



43-100 Tychy, ul. Turyńska 101

NIP: 954-00-09-883

REGON: 272285799

KRS: 0000395229



Raport za I kwartał 2021 r. tj. za okres 01.01.2021 - 31.03.2021

Opublikowany w dniu 14.05.2021 r.

Raport za I kwartał 2021 roku został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (tekst ujednolicony według stanu prawnego na dzień 01 marca 2020 r.) „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Spis treści

1. INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1.1. Podstawowe informacje o Emitencie.....	3
1.2. Organy Spółki.....	3
2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	5
2.1. Skrócony bilans.....	5
2.2. Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny (w PLN).	8
2.3. Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.	10
2.4. Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia.....	12
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	14
4. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYM WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	18
5. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE.	23
6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI.	23
7. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA.....	23
8. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGŁYCH KONSOLIDACJI. ..	23
8.1. SPÓŁKI STOWARZYSZONE	23
9. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH....	24
10. STRUKTURA AKCJONARIATU	24
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	25
12. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM.	26

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Podstawowe informacje o Emitencie



Adres: 43-100 Tychy, ul. Turyńska 101

NIP: 954-00-09-883

REGON: 272285799

KRS: 0000395229

VIII Wydział Gospodarczy KRS Sądu Rejonowego w Katowicach;

Kapitał zakładowy: 1.900.004,20 zł

1.2. Organy Spółki

Zarząd

Zgodnie z § 14 ust. 1 Statutu Spółki Zarząd Spółki składa się z jednego lub większej ilości członków. Członków Zarządu powołuje się na okres trzyletniej wspólnej kadencji. Każdorazowo Rada Nadzorcza określa liczbę członków Zarządu danej kadencji.

Zarząd obecnej kadencji:

Ewa Kobosko – Prezes Zarządu

Na dzień publikacji raportu Zarząd Prymus S.A. jest jednoosobowy.

Rada Nadzorcza:

Rada Nadzorcza zgodnie z § 18 ust. 1 Statutu Emitenta składa się od 5 do 9 członków powołanych na okres wspólnej pięcioletniej kadencji.

W dniu 30 grudnia 2020 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie sporządzone przez Pana Tomasza Rodasika o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 30 grudnia 2020 r. W rezygnacji wskazano, iż jej powodem są sprawy osobiste. O fakcie tym Emitent poinformował opinię publiczną Raportem EBI nr 10/2020 w dniu 30 grudnia 2020 r.

W dniu 29 marca 2021 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania do składu Rady Nadzorczej w drodze dokooptowania Pana Michała Mroza. Emitent opublikował tę wiadomość Raportem bieżącym EBI nr 3/2021 w dniu 30 marca 2021 roku.

Na dzień publikacji sprawozdania skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Anna Pawlak – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Adam Łanoszka – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Anna Tobiasz-Gabryś – Członek Rady Nadzorczej

Katarzyna Milc – Członek Rady Nadzorczej

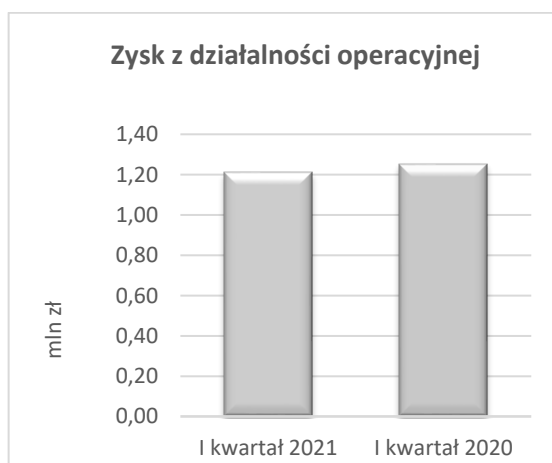
Michał Mróz – Członek Rady Nadzorczej

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Podsumowanie najważniejszych danych finansowych za okres sprawozdawczy

Spółka prezentuje kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2021 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres roku poprzedniego.

Wybrane dane finansowe w ujęciu: I kwartał 2021 r., I kwartał 2020 r.



Rysunek nr 1. Porównanie kwartalnych danych finansowych I kwartał 2021 r. do I kwartał 2020 r.

