

PATENTUS S.A.

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU

wraz z kwartalną informacją finansową sporządzony według MSSF
przyjętych przez Unię Europejską
za okres od 01 stycznia 2025 roku do 30 września 2025 roku

Pszczyna, dnia 17 listopada 2025 roku

Spis treści:

I.	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU.....	8
1.	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe.....	8
1.1	Skonsolidowany bilans.....	8
1.2	Skonsolidowany rachunek zysków i strat	10
1.3	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	10
1.4	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym.....	11
1.5	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.....	12
1.	Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za III kwartał 2025 roku.	14
1.1	Nazwa, siedziba, przedmiot działalności	14
1.2	Czas trwania działalności.	16
1.3	Skład Zarządu.	17
1.4	Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	17
1.5	Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.....	17
1.6	Kontynuacja działalności.	17
1.7	Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.	18
1.8	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	18
1.9	Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.	19
1.10	Przyjęte zasady rachunkowości. Informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości.....	19
1.11	Transakcje w walucie obcej i wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych.....	19
1.12	Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.....	20
1.13	Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych.....	20
1.14	Wypłacone dywidendy.....	20
1.15	Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.....	22
1.16	Polityka zarządzania ryzykiem.....	23
1.17	Szacunki Zarządu	24
1.18	Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych.....	25
1.19	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2025 roku Jednostkapożycz Dominująca PATENTUS S.A.	26
1.20	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2024 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.	28
1.21	Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2025 roku Jednostka Zależna Konstrukcji Spawanych MONTEX SP. Z O.O.	30

1.22 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2024 roku Jednostka Zależna Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX SP. Z O.O.	31
1. Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR).	32
2. Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	34
2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych	34
2.2 Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych	35
2.3 Nota 1.3 – wartości niematerialnych i prawnych	37
2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych	38
2.5 Nota 2a – Prawo do użytkowania	39
2.6 Nota 2.1 – należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie	42
2.7 Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw	43
2.8 Nota 2.3 – należności leasingowe	44
2.9 Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów	45
2.10 Nota 3b – inwestycje w pozostałe jednostki	45
2.11 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	45
2.12 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	46
2.13 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe	46
2.14 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych	46
2.15 Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47
2.16 Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47
2.17 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe	48
2.18 Nota 9 - struktura przychodów	48
2.19 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym	49
2.20 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym	49
2.21 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych	50
2.22 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych	50
2.23 Nota 13 – struktura przychodów finansowych	51
2.24 Nota 14 – struktura kosztów finansowych	51
2.25 Nota 15 – podatek dochodowy	51
2.26 Nota 16 – segmenty operacyjne	52
2.27 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe	53
2.28 Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązanymi	54
2.29 Nota 19 – Informacje dot. przejęcia	55

4. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu.	55
5. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów.....	55
6. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw.	55
7. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	55
8. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.	56
9. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów. trwałych. Umowne zobowiązania inwestycyjne nieujęte w bilansie.	56
10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	56
11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.....	56
12. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).	56
13. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego.....	56
14. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.....	56
15. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia.....	57
16. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	57
17. Istotne dokonania lub niepowodzenia w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące.....	57
1.1 Umowy kredytowe Jednostki Dominującej:.....	58
1.2 Umowy kredytowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.....	59
1.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:.....	59
1.4 Umowy handlowe Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:.....	60
a. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:	63
a. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.	66

18. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	67
19. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.	69
20. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.	69
21. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.	69
22. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwjęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.....	71
22.1 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2025 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:.....	71
22.2 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2025 roku w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:.....	71
23. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	72
24. Opis organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji..	73
25. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przyjęcia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej Emitenta; inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności	73
26. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.	75
27. Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania raportu kwartalnego oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	75
28. Zestawienie stanu posiadania akcji Jednostek Grupy Kapitałowej lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Jednostki Grupy Kapitałowej na dzień przekazania niniejszego raportu wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego odrębnie dla każdej z osób.	76
29. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.....	77
a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności którego wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.....	77
2) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.....	78
30. Informacja o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem: a)	

informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja, b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji, c) informacji o przedmiocie transakcji, d) istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów, e) innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta, f) wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.79

31. Informacja o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub spółce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.....81

32. Inne informacje, które zdaniem Zarządu Jednostki Dominującej są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, finansowej, majątkowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Jednostki Grupy Kapitałowej.....82

33. Czynniki które w ocenie Zarządu Jednostki Dominującej będą miały wpływ na osiągnięte przez Grupę Kapitałową wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.83

II. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU. 84

1.	Jednostkowe sprawozdanie finansowe	84
1.1	Jednostkowy bilans	84
1.2	Jednostkowy rachunek zysków i strat	85
1.3	Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	86
1.4	Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym	86
1.5	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych	87
2.	Noty objaśniające do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.....	88
2.1	Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.....	88
2.2	Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.....	88
2.3	Nota 1.2a – Prawo użytkowania aktywów.....	91
2.4	Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych	93
2.5	Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych.....	94
2.6	Nota 2.1 - Należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie	96
2.7	Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw.....	97
2.8	Nota 2.3 – należności leasingowe	98
2.9	Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów....	99
2.10	Nota 3b – inwestycje w pozostałe jednostki.....	99

2.11	Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	99
2.12	Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	100
2.13	Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.....	100
2.14	Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych.....	100
2.15	Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	101
2.16	Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	101
2.17	Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe	101
2.18	Nota 9 – struktura przychodów.....	101
2.19	Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym	102
2.20	Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym	102
2.21	Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych	103
2.22	Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych.....	103
2.23	Nota 13 – struktura przychodów finansowych.....	104
2.24	Nota 14 – struktura kosztów finansowych	104
2.25	Nota 15 – podatek dochodowy.....	104
2.26	Nota 16 – segmenty operacyjne	105
2.27	Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe	106
2.28	Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązanymi.....	107
3.	Informacja dodatkowa do jednostkowego skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A.	108
III.	PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ I DATA ZATWIERDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI.....	109

I. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU.

1. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

1.1 Skonsolidowany bilans

Aktywa:

Aktywa dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
I. Aktywa trwałe	102 469	89 192	79 531
1. Wartości niemater. i prawne	3 354	3 807	4 233
2. Rzeczowe aktywa trwałe	86 811	72 892	63 594
3. Prawo do użytkowania	9 620	9 620	8 883
4. Nieruchomości inwestycyjne	1 425	1 425	1 380
5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0
6. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach oraz inne inwestycje	751	940	411
7. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	508	508	1 030
8. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	0	0	0
II. Aktywa obrotowe	92 222	112 542	117 423
1. Zapasy	34 885	50 337	41 046
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	11 839	9 809	10 473
3. Inne aktywa finansowe	42 022	47 854	59 950
4. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	0	0	90
5. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób prawnych na koniec okresu	148	15	0
6. Środki pieniężne	3 328	4 527	5 864
Aktywa razem	194 691	201 734	196 954

Pasywa:

Pasywa dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
I.Kapitał (fundusz) własny (La + Lb.)	167 623	163 330	162 945
Ia. Kapitał (fundusz) własny przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej	166 848	162 491	162 122
1.Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800
2.Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.	6 448	6 448	6 448
3 Kapitał z aktualizacji środków trwałych	10 841	10 841	9 990
4.Zyski zatrzymane	137 759	133 402	133 884
Ib. Kapitały przypadające na udziały niekontrolujące	775	839	823
II.Zobowiązania długoterminowe razem	14 662	17 133	15 142
1.Kredyty i pożyczki	1 845	3 418	4 020
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	36	49	56
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	7 997	7 826	3 956
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	282	283	263
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 502	5 557	6 847
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem	12 406	21 271	18 867
1.Kredyty i pożyczki	2 229	2 707	3 049
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 687	11 275	7 981
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	6 082	5 534	7 366
4.Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	58
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	408	1 755	413
Pasywa razem	194 691	201 734	196 954

1.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	90 542	15 374	71 042	22 314
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(72 807)	(15 286)	(52 853)	(17 491)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	17 735	88	18 189	4 823
IV. Koszty sprzedaży	(3 154)	(874)	(3 547)	(1 373)
V. Koszty ogólnego zarządu	(6 494)	(1 919)	(5 126)	(849)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	943	192	1 739	688
VII. Pozostałe koszty operacyjne	(352)	(89)	(22)	(46)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8 678	(2 602)	11 233	3 243
IX. Przychody finansowe	4 565	2 359	4 070	2 096
X. Koszty finansowe	(2 259)	(1 651)	(1 775)	(1 076)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	10 984	(1 894)	13 528	4 263
XII. Podatek dochodowy	685	48	(2 721)	(923)
XIII. Zysk (strata) netto	11 669	(1 846)	10 807	3 340
Dodatkowe informacje	0	0	0	0
Zysk (strata) netto przypadający:	0	0	0	0
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	11 732	(1 812)	10 881	3 427
Udziałom niekontrolującym	(63)	(34)	(74)	(87)
	0	0	0	0
Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej (w PLN):	0,40	-0,06	0,37	0,11
podstawowy	0,40	-0,06	0,37	0,11
rozwodniony	0,00	0,00	0,00	0,00
Nie wystąpiła działalność zaniechana				

1.3 Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Zysk (strata) netto	11 669	(1 846)	10 807	3 340
Inne całkowite dochody, w tym:	0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z kapitałami	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem	11 669	(1 846)	10 807	3 340
Dodatkowe informacje:	0	0	0	0
Całkowite dochody ogółem przypadające:	0	0	0	0
Akcjonariuszom Jednostki Dominującej	11 732	(1 812)	10 881	3 427
Udziałom niekontrolującym	(63)	(34)	(74)	(87)

1.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Kapitał przypadający na akcjonariuszy Jednostki Dominującej					Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	Razem kapitał własny
	Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Ogółem		
Dane na dzień 01 stycznia 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	0	0	0	(7 376)	(7 376)	0	(7 376)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	11 733	11 733	(64)	11 669
Dane na dzień 30 września 2025 roku	11 800	6 448	10 841	137 759	166 848	775	167 623
Dane na dzień 01 stycznia 2024 roku	11 800	6 448	9 990	140 252	168 490	896	169 386
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	(14 750)	(14 750)	0	(14 750)
Całkowity dochód ogółem	0	0	851	7 900	8 751	(57)	8 694
Dane na dzień 31 grudnia 2024 roku	11 800	6 448	10 841	133 402	162 491	839	163 330
Dane na dzień 01 stycznia 2024 roku	11 800	6 448	9 990	140 252	168 490	896	169 386
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych	0	0	0	(17 250)	(17 250)	0	(17 250)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	10 882	10 882	(73)	10 809
Dane na dzień 30 września 2024 roku	11 800	6 448	9 990	133 884	162 122	823	162 945

1.5 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Działalność operacyjna				
Zysk (strata) brutto	10 984	(1 894)	13 528	4 263
Podatek dochodowy	181	(48)	2 721	923
Zysk (strata) przypadająca na właścicieli jednostki dominującej	11 669	(1 812)	10 881	3 427
Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	(63)	(34)	(74)	(87)
Korekty razem	(983)	(6 484)	30 947	564
Amortyzacja	7 473	2 476	7 574	2 556
Amortyzacja pokryta dotacją	0	0	0	0
Wycena środków trwałych	0	0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	44	44	35	35
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	136	29	214	214
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	1 735	19 516	19 566
Zmiana stanu rezerw bez rezerwy na podatek odroczony	(2 352)	(2 322)	371	449
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 077	15 077	(1 936)	(1 936)
Zmiana stanu zapasów	(20 555)	(37 190)	(3 061)	(1 290)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych	(6 327)	2 607	53 960	(27 195)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw	5 651	10 876	(49 199)	(2 361)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3	3	235	235
Zmiana stan rezerw na świadczenia pracownicze	0	0	0	0
Inne korekty - skutki przeszacowania aktywów trwałych	0	0	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (bez podatku odroczonego)	0	0	416	416
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skoryg. o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)	(133)	181	2 822	9 875
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 623	(8 330)	41 754	3 904
Działalność inwestycyjna				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 047	940	(19 515)	(19 597)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(28 308)	(25 759)	(7 455)	(3 057)
Nabycie środków trwałych w budowie	0	10 104	(2 274)	(2 274)
Zapłata zaliczki na środki trwałe	0	(3 729)	0	3 111
Nabycie prac rozwojowych w toku	0	0	(191)	(191)
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0	888	888
Nabycie aktywów finansowych - certyfikaty	(40 500)	(9 987)	0	66 147
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych	0	0	(92 149)	(92 149)
Zbycie aktywów finansowych	57 401	40 619	72 625	40 948
Splata udzielonych pożyczek	0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek	0	0	0	0
Otrzymane odsetki od udzielonych jednostce zależnej pożyczek	0	0	0	0
Inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(10 360)	12 188	(48 071)	(6 174)
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	740	(1 853)	1	1
Splata kredytów i pożyczek	(2 045)	(681)	(3 170)	(1 172)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki (-) finansowe	0	0	1 479	1 479
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(21)	(21)	(33)	(33)
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego	0	13	1 441	509
Zapłacone odsetki	(136)	(2)	(393)	(393)
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 462)	(2 544)	(675)	391
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem	(1 199)	1 314	(6 992)	(1 879)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 199)	1 314	(6 992)	(1 879)
Stan środków pieniężnych na początek okresu	4 527	2 014	12 856	7 743
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	3 328	3 328	5 864	5 864
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	195	(178)	495	(808)

W okresie kończącym się 30.09.2025 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 1,15% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrost wynosi 28,84% natomiast w aktywach obrotowych spadek wynosi 21,46%. W odniesieniu do okresu 30.09.2024 roku jest to odpowiednio wzrost aktywów trwałych o 22 938 tys. PLN oraz spadek aktywów obrotowych o 25 201 tys. PLN.

