PATENTUS S.A.

JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

ZA III KWARTAŁ 2026 ROKU

wraz z kwartalną informacja finansową sporządzony według MSSF

zatwierdzonych przez Unię Europejską

za okres od 01 stycznia 2026 roku do 30 września 2026 roku

Pszczyna, dnia 16 listopada 2026 roku

Spis treści:

I. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA III KWARTAŁ 2026 ROKU. 7

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe 7

1.1 Jednostkowy bilans 7

1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat 8

1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów 8

1.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym 9

1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych 10

II. INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PATENTUS S.A. ZA III KWARTAŁ 2026 ROKU. 13

1. Wprowadzenie do skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego za III kwartał 2026 roku. 13

1.1 Nazwa, siedziba, przedmiot działalności. 13

1.2 Czas trwania działalności. 16

1.3 Skład Zarządu 16

1.4 Data zatwierdzenia skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego 16

1.5 Działalność zaniechana, aktywa do zbycia. 16

1.6 Kontynuacja działalności 16

1.7 Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji jednostkowego sprawozdania finansowego. 17

1.8 Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji jednostkowego sprawozdania finansowego. 17

1.9 Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF. 18

1.10 Przyjęte zasady rachunkowości. Informacje o zmianach stosowanych zasad rachunkowości. 18

1.11 Transakcje w walucie obcej i wycena pozycji wyrażonych w walutach obcych 18

1.12 Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności 18

1.13 Dodatkowe informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych. 18

1.14 Wypłacone dywidendy. 19

1.15 Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności. 19

1.16 Polityka zarządzania ryzykiem. 19

1.17 Szacunki Zarządu 22

1.18 Informacja o istotnych zmianach wielkości szacunkowych 22
1.19 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2026 roku w PATENTUS S.A. 23
1.20 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2025 roku w PATENTUS S.A. 25
1.21 Wybrane dane finansowe przeliczone na walutę euro (EUR). 27
2. Noty objaśniające do skróconego sprawozdania finansowego PATENTUS S.A. 28
2.19 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych. 28
2.20 Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych. 28
2.21 Nota 1.2a – prawo użytkowania aktywów 31
2.22 Nota 1.3 –wartości niematerialnych i prawnych 33
2.23 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych 34
2.24 Nota 2.1 – należności długoterminowe i krótkoterminowe w podziale na kategorie 36
2.25 Nota 2.2 – zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności oraz struktura wiekowa należności z tytułu dostaw 37
2.26 Nota 2.3 – należności leasingowe 37
2.27 Nota 3 – zmiana stanu odpisów aktualizacyjnych na zapasy oraz struktura rodzajowa zapasów 38
2.28 Nota 3b – inwestycje w pozostałe jednostki 38
2.29 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek 38
2.30 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe 39
2.31 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe 39
2.32 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych 39
2.33 Nota 8.1 – zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego 40
2.34 Nota 8.2 – zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego 40
2.35 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe 40
2.36 Nota 9 - struktura przychodów 41
2.37 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym 41
2.38 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym 41
2.39 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych 42
2.40 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych 42
2.41 Nota 13 – struktura przychodów finansowych 43

2.42 Nota 14 – struktura kosztów finansowych 43
2.43 Nota 15 – podatek dochodowy 43
2.44 Nota 16 – segmenty operacyjne 44
2.45 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe 45
2.46 Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązanymi 46
2.47 Nota 19 – Informacje dot. przejęcia 47
3. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwróceniu odpisów z tego tytułu. 47
4. Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów. 47
5. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw. 47
6. Informacje o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego. 47
7. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych 48
8. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów. trwałych. Umowne zobowiązania inwestycyjne nieujęte w bilansie. 48
9. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych. 48
10. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów. 48
11. 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). 48
12. 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. 48
13. 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. 48
14. W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia. 49
15. Informację dotyczącą zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów. 49

16. Istotne dokonania lub niepowodzenia w okresie, którego dotyczy raport oraz najważniejsze zdarzenia ich dotyczące....50

16.1 Umowy kredytowe:....50

16.2 Umowy handlowe:....51

16.3 Inne istotne zdarzenia w PATENTUS S.A.:....52

17. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mający znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe....55

18. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie. 57

19. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych....58

20. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane....58

21. 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....58

22. Informacje dotyczące zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego....58

23. Opis organizacji PATENTUS S.A. Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji....59

24. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przyjęcia lub sprzedaży jednostek PATENTUS S.A. Emitenta; inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności....59

25. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok....61

26. 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....61

27. Zestawienie stanu posiadania akcji Jednostek PATENTUS S.A. lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Jednostki PATENTUS S.A. na dzień przekazania niniejszego raportu wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego odrębnie dla każdej z osób....62

28. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczących zobowiązań lub wierzytelności emitenta lub jego jednostki zależnej....62

a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta:.....62

b) Dwa lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań lub wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.....63

29. 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.....64

30. 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 Emitenta. ..66

31. Inne informacje, które zdaniem Zarządu PATENTUS S.A. 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 PATENTUS S.A. 67

32. Czynniki które w ocenia Zarządu będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.....68

III. PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU I DATA ZATWIERDZENIA SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO PUBLIKACJI. 69

I. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PATENTUS S.A. ZA III KWARTAŁ 2026 ROKU.

1. Jednostkowe sprawozdanie finansowe

1.1 Jednostkowy bilans

Aktywa dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 30.06.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 30.06.2025
I.Aktywa trwałe	**115 973**	**120 150**	**102 461**	**100 334**	**95 271**
1.Wartości niemater. i prawne	486	1 289	1 015	2 817	3 157
2.Rzeczowe aktywa trwałe	104 320	107 688	90 261	82 081	76 388
3. Prawo do użytkowania	10 572	10 578	10 590	8 920	8 920
4. Nieruchomości inwestycyjne	595	595	595	1 425	1 425
5.Udziały i akcje w jednostkach zależnych	0	0	0	4 040	4 040
6.Udziały i akcje w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
7.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	543	832
8.Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności	0	0	0	508	509
9.Należności długoterminowe z tyt.umów leasingu	0	0	0	0	0
II.Aktywa obrotowe	**63 217**	**66 783**	**87 389**	**91 721**	**112 441**
1.Zapasy	29 081	31 627	29 770	34 032	33 198
2.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	12 751	9 546	17 194	12 387	14 362
3.Inne aktywa finansowe	20 050	24 507	38 154	42 022	63 230
4.Należności krótkoterminowe z tyt.umów leasingu	0	0	0	0	0
5.Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego od osób pra	0	39	98	148	223
6.Środki pieniężne	1 335	1 064	2 173	3 132	1 428
Aktywa razem	**179 190**	**186 933**	**189 850**	**192 055**	**207 712**

Pasywa dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 30.06.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 30.06.2025
I.Kapitał (fundusz) własny	**144 375**	**150 241**	**160 200**	**166 868**	**168 506**
1.Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	11 800	11 800
2.Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji pow.ich wart.nominaln.	6 448	6 448	6 448	6 448	6 448
3 Kapitał z aktualizacji środków trwałych	10 778	10 778	10 778	10 523	10 523
4.Zyski zatrzymane	115 349	121 215	131 174	138 097	139 735
II.Zobowiązania długoterminowe razem	**21 379**	**20 386**	**8 322**	**13 734**	**11 379**
1.Kredyty i pożyczki	5 576	6 286	1 434	1 845	2 248
2.Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe	1 648	1 649	1 566	0	0
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe	11 374	9 620	1 825	7 997	4 822
4.Rezerwy - zobowiązania długoterminowe	351	351	351	266	266
5.Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 430	2 480	3 146	3 626	4 043
III. Zobowiązania krótkoterminowe razem	**13 436**	**16 306**	**21 328**	**11 453**	**27 827**
1. Kredyty i pożyczki	7 088	8 250	4 074	2 227	5 105
2.Zobowiązania z tytułu dostaw oraz pozostałe zobowiązania finans	1 704	1 507	2 320	4 158	6 183
3.Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe	4 054	6 020	14 318	4 668	14 851
4.Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	21	0	0	0	0
5.Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	569	529	616	400	1 688
Pasywa razem	**179 190**	**186 933**	**189 850**	**192 055**	**207 712**

1.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	3 miesiące okres od 01.07.2026 do 30.09.2026	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025
I. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	29 371	11 030	86 912	14 984
II. Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(39 772)	(14 632)	(69 853)	(15 042)
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	**(10 401)**	**(3 602)**	**17 059**	**(58)**
IV. Koszty sprzedaży	(2 083)	(670)	(2 942)	(800)
V. Koszty ogólnego zarządu	(5 295)	(2 080)	(5 674)	(1 657)
VI. Pozostałe przychody operacyjne	4 377	3 622	892	158
VII. Pozostałe koszty operacyjne	(2 977)	(3 051)	(320)	(59)
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	**(16 379)**	**(5 781)**	**9 015**	**(2 416)**
IX. Przychody finansowe	1 985	625	4 602	2 373
X. Koszty finansowe	(1 602)	(675)	(2 241)	(1 647)
XI. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	**(15 996)**	**(5 831)**	**11 376**	**(1 690)**
XII. Podatek dochodowy	171	(35)	697	53
XIII. Zysk (strata) netto	**(15 825)**	**(5 866)**	**12 073**	**(1 637)**
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	(0,54)	(0,20)	0,41	(0,06)
Nie wystąpiła działalność zaniechana				

1.3 Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

Sprawozdanie z całkowitych dochodów dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	3 miesiące okres od 01.07.2026 do 30.09.2026	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025
Zysk (strata) netto	**(15 825)**	**(5 866)**	**12 073**	**(1 637)**
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	**(15 825)**	**(5 866)**	**12 073**	**(1 637)**

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 2026 roku	**11 800**	**6 448**	**10 778**	**131 174**	**160 200**
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	0	0
Całkowity dochód ogółem	0	0	0	(15 825)	(15 825)
Dane na dzień 30 września 2026 roku	**11 800**	**6 448**	**10 778**	**115 349**	**144 375**
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	(7 498)	(7 498)
Całkowity dochód ogółem	0	0	255	5 273	5 528
Dane na dzień 31 grudnia 2025 roku	**11 800**	**6 448**	**10 778**	**131 174**	**160 200**
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**

1.5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	3 miesiące okres od 01.07.2026 do 30.09.2026	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025
Działalność operacyjna				
Zysk (strata) brutto	**(15 825)**	**(5 752)**	**11 376**	**(1 690)**
Korekty razem	**19 439**	**5 372**	**(610)**	**(6 764)**
Amortyzacja	15 657	10 179	7 282	2 410
Wycena środków trwałych	0	0	0	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	44	(2)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	322	142	131	24
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	18 104	18 386	0	1 735
Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	(763)	(10)	(2 352)	(2 353)
Zmiana stanu zapasów	689	2 546	15 128	(833)
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności, z wyjątkiem przekazanych zaliczek na zakup aktywów trwałych	(11 763)	(15 269)	(20 182)	(12 274)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek, kredytów oraz rezerw	(2 828)	(10 623)	(6 546)	(1 670)
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	6 018	6 018
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	0	0
Podatek dochodowy bieżący zapłacony (skryg.o saldo rozliczeń z poprzedniego roku)	21	21	(133)	181
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	**3 614**	**(380)**	**10 766**	**(8 454)**
Działalność inwestycyjna				
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	807	503	1 047	940
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(29 976)	(59)	(27 716)	(25 217)
Nabycie środków trwałych w budowie	(7 384)	(422)	0	10 104
Zapłata zaliczki na środki trwałe	8 666	(280)	0	(3 729)
Nabycie prac rozwojowych w toku	0	0	0	0
Przekazane zaliczki na zakup rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	0	0	0	0
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Zbycie nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Nabycie aktywów finansowych -certyfikaty	(5 003)	(5 006)	(40 500)	(9 987)
Objęcie udziałów i akcji w jednostkach pozostałych	0	0	0	0
Zbycie aktywów finansowych - certyfikaty	21 557	7 631	57 401	40 619
Udzielone pożyczki	(250)	0	0	700
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	**(11 583)**	**2 367**	**(9 768)**	**13 430**
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	9 208	(975)	0	(2 591)
Spłata kredytów i pożyczek	(1 755)	(599)	(2 045)	(681)
Inne wpływy finansowe (+) lub wydatki finansowe (-)	0	0	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
Płatności należności z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
Zapłacone odsetki	(322)	(142)	(131)	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	**7 131**	**(1 716)**	**(2 176)**	**(3 272)**
Zmiana stanu środków pieniężnych netto razem	**(838)**	**271**	**(1 178)**	**1 704**
Zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0	0	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	**(838)**	**271**	**(1 178)**	**1 704**
Stan środków pieniężnych na początek okresu	2 173	1 064	4 310	1 428
Stan środków pieniężnych na koniec okresu	**1 335**	**1 335**	**3 132**	**3 132**
w tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	30	(110)	195	(178)

Na koniec okresu 30.09.2026 roku suma bilansowa spadła o 12 865 tys. PLN (w ujęciu procentowym jest to spadek o 6,70 %) w stosunku do 30.09.2025 roku. W porównaniu do końca III kwartału 2025 roku aktywa trwałe zwiększyły się o 15 639 tys. PLN co stanowiło wzrost ich wartości o 15,59% natomiast aktywa obrotowe zmniejszyły się o 31,08 % i był to spadek o 28 504 tys. PLN. W pasywach notuje się spadek w grupie kapitałów własnych o 22 493 tys. PLN w stosunku do wartości kapitałów własnych na 30.09.2025 roku, co stanowiło spadek o 13,48%. Na koniec okresu 30.09.2026 nastąpił wzrost wartości zobowiązań długoterminowych o 7 645 tys. PLN co stanowiło zwiększenie o 55,66%, natomiast w zobowiązaniach krótkoterminowych nastąpił wzrost o 1 983 tys. PLN co stanowiło zwiększenie o 17,31% w stosunku do 30.09.2025 r.