2.1. Skrócony bilans

Tabela zawiera wybrane dane z bilansu Spółki (w PLN)

AKTYWA	31.03.2021 r.	31.03.2020 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	5 425 047,42	5 609 628,75
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	175 663,22	253 477,25
1. Środki trwałe	175 663,22	253 477,25
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	4 980 084,39	5 081 231,06
1. Nieruchomości	3 149 498,00	2 942 515,94
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 830 586,39	2 138 715,12
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	269 299,81	274 920,44
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	183 442,99	192 083,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	85 856,82	82 837,44
B. AKTYWA OBROTOWE	29 831 218,00	25 993 139,78
I. Zapasy	2 879 008,76	5 102 549,89
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	2 879 008,76	5 102 549,89
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 212 486,91	6 589 017,17
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	5 212 486,91	6 589 017,17
III. Inwestycje krótkoterminowe	21 507 968,42	14 248 360,74
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 507 968,42	14 248 360,74
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	231 753,91	53 211,98
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	35 256 265,42	31 602 768,53

PASYWA	31.03.2021	31.03.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	25 040 914,65	25 229 094,49
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 900 004,20	1 900 004,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	22 951 263,60	21 425 310,46
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych (skutki błędów lat ubiegłych)	-754 636,46	1 525 953,14
VI. Zysk (strata) netto	944 283,31	377 826,69
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 215 350,77	6 373 674,04
I. Rezerwy na zobowiązania	863 473,57	773 701,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	492 628,57	473 769,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	370 845,00	299 932,00
II. Zobowiązania długoterminowe	2 479 166,67	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 479 166,67	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 593 578,45	5 118 738,57
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 593 578,45	5 118 738,57
IV. Rozliczenia międzyokresowe	279 132,08	481 234,47
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	279 132,08	481 234,47
PASYWA RAZEM	35 256 265,42	31 602 768,53

2.2. Rachunek zysków i strat – wariant kalkulacyjny (w PLN).

Tabela zawiera dane z rachunku zysków i strat.

Treść	I kwartał 2021 01.01.2021 - 31.03.2021	I kwartał 2020 01.01.2020 - 31.03.2020	2021 narastająco 01.01.2021 – 31.03.2021	2020 narastająco 01.01.2020 – 31.03.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług, w tym:	11 623 517,77	15 886 061,04	11 623 517,77	15 886 061,04
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	512 232,98	501 134,23	512 232,98	501 134,23
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów	11 111 284,79	15 384 926,81	11 111 284,79	15 384 926,81
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług, w tym:	9 814 030,73	13 891 747,20	9 814 030,73	13 891 747,20
I. Koszt sprzedanych usług	25 437,47	395,00	25 437,47	395,00
II. Wartość i koszt wytworzenia sprzedanych towarów, produktów i materiałów	9 788 593,26	13 891 352,20	9 788 593,26	13 891 352,20
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	1 809 487,04	1 994 313,84	1 809 487,04	1 994 313,84
D. Koszty sprzedaży	378 628,31	417 121,87	378 628,31	417 121,87
E. Koszty ogólnego zarządu	237 161,86	327 563,07	237 161,86	327 563,07
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	1 193 696,87	1 249 628,90	1 193 696,87	1 249 628,90
G. Pozostałe przychody operacyjne	20 721,96	10 381,58	20 721,96	10 381,58
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych (wycena nieruchomości)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	20 721,96	10 381,58	20 721,96	10 381,58

Treść	I kwartał 2021 01.01.2021 - 31.03.2021	I kwartał 2020 01.01.2020 - 31.03.2020	2021 narastająco 01.01.2021 – 31.03.2021	2020 narastająco 01.01.2020 – 31.03.2020
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 572,67	6 342,92	3 572,67	6 342,92
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 210 846,16	1 253 667,56	1 210 846,16	1 253 667,56
J. Przychody finansowe	0,00	9 517,15	0,00	9 517,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	9 517,15	0,00	9 517,15
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	2 927,85	630 252,02	2 927,85	630 252,02
I. Odsetki	179,74	4 516,44	179,74	4 516,44
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	555 900,12	0,00	555 900,12
IV. Inne	2 748,11	69 835,46	2 748,11	69 835,46
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	1 207 918,31	632 932,69	1 207 918,31	632 932,69
M. Podatek dochodowy	263 635,00	255 106,00	263 635,00	255 106,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	944 283,31	377 826,69	944 283,31	377 826,69

2.3. Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Treść	I kwartał 2021 01.01.2021 - 31.03.2021	I kwartał 2020 01.01.2020 - 31.03.2020	2021 narastająco 01.01.2021 – 31.03.2021	2020 narastająco 01.01.2020 – 31.03.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 096 631,34	24 851 267,80	24 096 631,34	24 851 267,80
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów lat poprzednich	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	24 096 631,34	24 851 267,80	24 096 631,34	24 851 267,80
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 900 004,20	1 900 004,20	1 900 004,20	1 900 004,20
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 900 004,20	1 900 004,20	1 900 004,20	1 900 004,20
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	22 951 263,60	21 425 310,46	22 951 263,60	21 425 310,46
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	22 951 263,60	21 425 310,46	22 951 263,60	21 425 310,46
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-754 636,46	1 525 953,14	-754 636,46	1 525 953,14
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 902 665,23	3 819 663,86	4 902 665,23	3 819 663,86
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 902 665,23	3 819 663,86	4 902 665,23	3 819 663,86