W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 2,87% tj. o 4 678 tys. PLN, spadek w zobowiązaniach długoterminowych o 3,17% tj. o 480 tys. PLN w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W zobowiązaniach krótkoterminowych możemy zaobserwować spadek w porównaniu do okresu III kwartału 2024 roku o 34,24%, tj. o 6 461 tys. PLN.

Na koniec III kwartału 2025 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 90 542 tys. PLN i były wyższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 27,45%.

Zysk netto wypracowany przez Grupę Kapitałową PATENTUS S.A. na dzień 30.09.2025 roku wyniósł 11 669 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.

INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU.

1. Wprowadzenie do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za III kwartał 2025 roku.

1.1 Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.

Firma: PATENTUS Spółka Akcyjna – Jednostka Dominująca

Siedziba: Pszczyna

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

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

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

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

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

W dniu 02 stycznia 2012 roku PATENTUS S.A. objęła 3.740 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Przedsiębiorstwa Wielobranżowego „MONTEX” Spółka z o.o. z siedzibą w Będzinie; REGON: 008390696, NIP: 6250007727, KRS: 0000136535. Wartość nominalna udziałów to 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” Sp. z o.o. Podwyższenie zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 14.03.2012 roku.

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

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

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

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

W dniu 12.03.2021 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. podwyższyło dotychczasowy kapitał zakładowy do kwoty 4 818 000,00 PLN tj. o kwotę 300 tys. PLN poprzez utworzenie 600 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy. PATENTUS S.A. w całości objęła w/w udziały oraz pokryła je wkładem niepieniężnym w postaci własności:

1. Giętarki elektro- hydraulicznej do rur i profili typu APK 81 firmy AKYAPAK nr seryjny: 81538 o wartości netto: 41 114,13 PLN (słownie: czterdzieści jeden tysięcy sto czternaście złotych 13/100);
2. Nożyc uniwersalnych GEKA model: HYDARCROP 55A; numer seryjny 21302; rok produkcji 2007 o wartości netto 22 496,73 PLN (słownie: dwadzieścia dwa tysiące czterysta dziewięćdziesiąt sześć złotych 73/100);

3. Hydraulicznych walców do blach typu AHK 20/30 firmy AKYAPAK nr seryjny: KY391-012 o wartości netto 236 389,14 PLN (słownie: dwieście trzydzieści sześć tysięcy trzysta osiemdziesiąt dziewięć złotych 14/100);

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

1. W dniu 14.09.2021 r. Emitent powziął informację o dokonaniu przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 08.09.2021 r. wpisu dotyczącego zmiany umowy spółki w zakresie podwyższenia kapitału zakładowego spółki zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. Rejestracja dotyczy zmian uchwalonych w dniu 12.03.2021 r. przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. Podwyższenie kapitału zakładowego w Zakładzie Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. nastąpiło poprzez utworzenie 640 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy udział. Objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym przez Emitenta nastąpiło w zamian za wkład niepieniężny w postaci:
 1. Giętarki elektro- hydraulicznej do rur i profili typu APK 8 firmy AKYAPAK nr seryjny: 81538 o wartości netto: 41 294,65 PLN (słownie: czterdzieści jeden tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt cztery złote 65/100);
 2. Nożyc uniwersalnych GEKA model: HYDARCROP 55A; numer seryjny 21302; rok produkcji 2007 o wartości netto 22 666,73 PLN (słownie: dwadzieścia dwa tysiące sześćset sześćdziesiąt sześć złotych 73/100);
 3. Hydraulicznych walców do blach typu AHK 20/30 firmy AKYAPAK nr seryjny: KY391-012 o wartości netto 244 590,67 PLN (słownie: dwieście czterdzieści cztery tysiące pięćset dziewięćdziesiąt złotych 67/100);

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

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

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

Na dzień 30.09.2025 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% udziału w kapitale zakładowym.

1.2 Czas trwania działalności.

Czas trwania jednostek Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

1.3 Skład Zarządu.

Na dzień 30.09.2025 roku w skład Zarządu Jednostki Dominującej PATENTUS S.A. wchodził:

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

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

* W dniu 19.09.2025 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę nr 1 – powołującą Pana Tomasza Dudę na Wiceprezesa Zarządu na okres od 19.09.2025 r. do dnia zakończenia wspólnej kadencji obecnych członków Zarządu Patentus S.A. Niniejsza informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 12/2025 w dniu 19.09.2025 roku.

Na dzień 30.09.2025 roku w skład Zarządu Jednostki Zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. wchodził:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki
Sławomir Ćwieląg	Prezes Zarządu

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

1.4 Data zatwierdzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Zarząd Spółki Dominującej dnia 14 listopada 2025 roku.

1.5 Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.

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

1.6 Kontynuacja działalności.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez spółki Grupy Kapitałowej w niezmienionej formie i zakresie przez okres co najmniej 12 miesięcy od końca okresu sprawozdawczego i nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią

dotychczasowej działalności. Zarząd Spółki Dominującej nie stwierdza na dzień podpisania niniejszego sprawozdania finansowego faktów i okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości.

1.7 Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2025 roku do 30 września 2025 roku oraz dane za porównywalny okres poprzedniego roku obrotowego.

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) mającymi zastosowanie do sprawozdawczości śródrocznej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, w szczególności zgodnie z MSR 34 oraz uwzględnia przepisy Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 6 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 (Dz.U. z 2025 r. poz. 755.). Skrócony skonsolidowany raport finansowy za okres od 1 stycznia 2025 roku do 30 września 2025 roku powinien być odczytywany wraz ze wcześniejszymi raportami okresowymi publikowanymi dla Jednostki Dominującej i Grupy Kapitałowej – dostępnymi pod adresem www.patentus.eu w zakładce „dla inwestorów”.

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

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

Zarówno śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30.09.2025 roku jak i śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 30.09.2025 roku nie podlegały badaniu przez biegłego rewidenta.

1.8 Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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

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

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

1.9 Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.

Zarząd Jednostki Dominującej oświadcza, że skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A. za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 30 września 2025 roku, a także sprawozdanie finansowe Jednostki Dominującej za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 30 września 2025 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

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

W prezentowanym okresie w Jednostce Dominującej nie wprowadzono istotnych zmian w przyjętych zasadach rachunkowości w stosunku do zasad przedstawionych w opublikowanym sprawozdaniu rocznym za 2024 rok, jak i w III kwartale 2025 roku.

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

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

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

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

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

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

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

1.12 Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.

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

1.13 Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych.

Zgodnie z umową o kredyt w rachunku bieżącym nr 1222953/151/K/RB/23 z Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A. Jednostka Dominująca mogła wykorzystać kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 7 000 tys. PLN z czego na dzień 30.09.2025 roku Jednostka Dominująca nie wykorzystała w/w limitu. Umowa faktoringowa zawarta z Kuke Finanse SA (umowa nr 0096/2017 z późniejszymi zmianami) została zawieszona do 30 listopada 2026 roku, a co za tym idzie Jednostka Dominująca nie może korzystać z faktoringu.

Na dzień 30.09.2025 roku Jednostka Dominująca może dysponować kwotą niewykorzystanego limitu kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 7 000 tys. PLN.

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

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

1.14 Wyplacone dywidendy.

- 1) 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 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.

- 2) 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.

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

- 3) 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 PATENTU 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.

W dniu 14 lipca 2025 roku została wypłacona dywidenda akcjonariuszom Spółki zgodnie z powziętą uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. z dnia 26 czerwca 2025 roku.

1.15 Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.

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

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

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

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

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

Spółka nie dokonała zmiany klasyfikacji segmentów.

W nocy nr 16 raportu kwartalnego przedstawiono dane finansowe dotyczące przychodów, kosztów związanych z działalnością operacyjną w segmentach za okres od 01 stycznia 2025 roku do 30 września 2025 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 30 września 2025 roku oraz za okres porównywalny ubiegłego roku, które zostały przypisane do poszczególnych segmentów.

1.16 Polityka zarządzania ryzykiem.

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

Wyodrębniono następujące rodzaje ryzyka:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1.17 Szacunki Zarządu

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

1.18 Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych

Na dzień 30 września 2025 roku nie dokonano istotnych zmian w wielkościach szacunkowych.

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego została zaprezentowana w nocie nr 8.1 oraz nr 8.2 do skróconego sprawozdania finansowego. Zmiany sald aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynikają głównie z różnic przejściowych pomiędzy wartością bilansową i podatkową aktywów bilansu. Zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności została zaprezentowana w nocie nr 2.2 zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy została przedstawiona w nocie nr 3. Spółki nie tworzyły innych rezerw lub odpisów aktualizujących w prezentowanym okresie III kwartału 2025 roku.

1.19 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2025 roku

Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	30.09.2025 krótko-terminowe	w tys.PLN długo-terminowe			
1	Santander Bank Polska S.A. (dawniej Deutsche Bank Polska S.A.)	02.10.2012 z późniejszymi zmianami***	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1219501**	7 592	PLN	611	540	WIBOR 1M + marża banku	30.09.2027	a) pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank wszystkimi rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi przez Bank; b) weksel własny In blanco; c) hipoteka na rzecz banku do kwoty 11 387 589 PLN ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Jankowicach(KW nr KA1P/00077485/05); d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; e) całkowita nieodwołalna blokada rachunków pomocniczych; f) potwierdzony przelew aktualnych i przyszłych wierzytelności na rzecz Banku od PARP; g) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
2	BNP Paribas Bank Polski (dawniej Raiffeisen Bank)	23.12.2016 z późniejszymi zmianami	Porozumienie w sprawie spłaty kredytu za Strefę (umowa CRD/35678/11, CRD/45141/15, CRD/35677/11 - przejął EOS 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Niestandaryzowany Fundusz Sekurytyzacyjny)	2 334	PLN	0	0	WIBOR 1M + marża banku	30.11.2018 wykazano w zestawieniu w związku z brakiem zgody banku na zwolnienie zabezpieczeń	a) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00040503/5, b) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, c) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, d) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, e) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, f) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0 Oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 par. 1 pkt. 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 4.300.000.000 PLN
3	Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa	12.10.2018	Umowa pożyczki nr 42178	1 000	PLN	12	0	stała stawka procentowa	17.10.2025	a) weksel własny in blanco, b) hipoteka umowna w kwocie 1 200 tys. PLN na wieczystym użytkowaniu gruntów objętych działką nr 2648/128 o powierzchni 0,1105 ha i na budynku stanowiącym odrębną nieruchomość dla którego Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KA1P/00038751/1, c) cesja praw z polisy ubezpieczenia w/w nieruchomości nie mniejsza niż 950 tys. PLN, d) przewłaszczenie na zabezpieczenie frezarki stołowej UNION CWS 2500 oraz centrum obróbkowego HELLER MC 16 o wartości nie mniejszej niż 750 tys. PLN, e) cesja praw z polisy ubezpieczenia przewłaszczonych środków trwałych
4	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00622/EI/19	1 209	EUR	523	0	odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki	spłata 30/04/2026	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej
5	PKO Leasing S.A.	10.09.2019	Umowa pożyczki numer 01810/EI/19	852	EUR	518	365	odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki	31.03.2027	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej, e) cesja z praw umowy o dotację

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU

6	Agencja Rozwoju Regionalnego SA	30.05.2022	Umowa inwestycyjna numer 04/ARRBB/POIR/2022	3 100	PLN	564	939	xxx	20.05.2028	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) hipoteka umowna na nieruchomości zabudowanej składającej się z działki 2518/128 i 2793/128 położonej w Jankowicach (księga wieczysta KAI P/00044542/8) do kwoty 4 650 tys. PLN, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej ww nieruchomości, d) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par.1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty zapłaty 4 650 tys. PLN.
7	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	15.09.2023 z późn.zmianami	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym 1222953/151/K/RB/23	Limit 7 000 PLN		0	0	xxx	14.09.2026	a) hipoteka umowna w kwocie 11 900 tys. PLN na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KAI P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczystą nr KAI P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości stanowiącej zabezpieczenie w kwocie nie niższej niż 11 744 tys. PLN, d) weksel własny in blanco, e) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego oraz wszelkich innych rachunków kredytobiorcy prowadzonych przez bank, f) gwarancja spłaty kredytu BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis do kwoty 5 600 tys. PLN, g) weksel własny in blanco na rzecz BGK
8	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	19.01.2024 z późn.zmianami	Umowa o otwarcie linii gwarancyjnej 1222953/02/24/G	1 000	PLN	0	0	xxx	11.09.2026	a) hipoteka umowna w kwocie 1 700 tys. PLN na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KAI P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczystą nr KAI P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości stanowiącej zabezpieczenie, d) weksel własny in blanco, e) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego oraz wszelkich innych rachunków kredytobiorcy prowadzonych przez bank, f) gwarancja spłaty kredytu BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis do kwoty 5 600 tys. PLN, g) weksel własny in blanco na rzecz BGK
9	Bank PKO	13.11.2024 z późn.zmianami	Umowa ramowa o udzielenie gwarancji bankowych	500	EUR	0	0	xxx	13.11.2026	a) weksel własny in blanco, b) wypłata środków na rachunek należący do banku w kwocie 30% kwoty każdej gwarancji w okresie ważności równym lub dłuższym niż 12 miesięcy
10	PKO Leasing SA.	26.09.2025	Umowa pożyczki dla przedsiębiorcy nr 03543/PI/25	1 241	PLN	0	0	xxx	31.08.2030	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, d) umowa przewłaszczenia rzeczy ruchomej
11	Kuke Finanse S.A.	29.11.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringu nr 0096/2017	Limit 0 PLN		0	0	WIBOR 1M	Umowa zawieszona do 30 listopada 2026 roku. Data spłaty uzależniona od terminu wymagalności faktur oddanych przez Faktoranta do realizacji	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Santander Bank Polska SA, Getin Noble Bank SA, ING Bank Śląski SA, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji,
Razem zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek, faktoringu oraz leasingu na				30.09.2025		2 228	1 844			

1.20 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2024 roku

Jednostka Dominująca PATENTUS S.A.