W analizowanym III kwartale 2026 roku, który zakończył się 30.09.2026 roku, nastąpiło zmniejszenie przychodów ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów o 66,21%. Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów wynosiły 29 371 tys. PLN. Odpowiadające im koszty zmniejszyły się o 43,06% w porównaniu do 30.09.2025 roku. W efekcie strata na sprzedaży brutto wykazała kwotę 10 401 tys. PLN. Strata netto na dzień 30.09.2026 roku wyniosła 15 825 tys. PLN.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego Emitent prowadzi działalność operacyjną w sposób stabilny i nie występują przesłanki wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności w przewidywalnej przyszłości.

Jednocześnie Zarząd Emitenta zwraca uwagę, iż sytuacja finansowa Spółki w analizowanym okresie pozostawała pod istotnym wpływem czynników rynkowych, niezależnych od Emitenta. W szczególności odnotowany wynik finansowy był konsekwencją ograniczonej liczby realizowanych zamówień. Obserwowane w branży elektromaszynowej spowolnienie inwestycyjne, wydłużające się procesy decyzyjne po stronie kontrahentów oraz zmniejszona aktywność zakupowa podmiotów z sektora wydobywczego przełożyły się na niższy poziom kontraktacji w porównaniu do okresów ubiegłych.

Pomimo wymagającego otoczenia rynkowego Zarząd prowadzi intensywne działania ukierunkowane na pozyskiwanie nowych kontraktów oraz dywersyfikację źródeł przychodów. Spółka aktywnie uczestniczy w postępowaniach ofertowych, rozwija współpracę z dotychczasowymi partnerami handlowymi, a także poszukuje możliwości wejścia na nowe rynki oraz do nowych segmentów działalności. Podejmowane działania mają na celu zapewnienie stabilności operacyjnej oraz odbudowę portfela zamówień w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Emitent wskazuje również, iż przyszła działalność operacyjna oraz wyniki finansowe mogą pozostawać pod wpływem szeregu czynników zewnętrznych, w tym zmian koniunktury gospodarczej, wahań cen surowców i materiałów przemysłowych, zmian regulacyjnych dotyczących sektora górniczego i energetycznego, a także zmienności kursów walutowych wpływających na koszty zakupów i realizację kontraktów.

Dodatkowo Spółka monitoruje sytuację geopolityczną i makroekonomiczną, obejmującą między innymi konflikty zbrojne, napięcia handlowe, zmiany polityki monetarnej oraz poziom kosztów finansowania działalności gospodarczej. Czynniki te mogą wpływać na poziom inwestycji realizowanych przez kontrahentów, dostępność finansowania oraz ogólną sytuację gospodarczą w kraju i za granicą.

Pomimo występowania wskazanych ryzyk Zarząd ocenia, iż podejmowane działania operacyjne i organizacyjne pozwalają na utrzymanie zdolności Spółki do kontynuowania działalności oraz tworzą podstawy do stopniowej poprawy sytuacji finansowej w kolejnych okresach.

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

- ograniczenie realizacji części zleceń serwisowych przez wybranych klientów, co przełożyło się na niższy poziom przychodów z działalności serwisowej. W niektórych przypadkach decyzje kontrahentów były związane z optymalizacją kosztów operacyjnych oraz przesunięciem planowanych prac remontowych i modernizacyjnych;
- utrzymująca się presja kosztowa związana ze wzrostem cen wybranych materiałów produkcyjnych, komponentów oraz części wykorzystywanych w procesie produkcji. Pomimo stopniowej stabilizacji cen części surowców na rynkach światowych, nadal występowała podwyższona zmienność cen oraz kosztów zakupu, co wpływało na poziom kosztów działalności i rentowność realizowanych kontraktów;
- ryzyko związane z wahaniami kursów walut, w szczególności euro i dolara amerykańskiego, mające wpływ zarówno na koszty zakupu materiałów i komponentów importowanych, jak i na wartość realizowanych kontraktów eksportowych. Zmienność na rynku walutowym pozostawała konsekwencją utrzymującej się niepewności geopolitycznej, różnic w polityce monetarnej głównych banków centralnych oraz zmieniających się warunków makroekonomicznych;
- utrzymująca się niepewność gospodarcza na rynkach europejskich i światowych, związana z sytuacją geopolityczną, zmianami w łańcuchach dostaw, poziomem inflacji oraz tempem wzrostu gospodarczego, co wpływało na decyzje inwestycyjne klientów oraz dynamikę popytu w sektorach, w których działa Emitent;
- wzrost kosztów prowadzenia działalności, obejmujący m.in. koszty wynagrodzeń, usług zewnętrznych, transportu oraz energii, które – pomimo częściowej stabilizacji w porównaniu z poprzednimi okresami – nadal pozostawały na relatywnie wysokim poziomie i oddziaływały na poziom kosztów operacyjnych Spółki.

Emitent na bieżąco monitoruje zmieniające się otoczenie rynkowe oraz podejmuje działania mające na celu ograniczenie wpływu wskazanych czynników na prowadzoną działalność, w tym dywersyfikację portfela zamówień, optymalizację kosztów operacyjnych, rozwój współpracy z

dotychczasowymi i nowymi kontrahentami oraz bieżące zarządzanie ryzykiem walutowym i zakupowym.

II. INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PATENTUS S.A. ZA III KWARTAŁ 2026 ROKU.

1. Wprowadzenie do skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego za III kwartał 2026 roku.

1.1 Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.

Firma: PATENTUS Spółka Akcyjna.

Siedziba: Pszczyna

Adres siedziby: 43-200 Pszczyna, ul. Górnośląska 11. PATENTUS Spółka Akcyjna (Emitent) 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 Emitenta: Zgodnie z Polska 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.

W dniu 02 stycznia 2012 roku PATENTUS S.A. objęła 3.740 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Przedsiębiorstwa Wielobranżowego „MONTEX" Spółka z o.o. z siedzibą w Będzinie; REGON: 008390696, NIP: 6250007727, KRS: 0000136535. Wartość nominalna udziałów to 500PLN/udział, co daje łączną wartość nominalną 1.870 tys. PLN. Całość kwoty została pokryta wkładem pieniężnym. Objęte udziały stanowią 70,62% kapitału zakładowego Przedsiębiorstwa Wielobranżowego „MONTEX" Sp. z o.o. Podwyższenie zostało wpisane do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 14.03.2012 roku.
„MONTEX" Sp. z o.o. specjalizuje się w budowie konstrukcji stalowych takich jak: kanały spalin i powietrza, konstrukcje kompensatorów, kontenerów, zbiorników ciśnieniowych, elementów rurociągów (m.in. kolana segmentowe, trójniki, zwężki i 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 Katowice- Wschód wpisał zmianę nazwy w Krajowym Rejestrze Sądowym.

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

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

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

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

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

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

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

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

W dniu 12.12.2025 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. (spółka zależna, gdzie Emitent posiada 83,85% udziałów w kapitale zakładowym) podjęło Uchwałę nr 2 w sprawie rozwiązania spółki i otwarcia jej likwidacji oraz Uchwałę nr 3 w sprawie powołania Pana Sławomira Ćwieląga na likwidatora spółki oraz określenia jego obowiązków dotyczących prowadzenia czynności likwidacyjnych. Ustanowiono samodzielną reprezentację spółki przez likwidatora. W ocenie Emitenta postępowanie likwidacyjne spółki Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. w likwidacji może potrwać około roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 14/2025 w dniu

W dniu 29.01.2026 roku Zarząd Spółki podjął Uchwałę nr 1, działając jako organ odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), że podejmuje decyzję o niesporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025. Decyzja o odstąpieniu od konsolidacji spółki zależnej: Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. w likwidacji (KRS numer 0000136535) z siedzibą w Świętochłowicach, została podjęta w oparciu o kryterium istotności, o którym mowa w MSR 1, MSR 10 oraz w Założeniach koncepcyjnych MSSF. Po przeprowadzeniu szczegółowej analizy danych finansowych ww. spółki zależnej, Zarząd Emitenta uznał, że jej wpływ na skonsolidowaną sumę bilansową, przychody ze sprzedaży oraz wynik finansowy netto PATENTUS S.A. tworzonej przez Emitenta i spółkę zależną, jest nieznaczący. W konsekwencji, wyłączenie wyżej wymienionej spółki z procesu konsolidacji nie narusza zasady rzetelnego i jasnego obrazu sytuacji majątkowej oraz finansowej PATENTUS S.A. i nie wywiera negatywnego wpływu na proces decyzyjny użytkowników sprawozdania finansowego Emitenta. Zarząd postanawia, że udziały w jednostkach zależnych zostaną wykazane w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości, tak jak było to wykazywane dotychczas.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2026 w dniu 30.01.2026 roku.

Na dzień 30.09.2026 roku Emitent posiada 83,85% udziału w kapitale zakładowym w jednostce Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. w likwidacji.

1.2 Czas trwania działalności.

Czas trwania działalności PATENTUS S.A. jest nieoznaczony.

1.3 Skład Zarządu.

Na dzień 30.09.2026 roku w skład Zarządu PATENTUS S.A. wchodzili:

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

* W dniu 26.06.2026 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę nr 2 – powołującą Pana Łukasza Dudę na Wiceprezesa Zarządu na okres od 26.06.2026 r. do dnia zakończenia wspólnej kadencji obecnych członków Zarządu Patentus S.A.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 11/2026 w dniu 26.06.2026 roku.

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, Wiceprezesem Zarządu lub Prokurentem.

1.4 Data zatwierdzenia skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego.

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Zarząd Spółki dnia 17 listopada 2026 roku.

1.5 Działalność zaniechana, aktywa do zbycia.

Zarząd Spółki 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.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej 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 nie stwierdza na dzień

podpisania niniejszego sprawozdania finansowego faktów i okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

1.7 Podstawa sporządzenia oraz zasady prezentacji jednostkowego sprawozdania finansowego.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2026 roku do 30 września 2026 roku oraz dane za porównywalny okres poprzedniego roku obrotowego.

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A. 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 06 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 jednostkowy raport finansowy za okres od 1 stycznia 2026 roku do 30 września 2026 roku powinien być odczytywany wraz ze wcześniejszymi raportami okresowymi publikowanymi PATENTUS S.A. – dostępnymi pod adresem www.patentus.eu w zakładce „dla inwestorów".

Jednostkowe 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.

PATENTUS S.A. 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".

Śródroczne (kwartalne) jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2026 roku nie podlegało badaniu przez biegłego rewidenta.

1.8 Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji jednostkowego sprawozdania finansowego.

Walutą funkcjonalna 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 jednostki PATENTUS S.A. jest rok kalendarzowy.

1.9 Oświadczenie Zarządu o zgodności z MSSF.

Zarząd oświadcza, że jednostkowe sprawozdanie finansowe PATENTUS S.A. za kwartalny okres sprawozdawczy zakończony 30 września 2026 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 PATENTUS S.A. nie wprowadzono istotnych zmian w przyjętych zasadach rachunkowości w stosunku do zasad przedstawionych w opublikowanym sprawozdaniu rocznym za 2025 rok, jak i w I półroczu 2026 roku.