Treść	I kwartał 2021 01.01.2021 - 31.03.2021	I kwartał 2020 01.01.2020 - 31.03.2020	2021 narastająco 01.01.2021 – 31.03.2021	2020 narastająco 01.01.2020 – 31.03.2020
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 902 665,23	3 819 663,86	4 902 665,23	3 819 663,86
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 657 301,69	2 293 710,72	5 657 301,69	2 293 710,72
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 657 301,69	2 293 710,72	5 657 301,69	2 293 710,72
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 657 301,69	2 293 710,72	5 657 301,69	2 293 710,72
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-754 636,46	1 525 953,14	-754 636,46	1 525 953,14
6. Wynik netto	944 283,31	377 826,69	944 283,31	377 826,69
a) zysk netto	944 283,31	377 826,69	944 283,31	377 826,69
b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 040 914,65	25 229 094,49	25 040 914,65	25 229 094,49
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 040 914,65	25 229 094,49	25 040 914,65	25 229 094,49

2.4. Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Treść	I kwartał 2021 01.01.2021 - 31.03.2021	I kwartał 2020 01.01.2020 - 31.03.2020	2021 narastająco 01.01.2021 – 31.03.2021	2020 narastająco 01.01.2020 – 31.03.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	944 283,31	377 826,69	944 283,31	377 826,69
II. Korekty razem	1 675 977,74	-742 812,53	1 675 977,74	-742 812,53
1. Amortyzacja	17 295,99	16 486,08	17 295,99	16 486,08
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-71 803,69	-464 531,19	-71 803,69	-464 531,19
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	49 700,00	19 885,00	49 700,00	19 885,00
6. Zmiana stanu zapasów	1 082 514,35	- 2 307 255,93	1 082 514,35	- 2 307 255,93
7. Zmiana stanu należności	-1 136 990,88	4 739 625,34	-1 136 990,88	4 739 625,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 933 974,31	- 3 326 267,59	1 933 974,31	- 3 326 267,59
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-198 712,34	23 345,64	-198 712,34	23 345,64
10. Inne korekty	0,00	555 900,12	0,00	555 900,12
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 620 261,05	- 364 985,84	2 620 261,05	- 364 985,84
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	709 867,25	4 004 661,96	709 867,25	4 004 661,96
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	709 867,25	4 004 661,96	709 867,25	4 004 661,96
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	3 552 866,20	2 822 917,08	3 552 866,20	2 822 917,08
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 866,20	0,00	2 866,20	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 550 000,00	2 487 000,00	3 550 000,00	2 487 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	335 917,08	0,00	335 917,08

Treść	I kwartał 2021 01.01.2021 - 31.03.2021	I kwartał 2020 01.01.2020 - 31.03.2020	2021 narastająco 01.01.2021 – 31.12.2021	2020 narastająco 01.01.2020 – 31.03.2020
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	- 2 842 998,95	1 181 744,88	- 2 842 998,95	1 181 744,88
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	179,74	88 207,99	179,74	88 207,99
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	88 207,99	0,00	88 207,99
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	179,74	4 516,44	179,74	4 516,44
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-179,74	-88 207,99	-179,74	-88 207,99
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-222 917,64	728 551,05	-222 917,64	728 551,05
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-222 917,64	728 551,05	-222 917,64	728 551,05
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 466 702,27	5 576 752,56	10 466 702,27	5 576 752,56
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	10 243 784,63	6 305 303,61	10 243 784,63	6 305 303,61
– o ograniczonej możliwości dysponowania	112 518,29	623 999,57	112 518,29	623 999,57

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły w okresie sprawozdawczym, spełniając nadrzędne zasady rachunkowości.

Zgodnie z Uchwałą Zarządu nr 1/2014 z dnia 01.01.2014 r. wprowadzono zmiany do polityki rachunkowości PRYMUS S.A. w zakresie wyceny inwestycji krótkoterminowych. Dotychczas obowiązująca polityka rachunkowości przewidywała aktualizację wyceny inwestycji krótkoterminowych na dzień 31 grudnia roku obrotowego według wartości rynkowej, zmienione zapisy przewidują aktualizację wyceny tychże inwestycji według wartości rynkowej na każdy ostatni dzień kwartału w roku obrotowym. Zmiana polityki rachunkowości w powołanym zakresie podyktowana była zasadami ostrożności oraz istotności mających na celu rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej Spółki.

Stosowane zasady rachunkowości:

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczy, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia.

Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Walne Zgromadzenie spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarzane są metodą liniową.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost/spadek ich wartości do poziomu cen rynkowych, bądź inaczej określonej wartości godziwej, ujmowane są odpowiednio, jako pozostałe przychody/koszty operacyjne.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według wartości godziwej. Przeszacowanie inwestycji do wartości godziwej odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny.