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	30.09.2024	w tys. PLN			
						krótko-terminowe	długo-terminowe			
1	Santander Bank Polska S.A. (dawniej Deutsche Bank Polska S.A.)	02.10.2012 z późniejszymi zmianami***	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1219501**	7 592	PLN	656	1 070	WIBOR 1M + marża banku	30.09.2027	a)pełnomocnictwo nieodwołalne do dysponowania przez Bank wszystkimi rachunkami bieżącymi Kredytobiorcy prowadzonymi przez Bank;b) weksel własny In blanco; c)hipoteka na rzecz banku do kwoty 11 387 589 PLN ustanowiona na prawie własności nieruchomości położonej w Jankowicach(KW nr KA1P/00077485/05);d) cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej; e)całkowita nieodwołalna blokada rachunków pomocniczych; f) potwierdzony przelew aktualnych i przyszłych wierzytelności na rzecz Banku od PARP; g) oświadczenie o poddaniu się egzekucji
2	BNP Paribas Bank Polski (dawniej Raiffeisen Bank)	23.12.2016 z późniejszymi zmianami	Porozumienie w sprawie spłaty kredytu za Strefę (umowa CRD/35678/11, CRD/45141/15, CRD/35677/11 - przejął EOS 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Niestandaryzowany Fundusz Sekurytyzacyjny)	2 334	PLN	0	0	WIBOR 1M + marża banku	30.11.2018 wykazano w zestawieniu w związku z brakiem zgody banku na zwolnienie zabezpieczeń	a) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00040503/5, b) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, c) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040503/5, d) hipoteka umowna w kwocie 543.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0, e) hipoteka umowna w kwocie 2.250.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0 f) hipoteka umowna w kwocie 2.751.000,00 zł na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie , dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi Księgę Wieczystą nr KA1P/00040317/4 oraz KA1P/00037544/0 Oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 par. 1 pkt. 5 kodeksu postępowania
3	Towarzystwo Inwestycji Społeczno-Ekonomicznych SA Warszawa	12.10.2018	Umowa pożyczki nr 42178	1 000	PLN	144	11	stała stawka procentowa	17.10.2025	a) weksel własny in blanco, b) hipoteka umowna w kwocie 1 200 tys. PLN na wieczystym użytkowaniu gruntów objętych działką nr 2648/128 o powierzchni 0,1105 ha i na budynku stanowiącym odrębną nieruchomość dla którego Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KA1P/00038751/1, c) cesja praw z polisy ubezpieczenia w/w nieruchomości nie mniejsza niż 950 tys. PLN, d) przewłaszczenie na zabezpieczenie frezarki stołowej UNION CWS 2500 oraz centrum obróbkowego HELLER MC 16 o wartości nie mniejszej niż 750 tys. PLN, e) cesja praw z polisy ubezpieczenia przewłaszczonych środków trwałych
4	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00622/EI/19	1 209	EUR	824	560	odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki	26.10.2025	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej
5	PKO Leasing S.A.	26.04.2019	Umowa pożyczki numer 00623/EI/19	126	EUR	41	0	odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki	26.07.2025	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką do kwoty 189.567 EUR, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej do kwoty 180.000 EUR
6	PKO Leasing S.A.	10.09.2019	Umowa pożyczki numer 01810/EI/19	852	EUR	560	876	odsetki wyliczane w oparciu o saldo pożyczki	31.03.2027	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie na przedmiocie finansowanym pożyczką, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej, e) cesja z praw umowy o dotację

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU

7	PKO Leasing SA.	09.11.2021	Umowa pożyczki numer 03570/P1/21	4 081	PLN	260	0	WIBOR 1M + marża banku	30.11.2024	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na maszynach Frezarka obwiedniowa Gleason, szlifierka profilowa Gleason, frezarka do kół zębatych Welter, centrum obróbcze tokarsko-frezarskie Okuma, c) umowa przeważszenia na zabezpieczenie na w/w maszynach, d) cesja praw polisy ubezpieczeniowej na w/w maszynach
8	Agencja Rozwoju Regionalnego SA	30.05.2022	Umowa inwestycyjna numer 04/ARRBB/POIR/2022	3 100	PLN	563	1 503	xxx	20.05.2028	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) hipoteka umowna na nieruchomości zabudowanej składającej się z działki 2518/128 i 2793/128 położonej w Jankowicach (księga wieczysta KA1P/00044542/8) do kwoty 4 650 tys. PLN, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej w/w nieruchomości, d) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 par. 1 pkt 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty zapłaty 4 650 tys. PLN.
9	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	15.09.2023 z późn. zmianami	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym 1222953/151/K/RB/23	Limit 7 000 PLN		0	0	xxx	14.09.2026	a) hipoteka umowna w kwocie 11 900 tys. PLN na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczystą nr KA1P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości stanowiącej zabezpieczenie w kwocie nie niższej niż 11 744 tys. PLN, d) weksel własny in blanco, e) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego oraz wszelkich innych rachunków kredytobiorcy prowadzonych przez bank, f) gwarancja spłaty kredytu BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis do kwoty 5
10	Bank Polskiej Spółdzielczości SA	19.01.2024 z późn. zmianami	Umowa o otwarcie linii gwarancyjnej 1222953/02/24/G	1 000	PLN	0	0	xxx	11.09.2026	a) hipoteka umowna w kwocie 1 700 tys. PLN na nieruchomości gruntowej położonej w Pszczynie dla której Sąd Rejonowy w Pszczynie, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr KA1P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczystą nr KA1P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości stanowiącej zabezpieczenie, d) weksel własny in blanco, e) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego oraz wszelkich innych rachunków kredytobiorcy prowadzonych przez bank, f) gwarancja spłaty kredytu BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis do kwoty 5 600 tys. PLN, g) weksel własny in blanco na
11	Kuke Finanse SA.	29.11.2017 z późniejszymi zmianami	Umowa faktoringu nr 0096/2017	Limit 0 PLN		0	0	WIBOR 1M	Umowa zawieszona do 30 listopada 2026 roku. Data spłaty uzależniona od terminu wymagalności faktur oddanych przez Faktoranta do realizacji	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Santander Bank Polska SA, Getin Noble Bank SA, ING Bank Śląski SA, c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji,
Razem zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek, faktoringu oraz				30.09.2024		3 048	4 020			

1.21 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2025 roku
Jednostka Zależna Konstrukcji Spawanych MONTEK SP. Z O.O.

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 30.09.2025 r		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
1	BPS S.A.	15.04.2024	Umowa o kartę kredytową 1223989/59/K/KK/24	10	PLN	2	0	0,19	28.10.2025		a)weksel in blanco, b)pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach
Razem zobowiązania pozabilansowe z tytułu kredytów na				30.09.2025		2	0				

1.22 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2024 roku
Jednostka Zależna Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX SP. Z O.O.

L.p.	Nazwa jednostki / osoby	Data zawarcia umowy / aneksu	Forma zobowiązania/ Numer umowy	Kwota kredytu wg umowy		Kwota kredytu stanowiąca zobowiązanie na koniec okresu 30.09.2024 r w tys. PLN		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Uwagi	Zabezpieczenia
				w tys.	waluta	krótko-terminowe	długo-terminowe				
1	BPS SA	15.04.2024	Umowa o kartę kredytową 1223989/59/K/KK/24	limit 10 PLN		1	0	Wibor 1M + marża banku	28.10.2024		a) weksle in blanco, b) pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunkach
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na 30.09.2024 r.						1	0				

Zmiana salda zobowiązań z tytułu kredytów jest wynikiem spłaty planowych rat kredytów długoterminowych oraz zaciągnięcia nowych kredytów. Marża bankowa dotycząca zaciągniętych kredytów na dzień 30.09.2025 roku mieści się w przedziale od 2,50 – 5,00 pp.

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

Dla Grupy Kapitałowej:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN				w tys. EURO			
	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
I.Przychody netto ze sprzedaży	90 542	15 374	71 042	22 314	21 350	3 610	16 497	5 209
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	8 678	(2 602)	11 233	3 243	2 046	(611)	2 609	757
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	10 984	(1 894)	13 528	4 263	2 590	(445)	3 141	995
IV.Zysk (strata) netto	11 669	(1 846)	10 807	3 340	2 752	(433)	2 510	780
V.Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	11 732	(1 812)	10 881	3 427	2 766	(425)	2 527	800
VI.Zysk (strata) netto przypadający udziałom niekontrolującym	(63)	(34)	(74)	(87)	(15)	(8)	(17)	(20)
VII.Całkowity dochód ogółem	11 669	(1 846)	10 807	3 340	2 752	(433)	2 510	780
VIII.Całkowity dochód ogółem przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej	11 732	(1 812)	10 881	3 427	2 766	(425)	2 527	800
IX.Całkowity dochód ogółem przypadający udziałom niekontrolującym	(63)	(34)	(74)	(87)	(15)	(8)	(17)	(20)
X.Srednia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
XI. Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	5,66	5,66	5,50	5,50	1,33	1,33	1,28	1,28
XII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję przypadający akcjonariuszom Jednostki Dominującej (w PLN/EUR)	0,40	(0,06)	0,37	0,11	0,09	(0,01)	0,04	0,01
XIII.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 623	(8 330)	41 754	3 904	2 505	(1 956)	9 696	911
XIV.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(10 360)	12 188	(48 071)	(6 174)	(2 443)	2 862	(11 163)	(1 441)
XV.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(136)	(2)	(393)	(393)	(32)	(0)	(91)	(92)
XVI.Przepływy pieniężne netto, razem	(1 462)	(2 544)	(675)	391	(345)	(597)	(157)	91
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,2408	4,2588	4,3063	4,2840

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys.PLN			w tys.EURO		
	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
XVII.Aktywa trwałe	102 469	89 192	79 531	24 002	20 873	18 586
XVIII.Aktywa obrotowe	92 222	112 542	117 423	21 602	26 338	27 441
XIX.Aktywa razem	194 691	201 734	196 954	45 604	47 211	46 027
XX.Zobowiązania długoterminowe	14 662	17 133	15 142	3 434	4 010	3 539
XXI.Zobowiązania krótkoterminowe	12 406	21 271	18 867	2 906	4 978	4 409
XXII. Kapitał własny	167 623	163 330	162 945	39 263	38 224	38 079
XXIII. Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	775	839	823	182	196	192
XXIV. Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 764	2 762	2 758
XXV.Kapitał przypadający na udziały niekontrolujące	775	839	823	182	196	192
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,2692	4,2730	4,2791

Dla Jednostki Dominującej:

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN				w tys.EURO			
	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
I.Przychody netto ze sprzedaży	86 912	14 984	68 491	21 629	20 494	3 518	15 905	5 049
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	9 015	(2 416)	11 640	3 746	2 126	(567)	2 703	874
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	11 376	(1 690)	13 951	4 769	2 683	(397)	3 240	1 113
IV.Zysk (strata) netto	12 073	(1 637)	11 263	4 466	2 847	(384)	2 615	1 042
V.Całkowity dochód ogółem	12 073	(1 637)	11 263	4 466	2 847	(384)	2 615	1 042
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)	5,66	5,66	5,49	5,49	1,33	1,33	1,27	1,28
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	0,41	-0,06	0,38	0,17	0,10	-0,01	0,09	0,04
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 766	(8 454)	41 326	3 986	2 539	(1 985)	9 597	930
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(9 768)	13 430	(47 977)	(6 160)	(2 303)	3 153	(11 141)	(1 438)
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(2 176)	(3 272)	(643)	423	(513)	(768)	(149)	99
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	(1 178)	1 704	(7 294)	(1 751)	(278)	400	(1 694)	(409)
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,2408	4,2588	4,3063	4,2840

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys.PLN			w tys.EURO		
	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
XIII.Aktywa trwałe	100 334	87 453	78 265	23 502	20 466	18 290
XIV.Aktywa obrotowe	91 721	110 847	116 085	21 484	25 941	27 128
XV.Aktywa razem	192 055	198 300	194 350	44 986	46 408	45 418
XVI.Zobowiązania długoterminowe	13 734	16 200	14 267	3 217	3 791	3 334
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	11 453	19 930	18 195	2 683	4 664	4 252
XVIII. Kapitał własny	166 868	162 170	161 888	39 086	37 952	37 832
XIX.Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 764	2 762	2 758
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,2692	4,2730	4,2791

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

Okres	Kurs średni EUR w okresie	Kurs najniższy EUR w okresie	Kurs najwyższy EUR w okresie	Kurs EUR na ostatni dzień okresu
kolumna 1	kolumna 2	kolumna 3	kolumna 4	kolumna 5
od 01.01.2025	4,2408	4,1339	4,3033	4,2692
do 30.09.2025				
od 01.07.2025	4,2588	4,2399	4,2820	4,2692
do 30.09.2025				
od 01.01.2024	4,3065	4,2499	4,4016	4,2730
do 31.12.2024				
od 01.01.2024	4,3063	4,2499	4,4016	4,2791
do 30.09.2024				
od 01.07.2024	4,2840	4,2499	4,3286	4,2791
do 30.09.2024				

2. Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej

2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Środki trwale netto, w tym:	81 389	60 187	60 392
grunty własne i prawo wieczystego użytkowania gruntu, w tym:	7 348	5 639	5 324
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 851	20 511	20 819
urządzenia techniczne i maszyny	42 981	30 858	30 816
środki transportu	2 373	1 769	1 890
inne środki trwałe	2 836	1 410	1 543
Środki trwale w budowie	5 422	12 705	3 202
Razem rzeczowe aktywa trwale netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	86 811	72 892	63 594
Dodatkowe informacje:			
<i>Środki trwale netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego</i>	<i>101</i>	<i>118</i>	<i>70</i>

2.2 Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.