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) PATENTUS S.A. odnosi się w koszty lub przychody finansowe.

1.12 Informacja dotycząca sezonowości lub cykliczności działalności.

W 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 1222953/151/K/RB/23 z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA Spółka mogła wykorzystać na dzień 31 marca 2026 roku kredyt w rachunku bieżącym do kwoty 7 000 tys. PLN.
Na dzień 30.09.2026 roku Spółka nie wykorzystała limitu kredytu w kwocie 4 tys. PLN co oznacza, że dodatkowo może dysponować kwotą kredytów w rachunkach bieżących w wysokości 3 tys. PLN.

W sumie Spółka oprócz prezentowanych w aktywach środków pieniężnych może dodatkowo dysponować kwotą 3 tys. PLN, która wynika z niewykorzystanego salda kredytów w rachunkach bieżących.

1.14 Wypłacone dywidendy.

Emitent nie wypłacał w III kwartale 2026 roku dywidend dla akcjonariuszy ani zaliczek na poczet dywidendy.

1.15 Sprawozdawczość dotycząca segmentów działalności.

Zgodnie z MSSF 8 „Segmenty operacyjne" - segmentem operacyjnym jest część składowa PATENTUS S.A., (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 PATENTUS S.A. 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 PATENTUS S.A. koncentruje się głównie na obszarze kraju. Z tego też względu nie objęła obowiązkiem sprawozdawczym odrębnych segmentów geograficznych.

Koszty segmentów obejmują koszty sprzedaży zewnętrznych 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 PATENTUS S.A.

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

Spółka nie dokonała zmiany klasyfikacji segmentów.

W nocie nr 16 raportu kwartalnego przedstawiono dane finansowe dotyczące przychodów, kosztów związanych z działalnością operacyjną w segmentach za okres od 01 stycznia 2026 roku do 30 września 2026 roku oraz za porównywalny okres ubiegłego roku. Przedstawiono również salda aktywów i pasywów na dzień 30 września 2026 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 sytuacja polityczno-gospodarczą na terytorium Ukrainy oraz terytorium Bliskiego Wschodu;
- ✓ ryzyko rynkowe – w tym zmian cen materiałów, stóp procentowych oraz kursów walutowych;
- ✓ ryzyko płynności;
- ✓ ryzyko kredytowe.

Jednym z istotnych czynników ryzyka rynkowego w działalności PATENTUS S.A. jest zmienność cen surowców i materiałów wykorzystywanych w procesach produkcyjnych, w szczególności stali oraz wyrobów hutniczych, takich jak blachy i kształtowniki. Wahania cen tych materiałów mają bezpośredni wpływ na koszty wytwarzania maszyn i urządzeń, a tym samym na rentowność realizowanych zamówień. Spółka stara się uwzględniać wzrost kosztów surowców w cenach oferowanych produktów, jednak ze względu na znaczący udział zamówień realizowanych w ramach przetargów publicznych możliwość przenoszenia podwyżek na odbiorców jest ograniczona. PATENTUS S.A. nie stosuje formalnej polityki zabezpieczania ryzyka wzrostu cen materiałów produkcyjnych, natomiast utrzymywanie odpowiedniego poziomu zapasów pozwala częściowo ograniczać skutki krótkoterminowych wahań cen surowców.

Ryzyko wpływu sytuacji polityczno-gospodarczej na terytorium Bliskiego Wschodu na działalność Emitenta

Sytuacja polityczno-gospodarcza na terytorium Bliskiego Wschodu pozostaje czynnikiem potencjalnej niepewności w skali globalnej. Napięcia geopolityczne, konflikty zbrojne oraz niestabilność polityczna w regionie mogą wpływać na funkcjonowanie światowej gospodarki, w szczególności poprzez oddziaływanie na rynki finansowe, ceny surowców energetycznych, koszty transportu oraz stabilność międzynarodowych łańcuchów dostaw.

Emitent nie prowadzi działalności operacyjnej na rynkach państw Bliskiego Wschodu ani nie utrzymuje bezpośrednich relacji handlowych z kontrahentami z tego regionu. W związku z powyższym Emitent nie identyfikuje istotnego bezpośredniego ryzyka wynikającego z sytuacji polityczno-gospodarczej w tym obszarze.

Nie można jednak wykluczyć pośredniego wpływu ewentualnej eskalacji napięć w regionie na otoczenie makroekonomiczne, w którym funkcjonuje Emitent. W szczególności potencjalne skutki mogą obejmować wzrost cen energii i paliw, wahania kursów walut, zaburzenia w globalnych łańcuchach dostaw lub pogorszenie koniunktury gospodarczej w Europie, co może pośrednio oddziaływać na warunki prowadzenia działalności gospodarczej w Polsce.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd nie identyfikuje istotnego wpływu sytuacji polityczno-gospodarczej na Bliskim Wschodzie na działalność Emitenta, jednak pozostaje ona przedmiotem bieżącego monitoringu w kontekście potencjalnego oddziaływania na otoczenie rynkowe i makroekonomiczne.

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 w skutek zarządzanej na Ukrainie powszechnej mobilizacji mężczyzn do sił zbrojnych Ukrainy.

- ryzyko związane z sankcjami nakładanymi na Rosję w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie, które mogą skutkować zakazem eksportu określonych towarów z Rosji co może wpłynąć na dostępność i ceny towarów (np. stali) niezbędnej do działalności Emitenta.

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

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

Ryzyko zmian stóp procentowych – 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 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 nie zabezpiecza się przed ryzykiem zmian kursów walut.

Ryzyko płynności - Spółka 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. Spółka PATENTUS S.A. 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

W okresie objętym raportem nie wystąpiły istotne zmiany wielkości szacunkowych, z wyjątkiem zmian poniżej wskazanych, a opisanych w wymienionych notach.

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 głownie 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 2026 roku.

1.19 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2026 roku w PATENTUS S.A.

Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na						30.09.2026				
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	30.09.2026 w tys.PLN krótko-terminowe	długo-terminowe			
1	Erste Bank Polska S.A. (dawniej Santander Polska S.A.)	02.10.2012 z późniejszymi zmianami***	Umowa o kredyt inwestycyjny nr KIN/1219501**	7 592	PLN	574	0	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 podstawue art. 777 par. 1 pkt. 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 4.300.000.000 PLN
3	PKO Leasing S.A.	10.09.2019	Umowa pożyczki numer 01810/EI/19	852	EUR	309	0	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
4	Agencja Rozwoju Regionaknego SA	30.05.2022	Umowa inwestycyjna numer 04/ARRBB/POIR/2022	3 100	PLN	564	376	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 sie egzekucji w trybie art. 777 par.1 pkt 5 kodeksu postepowania cywilnego do kwoty zapłaty 4 650 tys. PLN.
5	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		3 891	0	xxx	14.09.2027	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 ksiegę wieczysta nr KA1P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu sie 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 1 700 tys. PLN, g) weksel własny in blanco na rzecz BGK

6	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, c) zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych i zbywalnym prawie majątkowy, nabytym po dniu zawarcia umowy w wysokości 750 tys. Euro, d) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
7	PKO Leasing S.A.	26.09.2025	Umowa pożyczki dla przedsiebiorcy nr 03543/PI/25	1 237	PLN	300	810	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 ubepieczeniowej, d) umowa przewłaszczenia rzeczy ruchomej
8	PKO Leasing S.A.	28.10.2025	Umowa pożyczki dla przedsiębiorcy nr 03987/EI/25	1 414	EUR	1 450	4 390	xxx	30.09.2030	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) zastaw rejestrowy na przedmiocie finansowanym pożyczką, c) cesja praw z polisy ubepieczeniowej, d) zastaw rejestrowy na: frezarka specjalistyczna WELTER KF 630 CNC, frezarka ACRA ACM 3000, piec do nawęglania próżniowego CASE MASTER EVOLUTION D12, obrabiarka OKUMA V920EX R wraz z cesją z praw polisy ubezpieczeniowej, f) umowa przewłaszczenia rzeczy ruchomej
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na				**30.09.2026**		**7 088**	**5 576**			

Umowy leasingu i faktoringowe:

9	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 2027 roku. Data spłaty uzależniona od terminu wymagalności faktur oddanych przez Faktoranta do realizacji przez Faktora.	a) weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, b) pełnomocnictwo do rachunku bankowego prowadzonego przez Santander Bank Polska SA, Getin Noble Bank SA, ING Bank Śląski SA,c) oświadczenie o poddaniu się egzekucji,
Razem zobowiązania z tytułu kredytów oraz leasingu na				**30.09.2026**	**7 088**	**5 576**			

1.20 Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na 30.09.2025 roku w PATENTUS S.A.

Specyfikacja otrzymanych kredytów lub dokonanych zmian w umowach kredytowych według stanu na										
30.09.2025										
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 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	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 Wieczystycch 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 podstawue art. 777 par. 1 pkt. 5 kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 4.300.000.000 PLN
3	Towarzystawo 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 obróbczego HELLER MC 16 o wartości nie mniejszej niż 750 tys. PLN, e) cesja praw z polisy ubezpieczenia przewłaszczonych srodków 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

6	Agencja Rozwoju Regionaknego 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 KA1P/00044542/8) do kwoty 4 650 tys. PLN, c) cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej w/w nieruchomości, d) oświadczenie o poddaniu sie egzekucji w trybie art. 777 par.1 pkt 5 kodeksu postepowania 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 KA1P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczysta nr KA1P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu sie 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 KA1P/00022605/8 obejmującą działki 1704/7, 2103/, 2104/7 oraz księgę wieczysta nr KA1P/00048136/7 obejmującą działkę 1920/7, b) oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu sie 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 S.A.	26.09.2025	Umowa pożyczki dla przedsiebiorcy 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 ubepieczeniowej, d) umowa przewłaszczenia rzeczy ruchomej
Razem zobowiązania z tytułu kredytów na				**30.09.2025**		**2 227**	**1 845**			

Umowy leasingu i faktoringowe:

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 oraz leasingu na				**30.09.2025**	**2 227**	**1 845**			

Zmiana salda zobowiązań z tytułu kredytów jest wynikiem spłaty planowych rat kredytów długoterminowych oraz zaciągnięcia nowych kredytów. Marża bankowa dotycząca zaciągniętych kredytów na dzień 30.09.2026 roku mieści się w przedziale od 1,50 – 4,50 pp.

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

Wybrane dane finansowe do pozycji rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN				w tys.EURO			
	9 miesięcy okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	3 miesiące okres od 01.07.2026 do 30.09.2026	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 01.01.2026 do 30.09.2026	3 miesiące okres od 01.07.2026 do 30.09.2026	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025
I.Przychody netto ze sprzedaży	29 371	11 030	86 912	14 984	6 876	2 551	20 494	3 518
II.Zysk (strata) na działalności operacyjnej	(16 379)	(5 781)	9 015	(2 416)	(3 835)	(1 337)	2 126	(567)
III.Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(15 996)	(5 831)	11 376	(1 690)	(3 745)	(1 348)	2 683	(397)
IV.Zysk (strata) netto	(15 825)	(5 866)	12 073	(1 637)	(3 705)	(1 356)	2 847	(384)
V.Całkowity dochód ogółem	(15 825)	(5 866)	12 073	(1 637)	(3 705)	(1 356)	2 847	(384)
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)	4,89	4,89	5,66	5,66	1,15	1,13	1,33	1,33
VIII. Zysk (strata) netto na akcję oraz rozwodniony zysk (strata) netto na akcję (w PLN/EUR)	-0,54	-0,20	0,41	-0,06	-0,13	-0,05	0,10	-0,01
IX.Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 614	(380)	10 766	(8 454)	846	(88)	2 539	(1 985)
X.Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(11 583)	2 367	(9 768)	13 430	(2 712)	547	(2 303)	3 153
XI.Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 131	(1 716)	(2 176)	(3 272)	1 669	(397)	(513)	(768)
XII.Przepływy pieniężne netto, razem	1 335	1 335	3 132	3 132	313	309	739	735
kurs Euro dla przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat oraz pozycji przepływów pieniężnych					4,2714	4,3246	4,2408	4,2588