Leasing finansowy

Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których oddaje do używania własne środki trwałe i wartości niematerialne i prawne. Na mocy postanowień umownych następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy. Od momentu zawarcia umowy leasingu przedmiot leasingu przestaje być ujmowany przez Emitenta w aktywach trwałych w bilansie. Ujmowana jest natomiast należność w kwocie równej bieżącej wartości rat leasingowych. Opłaty leasingowe są dzielone między przychody finansowe w części odpowiadającej wysokości naliczonych odsetek, natomiast spłata rat kapitałowych powoduje zmniejszenie salda należności w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy zwrotu z pozostałej do spłaty należności.

Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane, jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, w szczególności obejmują one przyszłe świadczenia na rzecz pracowników, związane z bieżącą działalnością np. premie Zarządu. Na podstawie Uchwały Zarządu PRYMUS S.A., mając na uwadze zasadę memoriału oraz współmierności zgodnie z zapisem art. 39 ust. 2 pkt 2 oraz ust. 2a ustawy o rachunkowości, od dnia 01.07.2016 r. Spółka zmieniła termin naliczania i sposób prezentacji kosztów zaliczanych do biernych rozliczeń międzyokresowych (rezerwy) związanych bezpośrednio z kosztami ogólnego zarządu zarówno w księgach rachunkowych jak i rachunku zysków i strat. Do 30.06.2016 r. Spółka tworzyła rezerwy na prawdopodobne zobowiązania wynikające z umów dotyczących pełnienia funkcji zarządczych na ostatni dzień roku kalendarzowego - dzień bilansowy. Utworzona rezerwa obciążała pozostałe koszty operacyjne roku, w którym została utworzona.

Zgodnie z Uchwałą Zarządu Spółki od dnia 1 lipca 2016 roku, Spółka na koniec każdego kwartału roku obrotowego, dokona obliczenia i utworzenia rezerwy – z tytułu biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów - obciążając kwartalnie koszty ogólnego zarządu. Prezentacja powyższych danych w bilansie nie ulegnie zmianie.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Różnice kursowe

Wycenę różnic kursowych dokonuje się na koniec roku bilansowego. Różnice kursowe wynikające z wyceny aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania o sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Przyjęta metoda wyceny aktualizacji wartości inwestycji polega na jednorazowej aktualizacji przeprowadzanej na ostatni dzień kwartału roku obrotowego. Skutki aktualizacji zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych.

Aktywa finansowe niezakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

4. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYM WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Pierwszy kwartał 2021 roku upłynął dla Emitenta pod znakiem borykania się z niedoborami surowców, sytuacją pandemiczną oraz ograniczeniami z nią związanymi.

W prezentowanym okresie przychody ze sprzedaży Emitenta osiągnęły poziom 11.624 tys. zł, co w porównaniu do pierwszego kwartału 2020 roku stanowi spadek o 27%.

Wypracowany przez Spółkę w pierwszym kwartale 2021 roku zysk z działalności operacyjnej wyniósł 1.211 tys. zł i obniżył się w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego jedynie o 3%.

Zysk netto osiągnął poziom 944,3 tys. zł, co porównując do pierwszego kwartału 2020 roku stanowi wzrost o 150%.

W pierwszym kwartale 2021 roku największy udział w sprzedaży Emitenta stanowił segment surowców chemicznych, w tym największy udział w sprzedaży miały polietyleny (PE) oraz polichlorek winylu (PVC). Na trzecim miejscu ukształtowała się sprzedaż polioctanów.

W omawianym okresie sprawozdawczym Spółka odnotowała problemy z dostępnością surowców chemicznych, stanowiących portfolio Emitenta.

Od początku bieżącego roku na rynku występują poważne zastoje w dostawach surowców i dotyczą one głównie takich substancji jak: polipropylen, polichlorek winylu i polietylen oraz specjalnych dodatków do tworzyw sztucznych, w tym plastyfikatorów. Obecne niedobory spowodowane są poprawą sytuacji gospodarczej na świecie, a tym samym zwiększeniem popytu na surowce w stosunku do roku poprzedniego, eksportem tworzyw sztucznych z Europy do Azji i Ameryki Północnej, problemami logistycznymi związanymi z niedostępnością kontenerów do Europy, a także mniejszą produkcją tworzyw sztucznych w USA. Ponadto zapotrzebowanie na niektóre surowce do produkcji artykułów ochronnych przeciwko COVID-19 utrzymuje się nadal na wysokim poziomie, co ogranicza ich zastosowanie w innych branżach produkcji.