Dane za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 639	20 511	30 858	1 769	1 410	60 187
Wartość brutto na początek okresu	5 639	42 896	96 978	4 447	7 663	157 623
Zwiększenia, w tym:	1 709	5 995	16 803	1 055	1 753	27 315
nabycie	1 709	5 995	16 803	1 055	1 753	27 315
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	(1 024)	(30)	0	(1 054)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(1 024)	(30)	0	(1 054)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	7 348	48 891	112 757	5 472	9 416	183 884
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	0	(442)	(55)	(11)	(3)	(511)
Umorzenia na początek okresu	0	(21 944)	(66 069)	(2 671)	(6 250)	(96 934)
Zwiększenia umorzenia	0	(654)	(4 592)	(447)	(327)	(6 020)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	940	30	0	970
likwidacja i sprzedaż	0	0	940	30	0	970
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(22 598)	(69 721)	(3 088)	(6 577)	(101 984)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	7 348	25 851	42 981	2 373	2 836	81 389
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	6 280	0	0	0	0	6 280
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	4 014	1 019	270	119	5 422
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						86 811

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 814	20 646	30 684	1 312	1 674	60 130
Wartość brutto na początek okresu	5 814	41 749	93 144	3 947	7 347	152 001
Zwiększenia, w tym:	848	1 147	5 719	1 018	329	9 061
nabycie	526	1 147	5 719	1 018	329	8 739
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	322	0	0	0	0	322
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	(1 023)	0	(1 885)	(518)	(13)	(3 439)
likwidacja i sprzedaż	(1 023)	0	(1 885)	(518)	(13)	(3 439)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	5 639	42 896	96 978	4 447	7 663	157 623
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	0	(442)	(51)	(7)	(3)	(503)
Umorzenia na początek okresu	0	(20 661)	(62 409)	(2 628)	(5 670)	(91 368)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 282)	(5 545)	(531)	(591)	(7 949)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	1 885	488	11	2 384
likwidacja i sprzedaż	0	0	1 885	488	11	2 384
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(21 943)	(66 069)	(2 671)	(6 250)	(96 933)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	5 639	20 511	30 858	1 769	1 410	60 187
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	6 280	0	0	0	0	6 280
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	4 886	7 819	0	0	12 705
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						72 892

Dane za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	Grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 822	20 646	30 684	1 312	1 674	60 138
Wartość brutto na początek okresu	6 452	41 749	98 862	4 353	8 337	159 753
Zwiększenia, w tym:	526	1 155	4 246	991	326	7 244
nabycie	526	1 155	4 246	991	326	7 244
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	(1 024)	0	(175)	(518)	(13)	(1 730)
likwidacja i sprzedaż	(1 024)	0	(175)	(518)	(13)	(1 730)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	5 954	42 904	102 933	4 826	8 650	165 267
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	(30)	(442)	(51)	(7)	(3)	(533)
Umorzenia na początek okresu	(600)	(20 662)	(68 127)	(3 034)	(6 660)	(99 083)
Zwiększenia umorzenia	0	(981)	(4 114)	(383)	(455)	(5 933)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	175	488	11	674
likwidacja i sprzedaż	0	0	175	488	11	674
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(600)	(21 643)	(72 066)	(2 929)	(7 104)	(104 342)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	5 324	20 819	30 816	1 890	1 543	60 392
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	5 164	0	0	0	0	5 164
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	3 151	51	0	0	3 202
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu	0	0	0	0	0	63 594

2.3 Nota 1.3 –wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	3 354	3 807	4 233
Koszty prac rozwojowych	685	1 106	1 514
Programy komputerowe	805	837	819
Prace rozwojowe w toku	1 864	1 864	1 900
Dodatkowe informacje:	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0

2.4 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Dane za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	2 970	837	3 807
Wartość brutto na początek okresu	8 086	4 147	12 233
Zwiększenia, w tym:	542	450	992
nabycie	542	450	992
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 628	4 597	13 225
Umorzenia na początek okresu	(6 980)	(3 310)	(10 290)
Zwiększenia umorzeń	(963)	(482)	(1 445)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(7 943)	(3 792)	(11 735)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 864	0	1 864
Wartość netto na koniec okresu	2 549	805	3 354

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 446	950	5 396
Wartość brutto na początek okresu	8 086	3 698	11 784
Zwiększenia, w tym:	0	449	449
nabycie	0	449	449
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	4 147	12 233
Umorzenia na początek okresu	(5 349)	(2 748)	(8 097)
Zwiększenia umorzeń	(1 631)	(562)	(2 193)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(6 980)	(3 310)	(10 290)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 864	0	1 864
Wartość netto na koniec okresu	2 970	837	3 807

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

2.5 Nota 2a – Prawo do użytkowania

Dane za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	9 620
Wartość brutto na początek okresu	9 620
Zwiększenia, w tym:	0
nabycie	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0
Wartość brutto na koniec okresu	9 620
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	0
Umorzenia na początek okresu	0
Zwiększenia umorzenia	0
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	7 845
Razem wartość prawa wieczystego użytkownika gruntów netto na koniec okresu	9 620

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	8 892
Wartość brutto na początek okresu	8 892
Zwiększenia, w tym:	728
nabycie	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	758
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" - "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	(30)
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0
Wartość brutto na koniec okresu	9 620
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	0
Umorzenia na początek okresu	0
Zwiększenia umorzenia	0
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	7 845
Razem wartość prawa wieczystego użytkownika gruntów netto na koniec okresu	9 620

Dane za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	8 892
Wartość brutto na początek okresu	8 892
Zwiększenia, w tym:	(9)
nabycie	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" - "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	(9)
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 883
korekta wartości środków trwałych w związku z przekształceniem na MSR na 01.01.2011	0
Umorzenia na początek okresu	0
Zwiększenia umorzenia	0
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	7 845
Razem wartość prawa wieczystego użytkownika gruntów netto na koniec okresu	8 883

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
Udziały w pozostałych jednostkach	0	0	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto	0	0	0
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	508	508	1 030
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	508	508	1 030
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	508	508	1 030
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
<i>Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)</i>	0	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	5 135	6 305	7 463
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	5 646	2 300	2 060
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach powiązanych	0	0	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	(1 779)	(1 793)	(779)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	9 002	6 812	8 744
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	22	137	322
Należności z tytułu podatków	1 749	2 065	540
Pozostałe należności	325	544	257
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	741	251	610
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	2 837	2 997	1 729
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	11 839	9 809	10 473
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	12 347	10 317	11 503

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	2 464	3 798	5 425
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	2 671	2 507	2 038
do 30 dni	247	159	907
od 31 do 60 dni	5	109	83
od 61 do 90 dni	3	442	0
od 91 do 180 dni	105	754	5
od 181 do 365 dni	532	328	264
powyżej 365 dni	1 779	715	779
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	5 135	6 305	7 463
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(1 793)	(800)	(800)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(1 016)	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	0	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	14	23	21
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(1 779)	(1 793)	(779)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	3 356	4 512	6 684

2.8 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu	0	1 479	1 479
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	0	(1 479)	(1 389)
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	0	0	90
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	90
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	0
Dodatkowe informacje :			
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	0	(340)	(340)
Zwiększenia przyszłych przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	0	52	(52)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	0	288	392
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	0	0	0
<i>Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	0	0	90
do 1 roku	0	0	90
od 1 roku do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	0	0	0
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	0	0	90
do 1 roku	0	0	90
od 1 roku do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
<i>Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Zapasy brutto, w tym:	35 314	50 769	41 327
Materiały	18 114	21 713	19 827
Półprodukty i produkty w toku	13 063	27 507	19 939
Wyroby gotowe	2 592	163	149
Towary	1 545	1 386	1 412
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(429)	(432)	(281)
<i>Materiały</i>	<i>(305)</i>	<i>(304)</i>	<i>(177)</i>
<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	<i>(25)</i>	<i>(25)</i>	<i>(15)</i>
<i>Wyroby gotowe</i>	<i>(2)</i>	<i>(101)</i>	<i>(87)</i>
<i>Towary</i>	<i>(97)</i>	<i>(2)</i>	<i>(2)</i>
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	34 885	50 337	41 046
Materiały	17 809	21 409	19 650
Półprodukty i produkty w toku	13 038	27 482	19 924
Wyroby gotowe	2 590	62	62
Towary	1 448	1 384	1 410
Dodatkowe informacje:			
<i>Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie</i>	<i>21 549</i>	<i>31 962</i>	<i>24 970</i>

2.10 Nota 3b – inwestycje w pozostałe jednostki

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Stan inwestycji w jednostkach pozostałych na początek okresu obrotowego	47 854	40 426	40 426
Zmiany w ciągu okresu obrotowego, w tym:	(5 832)	7 428	19 524
<i>udziały i akcje oraz inne aktywa finansowe</i>	<i>(6 890)</i>	<i>6 635</i>	<i>18 417</i>
<i>odpisy aktualizujące</i>	<i>1 058</i>	<i>793</i>	<i>1 107</i>
Wartość księgowa netto inwestycji w jednostkach pozostałych na koniec okresu	42 022	47 854	59 950

2.11 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Kredyty bankowe i pożyczki długoterminowe	1 845	3 418	4 020
Kredyty bankowe i pożyczki krótkoterminowe	2 229	2 707	3 049
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	4 074	6 125	7 069
do 1 roku	2 229	2 707	3 049
od 1 do 3 lat	1 845	3 184	3 644
od 3 do 5 lat	0	234	376

2.12 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	7 997	7 826	3 956
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	7 997	7 826	3 956
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	6 082	5 534	7 366
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	148	1	1
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	2 604	2 103	2 293
Inne zobowiązania i rozliczenia	2 527	2 425	3 448
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	803	1 005	1 624
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	14 079	13 360	11 322

2.13 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	36	49	56
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	36	49	56
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	3 687	11 275	7 981
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	3 661	10 726	7 947
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	26	34	34
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0	515	0
Wycena instrumentów finansowych, zabezpieczających kursy walut ze sprzedaży produktów	0	515	0
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	3 723	11 324	8 037

2.14 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	690	2 038	676
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	282	283	263
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	299	1 598	393
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	109	157	20

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu:	5 557	7 200	7 200
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	146	134	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(1 201)	(1 777)	(353)
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	4 502	5 557	6 847
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 635	2 554	2 355
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	1 867	3 003	4 492
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) rezerwy na odroczonego podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	4 502	5 557	6 847

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	940	646	646
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	(189)	294	(235)
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	751	940	411
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) aktywa na odroczonego podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	751	940	411

2.17 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na początek okresu	83	123	123
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu (część kapitałowa) w okresie (-)	(21)	(40)	(33)
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na koniec okresu	62	83	90
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	26	34	34
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu	36	49	56
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	14	24	24
Zwiększenie przyszłych kosztów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (koszty finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	(5)	(10)	(8)
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu	9	14	16

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	71	97	106
do 1 roku	27	35	35
od 1 do 5 lat	44	62	71
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe koszty finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	(9)	(14)	(16)
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego wykazana w pasywach, w tym wymagalna w okresie:	62	83	90
do 1 roku	22	34	34
od 1 do 5 lat	40	49	56
powyżej 5 lat	0	0	0

2.18 Nota 9 - struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	90 542	15 374	71 042	22 314
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	86 938	13 808	65 927	22 591
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3 243	1 472	4 438	-497
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	361	94	677	220
Dodatkowe informacje:				
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	0	0	0	0

2.19 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	72 807	15 286	52 853	17 491
Koszty sprzedaży	3 154	874	3 547	1 373
Koszty ogólnego zarządu	6 494	1 919	5 126	849
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	82 455	18 079	61 526	19 713

2.20 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Amortyzacja	7 473	2 475	7 574	2 555
Zużycie materiałów i energii	28 545	7 498	30 796	13 009
Usługi obce	18 503	4 005	15 156	5 086
Podatki i opłaty	963	277	862	226
Koszty świadczeń pracowniczych	14 862	4 636	12 243	3 145
Pozostałe koszty	994	310	991	293
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	71 340	19 201	67 622	24 314
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	9 356	(2 096)	(9 819)	(7 324)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	(36)	1	(91)	(9)
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	1 795	973	3 814	2 732
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	82 455	18 079	61 526	19 713

2.21 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	943	192	1 739	688
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	40	(49)	383	331
Dotacje z funduszy UE rozliczanie w proporcji do amortyzacji środków trwałych	569	137	1 071	259
Dotacje z funduszy UE rozliczanie równolegle do ponoszonych kosztów	0	0	(53)	0
Otrzymane pozostałe dotacje	158	28	165	53
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	0	(8)	20	10
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	0	0	2	2
Otrzymane odszkodowania	76	26	85	32
Inne przychody operacyjne	100	58	66	1
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0