Wybrane dane finansowe do pozycji aktywów i pasywów	w tys.PLN			w tys.EURO		
	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
XIII.Aktywa trwałe	115 973	102 461	100 334	26 555	24 241	23 502
XIV.Aktywa obrotowe	63 217	87 389	91 721	14 475	20 675	21 484
XV.Aktywa razem	179 190	189 850	192 055	41 031	44 917	44 986
XVI.Zobowiązania długoterminowe	21 379	8 322	13 734	4 895	1 969	3 217
XVII.Zobowiązania krótkoterminowe	13 436	21 328	11 453	3 077	5 046	2 683
XVIII. Kapitał własny	144 375	160 200	166 868	33 059	37 902	39 086
XIX Kapitał akcyjny (zakładowy)	11 800	11 800	11 800	2 702	2 792	2 764
kurs Euro dla przeliczenia pozycji aktywów i pasywów				4,3672	4,2267	4,2692

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 01.01.2026 do 30.09.2026	4,2714	4,2009	4,3900	4,3672
od 01.07.2026 do 30.09.2026	4,3246	4,2857	4,3900	4,3672
od 01.01.2025 do 31.12.2025	4,2402	4,1339	4,3033	4,2267
od 01.01.2025 do 30.09.2025	4,2408	4,1339	4,3033	4,2692
od 01.07.2025 do 30.09.2025	4,2588	4,2399	4,2820	4,2692

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

2.19 Nota 1.1 – Struktura rzeczowych aktywów trwałych.

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Środki trwałe netto, w tym:	**104 112**	**83 144**	**76 697**
grunty własne	7 499	7 499	7 348
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 074	22 175	21 928
urządzenia techniczne i maszyny	61 877	48 228	42 280
środki transportu	1 435	2 208	2 354
inne środki trwałe	3 227	3 034	2 787
Środki trwałe w budowie	**208**	**7 117**	**5 384**
Razem rzeczowe aktywa trwałe netto wykazane w sprawozdaniu finansowym	**104 320**	**90 261**	**82 081**
Dodatkowe informacje:			
Środki trwałe netto użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego	*0*	*0*	*0*

2.20 Nota 1.2 – zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych.

Dane za okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	Grunty własne	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość netto na początek okresu	**7 499**	**22 175**	**48 228**	**2 208**	**3 034**	**83 144**
Wartość brutto na początek okresu	**7 499**	**43 534**	**116 813**	**4 992**	**8 886**	**181 724**
Zwiększenia, w tym:	**0**	**8 534**	**20 390**	**0**	**749**	**29 673**
nabycie	0	8 534	20 390	0	749	29 673
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**	**(13)**	**(800)**	**6**	**(807)**
likwidacja i sprzedaż	0	0	(7)	(800)	0	(807)
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	0	(6)	0	6	0
Wartość brutto na koniec okresu	**7 499**	**52 068**	**137 190**	**4 192**	**9 641**	**210 590**
Umorzenia na początek okresu	**0**	**(21 359)**	**(68 585)**	**(2 784)**	**(5 852)**	**(98 580)**
Zwiększenia umorzenia	**0**	**(635)**	**(6 735)**	**(414)**	**(562)**	**(8 346)**
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	**0**	**0**	**7**	**441**	**0**	**448**
likwidacja i sprzedaż	0	0	7	441	0	448
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**	**(21 994)**	**(75 313)**	**(2 757)**	**(6 414)**	**(106 478)**
w tym: saldo odpisów aktualizujacych z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartośc netto środków trwałych na koniec okresu	**7 499**	**30 074**	**61 877**	**1 435**	**3 227**	**104 112**
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	6 414					6 414
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	**0**	**3**	**86**	**0**	**119**	**208**
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						**104 320**

Dane za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	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:	**1 860**	**6 419**	**24 655**	**1 055**	**2 143**	**36 132**
nabycie	1 709	5 590	24 655	1 055	2 143	35 152
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	151	0	0	0	0	151
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	0	0	0	0	0	0
przemieszczenie wewnętrzne	0	829	0	0	0	829
Zmniejszenia	**0**	**0**	**(1 982)**	**(146)**	**(761)**	**(2 889)**
likwidacja i sprzedaż	0	0	(1 982)	(146)	(761)	(2 889)
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	**7 499**	**43 534**	**116 813**	**4 992**	**8 886**	**181 724**
Umorzenia na początek okresu	**0**	**(20 599)**	**(64 079)**	**(2 346)**	**(6 101)**	**(93 125)**
Zwiększenia umorzenia	**0**	**(760)**	**(6 224)**	**(583)**	**(481)**	**(8 048)**
Zmniejszenia umorzeń, w tym:	**0**	**0**	**1 718**	**145**	**730**	**2 593**
likwidacja i sprzedaż	0	0	1 718	145	730	2 593
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**	**(21 359)**	**(68 585)**	**(2 784)**	**(5 852)**	**(98 580)**
w tym: saldo odpisów aktualizujacych z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartośc netto środków trwałych na koniec okresu	**7 499**	**22 175**	**48 228**	**2 208**	**3 034**	**83 144**
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	6 414					6 414
Środki trwałe w budowie na koniec okresu	**0**	**4 655**	**2 239**	**104**	**119**	**7 117**
Razem wartość rzeczowych aktywów trwałych netto na koniec okresu						**90 261**

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 aktualizujacych z tytułu utraty wartości	0	0	0	0	0	0
Wartośc 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**

2.21 Nota 1.2a – prawo użytkowania aktywów

Dane za okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	**10 590**
Wartość brutto na początek okresu	**10 757**
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	**10 757**
Umorzenia na początek okresu	**(167)**
Zwiększenia umorzenia	**(18)**
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	**(185)**
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	**7 596**
Razem wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów netto na koniec okresu	**10 572**

Dane za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	Prawo wieczystego użytkowania gruntów
Wartość netto na początek okresu	**8 920**
Wartość brutto na początek okresu	**8 920**
Zwiększenia, w tym:	**1 837**
nabycie	**0**
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "+"	**162**
odwrócenie odpisu aktualizującego"- "do wartości przeszacowanej z poprzedniego okresu	**1 675**
Zmniejszenia	**0**
likwidacja i sprzedaż	**0**
aktualizacja do wartości przeszacowanej na koniec okresu "-"	**0**
przemieszczenie wewnętrzne	**0**
Wartość brutto na koniec okresu	**10 757**
Umorzenia na początek okresu	**0**
Zwiększenia umorzenia	**(167)**
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	**(167)**
w tym: skutki aktualizacji do wartości przeszacowanej na koniec okresu	**7 596**
Razem wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów netto na koniec okresu	**10 590**

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**

2.22 Nota 1.3 –wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Wartości niematerialne i prawne netto, w tym:	**486**	**1 015**	**2 817**
Koszty prac rozwojowych	0	0	148
Programy komputerowe	388	442	805
Prace rozwojowe w toku	98	573	1 864
Dodatkowe informacje:	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne na podstawie umów leasingu finansowego	0	0	0

2.23 Nota 1.4 – zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Dane za okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na poczatek okresu	**573**	**442**	**1 015**
Wartość brutto na początek okresu	**7 039**	**3 291**	**10 330**
Zwiększenia, w tym:	0	303	303
nabycie	0	303	303
Zmniejszenia	0	0	0
Wartość brutto na koniec okresu	**7 039**	**3 594**	**10 633**
Umorzenia na początek okresu	**(7 039)**	**(2 849)**	**(9 888)**
Zwiększenia umorzeń	0	(357)	(357)
Zmniejszenia umorzeń	0	0	0
Razem umorzenia na koniec okresu	**(7 039)**	**(3 206)**	**(10 245)**
Saldo odpisów aktualizujacych z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	**0**	**0**	**0**
Wartośc netto na koniec okresu	**98**	**388**	**486**

Dane za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na poczatek okresu	**2 970**	**837**	**3 807**
Wartość brutto na początek okresu	**8 086**	**4 059**	**12 145**
Zwiększenia, w tym:	0	449	449
nabycie	0	449	449
Zmniejszenia	(1 047)	(1 217)	(2 264)
Wartość brutto na koniec okresu	**7 039**	**3 291**	**10 330**
Umorzenia na początek okresu	**(6 980)**	**(3 222)**	**(10 202)**
Zwiększenia umorzeń	(1 106)	(614)	(1 720)
Zmniejszenia umorzeń	1 047	987	2 034
Razem umorzenia na koniec okresu	**(7 039)**	**(2 849)**	**(9 888)**
Saldo odpisów aktualizujacych z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	**1 863**	**0**	**1 863**
Wartośc netto na koniec okresu	**573**	**442**	**1 015**

Dane za okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	Koszty prac rozwojowych	Programy komputerowe	Razem
Wartość netto na poczatek 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 aktualizujacych z tytułu utraty wartości	0	0	0
Prace rozwojowe w toku	**1 864**	**0**	**1 864**
Wartośc netto na koniec okresu	**2 012**	**805**	**2 817**

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług	0	0	0
Udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
Udziały w pozostałych jednostkach	0	0	0
Odpisy aktualizujące	0	0	0
Razem pożyczki i należności finansowe długoterminowe netto	**0**	**0**	**0**
Należności z tytułu zaliczek przekazanych na zakup rzeczowych aktywów trwałych	0	0	508
Odpisy aktualizujące	*0*	*0*	*0*
Razem należności niefinansowe długoterminowe netto	**0**	**0**	**508**
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe netto	**0**	**0**	**508**
Należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe w podziale na kategorie			
Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych (brutto)	*0*	*36*	*0*
Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek (brutto)	6 849	6 129	4 844
Zaliczki na środki trwałe w budowie krótkoterminowe	1 092	9 758	5 646
Udzielone pożyczki krótkoterminowe w jednostkach zależnych	1 583	0	738
Odpisy aktualizujące udzielone pożyczki	0	0	0
Odpisy aktualizujące	(2 124)	(2 212)	(1 555)
Razem pożyczki i należności finansowe krótkoterminowe netto	**7 400**	**13 711**	**9 673**
Należności z tytułu zaliczek przekazanych za zakup zapasów	4 331	243	22
Należności z tytułu podatków	210	2 702	1 882
Pozostałe należności	285	374	325
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	525	262	633
Odpisy aktualizujace	*0*	*0*	*0*
Razem należności niefinansowe krótkoterminowe netto	**5 351**	**3 581**	**2 862**
Łącznie należności z tytułu dostaw i pozostałe należności krótkoterminowe netto	**12 751**	**17 292**	**12 535**
Ogółem należności z tytułu dostaw i pozostałe należności długoterminowe i krótkoterminowe	**12 751**	**17 292**	**13 043**

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	**4 192**	**2 664**	**2 418**
Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	**2 657**	**3 501**	**2 426**
do 30 dni	276	639	226
od 31 do 60 dni	126	707	5
od 61 do 90 dni	205	29	3
od 91 do 180 dni	45	38	105
od 181 do 365 dni	0	75	532
powyżej 365 dni	2 005	2 013	1 555
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	**6 849**	**6 165**	**4 844**
Odpisy aktualizujace należności na początek okresu	(2 212)	(1 569)	(1 569)
Ujęcie odpisów aktualizujących należności w okresie+	0	(664)	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku umorzenia należności	0	1	0
Odwrócenie odpisów aktualizujących w okresie w wyniku zapłaty	88	20	14
Odpisy aktualizujące należności na koniec okresu	**(2 124)**	**(2 212)**	**(1 555)**
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	**4 725**	**3 953**	**3 289**

2.26 Nota 2.3 – należności leasingowe

W sprawozdaniu kwartalnym nie wystąpiły należności leasingowe, w związku z czym pozycja ta nie została wykazana.