Kolejnym czynnikiem niedoboru materiałów na rynku jest bezprecedensowo duża liczba deklaracji siły wyższej, ogłoszona przez producentów w pierwszym kwartale 2021 roku. Warty podkreślenia jest również fakt, że fabryki produkujące surowce nie osiągnęły pełni swoich mocy, a ponieważ nadal utrzymuje się duża niepewność w związku z COVID-19, nie jest jasne, kiedy osiągną swoje maksimum produkcyjne i uzupełnią podaż.

Małe i średnie przedsiębiorstwa z branży przetwórstwa tworzyw sztucznych w obliczu niedoboru surowców znajdują się pod presją ograniczenia produkcji lub nawet jej wstrzymania.

ul. Turyńska 101, 43-100 Tychy
tel.: +48 32 216 96 44; fax: +48 32 216 97 31

Pandemia wpłynęła na wielkość produkcji, jak i na całe łańcuchy dostaw. Obserwuje się znaczące trudności w transporcie morskim i lądowym. Na rynku brakuje kontenerów, które w wyniku zerwanych szlaków handlowych znalazły się w różnych miejscach i portach całego globu. Ich ceny poszybowały w górę. Dla porównania ceny transportu kontenerów między Chinami a Europą wzrosły od IV kw. 2020 r. o ponad 400%. Ograniczenia te znacząco utrudniają dostęp do surowców i ich swobodny przepływ.¹

Skutkiem opisanego powyżej niedoboru surowców jest ekstremalny wzrost cen, który nie zahamował swojej dynamiki do dnia dzisiejszego.

Biorąc pod uwagę powyższe w opinii Zarządu sukcesem jest wypracowanie w pierwszym kwartale rekordowego zysku w wysokości 944,3 tys. zł.

W celu zminimalizowania wpływu ograniczeń związanych z wprowadzonym stanem epidemii Zarząd Emitenta podjął szereg działań polegających na wprowadzeniu planu kryzysowego i zapewnieniu ciągłości działania Spółki w czasach kryzysu, do których należą:

- ocenianie łańcucha dostaw,
- ustalenie zasad podróży służbowych,
- podjęcie działań zmierzających do aktywnej ochrony pracowników,
- zapewnienie możliwości pracy zdalnej,
- redukcja kosztów stałych ponoszonych przez Spółkę,
- bieżące monitorowanie sytuacji (stały kontakt z dostawcami i odbiorcami).

Pomimo zawirowań globalnej gospodarki stabilna sytuacja finansowa Spółki nie jest zagrożona. Na dzień 31 marca 2021 r. stan środków pieniężnych wynosił 10.244 tys. zł. Ponadto Spółka posiada możliwość korzystania z linii kredytowej w rachunku bieżącym w walucie PLN, EUR i USD do łącznej wysokości 9.000.000,00 zł.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka korzysta z linii kredytowej w walucie EUR, finansując w ten sposób zakupy surowców głównie od tych producentów, którzy za wcześniejszą płatność udzielają skonta. Korzystanie z wielowalutowej linii kredytowej pozwala również na niwelowanie niekorzystnych zmian kursu walut PLN/EUR oraz PLN/USD. Dzięki równoważącym się w dużej części należnościami i zobowiązaniami w walucie EUR, Spółka wykorzystuje środki pieniężne z limitu kredytowego stosując naturalny heading, zabezpieczając się tym samym przed wahaniami kursu EUR/PLN.

¹ <https://imch.pl/wiadomosci/brakuje-surowcow-nie-tylko-w-branzy-polimerowej/?smclient=d4cd47bb-2fde-11eb-8678-18cf24ce389f&smconv=7ce07fc7-279b-4940-91c3-3420c2a8ea56&smlid=3>

ul. Turyńska 101, 43-100 Tychy
tel.: +48 32 216 96 44; fax: +48 32 216 97 31

Stan należności krótkoterminowych na dzień 31 marca 2021 r. wyniósł 5.212 tys. zł. W porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego poziom należności spadł o 21%. Ściągalność należności na dzień dzisiejszy nie budzi niepokoju. Jednakże biorąc pod uwagę problemy z płynnością u naszych kontrahentów trudno jest przewidzieć jak będzie kształtować się ta kwestia w najbliższych miesiącach. W ramach minimalizacji ryzyka związanego ze spływem należności Emitent obejmuje ochroną ubezpieczeniową środki przysługujące Spółce z tytułu sprzedaży. W przypadku wątpliwości podejmowane są kroki zmierzające do egzekwowania należności na drodze sądowej.

Zobowiązania krótkoterminowe na ostatni dzień pierwszego kwartału wyniosły 6.594 tys. zł i zanotowały wzrost, w porównaniu do analogicznego kwartału roku poprzedniego o 29%. Zobowiązania krótkoterminowe mają związek z bieżącą działalnością Spółki i są terminowo regulowane. Emitent nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Zapasy stanowią pozycję w wysokości 2.879 tys. zł i obniżyły się w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego o 44%. Spadek zapasów związany jest ze zmniejszeniem popytu ze strony odbiorców Spółki.