2.22 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	352	89	22	46
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	(3)	(3)	(25)	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	217	17	0	(2)
Przekazane darowizny	26	19	34	30
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	57	25	40	6
Inne koszty operacyjne	55	31	(27)	12

2.23 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane wtys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Przychody finansowe, w tym:	4 565	2 359	4 070	2 096
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	7	7	48	(1)
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności z tyt.odsetek w wyniku zapłaty	0	(2)	0	0
Odsetki od lokat bankowych	74	31	82	23
Odsetki od udzielonych pożyczek	0	0	0	0
Odsetki od należności leasingowych	0	0	52	7
Dodatnie różnice kursów walut	44	(2)	35	2
Inne przychody finansowe	2	0	2	1

2.24 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane wtys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Koszty finansowe, w tym:	2 259	1 651	1 775	1 076
Odsetki od zobowiązań budżetowych	1	1	20	10
Odsetki od kredytów bankowych	131	60	127	48
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	0	0	0	0
Odsetki od umów leasingu finansowego	0	(4)	8	8
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	0	0	0	0
Odsetki od umów pożyczek	86	25	246	(9)
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	1 998	1 552	1 327	1 010
Ujemne różnice kursów walut	0	(10)	11	11
Inne koszty finansowe	43	27	36	(2)

2.25 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane wtys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	181	75	2 839	920
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	(866)	(123)	(118)	3
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	(189)	(88)	235	264
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	1 055	1 697	(353)	(261)
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(685)	(48)	2 721	923

2.26 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	87 386	3 156	0	90 542
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(70 868)	(1 939)	0	(72 807)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	16 518	1 217	0	17 735
Koszty sprzedaży	(1 856)	(1 575)	0	(3 431)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	(801)	0	(4 825)	(5 626)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	13 861	(358)	(4 825)	8 678
Przychody finansowe	0	0	4 603	4 603
Koszty finansowe	0	0	(2 297)	(2 297)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	13 861	(358)	(2 519)	10 984
Podatek dochodowy	0	0	685	685
Zysk (strata) netto	13 861	(358)	(1 834)	11 669

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne netto	86 330	1 539	11 916	99 785
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 425	1 425
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	208	0	1 051	1 259
Zapasy	33 442	1 443	0	34 885
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	3 096	70	190	3 356
Nieprzypisane aktywa obrotowe	319	0	53 662	53 981
Razem aktywa	123 395	3 052	68 244	194 691
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 501	497	811	3 809
Przychody przyszłych okresów	172	0	8 628	8 800
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	64	0	4 072	4 136
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	1 315	0	9 008	10 323
Razem zobowiązania i rezerwy	4 052	497	22 519	27 068

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

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

2.27 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Zastaw na środkach trwałych zabezpieczający spłatę zobowiązań na rzecz BOWIM S.A.	400	400	400
Razem należności warunkowe	400	400	400

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	68 202	67 088	48 621
kredyty bankowe	23 602	23 602	23 602
zobowiązania leasingowe	146	146	147
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	40 908	23 648
inne (odrębna specyfikacja)	3 546	2 432	1 224
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	143 287	130 913	136 583
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	41 926	41 926	41 926
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	13 948	14 770	10 596
Zabezpieczenia na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	47 180	33 984	43 828
Cesja przyszłych wierzytelności od BGK	5 600	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	34 633	34 633
Razem zobowiązania warunkowe	211 489	198 001	185 204

2.28 Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązanymi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 30.09.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo należności, w tym:		9	0	88	0	56	3
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	0	1	0	1	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta- akcjonariusza -dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	3	0	1	0
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	1	0	6	0	2	1
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza-Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Was)	4	0	4	0	3	2
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent-akcjonariusz, dyrektor finansowy	1	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 prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	47	0	47	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	2	0	1	0	1	0
Duda Stanisław	vice prezes zarządu, mąż prokurenta-dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Was)	0	0	10	0	0	0
Duda Józef	prezes zarządu, akcjonariusz, mąż prokurenta Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	10	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 30.09.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo zobowiązań, w tym:		26	1	57	0	42	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	26	1	57	0	42	0

Jednostki zależne Dane w tys.PLN	Typ transakcji	Okres od 01.01.2025 do 30.09.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo należności, w tym:		5 024	761	285	4 107	167	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udziały w kapitale zakładowym	4 040	0	0	4 040	0	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udzielone pożyczki	700	700	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	naliczone odsetki od pożyczek	38	38	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	pozostałe należności	246	23	285	67	167	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	należności ze sprzedaży środków trwałych	0	0	0	0	0	0

Jednostki zależne Dane w tys.PLN	Typ transakcji	Okres od 01.01.2025 do 30.09.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo zobowiązań, w tym:		474	1	2 304	1	2 296	32
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	474	1	2 304	1	2 296	32
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

2.29 Nota 19 – Informacje dot. przejęcia

W III kwartale 2025 roku Jednostka Dominująca PATENTUS S.A. nie przejęła żadnego podmiotu.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Jednostka Dominująca na dzień 30.09.2025 roku miała podpisane umowy pod projekty opisane w punkcie II 18 niniejszego raportu kwartalnego.

10. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

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

11. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

W prezentowanym okresie nie wykonano korekt błędów poprzednich okresów.

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

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

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

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

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

Podmiotami powiązanymi w stosunku do Grupy Kapitałowej są:

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

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

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

Spółka Dominująca PATENTUS S.A. posiada 83,85% udziałów w kapitale Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.

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

W 2024 roku, I półroczu 2025 roku, jak i w III kwartale 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 nadzorujących. Ponadto, z chwilą założenia Spółek Zależnych – wystąpiły również transakcje z tymi podmiotami.

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

Transakcje z podmiotami powiązanymi opisano w punkcie 2 niniejszego skróconego kwartalnego sprawozdania finansowego – Noty objaśniające do jednostkowego sprawozdania finansowego pkt 2.26 nota nr 18.

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

W prezentowanym okresie w jednostkach Grupy Kapitałowej nie wystąpiły zmiany sposobu ustalania wyceny w wartości godziwej.

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

W prezentowanym okresie w jednostkach Grupy Kapitałowej nie dokonano zmian w klasyfikacji aktywów finansowych – w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

17. Istotne dokonania lub niepowodzenia w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące.

Poniżej Zarząd Spółki Dominującej prezentuje czynniki, które w okresie od 01.01.2025 do 30.09.2025 mogły wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe oraz które uważa za istotne dla Grupy Kapitałowej.

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

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

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.

- 2) W dniu 13.11.2024 roku została podpisana umowa ramowa o udzielenie gwarancji bankowych nr 80 1020 2313 0000 3102 1148 8634 z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A. gdzie przedmiotem umowy jest udzielenie gwarancji, PKO BP S.A. udzieli gwarancji bankowych, w tym akredytyw stand-by i regwarancji na rzecz beneficjentów spoza branży górniczej w ramach dzielonego limitu do wysokości nieprzekraczającej 250 000,00 EUR („Limit”), w terminie od dnia 13 listopada 2024 roku do dnia 13 listopada 2025 roku („Okres obowiązywania Limitu”). Zabezpieczenie wszelkich zobowiązań: weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, wpłata środków na rachunek należący do PKO BP S.A. w kwocie 30% kwoty każdej Gwarancji dla Gwarancji o okresie ważności równym lub dłuższym 12 miesięcy. Termin ważności Gwarancji wystawionych przez PKO BP S.A. w ramach Limitu może wykroczyć poza Okres Obowiązywania Limitu, jednak nie dłużej niż do dnia 13 listopada 2026 roku. W dniu 22.09.2025 roku został podpisany Aneks nr 1 do umowy ramowej o udzielenie gwarancji bankowych z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A. zmieniający: kwota Limitu do wysokości nieprzekraczającej kwoty 500 000 EUR, w terminie od 13 listopada 2024 do dnia 13 listopada 2026 roku („Okres Obowiązywania Limitu”). Termin ważności Gwarancji wystawionych przez PKO BP S.A. w ramach Limitu nie może być dłuższy niż 48 miesięcy oraz

może wykraczać poza Okres Obowiązywania Limitu, jednak nie dłużej niż do dnia 31 grudnia 2030 roku. Termin ważności pojedynczej Gwarancji może być wydłużony zgodnie warunkami Umowy, każdorazowo jednak na okres nie dłuższy niż o 48 miesięcy. Zabezpieczenie: zastaw rejestrowy do najwyższej sumy zabezpieczenia w kwocie 750 000,00 EUR na stanowiących własność PATENTUS S.A. środkach trwałych: szlifierka profilowa obwiedniowa CNC Gleason oraz centrum tokarsko frezarskie OKUMA; przelew wierzytelności pieniężnych z umowy ubezpieczenia środków trwałych; weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową.

W dniu 30.09.2025 roku Emitent powziął informacje, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów dokonał wpisu do Rejestru Zastawów zastawów rejestrowych, wpisanych pod poz. 2825299, na zbiorze maszyn i urządzeń, stanowiących zabezpieczenie spłaty zobowiązań wynikających z umowy ramowej o udzielenie gwarancji bankowych z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A. Pozostałe warunki umowy pozostają bez zmian.

- 3) W dniu 26.09.2025 roku Emitent podpisał Umowę Pożyczki dla Przedsiębiorcy nr 03543/PI/25 z PKO Leasing S.A. na kwotę pożyczki: 1 240 713,60 PLN celem finansowania zakupu Przedmiotu Finansowego w postaci dwóch Centrum Tokarskie, marki FFG FEELER DL-45 LM, rok produkcji 2025. Zabezpieczenie umowy pożyczki: a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, d) umowa przewłaszczenia rzeczy ruchomej. Spłata pożyczki nastąpi w 59 ratach kapitałowych liczonych od momentu uruchomienia pożyczki.

Na dzień niniejszego sprawozdania pożyczka nie została uruchomiona a co za tym idzie nie zostały ustanowione zastawy rejestrowe.

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

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

1.3 Umowy handlowe Jednostki Dominującej:

Z uwagi na ilość transakcji handlowych zawartych z głównymi odbiorcami i dostawcami poniżej zostały przedstawione umowy zawarte w III kwartale 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-Uslugowe „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-Uslugowe „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.

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

W III kwartale 2025 roku Spółka Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. zawarła umowy handlowe oraz zamówienia, które znacząco miały wpływ na wyniki finansowe za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025 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 prowadnic 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 odzūżlaczy:
 - 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 odzūżlaczy:
 - 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.
- 20) **BOILER GROUP SP. z o.o.** - zamówienie z dnia 28 sierpnia 2025 roku na wykonanie konstrukcji podestu rozdzielacza wraz z konstrukcją podporową do przewodów:

- kwota zlecenia netto- 41.446,00 PLN;

- termin wykonalności- 08.09.2025 r.

21) **ENERGIELINK BV** - zamówienie z dnia 6 sierpnia 2025 roku na wykonanie konstrukcji zbiornika:

- kwota zlecenia netto- 7.454,00 EUR;

- termin wykonalności- 19.08.2025 r.

22) **P.W. ZAWADZKI Łukasz Zawadzki** - zamówienie z dnia 10 września 2025 roku na wykonanie elementów podestów:

- kwota zlecenia netto- 125.131,50 PLN;

- termin wykonalności- 09.10.2025 r.

23) **P.W. ZAWADZKI Łukasz Zawadzki** - zamówienie z dnia 16 września 2025 roku na wykonanie elementów zsuwni paliwa:

- kwota zlecenia netto- 174.248,78 PLN;

- termin wykonalności- 31.10.2025 r.

24) **HALBERSTADT Konstruktionstechnik GmbH&Co. KG** - zamówienie z dnia 30 września 2025 roku na wykonanie konstrukcji SBG – Kopfgestell:

- kwota zlecenia netto- 36.000,00 EUR;

- termin wykonalności- 12.11.2025 r.

a. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Dominującej 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 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 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 6 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) W dniu 19.09.2025 r. Rada Nadzorcza Spółki PATENTUS S.A. podjęła uchwałę nr 1 – powołującą Pana Tomasza Dudę na Wiceprezesa Zarządu na okres od 19.09.2025 r. do dnia zakończenia wspólnej kadencji obecnych członków Zarządu Patentus S.A. Rada Nadzorcza Spółki podjęła również uchwałę nr 2 określającą liczbę członków Zarządu.

Wyżej wymieniona uchwała weszła w życie z dniem 19.09.2025 r.

Od dnia 19.09.2025 r. liczba członków Zarządu wynosi 3, a skład Zarządu Spółki jest następujący:

Józef Duda - Prezes Zarządu
Stanisław Duda - Wiceprezes Zarządu
Tomasz Duda – Wiceprezes Zarządu.

Pan Tomasz Duda jest absolwentem Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie, Wydział Górniczy, kierunki: Górnictwo i geoinżynieria, Zarządzanie i marketing w przemyśle, rok ukończenia 2006. Pan Tomasz Duda od roku 2002 do roku 2006 pełnił funkcję członka Rady Nadzorczej Spółki Patentus S.A. Pan Tomasz Duda od roku 2006 jest pracownikiem Spółki: od 2006 rok – Inżynier Produkcji, od 2008 rok – pełnił funkcję Managera Spółki, od roku 2012 był Specjalistą ds. marketingu a w roku 2017 został powołany na stanowisko Dyrektora ds. marketingu, funkcję tą pełnił do dnia powołania go na stanowisko Wiceprezesa Spółki. Pan Tomasz Duda od roku 2017 jest członkiem Rady Nadzorczej Spółki Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. do nadal.