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

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Zapasy brutto, w tym:	**29 358**	**30 047**	**34 461**
Materiały	16 202	17 328	17 678
Półprodukty i produkty w toku	11 776	11 405	12 628
Wyroby gotowe	64	64	2 687
Towary	1 316	1 250	1 468
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, w tym:	**(277)**	**(277)**	**(429)**
Materiały	*(133)*	*(133)*	*(305)*
Półprodukty i produkty w toku	*(25)*	*(25)*	*(25)*
Wyroby gotowe	*(117)*	*(117)*	*(2)*
Towary	*(2)*	*(2)*	*(97)*
Wartość zapasów wykazana w bilansie, w tym:	**29 081**	**29 770**	**34 032**
Materiały	16 069	17 195	17 373
Półprodukty i produkty w toku	11 659	11 288	12 626
Wyroby gotowe	62	62	2 590
Towary	1 291	1 225	1 443
Dodatkowe informacje:			
Wartość materiałów podstawowych ujętych jako koszt w okresie	*5 967*	*21 963*	*20 493*

2.28 Nota 3b – inwestycje w pozostałe jednostki

Wyszczególnienie/dane w tys.PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Stan inwestycji w jednostkach pozostałych na początek okresu obrotowego	**32 858**	**47 854**	**47 854**
Zmiany w ciągu okresu obrotowego, w tym:	**(16 848)**	**(14 996)**	**(5 832)**
udziały i akcje oraz inne aktywa finansowe	(17 858)	(16 299)	(6 890)
odpisy aktualizujące	1 010	1 303	1 058
Wartość księgowa netto inwestycji w jednostach pozostałych na koniec okresu	**16 010**	**32 858**	**42 022**

2.29 Nota 4 – zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Kredyty bankowe długoterminowe	5 576	1 434	1 845
Kredyty bankowe krótkoterminowe	7 088	4 074	2 227
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, w tym wymagalne w okresie:	**12 664**	**5 508**	**4 072**
do 1 roku	7 088	4 074	2 227
od 1 do 3 lat	3 505	1 434	1 845
od 3 do 5 lat	2 071	0	0

2.30 Nota 5 – niefinansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe, w tym:	**11 374**	**1 825**	**7 997**
Przychody przyszłych okresów (dotacje z funduszy UE)	11 374	1 825	7 997
Pozostałe zobowiązania niefinansowe krótkoterminowe, w tym:	**4 054**	**14 318**	**5 494**
Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	2 242	2 039	2 206
Inne zobowiązania i rozliczenia	728	1 570	2 509
Przychody przyszłych okresów (otrzymane dotacje z funduszy UE)	1 084	10 709	779
Łącznie pozostałe zobowiązania niefinansowe długoterminowe i krótkoterminowe	**15 428**	**16 143**	**13 491**

2.31 Nota 6 – finansowe zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe, w tym:	**1 648**	**1 566**	**0**
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego i inne	1 648	1 566	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe krótkoterminowe, w tym:	**1 704**	**2 320**	**3 332**
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych	0	1	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek	1 704	2 233	3 332
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	86	0
Łącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe	**3 352**	**3 886**	**3 332**

2.32 Nota 7 – zmiana stanu rezerw długoterminowych i krótkoterminowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Rezerwy na zobowiązania, w tym:	**920**	**967**	**666**
Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe	351	351	266
Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe	509	509	299
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0	0	0
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	60	107	101

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na początek okresu:	**4 025**	**4 690**	**4 690**
Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	0	60	146
Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczanej z wynikiem finansowym	(102)	(725)	(1 210)
Razem rezerwy na odroczony podatek dochodowy na koniec okresu, w tym:	**3 922**	**4 025**	**3 626**
Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczane z pozycją Kapitał z aktualizacji wyceny	2 536	2 536	2 623
Rezerwy na odroczony podatek dochodowy rozliczana z wynikiem finansowym	1 386	1 489	1 003
Aktywa na odroczony podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczony podatek dochodowy	**(1 492)**	**(879)**	**0**
Razem (per saldo) rezerwy na odroczony podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	**2 430**	**3 146**	**3 626**

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

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Aktywa na odroczony podatek dochodowy na poczatek okresu	**879**	**729**	**729**
Zmiana stanu aktywów rozliczanych z wynikiem finansowym	613	150	(186)
Aktywa na odroczony podatek dochodowy na koniec okresu	**1 492**	**879**	**543**
Aktywa na odroczony podatek dochodowy podlegające kompensacie z rezerwami na odroczony podatek dochodowy	**(1 492)**	**(879)**	**0**
Razem (per saldo) aktywa na odroczony podatek dochodowy wykazane w bilansie na koniec roku	**0**	**0**	**543**

2.35 Nota 8.3 – zobowiązania leasingowe

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na początek okresu	**0**	**0**	**0**
Zwiększenia z tytułu zawarcia nowych umów leasingu finansowego (+)	0	1 652	0
Spłata rat leasingu (część kapitałowa) w okresie (-)	0	0	0
Wartość bieżąca przyszłych zobowiązań z tyt. leasingu finansowego na koniec okresu	**0**	**1 652**	**0**
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu umów leasingu	0	86	0
Zobowiązania długoterminowe z tytułu umów leasingu	1 648	1 566	0

2.36 Nota 9 - struktura przychodów

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	3 miesiące okres od 01.07.2026 do 30.09.2026	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025
Przychody ze sprzedaży według struktury rzeczowej, w tym:	**29 371**	**11 030**	**86 912**	**14 984**
Przychody ze sprzedaży wyrobów i usług	25 360	9 531	82 743	13 396
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3 630	1 379	3 808	1 494
Przychody z najmu i dzierżawy nieruchomości inwestycyjnych i pozostałych nieruchomości	381	120	361	94
Dodatkowe informacje:				
Przychody ze sprzedaży do jednostek powiązanych	139	11	221	32

2.37 Nota 10.01 – struktura kosztów w układzie funkcjonalnym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	3 miesiące okres od 01.07.2026 do 30.09.2026	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	39 772	14 632	69 853	15 042
Koszty sprzedaży	2 083	670	2 942	800
Koszty ogólnego zarządu	5 295	2 080	5 674	1 657
Razem koszty działalności (układ funkcjonalny)	**47 150**	**17 382**	**78 469**	**17 499**

2.38 Nota 10.2 – struktura kosztów w układzie rodzajowym

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	3 miesiące okres od 01.07.2026 do 30.09.2026	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025
Amortyzacja	8 721	3 243	7 282	2 410
Zużycie materiałów i energii	11 865	3 428	27 196	7 223
Usługi obce	8 826	2 956	17 632	3 825
Podatki i opłaty	880	296	770	277
Koszty świadczeń pracowniczych	13 443	4 456	13 156	4 320
Pozostałe koszty	851	263	937	295
Odpis aktualizujący wartość zapasów wyrobów	0	0	0	0
Razem Koszty rodzajowe	**44 586**	**14 642**	**66 973**	**18 350**
Zmiana stanu wyrobów gotowych, produkcji w toku	312	1 887	9 114	(1 855)
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0	0
Koszt sprzedaży towarów i materiałów	2 252	853	2 382	1 004
Łącznie koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów, sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	**47 150**	**17 382**	**78 469**	**17 499**

2.39 Nota 11 – struktura przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	3 miesiące okres od 01.07.2026 do 30.09.2026	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	**4 377**	**3 622**	**892**	**158**
Zysk ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	35	(61)	40	(49)
Dotacje z funduszy UE rozliczane w proporcji do amortyzacji środków trwałych	814	271	569	137
Dotacje z funduszy UE rozliczane równolegle do ponoszonych kosztów	0	0	0	0
Otrzymane pozostałe dotacje	1 167	1 101	158	28
Odwrócone odpisy aktualizujace wartość należności w wyniku zapłaty	88	75	0	(8)
Odrócone odpisy aktualizujące wartość zapasów materiałów	0	0	0	0
Należny zwrot kosztów postępowania sądowego	14	13	0	0
Otrzymane odszkodowania	19	19	76	26
Inne przychody operacyjne	2 240	2 204	49	24
Odwrócenie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	0	0	0	0
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	0	0	0	0

2.40 Nota 12 – struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	3 miesiące okres od 01.07.2026 do 30.09.2026	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	**2 977**	**3 051**	**320**	**59**
Strata ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość należności	0	0	0	0
Utworzone odpisy aktualizujące wartość zapasów	242	0	(3)	(3)
Odpis aktualizujący wartość środków trwałych	0	0	0	0
Koszty postępowania sądowego	36	33	217	17
Przekazane darowizny	8	0	26	19
Zmniejszenie wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych	0	0	0	0
Zapłacone odszkodowanie za zła usługę i koszty napraw powypadkowych	(27)	58	57	25
Inne koszty operacyjne	2 718	2 960	23	1

2.41 Nota 13 – struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	3 miesiące okres od 01.07.2026 do 30.09.2026	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025
Przychody finansowe, w tym:	**1 985**	**625**	**4 602**	**2 373**
Odsetki z tytułu nieterminowych płatności należności	10	10	7	7
Odwrócone odpisy aktualizujace wartość należności z tyt.odsetek w wyniku zapłaty	0	0	0	0
Odsetki od lokat bankowych	32	32	73	31
Odsetki od udzielonych pożyczek	77	0	38	12
Odsetki od należności leasingowych	0	0	0	0
Dodatnie różnice kursów walut	1 124	432	2 399	1 936
Inne przychody finansowe	742	151	2 039	389

2.42 Nota 14 – struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	3 miesiące okres od 01.07.2026 do 30.09.2026	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025
Koszty finansowe, w tym:	**1 602**	**675**	**2 241**	**1 647**
Odsetki od zobowiązań budżetowych	5	0	1	1
Odsetki od kredytów bankowych	194	65	131	60
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	123	77	81	20
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (udzielone pożyczki)	1 036	423	1 998	1 552
Ujemne różnice kursów walut	147	71	0	0
Inne koszty finansowe	97	39	30	14

2.43 Nota 15 – podatek dochodowy

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	9 miesięcy okres od 01.01.2026 do 30.09.2026	3 miesiące okres od 01.07.2026 do 30.09.2026	9 miesięcy okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	3 miesiące okres od 01.07.2025 do 30.09.2025
Ustawowa stawka podatku dochodowego	19%	19%	19%	19%
Bieżący podatek dochodowy	**545**	**85**	**181**	**75**
Odroczony podatek dochodowy, w tym:	**(716)**	**(50)**	**(878)**	**(128)**
Zmiana stanu aktywów na odroczony podatek dochodowy	(614)	237	(186)	(186)
Zmiana stanu rezerw na odroczony podatek dochodowy	(102)	(287)	1 064	1 064
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	**(171)**	**35**	**(697)**	**(53)**

2.44 Nota 16 – segmenty operacyjne

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2026 do 30.09.2026 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów	26 099	3 272	0	29 371
Koszty sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów	(37 759)	(2 013)	0	(39 772)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	**(11 660)**	**1 259**	**0**	**(10 401)**
Koszty sprzedaży	(1 152)	(932)	0	(2 084)
Koszty ogólnego zarządu oraz pozostałe przychody i koszty operacyjne	0	0	(3 895)	(3 895)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	**(12 812)**	**327**	**(3 895)**	**(16 380)**
Przychody finansowe	0	0	1 986	1 986
Koszty finansowe	0	0	(1 602)	(1 602)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	**(12 812)**	**327**	**(3 511)**	**(15 996)**
Podatek dochodowy	0	0	171	171
Zysk (strata) netto	**(12 812)**	**327**	**(3 340)**	**(15 825)**

Wyszczególnienie/ dane w tys.PLN za okres od 01.01.2026 do 30.09.2026 roku	Wyroby i usługi	Handel hurtowy	Pozycje nie przypisane do segmentów	Razem Spółka
Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne netto	102 178	1 490	12 802	116 470
Nieruchomości inwestycyjne	0	0	595	595
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego i długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
Zapasy	27 790	1 291	0	29 081
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	4 507	122	96	4 725
Nieprzypisane aktywa obrotowe	0	0	28 319	28 319
Razem aktywa	**134 475**	**2 903**	**41 812**	**179 190**
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	726	436	542	1 704
Przychody przyszłych okresów	0	0	12 458	12 458
Kredyty, pożyczki i zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	12 664	12 664
Nieprzypisane zobowiązania i rezerwy	0	0	7 989	7 989
Razem zobowiązania i rezerwy	**726**	**436**	**33 653**	**34 815**

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	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, pozyczki 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**

2.45 Nota 17 – należności warunkowe, zobowiązania warunkowe

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły należności warunkowe w stosunku do Pożyczkobiorcy wynikające z zabezpieczenia udzielonej przez Spółkę pożyczki długoterminowej w postaci hipoteki na nieruchomości oraz zastawu rejestrowego ustanowionego na środkach trwałych. Spółka nie odnotowała zdarzeń powodujących konieczność realizacji wskazanych zabezpieczeń ani powstania z tego tytułu należności warunkowych.