Inwestycje długoterminowe Spółki, w wysokości 4.980 tys. zł, obejmują wartość nieruchomości położonej w Oświęcimiu, przy ul. Fabrycznej o powierzchni 0,7652 ha, część długoterminową rat z udzielonych przez Emitenta leasingów, udziały w spółkach celowych MP Project Invest sp. z o.o. oraz Prestige Aparts sp. z o.o.

Kapitał własny na dzień 31 marca 2021 r. wyniósł 25.041 tys. zł.

W dniu 5 stycznia 2021 r. Emitent otrzymał informację o podpisaniu przez Aslon Garden BV zarejestrowaną w Holandii (dalej: Aslon) umowy (dalej: Umowa) wcześniej podpisanej przez Spółkę, której przedmiotem jest udzielenie Spółce przez okres 3 lat wyłączności na sprzedaż na rynku polskim produktów z zakresu systemów do montażu tarasów, tj. systemu podkonstrukcji tarasów oraz systemu podbudowy tarasów z płytek ceramicznych (dalej: Produkty). Podpisanie tej umowy stanowi kolejny krok w rozwoju segmentu produktów gotowych.

Przez cały okres obowiązywania Umowy Spółka zobowiązała się, że nie będzie bezpośrednio ani pośrednio wytwarzała, sprzedawała, promowała, wprowadzała do obrotu lub importowała na rynek polski jakichkolwiek produktów, które uzupełniają lub mogą uzupełniać Produkty. Spółka nie będzie również pomagała innym w konkutowaniu z Aslon na rynku polskim ani nie będzie przejmowała udziałów w jakimkolwiek podmiocie będącym konkurentem do Aslon. Umowa została zawarta na okres 3 lat, począwszy od 26 listopada 2020 r. i będzie automatycznie odnawiana na następne okresy 1 roku, chyba że zostanie wypowiedziana przez

ul. Turyńska 101, 43-100 Tychy
tel.: +48 32 216 96 44; fax: +48 32 216 97 31

którkolwiek Stronę w drodze pisemnego zawiadomienia, na co najmniej 90 dni przed upływem okresu obowiązywania Umowy lub okresem jej corocznego odnowienia. Ponadto, każda ze Stron ma prawo do wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym, w przypadku, gdy:

- druga Strona dopuści się poważnego naruszenia któregokolwiek z postanowień Umowy,
- druga Strona zostanie postawiona w stan likwidacji, bankructwa lub będzie miała czasowy zakaz wykonywania działalności,
- druga Strona zaprzestanie lub będzie jej grozić zaprzestanie prowadzenia działalności lub wystąpią okoliczności, które będą mogły znacząco wpłynąć na zdolność drugiej Strony do wypełnienia zobowiązań wynikających z Umowy,
- w dowolnym momencie nastąpi istotna zmiana w zarządzaniu, własności lub kontroli nad drugą Stroną Umowy.

Informacja ta została przekazana do publicznej wiadomości Raportem bieżącym ESPI nr 1/2021 w dniu 05 stycznia 2021 roku.

W dniu 14 stycznia 2021 roku Emitent zawarł z Ineos Sales Belgia NV (dalej: Ineos) umowę (dalej: Umowa), której przedmiotem są dostawy Spółce polimerów (dalej: Produkt).

Umowa rozpoczęła się 1 stycznia 2021 r. i obowiązuje przez okres jednego roku, chyba że zostanie wypowiedziana wcześniej, zgodnie z warunkami Umowy. Każda ze Stron może wypowiedzieć Umowę z zachowaniem trzymiesięcznego okresu wypowiedzenia w formie pisemnej, które może zostać doręczone w dowolnym momencie.

Przedmiotem Umowy jest określenie warunków dostaw Produktów. Umowa zakłada dostawy Produktu w minimalnej rocznej ilości 560 MT oraz maksymalnej rocznej ilości 700 MT. Cena zakupu Produktu od Ineos oparta jest na formule, której podstawą są notowania etylenu.

Zgodnie z zapisami Umowy, żadne roszczenia odszkodowawcze z Umowy lub w związku z Umową, niezależnie od przyczyny prawnej, nie mogą być wnoszone przez Spółkę – również pozaumowne – z powodu niedbałego naruszenia obowiązków przez Ineos, chyba że takie naruszenie dotyczy obowiązków, które są istotnymi zobowiązaniami umownymi. Istotne zobowiązania umowne to w szczególności zasadnicze zobowiązania umowne do wykonania.

Odpowiedzialność Ineos za naruszenie istotnych zobowiązań umownych jest ograniczana do wartości dostarczanego Produktu na każde zdarzenie szkody z ogólnym ograniczeniem na rok w wysokości maksymalnie 200.000 EUR.