Pomiędzy Tomasz Dudą a pozostałymi członkami Zarządu oraz niektórymi akcjonariuszami dysponującymi akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów - występują powiązania rodzinne. Wszelkie powiązania są dostępne na stronie internetowej w zakładce Władze Spółki. Zgodnie z treścią złożonych oświadczeń, Pan Tomasz Duda nie został wpisany do Rejestru Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonego na podstawie ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym, nie uczestniczy w spółce konkurencyjnej jako wspólnik spółki cywilnej, spółki osobowej, a także nie uczestniczy w innej konkurencyjnej osobie prawnej jako członek organu.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 12/2025 w dniu 19.09.2025 roku.

a. Inne istotne zdarzenia w Jednostce Zależnej, Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.

W prezentowanym okresie w Jednostce Zależnej nie wystąpiły istotne zdarzenia.

18. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

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

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

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

W ramach realizacji projektu Spółka podpisała następujące umowy:

1. Umowa z firmą Przedsiębiorstwo Remontowo – Budowlane „A. Piaskowski i Spółka” Sp. z o.o. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej na budowę hali produkcyjnej w zakładzie produkcyjnym nr. 2 w Pszczynie. Łączna kwota netto umowy: 4.594 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
2. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup wytaczarki WFT 13. Łączna kwota netto umowy: 638 tys. EURO. Umowa zrealizowana.
3. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup wytaczarki WFT 13R. Łączna kwota netto umowy: 943 tys. EURO. Umowa zrealizowana.
4. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup dłutownicy do uzębień. Łączna kwota netto umowy: 623 tys. EURO. Termin realizacji umowy listopad 2025.
5. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup frezarki obwiedniowej do uzębień. Łączna kwota netto umowy: 571 tys. EURO. Umowa zrealizowana.
6. Umowę z firmą SWORD SP. Z O.O. z siedzibą w Gdyni na zakup przecinarki taśmowej. Łączna kwota netto umowy: 163 tys. EURO. Umowa zrealizowana.

7. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup szlifierki do uzębień. łączna kwota netto umowy: 1 369 tys. EURO. Termin realizacji umowy listopad 2025.
8. Umowę z firmą BUDTOR z siedzibą w Bestwinie na zakup suwnic 20. 6,3 i 1,5 tony. łączna kwota netto umowy: 578 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
9. Umowę z firmą RYWAL-RHC z siedzibą w Warszawie na zakup obrotników i pozycjonerów . łączna kwota netto umowy: 410 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
10. Umowę z firmą AEP Rybicki, Zawada Spółka Komandytowa z siedzibą w Paszowicach na zakup Głowicy 3D . łączna kwota netto umowy: 520 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
11. Umowę z firmą Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie dwóch fundamentów. łączna kwota netto umowy: 790 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
12. Umowę z firmą 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 firmą 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 firmą 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. Termin realizacji umowy luty 2025.
15. Umowę z firmą GF Machining Solutions Sp. z o.o. z siedzibą w Śękocinie Nowym na zakup elektrodrażarki. łączna kwota netto umowy: 285 tys. EURO. Umowa została zrealizowana.
16. Umowę z firmą 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 firmą Linde Material Handling Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na zakup dwóch wózków widłowych. łączna kwota netto umowy: 127 tys. EURO. Umowa została zrealizowana.
18. Umowę z firmą Zakład Inżynierii Budowlanej „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 firmą 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 z firmą 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 firmą 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 firmą 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 firma GB-CERTUS Grzegorz Bolek z siedzibą w Radomsku na zakup wysokościomierza. Łączna kwota netto umowy: 10,8 tys. EURO. Umowa została zrealizowana.

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

W Jednostkach Grupy Kapitałowej nie występuje sezonowość oraz cykliczność działań.

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

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

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

- 1) 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 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.

- 2) 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.

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

- 3) 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 PATENTU 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.

W dniu 14 lipca 2025 roku została wypłacona dywidenda akcjonariuszom Spółki zgodnie z powziętą uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PATENTUS S.A. z dnia 26 czerwca 2025 roku.

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

22.1 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2025 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.:

- 1) W dniu 06.11.2025 roku został podpisany Aneks nr 2 do Umowy pożyczki z dnia 31.01.2025 roku zawartej pomiędzy Spółką Dominującą PATENTUS S.A., a Spółką Zależną Zakładem Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. zmieniający:
 - ✓ Kwota pożyczki wynosi: 1 200 000,00 zł (słownie: jeden milion dwieście tysięcy złotych 00/100);
 - ✓ Wydanie pozostałej kwoty pożyczki tj. 500 000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych 00/100) nastąpi w terminie do dnia 14.11.2025 r.”.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

- 2) W dniu 06.11.2025 roku została podpisana Umowa na ustanowienie hipoteki na zabezpieczenie umowy pożyczki z dnia 31.01.2025 roku pomiędzy Spółką Dominującą PATENTUS S.A. (Wierzyciel) a Spółką Zależną Zakładem Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. (Ustanawiającym Hipotekę). W celu zabezpieczenia spłaty pożyczki udzielonej na podstawie Umowy pożyczki z dnia 31.01.2025 roku wraz z późniejszymi aneksami Ustanawiający Hipotekę ustanawia na rzecz Wierzyciela, na nieruchomości na nieruchomości położonej w 41 – 603 Świętochłowicach przy ul. Wojska Polskiego 68C, numer działki 652/116, dla której Sąd Rejonowy w Chorzowie VI Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą o numerze KA1C/00024178/6 – hipotekę na kwotę 1.800.000,00 zł (słownie: jeden milion osiemset tysięcy złotych 00/100). Strony Umowy zgodnie oświadczają, że hipoteka jest ustanowiona na następujących warunkach: Hipoteka na kwotę 1.800.000,00 zł (słownie: jeden milion osiemset tysięcy złotych 00/100) obejmująca 150% zadłużenia z tytułu udzielonej pożyczki łącznie z odsetkami i pozostałymi kosztami wynikającymi z umowy w postaci aktu notarialnego w terminie do 14 dni.

22.2 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2025 roku w Jednostce Zależnej, Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.:

Jedynym istotnym zdarzeniem po dniu 30.09.2025 roku w Jednostce Zależnej Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. wystąpiło podpisanie Aneksu nr 2 do Umowy pożyczki z dnia 31.01.2025 roku oraz podpisanie Umowy na ustanowienie hipoteki na zabezpieczenie Umowy pożyczki, które zostały opisane powyżej w punkcie 22.1 Istotne zdarzenia po dniu 30.09.2025 roku w Jednostce Dominującej PATENTUS S.A.

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

Dla Grupy Kapitałowej PATENTUS S.A.:

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Zastaw na środkach trwałych zabezpieczający spłatę zobowiązań na rzecz BOWIM S.A.	400	400	400
Razem należności warunkowe	400	400	400

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	68 202	67 088	48 621
kredyty bankowe	23 602	23 602	23 602
zobowiązania leasingowe	146	146	147
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	40 908	23 648
inne (odrębna specyfikacja)	3 546	2 432	1 224
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	143 287	130 913	136 583
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	41 926	41 926	41 926
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	13 948	14 770	10 596
Zabezpieczenia na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	47 180	33 984	43 828
Cesja przyszłych wierzytelności od BGK	5 600	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	34 633	34 633
Razem zobowiązania warunkowe	211 489	198 001	185 204

Dla Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.:

W prezentowanym okresie na 30.09.2025 roku nie wystąpiły należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej – hipoteki na nieruchomościach czy też zastaw rejestrowy na środkach trwałych.

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	67 946	66 832	48 364
kredyty bankowe	23 592	23 592	23 592
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	40 908	23 648
inne (odrębna specyfikacja)	3 446	2 332	1 124
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	143 287	130 913	136 583
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwale i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	41 926	41 926	41 926
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	13 948	14 770	10 596
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	47 180	33 984	43 828
Cesja przyszłej wierzytelności z BGK	5 600	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	34 633	34 633
Razem zobowiązania warunkowe	211 233	197 745	184 947

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

Na dzień 30.09.2025 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 % udziału w kapitale zakładowym.

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

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

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

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

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

- 2) W dniu 14.09.2021 r. Emitent powziął informację o dokonaniu przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego postanowieniem z dnia 08.09.2021 r. wpisu dotyczącego zmiany umowy spółki w zakresie podwyższenia kapitału zakładowego spółki zależnej Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX sp. z o.o. Rejestracja dotyczy zmian uchwalonych w dniu 12.03.2021 r. przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. Podwyższenie kapitału zakładowego w Zakładzie Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. nastąpiło poprzez utworzenie 640 nowych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy udział. Objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym przez Emitenta nastąpiło w zamian za wkład niepieniężny w postaci:
 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. za 2021 rok oraz Rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu za rok 2021.

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

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

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

Jednostki Grupy Kapitałowej nie publikowały prognoz wyników na bieżący rok.

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

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

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

2. Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% ogólnej na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. na dzień przekazania raportu za III kwartał 2025 roku są:

Osoba/Podmiot	Ilość udziałów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczby głosów na Zgromadzeniu Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o.
PATENTUS S.A.	7.480	82,78%	7.480	82,78%
Krzysztof Szewczuk*	1.246	13,79%	1.246	13,79%

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

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

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

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu Jednostki Dominującej:

Osoba	Pełniona funkcja w organach Spółki	Łączna liczba posiadanych akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (%)
Józef Duda	Prezes Zarządu	4.325.175	14,66%	16,12%
Tomasz Duda	Wiceprezes Zarządu	118.389	0,40%	0,25%

Osoby zarządzające wyższego szczebla:

Liczba akcji posiadanych przez osoby zarządzające wyższego szczebla Jednostki Dominującej:

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

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

Zarząd:

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

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

29. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.

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

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

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

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

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

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.

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

Na dzień 30.09.2025 roku Jednostka Dominująca prowadziła postępowania dotyczące wierzytelności, toczące przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej.

Na dzień 30.09.2025 roku Jednostki Zależne prowadziły postępowania dotyczące wierzytelności, toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Jednostki Dominującej PATENTUS S.A.

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

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

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

Transakcje z podmiotami powiązanymi znajdują się w poniższych tabelach:

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 30.09.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo należności, w tym:		9	0	88	0	56	3
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	0	1	0	1	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta- akcjonariusza -dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	3	0	1	0
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	1	0	6	0	2	1
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza-Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Was)	4	0	4	0	3	2
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent-akcjonariusz, dyrektor finansowy	1	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 prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	47	0	47	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	2	0	1	0	1	0
Duda Stanisław	vice prezes zarządu, mąż prokurenta-dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Was)	0	0	10	0	0	0
Duda Józef	prezes zarządu, akcjonariusz, mąż prokurenta Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	10	0	0	0

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	Okres od 01.01.2025 do 30.09.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo zobowiązań, w tym:		26	1	57	0	42	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	26	1	57	0	42	0

Jednostki zależne Dane w tys.PLN	Typ transakcji	Okres od 01.01.2025 do 30.09.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo należności, w tym:		5 024	761	285	4 107	167	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udziały w kapitale zakładowym	4 040	0	0	4 040	0	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udzielone pożyczki	700	700	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	naliczone odsetki od pożyczek	38	38	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	pozostałe należności	246	23	285	67	167	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	należności ze sprzedaży środków trwałych	0	0	0	0	0	0

Jednostki zależne Dane w tys.PLN	Typ transakcji	Okres od 01.01.2025 do 30.09.2025		Okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		Okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji i saldo zobowiązań, w tym:		474	1	2 304	1	2 296	32
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	474	1	2 304	1	2 296	32
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

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

- 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.

W dniu 06.11.2025 roku został podpisany Aneks nr 2 do Umowy pożyczki z dnia 31.01.2025 roku zmieniający:

- ✓ Kwota pożyczki wynosi: 1 200 000,00 zł (słownie: jeden milion dwieście tysięcy złotych 00/100);
- ✓ Wydanie pozostałej kwoty pożyczki tj. 500 000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych 00/100) nastąpi w terminie do dnia 14.11.2025 r.”.

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

W dniu 06.11.2025 roku została podpisana Umowa na ustanowienie hipoteki na zabezpieczenie umowy pożyczki z dnia 31.01.2025 roku pomiędzy Spółka Dominującą PATENTUS S.A. (Wierzyciel) a Spółka Zależną Zakładem Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. (Ustanawiającym Hipotekę). W celu zabezpieczenia spłaty pożyczki udzielonej na podstawie Umowy pożyczki z dnia 31.01.2025 roku wraz z późniejszymi aneksami Ustanawiający Hipotekę ustanawia na rzecz Wierzyciela, na nieruchomości na nieruchomości położonej w 41 – 603 Świętochłowicach przy ul. Wojska Polskiego 68C, numer działki 652/116, dla której Sąd Rejonowy w Chorzowie VI Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą o numerze KA1C/00024178/6 – hipotekę na kwotę 1.800.000,00 zł (słownie: jeden milion osiemset tysięcy złotych 00/100). Strony Umowy zgodnie oświadczają, że hipoteka jest ustanowiona na następujących warunkach: Hipoteka na kwotę 1.800.000,00 zł (słownie: jeden milion osiemset tysięcy złotych 00/100) obejmująca 150% zadłużenia z tytułu udzielonej pożyczki łącznie z odsetkami i pozostałymi kosztami wynikającymi z umowy w postaci aktu notarialnego w terminie do 14 dni.