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	**65 297**	**65 328**	**67 946**
kredyty bankowe	23 592	23 592	23 592
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	40 908	40 908
inne (odrębna specyfikacja)	797	828	3 446
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	**145 731**	**143 025**	**143 287**
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	40 726	41 926	41 926
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia srodków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	15 769	13 817	13 948
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	49 003	47 049	47 180
Cesja przyszłej wierzytelności z BGK	5 600	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	34 633	34 633
Razem zobowiązania warunkowe	**211 028**	**208 353**	**211 233**

2.46 Nota 18 -Transakcje z podmiotami powiązanymi

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Typ transakcji	okres od 01.01.2026 do 30.09.2026		okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	
		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:		**527**	**0**	**35**	**0**	**9**	**0**
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	3	0	1	0	1	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	0	0	0	0
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	1	0	6	0	1	0
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza-Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	0	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	6	0	5	0	4	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent-akcjonariusz, dyrektor finansowy	374	0	6	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	0	0	0	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	2	0	1	0	2	0
Duda Stanisław	vice prezes zarządu, mąż prokurenta-dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Was)	0	0	9	0	0	0
Duda Józef	prezes zarządu, akcjonariusz, mąż prokurenta Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	6	0	0	0
Duda Tomasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Intergór M.Duda i Spółka Spół	prokurent - akcjonariusz Małgorzata Duda (Wąs)	141	0	0	0	0	0

Pozostałe podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	okres od 01.01.2026 do 30.09.2026		okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	
		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:		**87**	**3**	**34**	**0**	**26**	**1**
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	87	3	34	0	26	1

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	okres od 01.01.2026 do 30.09.2026		okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	
		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:		**327**	**5 623**	**291**	**5 332**	**5 024**	**761**
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udziały w kapitale zakładowym	0	4 040	0	4 040	4 040	0
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udzielone pożyczki	250	1 450	0	1 200	700	700
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	naliczone odsetki od pożyczek	77	133	0	56	38	38
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	pozostałe należności	0	0	291	36	246	23
Zakład Kostrukcji 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 01.01.2026 do 30.09.2026		okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji /saldo zobowiazań brutto na koniec okresu, w tym:		**0**	**0**	**482**	**0**	**474**	**1**
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	0	0	482	0	474	1
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

2.47 Nota 19 – Informacje dot. przejęcia

W III kwartale 2026 roku PATENTUS S.A. nie przejęła żadnego podmiotu.

3. 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.

4. 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.

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

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

6. 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.

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

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

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

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

9. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

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

10. Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów.

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

11. 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 PATENTUS S.A. nie wystąpiły zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które miałyby istotny wpływ na wartość godziwą aktywów i zobowiązań.

12. 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.

PATENTUS S.A. reguluje swoje zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek terminowo, zgodnie z postanowieniami obowiązujących umów, bez naruszeń warunków umów kredytów lub pożyczek.

13. 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 PATENTUS S.A. 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 PATENTUS S.A. stanowią osoby będące równocześnie akcjonariuszami. Członkowie Rady Nadzorczej poza Przewodniczącym Rady Nadzorczej Panem Wiesławem Waszkielewiczem oraz Panią Edytą Głombek - Członkiem Rady Nadzorczej, są blisko spokrewnieni z akcjonariuszami posiadającymi powyżej 10 % głosów na Walnym Zgromadzeniu.

- ✓ 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 PATENTUS S.A. posiada 83,85% udziałów w kapitale Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. w likwidacji (spółka zależna).

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

W 2025 roku i w pierwszych trzech kwartałach 2026 roku zakres wzajemnych transakcji z podmiotami powiązanymi obejmował transakcje handlowe zawarte pomiędzy Spółką a bliskimi członkami rodzin akcjonariuszy lub bliskimi członkami rodzin osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących ww. spółek.

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

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

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

W prezentowanym okresie w jednostce PATENTUS S.A. nie wystąpiły zmiany sposobu (metody) ustalania wyceny instrumentów finansowych w wartości godziwej.

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

W prezentowanym okresie w jednostce PATENTUS S.A. nie dokonano zmian w klasyfikacji aktywów finansowych – w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.

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

Poniżej Zarząd Spółki prezentuje istotne dokonania w okresie od 01.01.2026 do 30.09.2026 które mogły wpłynąć na osiągnięte wyniki finansowe oraz które uważa za istotne dla PATENTUS S.A.. Pomimo wykazanej w okresie sprawozdawczym straty finansowej, Spółka nie odnotowała zdarzeń, które można byłoby zakwalifikować jako niepowodzenia operacyjne lub organizacyjne. Realizowane działania były prowadzone zgodnie z przyjętymi założeniami strategicznymi, a osiągnięte wyniki stanowią efekt aktualnego etapu rozwoju oraz ponoszonych nakładów związanych z dalszym rozwojem działalności, inwestycjami oraz budowaniem potencjału Spółki na kolejne okresy. Zarząd konsekwentnie realizuje przyjętą strategię, koncentrując się na działaniach mających na celu wzrost wartości Spółki i poprawę wyników w dłuższym horyzoncie czasowym.

16.1 Umowy kredytowe:

1. W dniu 08.05.2026 r. Emitent otrzymał informację o całkowitej spłacie pożyczki nr 00622/EI/19. Umowa pożyczki zawarta pomiędzy PKO Leasing S.A. a PATENTUS S.A. dotyczyła finansowania zakupu trzech maszyn: dwóch wytaczarek poziomowych z systemem sterowania HEIDENHAIN TNC 640 oraz tokarki karuzelowej z systemem SIMENS 840D. Wartość pożyczki wynosiła 1 209 000,00 EUR, a okres finansowania został ustalony na 72 miesiące. Zabezpieczeniem Umowy były m.in. zastawy rejestrowe na przedmiotach finansowania, przewłaszczenie, weksel oraz cesja praw z polis ubezpieczeniowych.

w dniu 11 czerwca 2026 roku powziął informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów:

1. postanowieniem z dnia 29.05.2026 r. (sygn. KA.IX.Ns-Rej.Za 2941/26/756) dokonał wykreślenia z Rejestru Zastawów zastawu rejestrowego wpisanego pod poz. 2652540, którego przedmiotem była wytaczarka pozioma z systemem sterowania Heidenhain TNC 640, nr fabryczny F-01-0375;

2. postanowieniem z dnia 09.06.2026 r. (sygn. KA.IX.Ns-Rej.Za 2940/26/355) dokonał wykreślenia z Rejestru Zastawów zastawu rejestrowego wpisanego pod poz. 2653055, którego przedmiotem była wytaczarka pozioma z systemem sterowania Heidenhain TNC 640, nr fabryczny F-01-0393;

3. postanowieniem z dnia 27.05.2026 r. (sygn. KA.IX.Ns-Rej.Za 2942/26/157) dokonał wykreślenia z Rejestru Zastawów zastawu rejestrowego wpisanego pod poz. 2653056, którego przedmiotem była tokarka karuzelowa z systemem SIEMENS 840D;

o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej dla każdego z ww. zastawów 1 813 500 EUR.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 10/2026 w dniu 12.06. 2026 roku.

2. W dniu 11.09.2026 roku Spółka podpisała aneks nr 2 do umowy o kredyt w rachunku bieżącym nr 1222953/151/K/RB/23 z Bankiem Polskiej Spółdzielczości S.A. w związku z przedłużeniem okresu kredytowania Strony ustaliły co następuje:

✓ Bank udziela kredytu z przeznaczeniem na działalność gospodarczą w kwocie 7 000 000,00 PLN dostępnego w następujących kwotach i terminach:

a) 7 000 000,00 PLN do dnia 30 września 2026r.;
b) 6 800 000,00 PLN od dnia 1 października 2026 r. do dnia 31 października 2026 r.;
c) 6 600 000,00 PLN od dnia 1 listopada 2026 r. do dnia 30 listopada 2026 r.;
d) 6 400 000,00 PLN od dnia 1 grudnia 2026 r. do dnia 31 grudnia 2026 r.;
e) 6 200 000,00 PLN od dnia 1 stycznia 2027 r. do dnia 31 stycznia 2027 r.;
f) 6 000 000,00 PLN od dnia 1 lutego 2027 r. do dnia 28 lutego 2027 r.;
g) 5 800 000,00 PLN od dnia 1 marca 2027 r. do dnia 31 marca 2027 r.;
h) 5 600 000,00 PLN od dnia 1 kwietnia 2027r. do dnia 30 kwietnia 2027 r.;
i) 5 400 000,00 PLN od dnia 1 maja 2027r. do dnia 31 maja 2027 r.;
j) 5 200 000,00 PLN od dnia 1 czerwca 2027 r. do dnia 30 czerwca 2027 r.;
k) 5 000 000,00 PLN od dnia 1 lipca 2027 r. do dnia 31 lipca 2027 r.;
l) 4 800 000,00 PLN od dnia 1 sierpnia 2027 r. do dnia 31 sierpnia 2027 r.;
m) 4 600 000,00 PLN od dnia 1 września 2027 r. do dnia 14 września 2027 r.

✓ Bank udzielił kredytu do 14 września 2027 r.
✓ Ostateczny termin spłaty kredytu, odsetek i innych należności wynikających z w/w umowy ustala się na 14 września 2027 r.
✓ Prawne zabezpieczenie spłaty udzielonego kredytu: Prawne zabezpieczenie spłaty udzielonego kredytu pozostały bez zmian.

3. W dniu 19 sierpnia 2026 roku wpłynął do Spółki podpisany egzemplarz Aneksu nr 19 z dnia 17 sierpnia 2026 roku do Umowy Faktoringu z dnia 29.11.2017 roku („Umowa Faktoringu") zawartej pomiędzy Emitentem, a KUKE Finance Spółka Akcyjną z siedzibą w Warszawie („Faktor"). Na mocy ww. aneksu Strony dokonały w Umowie Faktoringu następujących zmian polegających na tym, że:

- w okresie od dnia podpisania Aneksu do końca 30 listopada 2027 roku zostaną zawieszone wszystkie opłaty;
- Faktorant przed uruchomieniem finansowania nowych Wierzytelności, przedłoży do Faktora uzupełniony Wniosek faktoringowy wraz wymienionymi w w/w wniosku dokumentami.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 13/2026 w dniu 19.08.2026 roku.

16.2 Umowy handlowe:

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem kwartalnym, tj. od dnia 01.01.2026 r. do dnia 30.09.2026 r., Emitent nie zawierał ani nie dokonywał zmian w obowiązujących umowach, które spełniałyby kryterium istotności określone przepisami prawa oraz regulacjami

obowiązującymi na rynku kapitałowym, tj. których wartość przekraczałaby 10% kapitałów własnych PATENTUS S.A.

W analizowanym okresie działalność Spółki prowadzona była w oparciu o bieżące relacje handlowe oraz standardowe umowy operacyjne związane z prowadzoną działalnością gospodarczą. Nie wystąpiły również zdarzenia skutkujące koniecznością przekazania informacji o zawarciu lub aneksowaniu istotnych umów w trybie raportów bieżących.

16.3 Inne istotne zdarzenia w PATENTUS S.A.:

1) W dniu 19 stycznia 2026 r. po ciężkiej chorobie zmarł Wiceprezes Zarządu PATENTUS S.A., Pan Stanisław Duda. W związku z powyższym z dniem 19 stycznia 2026 r., zgodnie z art. 369 § 5 Kodeksu spółek handlowych wygasł mandat Pana Stanisława Dudy na stanowisku Wiceprezesa Zarządu Spółki. Pan Stanisław Duda pełnił funkcję Wiceprezesa Zarządu PATENTUS S.A. od 2009 roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 1/2026 w dniu 20.01.2026 roku.

2) W dniu 30.01.2025 r. powziął informacje o podjęciu przez Radę Nadzorczą Uchwały nr 1 z dnia 28 stycznia 2026 r. w sprawie określenia liczby członków Zarządu bieżącej kadencji.
Rada Nadzorcza Spółki PATENTUS S.A. w dniu 28.01.2026 roku na podstawie § 16 ust. 3 pkt 2) Statutu Spółki, w związku ze śmiercią Wiceprezesa Zarządu PATENTUS S.A. Pana Stanisława Duda, postanowiła o zmianie swojej uchwały nr 2 z dnia 19.09.2025 r. i ustaliła, że Zarząd Spółki PATENTUS S.A. będzie działał w bieżącej kadencji w składzie 2 osobowym:
Prezes Zarządu – Józef Duda
Wiceprezes Zarządu – Tomasz Duda.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 2/2026 w dniu 30.01.2026 roku.