W żadnym wypadku Ineos nie ponosi odpowiedzialności za utratę produkcji, utratę zysków, utratę użytkowania lub pośrednie i wtórne szkody i straty finansowe Spółki i/lub jego podmiotów stowarzyszonych. To wyłączenie odpowiedzialności nie dotyczy roszczeń z tytułu obrażeń ciała, życia lub zdrowia oraz roszczeń wynikających z rażącego niedbalstwa lub umyślnego naruszania obowiązków przez Ineos oraz roszczeń wynikających z ustawy o odpowiedzialność za produkty.

Fakt zawarcia umowy z Ineos został podany do publicznej wiadomości Raportem bieżącym ESPI nr 2/2021 w dniu 14 stycznia 2021 roku.

ul. Turyńska 101, 43-100 Tychy
tel.: +48 32 216 96 44; fax: +48 32 216 97 31

W dniu 27 stycznia 2021 r. została podpisana przez Kontrahenta mającego siedzibę na terytorium Polski (dalej: Kontrahent) umowa, która została wcześniej przez Spółkę (dalej: Umowa) na dostawy polietylenu. Na podstawie Umowy Strony określiły zasady współpracy w zakresie nabywania przez Spółkę polietylenu (dalej: Produkt). Strony zobowiązują się sprzedać i zakupić minimum 1680 ton metrycznych Produktu w okresie od 01 listopada 2020 r. do 31 października 2021 r. Sprzedaż Produktu odbywa się po cenach ustalonych przez Kontrahenta na okresy miesięczne opartych o notowanie etylenu opublikowane w raportach cen surowców chemicznych powiększonych o opłatę nałożoną przez Kontrahenta. Wartość Umowy wynosi ok. 8,5 mln zł.

W zakresie, w jakim jakiegokolwiek incydent lub okoliczności pozostające poza kontrolą Spółki (w tym zdarzenia naturalne, wojna, strajki, lokauty, zakłócenia w laboratorium, niedobory energii, utrudnienia w transporcie, awarie urządzeń, wyposażenia produkcyjnego lub procesów, pożar, wybuch, działania władz) zwane Siłą Wyższą, zmniejszają potrzeby Produktu, Spółka zostaje zwolniona z częściowego niewykonania zobowiązań wynikających z Umowy. Jeżeli opóźnienie wynikające z takiej przyczyny będzie trwało dłużej niż 30 dni, każda ze stron będzie uprawniona, za pisemnym powiadomieniem drugiej strony, do rozwiązania Umowy w odniesieniu do Produktu, który nie został zakupiony/niewykorzystany w momencie rozwiązania.

Informacja ta została opublikowana w formie Raportu bieżącego ESPI nr 3/2021 w dniu 01 lutego 2021 roku.

Poniższa tabela przedstawia wartość księgową akcji Emitenta na ostatni dzień kwartału prezentowanego okresu sprawozdawczego oraz wartość księgową akcji Prymus S.A. na koniec trzech poprzednich kwartałów.

Data	Wartość księgową akcji* (zł/akcję)
30.06.2020 r.	2,78
30.09.2020 r.	3,04
31.12.2020 r.	2,54
31.03.2021 r.	2,64

** (aktywa ogółem-zobowiązania i rezerwy na zobowiązania) / liczba akcji*

Tabela nr 1. Wartość księgową akcji Prymus S.A..

5. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE.

Spółka nie zamieszczała prognoz finansowych. Zarząd Spółki będzie kontynuował przyjętą strategię działalności w oparciu o doświadczenia z lat ubiegłych oraz sytuację rynkową.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI.

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji objętych tych punktem.

7. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie podejmował aktywności nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

8. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGŁYCH KONSOLIDACJI.

Na dzień 31 marca 2021 roku Emitent nie posiadał spółek zależnych. Emitent nie jest również spółką zależną od innego podmiotu.

8.1. SPÓŁKI, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZNACZĄCE ZAANGAŻOWNIE KAPITAŁOWE

MP Project Invest sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000542465 (postanowienie Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 25.02.2015 r.), o której powołaniu Emitent informował w Raporcie bieżącym nr 3/2015 z dnia 21.01.2015 r.

Na dzień 31 marca 2021 roku Emitent posiadał 19,85 % w kapitale zakładowym MP Project Invest sp. z o.o.

Prestige Aparts sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000801038 (postanowienie Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 29.08.2019 r.), o której zarejestrowaniu Emitent informował w Raporcie bieżącym ESPI nr 13/2019 w dniu 6 września 2019 roku.

Na dzień 31 marca 2021 roku Emitent posiadał 20 % w kapitale zakładowym Prestige Aparts sp. z o.o.

9. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.

Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Emitent nie posiada spółek zależnych ani też nie jest spółką zależną wobec innego podmiotu.