Spółka Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. nie udzielała pożyczek w III kwartale 2025 roku.

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

Sytuacja kadrowa, majątkowa i finansowa jednostek Grupy Kapitałowej 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.

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

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

Spółka będzie kontynuowała zakupy środków trwałych oraz 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.

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.

II. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU.

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe

1.1 Jednostkowy bilans

Aktywa:

Aktywa dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
I. Aktywa trwałe	100 334	87 453	78 265
1. Wartości niemater. i prawne	2 817	3 807	4 233
2. Rzeczowe aktywa trwałe	82 081	68 024	58 685
3. Prawo do użytkowania	8 920	8 920	8 538
4. Nieruchomości inwestycyjne	1 425	1 425	1 380
5. Udziały i akcje w jednostkach zależnych	4 040	4 040	4 040
6. Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	0	0	0
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	543	729	360
8. Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	508	508	1 029
9. Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	0	0	0
II. Aktywa obrotowe	91 721	110 847	116 085
1. Zapasy	34 032	49 160	40 379
2. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	12 387	9 508	10 309
3. Inne aktywa finansowe	42 022	47 854	59 950
4. Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	0	0	90
5. Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób pr	148	15	0
6. Środki pieniężne	3 132	4 310	5 357
Aktywa razem	192 055	198 300	194 350

Pasywa:

Pasywa dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
I.Kapitał (fundusz) własny	166 868	162 170	161 888
1.Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800
2.Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.	6 448	6 448	6 448
3.Kapitał z aktualizacji środków trwałych	10 523	10 523	9 953
4.Zyski zatrzymane	138 097	133 399	133 687
II.Zobowiązania długoterminowe razem	13 734	16 200	14 267
1.Kredyty i pożyczki	1 845	3 418	4 020
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	0	0	0
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	7 997	7 826	3 956
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	266	266	242
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 626	4 690	6 049
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem	11 453	19 930	18 195
1. Kredyty i pożyczki	2 227	2 707	3 048
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finans	3 332	10 314	8 427
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	5 494	5 221	6 249
4.Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0	0	58
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	400	1 688	413
Pasywa razem	192 055	198 300	194 350

1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	86 912	14 984	68 491	21 629
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(69 853)	(15 042)	(51 542)	(17 024)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	17 059	(58)	16 949	4 605
IV. Koszty sprzedaży	(2 942)	(800)	(2 668)	(899)
V. Koszty ogólnego zarządu	(5 674)	(1 657)	(4 337)	(599)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	892	158	1 718	685
VII. Pozostałe koszty operacyjne	(320)	(59)	(22)	(46)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	9 015	(2 416)	11 640	3 746
IX. Przychody finansowe	4 602	2 373	4 067	2 095
X. Koszty finansowe	(2 241)	(1 647)	(1 756)	(1 072)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	11 376	(1 690)	13 951	4 769
XII. Podatek dochodowy	697	53	(2 688)	(303)
XIII. Zysk (strata) netto	12 073	(1 637)	11 263	4 466
Dodatkowe informacje	0	0	0	0
Średnia ważona liczba akcji w sztukach	29 500 000	29 500 000	29 500 000	29 500 000
Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na	0	(0)	0	0
Nie wystąpiła działalność zaniechana				

1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Zysk (strata) netto	12 073	(1 637)	11 263	4 466
Inne całkowite dochody, w tym:	0	0	0	0
Skutki przeszacowania do wartości godziwej rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy rozliczana z kapitałami	0	0	0	0
Całkowity dochód ogółem	12 073	(1 637)	11 263	4 466

1.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym dane w tys. PLN	Kapitał akcyjny (zakładowy)	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Razem kapitał własny
Dane na dzień 01 stycznia 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	(7 375)	(7 375)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	12 073	12 073
Dane na dzień 30 września 2025 roku	11 800	6 448	10 523	138 097	166 868
Dane na dzień 01 stycznia 2024 roku	11 800	6 448	9 953	139 674	167 875
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendę	0	0	0	(14 750)	(14 750)
Całkowity dochód ogółem	0	0	570	8 475	9 045
Dane na dzień 31 grudnia 2024 roku	11 800	6 448	10 523	133 399	162 170
Dane na dzień 01 stycznia 2024 roku	11 800	6 448	9 953	139 674	167 875
Podwyższenie kapitału poprzez nową emisję akcji	0	0	0	0	0
Nadwyżka netto ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	0	0	0	0	0
Przekazanie części zysku na Fundusz Wynagrodzeń Zmiennych i dywidendę	0	0	0	(17 250)	(17 250)
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	11 263	11 263
Dane na dzień 30 września 2024 roku	11 800	6 448	9 953	133 687	161 888

1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Działalność operacyjna				
Zysk (strata) brutto	11 376	(1 690)	13 951	4 769
Podatek dochodowy	181	75	2 688	907
Zysk (strata) netto	12 073	(1 637)	11 263	3 862
Korekty razem	(1 307)	(6 817)	30 063	(783)
Amortyzacja	7 282	2 410	7 375	2 489
Amortyzacja pokryta stratą	0	0	0	0
Wycena środków trwałych	0	0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	44	(2)	35	35
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	131	24	214	214
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	1 735	19 515	19 564
Zmiana stanu rezerw bez rezerwy na podatek odroczoney	0	(1)	366	436
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	(2 352)	(2 352)	(1 936)	(1 936)
Zmiana stanu zapasów	15 128	(833)	(3 304)	(1 338)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych	(20 879)	(12 327)	53 202	(27 918)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw	(6 546)	(1 670)	(48 874)	(2 849)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 018	6 018	232	232
Zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze	0	0	0	0
Inne korekty- skutki przeszacowania aktywów trwałych	0	0	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	0	416	416
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skryg.o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)	(133)	181	2 822	9 872
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 766	(8 454)	41 326	3 986
Działalność inwestycyjna				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 047	940	(19 515)	(19 595)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(27 716)	(25 217)	(7 361)	(3 045)
Nabycie środków trwałych w budowie	0	10 104	(2 274)	(2 274)
Zapłata zaliczki na środki trwałe	0	(3 729)	0	3 111
Nabycie prac rozwojowych w toku	0	0	(191)	(191)
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	0	0	888	888
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Nabycie aktywów finansowych -certyfikaty	(40 500)	(9 987)	(92 149)	(26 002)
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych	0	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych - certyfikaty	57 401	40 619	72 625	40 948
Udzielone pożyczki	0	700	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
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(9 768)	13 430	(47 977)	(6 160)
Działalność finansowa				
Wpływy netto z emisji akcji	0	0	0	0
Podział zysku netto-przekazanie na fundusz wynagrodzeń	0	0	0	0
Otrzymane kredyty i pożyczki	0	(2 591)	0	0
Splata kredytów i pożyczek	(2 045)	(681)	(3 170)	(1 172)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki finansowe (-)	0	0	1 479	1 479
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	1 441	509
Zapłacone odsetki	(131)	0	(393)	(393)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(2 176)	(3 272)	(643)	423
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem	(1 178)	1 704	(7 294)	(1 751)
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(1 178)	1 704	(7 294)	(1 751)
Stan środków pieniężnych na początek okresu	4 310	1 428	12 651	7 108
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	3 132	3 132	5 357	5 357
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	195	(178)	495	(775)

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

2.1 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Środki trwałe netto, w tym:	76 697	55 356	55 492
grunty własne	7 348	5 639	5 316
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 928	16 516	16 800
urządzenia techniczne i maszyny	42 280	30 061	29 990
środki transportu	2 354	1 737	1 851
inne środki trwałe	2 787	1 403	1 535
Środki trwałe w budowie	5 384	12 668	3 193
Razem rzeczowe aktywa trwałe netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	82 081	68 024	58 685
Dodatkowe informacje:			
<i>Środki trwałe netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

2.2 Nota 1.2 – Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Dane za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	Grunty własne	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 639	16 516	30 061	1 737	1 403	55 356
Wartość brutto na początek okresu	5 639	37 115	94 140	4 083	7 504	148 481
Zwiększenia, w tym:	1 709	5 995	16 800	1 055	1 707	27 266
nabycie	1 709	5 995	16 800	1 055	1 707	27 266
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	(1 017)	(30)	0	(1 047)
likwidacja i sprzedaż	0	0	(1 017)	(30)	0	(1 047)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	7 348	43 110	109 923	5 108	9 211	174 700
Umorzenia na początek okresu	0	(20 599)	(64 079)	(2 346)	(6 101)	(93 125)
Zwiększenia umorzenia	0	(583)	(4 497)	(438)	(323)	(5 841)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	933	30	0	963
likwidacja i sprzedaż	0	0	933	30	0	963
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(21 182)	(67 643)	(2 754)	(6 424)	(98 003)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	7 348	21 928	42 280	2 354	2 787	76 697
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	6 280					6 280
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	3 976	1 019	270	119	5 384
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						82 081

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Grunty własne	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 814	16 556	29 922	1 252	1 664	55 208
Wartość brutto na początek okresu	5 814	35 968	90 476	3 583	7 186	143 027
Zwiększenia, w tym:	848	1 147	5 547	1 018	329	8 889
nabycie	526	1 147	5 547	1 018	329	8 567
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	322	0	0	0	0	322
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	(1 023)	0	(1 883)	(518)	(11)	(3 435)
likwidacja i sprzedaż	(1 023)	0	(1 883)	(518)	(11)	(3 435)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	5 639	37 115	94 140	4 083	7 504	148 481
Umorzenia na początek okresu	0	(19 412)	(60 554)	(2 331)	(5 522)	(87 819)
Zwiększenia umorzenia	0	(1 187)	(5 408)	(503)	(588)	(7 686)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	1 883	488	9	2 380
likwidacja i sprzedaż	0	0	1 883	488	9	2 380
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(20 599)	(64 079)	(2 346)	(6 101)	(93 125)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	5 639	16 516	30 061	1 737	1 403	55 356
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	6 280					6 280
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	4 849	7 819	0	0	12 668
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						68 024

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2025 ROKU

Dane za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	Grunty własne	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	5 814	16 556	29 922	1 252	1 664	55 208
Wartość brutto na początek okresu	5 814	35 968	90 476	3 583	7 186	143 027
Zwiększenia, w tym:	525	1 155	4 079	991	326	7 076
nabycie	525	1 155	4 079	991	326	7 076
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0	0	0	0	0	0
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	(1 023)	0	(173)	(518)	(11)	(1 725)
likwidacja i sprzedaż	(1 023)	0	(173)	(518)	(11)	(1 725)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	5 316	37 123	94 382	4 056	7 501	148 378
Umorzenia na początek okresu	0	(19 412)	(60 554)	(2 331)	(5 522)	(87 819)
Zwiększenia umorzenia	0	(911)	(4 011)	(362)	(453)	(5 737)
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0	0	173	488	9	670
likwidacja i sprzedaż	0	0	173	488	9	670
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0	0	0	0	0	0
inne korekty	0	0	0	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0	(20 323)	(64 392)	(2 205)	(5 966)	(92 886)
w tym: saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	5 316	16 800	29 990	1 851	1 535	55 492
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	5 958					5 958
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	3 142	51	0	0	3 193
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						58 685

2.3 Nota 1.2a – Prawo użytkowania aktywów

Dane za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	8 920
Wartość brutto na początek okresu	8 920
Zwiększenia, w tym:	0
nabycie	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" - "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0
przemieszczenie wewnętrzne	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 920
Umorzenia na początek okresu	0
Zwiększenia umorzenia	0
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	7 433
Razem wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów netto na koniec okresu	8 920

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	8 538
Wartość brutto na początek okresu	8 538
Zwiększenia, w tym:	382
nabycie	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	382
odwrócenie odpisu aktualizującego "-" do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0
przemieszczenie wewnętrzne	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 920
Umorzenia na początek okresu	0
Zwiększenia umorzenia	0
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	7 433
Razem wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów netto na koniec okresu	8 920

Dane za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	8 538
Wartość brutto na początek okresu	8 538
Zwiększenia, w tym:	0
nabycie	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	0
odwrócenie odpisu aktualizującego "- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0
Zmniejszenia	0
likwidacja i sprzedaż	0
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0
przemieszczenie wewnętrzne	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 538
Umorzenia na początek okresu	0
Zwiększenia umorzenia	0
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	0
likwidacja i sprzedaż	0
korekta umorzeń związana z aktualizacją do wartości przeszacowanej na koniec okresu	0
Razem umorzenia na koniec okresu	0
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	7 051
Razem wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów netto na koniec okresu	8 538

2.4 Nota 1.3 – struktura wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	2 817	3 807	4 233
Koszty prac rozwojowych	148	1 106	1 514
Programy komputerowe	805	837	819
Prace rozwojowe w toku	1 864	1 864	1 900
Dodatkowe informacje:	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0

2.5 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Dane za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	2 970	837	3 807
Wartość brutto na początek okresu	8 086	4 059	12 145
Zwiększenia, w tym:	0	450	450
nabycie	0	450	450
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	4 509	12 595
Umorzenia na początek okresu	(6 980)	(3 222)	(10 202)
Zwiększenia umorzeń	(958)	(482)	(1 440)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(7 938)	(3 704)	(11 642)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 864	0	1 864
Wartość netto na koniec okresu	2 012	805	2 817

Dane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na początek okresu	4 446	949	5 395
Wartość brutto na początek okresu	8 086	3 610	11 696
Zwiększenia, w tym:	0	449	449
nabycie	0	449	449
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	8 086	4 059	12 145
Umorzenia na początek okresu	(5 349)	(2 661)	(8 010)
Zwiększenia umorzeń	(1 631)	(561)	(2 192)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	(6 980)	(3 222)	(10 202)
Saldo odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	1 864	0	1 864
Wartość netto na koniec okresu	2 970	837	3 807