3) W dniu 29.01.2026 roku Zarząd Spółki PATENTUS S.A. („Emitent") podjął Uchwałę nr 1 działając jako organ odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), podejmuje decyzję o niesporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2025. Decyzja o odstąpieniu od konsolidacji spółki zależnej: Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. w likwidacji (KRS numer 0000136535) z siedzibą w Świętochłowicach, została podjęta w oparciu o kryterium istotności, o którym mowa w MSR 1, MSR 10 oraz w Założeniach koncepcyjnych MSSF. Po przeprowadzeniu szczegółowej analizy danych finansowych ww. spółki zależnej, Zarząd Emitenta uznał, że jej wpływ na skonsolidowaną sumę bilansową, przychody ze sprzedaży oraz wynik finansowy netto grupy kapitałowej tworzonej przez Emitenta i spółkę zależną, jest nieznaczący. W konsekwencji, wyłączenie wyżej wymienionej spółki z procesu konsolidacji nie narusza zasady rzetelnego i jasnego obrazu sytuacji majątkowej oraz finansowej Grupy Kapitałowej Patentus S.A. i nie wywiera

negatywnego wpływu na proces decyzyjny użytkowników sprawozdania finansowego Emitenta. Zarząd postanawia, że udziały w jednostkach zależnych zostaną wykazane w jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółki według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości, tak jak było to wykazywane dotychczas.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 3/2026 w dniu 30.01.2026 roku.

4) W dniu 13 maja 2026 roku wpłynęła do Spółki rezygnacja Pana Łukasza Duda z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej PATENTUS S.A. Jako przyczynę rezygnacji podano ważne względy zawodowe. Złożona przez Pana Łukasza Duda rezygnacja, zgodnie z jego oświadczeniem, będzie skuteczna z dniem odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2025.

   Pan Łukasz Duda pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki od dnia 19 lutego 2014 roku. W Spółce jest zatrudniony od dnia 6 listopada 2019 roku na stanowisku handlowca.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 5/2026 w dniu 13.05.2026 roku.

5) W dniu 11 czerwca 2026 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 18 w sprawie powołania Pani Moniki Duda na Członka Rady Nadzorczej Spółki na okres bieżącej kadencji, rozpoczętej w dniu 19 maja 2022 roku, a kończącej się w dniu zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2027.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 9/2026 w dniu 11.06.2026 roku.

6) W dniu 26.06.2026 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę nr 2 – powołującą Pana Łukasza Dudę na Wiceprezesa Zarządu na okres od 26.06.2026 r. do dnia zakończenia wspólnej kadencji obecnych członków Zarządu Patentus S.A. Rada Nadzorcza Spółki podjęła również uchwałę nr 3 ustalającą liczbę członków Zarządu. Wyżej wymienione uchwały weszła w życie z dniem 26.06.2026 r.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 11/2026 w dniu 26.06.2026 roku.

7) W dniu 10 sierpnia 2026 roku Emitent powziął informację, iż Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów postanowieniem z dnia 31 lipca 2026 roku dokonał wpisu do Rejestru Zastawów pod pozycją w rejestrze zastawów 22853185 na frezarce bramowej, marki Fermat, model/typ FG CNC, rok produkcji 2025, o najwyższej sumie zabezpieczenia 2 121 000,00 EUR.

Wpis do Rejestru Zastawów związany jest z zawartą w dniu 26.09.2025 roku Umową Pożyczki nr 03987/EI/25 („Umowa") pomiędzy PKO Leasing S.A. z siedzibą w Łodzi („Pożyczkodawca") a PATENTUS S.A. („Pożyczkobiorca"). Pożyczka została przeznaczona na refinansowanie kosztów zakupu: frezarce bramowej, marki Fermat, model/typ FG CNC, rok produkcji 2025.

- ✓ Kwota Pożyczki: 1 414 000,00 EUR
- ✓ Okres spłaty Pożyczki: 59 miesięcy;
- ✓ Zabezpieczenia Umowy:
  - Weksel,
  - Zastaw Rejestrowy na wskazanym przedmiocie finansowanym,
  - Przewłaszczenie na wskazanym przedmiocie finansowanym,
  - Cesja Ubezpieczeniowa.

Jednocześnie Zarząd informuje, że zgodnie z warunkami Umowy wcześniej zostały ustanowione tzw. zabezpieczenia równoważne w postaci zastawu na maszynach będących własnością Spółki, z momentem skutecznego ustanowienia docelowego zastawu rejestrowego na frezarce bramowej, ziszczeniu uległ warunek wygaśnięcia dotychczasowych zabezpieczeń równoważnych (pomostowych). Zabezpieczenia te stanowią cztery zastawy rejestrowe o łącznej sumie zabezpieczeń 730 601,39 EUR, ustanowione na rzecz Pożyczkodawcy na następujących aktywach Spółki:

1. frezarce specjalistyczna WELTER KF 630 CNC rok produkcji 2013 o nr seryjnym 1267 (pozycja w rejestrze: 2839560, postanowienie z dnia 04.03.2026 roku, o najwyższej sumie zabezpieczenia 345 954,95 EUR),
2. frezarka ACRA ACM 3000 rok produkcji 2010 o nr seryjnym VH-30038 (pozycja w rejestrze: 2839555, postanowienie z dnia 04.03.2026 roku, o najwyższej sumie zabezpieczenia 56 219,61 EUR),
3. piec do nawęglania próżniowego CASE MASTER EVOLUTION D12 rok produkcji 2013 o nr seryjnym 300128/026/2013/CC (pozycja w rejestrze: 2843215, postanowieniem z dnia 16.04.2026 roku, o najwyższej sumie zabezpieczenia 108 494,00 EUR)
4. obrabiarka OKUMA V920EX R rok produkcji 2024 o nr seryjnym 262511 (pozycja w rejestrze: 2843214, postanowienie z dnia 16.04.2026 roku, o najwyższej sumie zabezpieczenia 219 932,83 EUR).

W związku ze spełnieniem warunków umownych, Spółka wystąpiła do Pożyczkodawcy o niezwłoczne wydanie stosownego oświadczenia zawierającego zgodę na wykreślenie wyżej wymienionych czterech zastawów równoważnych z Rejestru Zastawów, o ich wykreśleniu Spółka poinformuje w odrębnym raporcie.

Łączna suma zabezpieczeń wynosi 2 851 601,39 EUR.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 12/2026 w dniu 11.08.2026 roku.

W dniu 20 października 2026 r. Emitent powziął informację o wydaniu przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach IX Wydział Gospodarczy – Rejestru Zastawów postanowień o wykreśleniu z Rejestru Zastawów zastawów rejestrowych stanowiących tzw. zabezpieczenia równoważne dla Umowy Pożyczki nr 03987/EI/25 z dnia 28.10.2025 roku zawartej z PKO Leasing S.A.

O wystąpieniu do ww. zastawnika o wydanie zgody na wykreślenie tych zastawów z Rejestru Zastawów Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 12/2026 z dnia 11 sierpnia 2026 r.

Wykreślenie dotyczy zastawów ustanowionych na następujących maszynach Spółki:

1. Frezarce specjalistycznej WELTER KF 630 CNC (rok prod. 2013, nr fabr. 1267) – wykreślenie z pozycji 2839560, postanowienie z dnia 12.10.2026 r. o Sygn. akt KA.IX.Ns-Rej.Za 5672/26/030;
2. Frezarce ACRA ACM 3000 (rok prod. 2010, nr fabr. VH-30038) – wykreślenie z pozycji 2839555, postanowienie z dnia 30.09.2026 r. o Sygn. akt KA.IX.Ns-Rej.Za 5671/26/629;
3. Piecu do nawęglania próżniowego CASE MASTER EVOLUTION D12 (rok prod. 2013, nr fabr. 300128/026/2013/CC) – wykreślenie z pozycji 2843215, postanowienie z dnia 12.10.2026 r. o Sygn. akt KA.IX.Ns-Rej.Za 5670/26/228;
4. Obrabiarkach OKUMA V920EX R (rok prod. 2024, nr fabr. 262511) – wykreślenie z pozycji 2843214, postanowienie z dnia 30.09.2026 r. o Sygn. akt KA.IX.Ns-Rej.Za 5669/26/516.

Łączna suma zabezpieczenia dla wykreślonych ww. zabezpieczeń równoważnych wynosiła 730 601,39 EUR. Po dokonaniu powyższych wykreśleń, jedynym zastawem rejestrowym zabezpieczającym spłatę przedmiotowej umowy pożyczki pozostaje zastaw rejestrowy na frezarce bramowej Fermat model/typ FG CNC o najwyższej sumie zabezpieczenia wynoszącej 2 121 000,00 EUR (pozycja w Rejestrze Zastawów 2853185).

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 14/2026 w dniu 21.10.2026 roku.

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

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

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

napędowych przenośników pracujących w trudnych warunkach eksploatacyjnych". W dniu 09.11.2020 r. wniosek o dofinansowanie został zaakceptowany. W dniu 01.04.2021 r. Politechnika Warszawska pełniąca rolę Lidera konsorcjum podpisała z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju umowę o dofinansowanie. Okres realizacji projektu zaczyna się 1.07.2021 r. kończy 30.06.2024 r. Aneksem z dnia 20.06.2024r podpisanym miedzy Liderem konsorcjum Politechniką Warszawską a Narodowym Centrum Badań i Rozwoju termin realizacji projektu został przedłużony do 30.06.2026r. Wartość przyznanego Spółce dofinansowana to 3 804 tys. PLN. Lider Konsorcjum Politechnika Warszawska złożyła w imieniu Konsorcjum wniosek o zakończenie projektu z wynikiem negatywny. Na dzień składania niniejszego raportu wniosek o zakończenie projektu został pozytywnie oceniony przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju a projekt został uznany za niewykonany w części i zakończony.

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.

W dniu 30.06.2026r. Spółka złożyła w Śląskim Centrum Przedsiębiorczości prośbę o przedłużenie projektu do dnia 07.07.2026r. Przedłużenie realizacji projektu nie było istotną zmianą umowy o dofinasowanie i nie wymagało podpisania przez Spółkę aneksu do umowy. Śląskie Centrum Przedsiębiorczości wyraziło zgodę na proponowaną przez Spółkę nową datę zakończenia projektu.

Na dzień składania niniejszego raportu Spółka zakończyła wszystkie zadania w ramach projektu oraz złożyła wniosek o płatność końcową. Wniosek o płatność końcową jest na tą chwilę procedowany przez Śląskie Centrum Przedsiębiorczości. W chwili zatwierdzenia wniosku o płatność końcowa Spółka poinformuje osobnym raportem bieżącym o ostatecznej kwocie przekazanego dofinansowania.

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. Umowa zrealizowana.
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 siedziba w Gdyni na zakup przecinarki taśmowej. Łączna kwota netto umowy: 163 tys. EURO. Umowa zrealizowana.
7. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup szlifierki do uzębień. Łączna kwota netto umowy: 1 369 tys. EURO. Umowa zrealizowana.
8. Umowę z firmą BUDTOR z siedziba w Bestwinie na zakup suwnic 20. 6,3 i 1,5 tony. Łączna kwota netto umowy: 578 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
9. Umowę z firmą RYWAL-RHC z siedziba w Warszawie na zakup obrotników i pozycjonerów . Łączna kwota netto umowy: 410 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
10. Umowę z firmą AEP Rybicki, Zawada Spółka Komandytowa z siedziba w Paszowicach na zakup Głowicy 3D . Łączna kwota netto umowy: 520 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
11. Umowę z firmą Doradztwo Wykonawstwo Budowlane Janusz Nowak z siedzibą w Wiśle Wielkiej na wykonanie dwóch fundamentów. Łączna kwota netto umowy: 790 tys. PLN. 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. Umowa w trakcie realizacji.
13. Umowę z firmą FERMAT CZ, s.r.o. z siedzibą w Pradze na zakup tokarki. Łączna kwota netto umowy: 588 tys. EURO. Umowa zrealizowana.
14. Umowę notarialna z firma Future I sp. z o.o. z siedzibą w Jankowicach na zakup nieruchomości gruntowej znajdującej się w Jankowicach przy ulicy Złote Łany 52A. Łączna kwota netto umowy 2 700 tys. PLN. Umowa zrealizowana.
15. Umowę z firmą GF Machining Solutions Sp. z o.o. z siedzibą w Sękocinie Nowym na zakup elektrodrążarki. Łączna kwota netto umowy: 285 tys. EURO. Umowa 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 Inżynieryjno Budowlany „Infrabud" S.C. Tadeusz i Stanisław Waliczek z siedzibą w Kozach na wykonanie wyburzeń dwóch budynków. Łączna kwota netto umowy: 29 tys. PLN Umowa 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 zrealizowana.
20. Umowę z firmą LET'S GO GREEN Sp. z o.o., z siedzibą w Murowanej Goślinie na wykonanie instalacji fotowoltaicznej. Łączna kwota netto umowy: 501 tys. PLN. Umowa zrealizowana.

18. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności w prezentowanym okresie.

W PATENTUS S.A. nie występuje sezonowość oraz cykliczność działalności.

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

W okresie, którego dotyczy niniejszy raport w Jednostce PATENTUS S.A. nie przeprowadzono emisji, wykupu ani spłaty nie udziałowych lub kapitałowych papierów wartościowych.

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

W okresie objętym raportem Spółka nie wypłaciła ani nie deklarowała wypłaty dywidendy. Zarząd, mając na uwadze aktualną sytuację finansową Spółki oraz konieczność zabezpieczenia środków na dalszy rozwój działalności i realizację celów strategicznych, nie przewiduje rekomendowania wypłaty dywidendy w najbliższym okresie. Całość wypracowanych oraz dostępnych środków finansowych przeznaczana jest na bieżącą działalność operacyjną oraz dalszy rozwój Spółki, co w ocenie Zarządu będzie miało pozytywny wpływ na budowanie jej wartości w długoterminowej perspektywie.

21. 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.

Po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nie wystąpiły zdarzenia nieujęte w niniejszym sprawozdaniu, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe, sytuację majątkową lub perspektywy rozwoju Spółki. Zarząd na bieżąco monitoruje sytuację operacyjną i rynkową Spółki, jednak na dzień sporządzenia raportu nie zidentyfikowano okoliczności wymagających dodatkowego ujawnienia.

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

Nowe zobowiązania warunkowe w prezentowanym okresie oraz w okresie porównawczym od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego nie wystąpiły. Zobowiązania warunkowe na dzień 30.09.2026 roku przestawia tabela znajdująca się poniżej:

Wyszczególnienie/ dane w tys. PLN	Koniec okresu 30.09.2026	Koniec okresu 31.12.2025	Koniec okresu 30.09.2025
Wystawione weksle zabezpieczające, w tym:	**65 297**	**65 328**	**67 946**
kredyty bankowe	23 592	23 592	23 592
zobowiązania leasingowe	0	0	0
otrzymane dotacje z funduszy UE	40 908	40 908	40 908
inne (odrębna specyfikacja)	797	828	3 446
Zabezpieczenia kredytów bankowych, w tym:	**145 731**	**143 025**	**143 287**
Hipoteka ustanowiona na nieruchomościach (środki trwałe i nieruchomości inwestycyjne) w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	40 726	41 926	41 926
Kwota zastawu rejestrowego lub przewłaszczenia srodków trwałych w celu zabezpieczenia zobowiązań z tytułu kredytów bankowych	15 769	13 817	13 948
Zabezpieczenie na zapasach	0	0	0
Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	49 003	47 049	47 180
Cesja przyszłej wierzytelności z BGK	5 600	5 600	5 600
Dobrowolne poddanie się egzekucji	34 633	34 633	34 633
Razem zobowiązania warunkowe	**211 028**	**208 353**	**211 233**

23. Opis organizacji PATENTUS S.A. Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Na dzień 30.09.2026 roku Emitent posiada 83,85 % udziału w kapitale zakładowym Zakładu Konstrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o. w likwidacji.

Spółka zależna nie została objęta konsolidacją w prezentowanym okresie sprawozdawczym z uwagi na otwarcie procesu likwidacji. Dodatkowo wartość aktywów oraz suma bilansowa spółki zależnej pozostają nieistotne z punktu widzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy, co oznacza, iż jej ujęcie w konsolidacji nie miałoby istotnego wpływu na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy Emitenta.

Opis całej organizacji PATENTUS S.A. Emitenta znajduje się w punkcie II 1.1 niniejszego raportu.

24. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przyjęcia lub sprzedaży jednostek PATENTUS S.A. Emitenta; inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.

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

1. Giętarki elektro- hydraulicznej do rur i profili typu APK 81 firmy AKYAPAK nr seryjny: 81538 o wartości netto: 41 114,13 PLN (słownie: czterdzieści jeden tysięcy sto czternaście złotych 13/100);

2. Nożyc uniwersalnych GEKA model: HYDARCROP 55A; numer seryjny 21302; rok produkcji 2007 o wartości netto 22 496,73 PLN (słownie: dwadzieścia dwa tysiące czterysta dziewięćdziesiąt sześć złotych 73/100);
3. Hydraulicznych walców do blach typu AHK 20/30 firmy AKYAPAK nr seryjny: KY391-012 o wartości netto 236 389,14 PLN (słownie: dwieście trzydzieści sześć tysięcy trzysta osiemdziesiąt dziewięć złotych 14/100);

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

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

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

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

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

1) W dniu 12.12.2025 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. (spółka zależna, gdzie Emitent posiada 83,85% udziałów w kapitale zakładowym) podjęło Uchwałę nr 2 w sprawie rozwiązania spółki i otwarcia jej likwidacji oraz Uchwałę nr 3 w sprawie powołania Pana Sławomira Ćwieląga na likwidatora spółki oraz określenia jego obowiązków dotyczących prowadzenia czynności likwidacyjnych. Ustanowiono samodzielną reprezentację spółki przez likwidatora. W ocenie Emitenta

postępowanie likwidacyjne spółki Zakład Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. w likwidacji może potrwać około roku.

W/w informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym 14/2025 w dniu 12.12.2025 roku.

Emitent posiada 83,85% udziału w kapitale Zakładu Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. w likwidacji.

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

Jednostka PATENTUS S.A. nie publikowały wcześniej prognoz wyników na bieżący rok.

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

1. Akcjonariuszami posiadającymi bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu PATENTUS S.A. na dzień przekazania raportu za III kwartał 2026 roku zgodnie z wiedzą Zarządu znajdują się na następnej stronie:

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

27. Zestawienie stanu posiadania akcji Jednostek PATENTUS S.A. lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Jednostki PATENTUS S.A. 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 według wiedzy Zarządu PATENTUS S.A.:

Zarząd:

Liczba akcji posiadanych przez Członków Zarządu:

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:

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%

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

a) Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta:

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 Pasławskiemu („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 Pasławskiego Sąd Okręgowy w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy na podstawie art. 174 § 1 pkt 1 k.p.c. zawiesił postępowanie w stosunku do pozwanego Jana Pasławskiego.

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 Pasławskiemu 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 Pasławskiemu 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.

Na dzień niniejszego sprawozdania apelacja pełnomocnika Spółki nie została rozpoznana, a tym samym sprawa nadal nie została prawomocnie rozstrzygnięta.

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

Na dzień 30.09.2026 roku Spółka prowadziła postępowania dotyczące wierzytelności, toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Jednakże wartość łączna tych należności nie stanowiła kwoty równej co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, co nie kwalifikuje ich do kategorii istotnych postępowań.

Na dzień 30.09.2026 roku Emitent prowadził 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 PATENTUS S.A. , co nie kwalifikuje ich do kategorii istotnych postępowań.

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

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

29. 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:

Podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Typ transakcji	okres od 01.01.2026 do 30.09.2026		okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	
		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:		**527**	**0**	**35**	**0**	**9**	**0**
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	3	0	1	0	1	0
Szymczak Jakub MAK	zięć prokurenta- akcjonariusza - dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	0	0	0	0
Duda Małgorzata (Wiktor)	prokurent-akcjonariusz	1	0	6	0	1	0
300000 Guitars Łukasz Duda	syn prokurenta- akcjonariusza-Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	0	0	0	0
Joanna Duda Szymczak	córka prokurenta-akcjonariusza dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	6	0	5	0	4	0
Duda Małgorzata (Wąs)	prokurent-akcjonariusz, dyrektor finansowy	374	0	6	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	0	0	0	0
Duda Łukasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	2	0	1	0	2	0
Duda Stanisław	vice prezes zarządu, mąż prokurenta-dyrektora finansowego Małgorzaty Duda (Wąs)	0	0	9	0	0	0
Duda Józef	prezes zarządu, akcjonariusz, mąż prokurenta Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	6	0	0	0
Duda Tomasz	syn prokurenta -akcjonariusza Małgorzaty Duda (Wiktor)	0	0	1	0	0	0
Intergór M.Duda i Spółka Spół	prokurent - akcjonariusz Małgorzata Duda (Wąs)	141	0	0	0	0	0

Pozostałe podmioty powiązane Dane w tys.PLN	Funkcja lub charakter powiązania	okres od 01.01.2026 do 30.09.2026		okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	
		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:		**87**	**3**	**34**	**0**	**26**	**1**
Helf S.C. Pszczyna	współwłaściciel firmy Ligas Wiesław-szwagier prokurenta-akcjonariusza Małgorzaty Duda	87	3	34	0	26	1

Transakcje ze spółkami zależnymi i stowarzyszonymi Dane w tys.PLN	Rodzaj transakcji	okres od 01.01.2026 do 30.09.2026		okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	
		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:		**327**	**5 623**	**291**	**5 332**	**5 024**	**761**
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udziały w kapitale zakładowym	0	4 040	0	4 040	4 040	0
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	udzielone pożyczki	250	1 450	0	1 200	700	700
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	naliczone odsetki od pożyczek	77	133	0	56	38	38
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	pozostałe należności	0	0	291	36	246	23
Zakład Kostrukcji 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 01.01.2026 do 30.09.2026		okres od 01.01.2025 do 31.12.2025		okres od 01.01.2025 do 30.09.2025	
		Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu	Wartość transakcji	Saldo na koniec okresu
Razem wartość transakcji /saldo zobowiazań brutto na koniec okresu, w tym:		**0**	**0**	**482**	**0**	**474**	**1**
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zakup wyrobów, towarów i usług	0	0	482	0	474	1
Zakład Kostrukcji Spawanych Montex Sp. z o.o.	zaliczki na dostawy	0	0	0	0	0	0

30. 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 Emitenta.

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

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

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

Pozostałe postanowienia Umowy pozostają bez zmian.

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 został 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.
W dniu 25.11.2025 roku Sąd Rejonowy w Chorzowie VI Wydział Ksiąg Wieczystych dokonał wpisu w/w hipoteki.

2) W dniu 10.02.2026 roku zawarta Umowa pożyczki z podmiotem powiązanym Zakładem Konstrukcji Spawanych MONTEX Sp. z o.o. w likwidacji (Pożyczkobiorcą) a Emitentem (Pożyczkodawcą) w kwocie 250 000,00 PLN. Wydanie pożyczki nastąpiło w siódmym tygodniu roku 2026. Zwrot pożyczki nastąpi przelewem w terminie 31.08.2026 roku na rachunek bankowy Pożyczkodawcy. Termin spłaty może zostać przedłużony lub skrócony za pisemną zgodą obydwu stron. Pożyczka została oprocentowana w wysokości 10% w stosunku rocznym, oprocentowanie jest stałe naliczane od daty wydania pożyczki do daty jej zwrotu. Zapłata odsetek nastąpi wraz ze spłatą pożyczki jednorazowo (kapitał pożyczki+ odsetki naliczone na dzień spłaty).

31. Inne informacje, które zdaniem Zarządu PATENTUS S.A. 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 PATENTUS S.A.

Zarząd informuje, iż na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie występują okoliczności, które w istotny sposób negatywnie wpływałyby na sytuację kadrową, finansową, majątkową, wynik finansowy lub zdolność do realizacji zobowiązań przez PATENTUS S.A.

Wszystkie zobowiązania finansowe regulowane są na bieżąco, bez opóźnień, zarówno ze środków własnych generowanych z prowadzonej działalności operacyjnej, jak i w ramach dostępnego limitu kredytowego, który stanowi zabezpieczenie płynności finansowej w przypadku okresowych wahań przepływów pieniężnych.

Zarząd monitoruje bieżącą sytuację finansową i operacyjną, nie identyfikując obecnie zagrożeń, które mogłyby istotnie wpłynąć na możliwość realizacji zobowiązań lub kontynuację działalności.

32. Czynniki które w ocenia Zarządu będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej jednego kwartału. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego.

Zdaniem Zarządu 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. W dniu 16.01.2026 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 postepowania 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 cięgłowe.

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

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

Zgodnie z przyjętą strategią Spółka będzie realizować:

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

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

Dokument podpisany przez Józef Duda Data: 2026.11.16 14:15:48 CET	Dokument podpisany przez Tomasz Duda Data: 2026.11.16 14:15:09 CET	Dokument podpisany przez Łukasz Duda Data: 2026.11.16 14:16:47 CET
Prezes Zarządu	Wiceprezes Zarządu	Wiceprezes Zarządu

Pszczyna, dnia 16 listopada 2026 roku.