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

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
Udziały w pozostałych jednostkach	0	0	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto	0	0	0
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	508	508	1 029
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	508	508	1 029
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	508	508	1 029
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
<i>Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)</i>	0	67	0
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	4 844	5 918	7 218
Zaliczki na środki trwałe w budowie krótkoterminowe	5 646	2 300	2 060
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach zależnych	738	0	0
<i>Odpisy aktualizujące udzielone pożyczki</i>	0	0	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	(1 555)	(1 569)	(555)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	9 673	6 716	8 723
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	22	137	322
Należności z tytułu podatków	1 882	1 917	540
Pozostałe należności	325	544	257
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	633	209	467
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0	0
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	2 862	2 807	1 586
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	12 535	9 523	10 309
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	13 043	10 031	11 338

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	2 418	3 703	5 404
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	2 426	2 282	1 814
do 30 dni	226	158	907
od 31 do 60 dni	5	109	83
od 61 do 90 dni	3	442	0
od 91 do 180 dni	105	754	5
od 181 do 365 dni	532	328	264
powyżej 365 dni	1 555	491	555
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	4 844	5 985	7 218
Odpisy aktualizujące należności na początek okresu	(1 569)	(576)	(576)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(1 016)	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	0	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	14	23	21
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	(1 555)	(1 569)	(555)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	3 289	4 416	6 663

2.8 Nota 2.3 – należności leasingowe

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na początek okresu	0	1 479	1 479
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (część kapitałowa) w okresie (-)	0	(1 479)	(1 389)
Wartość bieżąca należności z tyt.leasingu finansowego na koniec okresu, w tym:	0	0	90
Należności krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	90
Należności długoterminowe z tytułu umów leasingu	0	0	0
Dodatkowe informacje :			
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na początek okresu	0	(340)	(340)
Zwiększenia przyszłych przychodów finansowych z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	0	0
Splata rat leasingu finansowego (przychody finansowe z tytułu odsetek) w okresie (-)	0	52	(52)
Korekty rozliczenia odsetek w okresie wynikające ze zmienności stóp procentowych (-)	0	288	392
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu na koniec okresu, w tym:	0	0	0
<i>Warunkowe opłaty leasingowe ujęte w rachunku zysków i strat za dany okres</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Wyszczególnienie/dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingu finansowego wymagalna w okresie:	0	0	90
do 1 roku	0	0	90
od 1 roku do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Przyszłe przychody finansowe z tytułu odsetek od umów leasingu (-)	0	0	0
Wartość bieżąca przyszłych należności z tyt.leasingu finansowego wykazana w aktywach, w tym wymagalna w okresie:	0	0	90
do 1 roku	0	0	90
od 1 roku do 5 lat	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0
Dodatkowe informacje:			
<i>Niegwarantowane wartości końcowe przypadające leasingodawcy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Zapasy brutto, w tym:	34 461	49 592	40 660
Materiały	17 678	21 317	19 391
Półprodukty i produkty w toku	12 628	26 807	19 785
Wyroby gotowe	2 687	64	64
Towary	1 468	1 404	1 420
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	(429)	(432)	(281)
Materiały	(305)	(304)	(177)
Półprodukty i produkty w toku	(25)	(25)	(15)
Wyroby gotowe	(2)	(101)	(87)
Towary	(97)	(2)	(2)
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	34 032	49 160	40 379
Materiały	17 373	21 013	19 214
Półprodukty i produkty w toku	12 626	26 706	19 698
Wyroby gotowe	2 590	62	62
Towary	1 443	1 379	1 405
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	20 493	30 271	23 614

2.10 Nota 3b – inwestycje w pozostałe jednostki

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Stan inwestycji w jednostkach pozostałych na początek okresu obrotowego	47 854	40 426	40 426
Zmiany w ciągu okresu obrotowego, w tym:	(5 832)	7 428	19 524
udziały i akcje oraz inne aktywa finansowe	(6 890)	6 635	18 417
odpisy aktualizujące	1 058	793	1 107
Wartość księgowa netto inwestycji w jednostkach pozostałych na koniec okresu	42 022	47 854	59 950

2.11 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Kredyty bankowe długoterminowe	1 845	3 418	4 020
Kredyty bankowe krótkoterminowe	2 227	2 707	3 048
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	4 072	6 125	7 068
do 1 roku	2 227	2 707	3 048
od 1 do 3 lat	1 845	3 184	3 644
od 3 do 5 lat	0	234	376

2.12 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	7 997	7 826	3 956
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	7 997	7 826	3 956
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	5 494	5 221	7 001
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	1	1
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	2 206	1 821	1 971
Inne zobowiązania i rozliczenia	2 509	2 418	3 429
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	779	981	1 600
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	13 491	13 047	10 957

2.13 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	0	0	0
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego i inne	0	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	3 332	10 314	7 675
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	0	1	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	3 332	10 313	7 675
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	3 332	10 314	7 675

2.14 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	666	1 954	655
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	266	266	242
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	299	1 587	393
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	101	101	20

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu:	4 690	6 415	6 415
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	146	134	0
Zmiana stanu rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(1 210)	(1 859)	(366)
Razem rezerwy na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	3 626	4 690	6 049
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 623	2 477	2 343
Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	1 003	2 213	3 706
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) rezerwy na odroczonego podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	3 626	4 690	6 049

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na początek okresu	729	592	592
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	(186)	137	(232)
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy na koniec okresu	543	729	360
Aktywa na odroczonego podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczonego podatek dochodowy	0	0	0
Razem (per saldo) aktywa na odroczonego podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	543	729	360

2.17 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

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

2.18 Nota 9 – struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	86 912	14 984	68 491	21 629
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	82 743	13 396	61 558	20 044
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3 808	1 494	6 256	1 365
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	361	94	677	220
Dodatkowe informacje:				
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	221	32	162	10

2.19 Nota 10.1 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	69 853	15 042	51 542	17 024
Koszty sprzedaży	2 942	800	2 668	899
Koszty ogólnego zarządu	5 674	1 657	4 337	599
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	78 469	17 499	58 547	18 522

2.20 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Amortyzacja	7 282	2 410	7 375	2 489
Zużycie materiałów i energii	27 196	7 223	29 299	12 771
Usługi obce	17 632	3 825	16 287	6 725
Podatki i opłaty	770	277	684	226
Koszty świadczeń pracowniczych	13 156	4 320	10 186	2 505
Pozostałe koszty	937	295	931	279
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	66 973	18 350	64 762	24 995
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	9 114	(1 855)	(10 010)	(7 311)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	2 382	1 004	3 795	838
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	78 469	17 499	58 547	18 522

2.21 Nota 11 – struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	892	158	1 718	685
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	40	(49)	382	332
Dotacje z funduszy UE rozliczane w proporcji do amortyzacji środków trwałych	569	137	1 071	259
Dotacje z funduszy UE rozliczane równolegle do ponoszonych kosztów	0	0	(53)	0
Otrzymane pozostałe dotacje	158	28	165	53
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności w wyniku zapłaty	0	(8)	20	10
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	0	0	2	2
Otrzymane odszkodowania	76	26	84	31
Inne przychody operacyjne	49	24	47	(2)
Odwrocenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0

2.22 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	320	59	22	46
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	(3)	(3)	(25)	0
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	217	17	0	(2)
Przekazane darowizny	26	19	34	30
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	57	25	40	6
Inne koszty operacyjne	23	1	(27)	12

2.23 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane wtys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Przychody finansowe, w tym:	4 602	2 373	4 067	2 095
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	7	7	48	1
Odwrócone odpisy aktualizujące wartość należności z tyt.odsetek w wyniku zapłaty	0	0	0	0
Odsetki od lokat bankowych	73	31	79	20
Odsetki od udzielonych pożyczek	38	12	0	0
Odsetki od należności leasingowych	0	0	52	7
Dodatnie różnice kursów walut	2 399	1 936	1 701	1 060
Inne przychody finansowe	2 039	389	2 150	1 004

2.24 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane wtys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Koszty finansowe, w tym:	2 241	1 647	1 756	1 072
Odsetki od zobowiązań budżetowych	1	1	20	10
Odsetki od kredytów bankowych	131	60	127	48
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności zobowiązań	0	0	0	0
Odsetki od umów leasingu finansowego	0	0	0	0
Odsetki i prowizje z tytułu umowy factoringu	0	0	0	0
Odsetki od otrzymanych pożyczek	81	20	246	(4)
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	1 998	1 552	1 327	1 010
Ujemne różnice kursów walut	0	0	0	0
Inne koszty finansowe	30	14	36	8

2.25 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane wtys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025	9 miesięcy okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	3 miesiące okres od 01.07.2024 do 30.09.2024
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	181	75	2 822	920
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	(878)	(128)	(134)	(13)
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	(186)	(186)	232	252
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	1 064	1 064	(366)	(265)
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	(697)	(53)	2 688	907

2.26 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	83 756	3 156	0	86 912
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(67 914)	(1 939)	0	(69 853)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	15 842	1 217	0	17 059
Koszty sprzedaży	(1 644)	(1 575)	0	(3 219)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(4 825)	(4 825)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	14 198	(358)	(4 825)	9 015
Przychody finansowe	0	0	4 602	4 602
Koszty finansowe	0	0	(2 241)	(2 241)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	14 198	(358)	(2 464)	11 376
Podatek dochodowy	0	0	697	697
Zysk (strata) netto	14 198	(358)	(1 767)	12 073

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne netto	86 517	1 539	11 916	99 972
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	1 425	1 425
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	4 583	4 583
Zapasy	32 589	1 443	0	34 032
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	3 029	70	190	3 289
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	48 754	48 754
Razem aktywa	122 135	3 052	66 868	192 055
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 172	497	663	3 332
Przychody przyszłych okresów	0	0	8 776	8 776
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	4 072	4 072
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	9 007	9 007
Razem zobowiązania i rezerwy	2 172	497	22 518	25 187

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

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

2.27 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

W prezentowanym okresie na 30.09.2025 roku nie wystąpiły należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy, wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej – hipoteki na nieruchomościach czy też zastaw rejestrowy na środkach trwałych.

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 31.12.2024	Koniec okresu 30.09.2024
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	67 946	66 832	48 364
kredyty bankowe	23 592	23 592	23 592
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	40 908	23 648
inne (odrębna specyfikacja)	3 446	2 332	1 124
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	143 287	130 913	136 583
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	41 926	41 926	41 926
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia środków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	13 948	14 770	10 596
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	47 180	33 984	43 828
Cesja przyszłej wierzytelności z BGK	5 600	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	34 633	34 633
Razem zobowiązania warunkowe	211 233	197 745	184 947

2.28 Nota 18 – transakcje z podmiotami powiązanymi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Typ transakcji	okres od 01.01.2025 do 30.09.2025		okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo należności, w tym:		9	0	88	0	56	3
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	1	0	1	0	1	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	3	0	1	0
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	1	0	6	0	2	1
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza- Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	4	0	4	0	3	2
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent-akcjonariusz, dyrektor finansowy	1	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 prokurenta - akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	47	0	47	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	2	0	1	0	1	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 30.09.2025		okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji / Razem saldo zobowiązań, w tym:		26	1	57	0	42	0
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	26	1	57	0	42	0

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	okres od 01.01.2025 do 30.09.2025		okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	
		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:		5 024	761	285	4 107	167	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udziały w kapitale zakładowym	4 040	0	0	4 040	0	4 040
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udzielone pożyczki	700	700	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	naliczone odsetki od pożyczek	38	38	0	0	0	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	pozostałe należności	246	23	285	67	167	0
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	inne należności	0	0	0	0	0	0

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	okres od 01.01.2025 do 30.09.2025		okres od 01.01.2024 do 31.12.2024		okres od 01.01.2024 do 30.09.2024	
		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:		474	1	2 304	1	2 296	32
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	474	1	2 304	1	2 296	32
Zakład Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

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

W okresie kończącym się 30.09.2025 roku możemy zaobserwować spadek aktywów oraz pasywów o 1,18% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W aktywach trwałych w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrost wynosi 28,20% natomiast w aktywach obrotowych spadek wynosi 20,99%. W odniesieniu do 30.09.2024 roku jest to odpowiednio wzrost w aktywach trwałych 22 069 tys. PLN oraz spadek aktywów obrotowych o 24 364 tys. PLN.

W pasywach notuje się wzrost w grupie kapitałów własnych o 3,08% tj. o 4 980 tys. PLN; spadek w zobowiązaniach długoterminowych o 3,75% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Wartość zobowiązań krótkoterminowych spadła o 37,05% tj. o 6 742 tys. PLN w stosunku do wartości na dzień 30.09.2024 roku.

Na koniec III kwartału 2025 roku przychody ze sprzedaży osiągnęły poziom 86 912 tys. PLN i były wyższe w stosunku do stosownego okresu ubiegłego roku o 26,90%.

Zysk netto Spółki Dominującej PATENTUS S.A. na dzień 30.09.2025 roku wyniósł 12 073 tys. PLN.

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

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

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

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

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

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

PREZES ZARZĄDU JÓZEF DUDA	WICEPREZES ZARZĄDU STANISŁAW DUDA	WICEPREZES ZARZĄDU TOMASZ DUDA

Pszczyna, dnia 17 listopada 2025 roku.