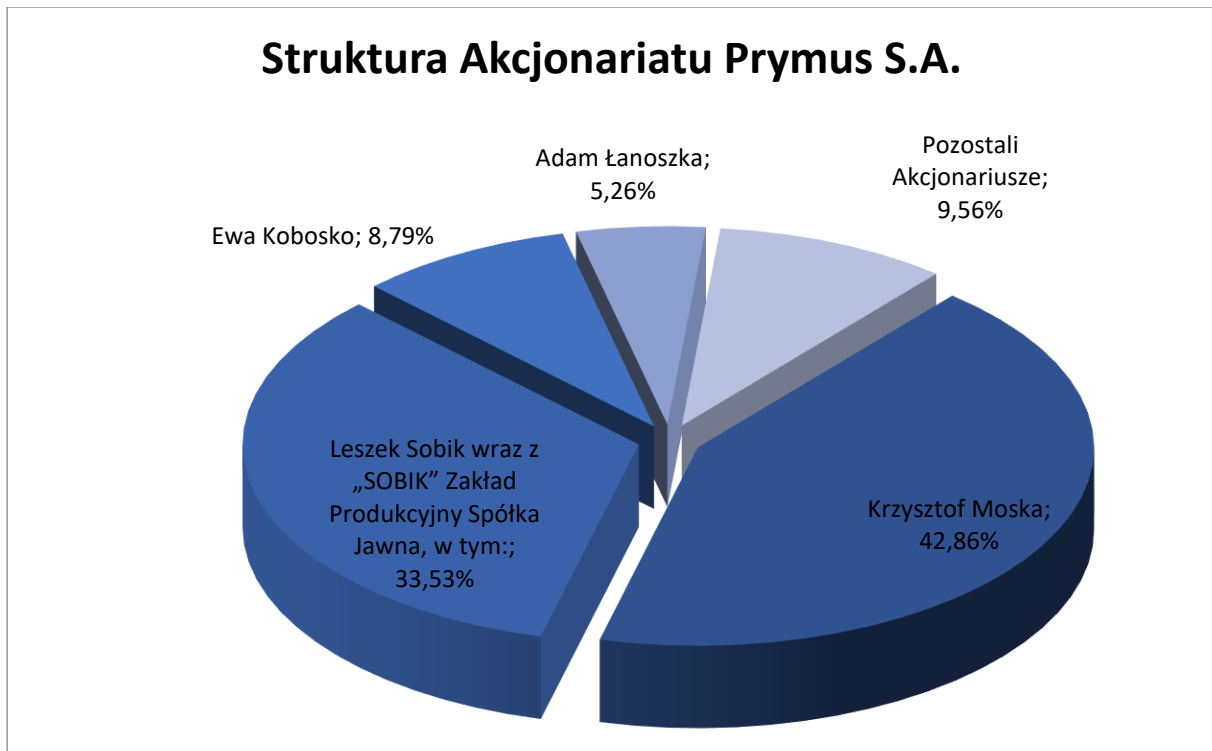
10. STRUKTURA AKCJONARIATU

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kapitał zakładowy Emitenta wynosi 1.900.004,20 zł i dzieli się na 9.500.021 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 0,20 zł. Na dzień 14 maja 2021 r. struktura akcjonariatu Emitenta z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5% w głosach na walnym zgromadzeniu przedstawia się następująco:

AKCJONARIUSZ	ILOŚĆ AKCJI	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM	ILOŚĆ GŁOSÓW	UDZIAŁ W GŁOSACH
Krzysztof Moska	4 071 960	42,86%	4 071 960	42,86%
Leszek Sobik wraz z „SOBIK” Zakład Produkcyjny Spółka Jawna, w tym:	3 185 000	33,53%	3 185 000	33,53%
- Leszek Sobik	2 210 454	23,27%	2 210 454	23,27%
- „SOBIK” Zakład Produkcyjny Spółka Jawna*	974 546	10,26%	974 546	10,26%
Ewa Kobosko	835 231	8,79%	835 231	8,79%
Adam Łanoszka	500 000	5,26%	500 000	5,26%
Pozostali Akcjonariusze	907 830	9,56%	907 830	9,56%
Razem:	9 500 021	100,00%	9 500 021	100,00%

* podmiot zależny od Pana Leszka Sobika

Tabela 2. Struktura Akcjonariatu Emitenta



Wykres nr 1: Struktura Akcjonariatu Emitenta

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.

Zatrudnienie na dzień 31 marca 2021 roku wyniosło 10 osób na 9 i 1/4 etatu.

Spółka w swojej działalności korzysta z usług outsourcingowych, powierzając zadania wspomagające główną działalność podmiotom zewnętrznym (m.in. usługi prawne, informatyczne). Emitent działa również w oparciu o umowy zlecenia. Taka strategia pozwala na redukcję kosztów oraz uzyskanie dostępu do usług najwyższej jakości.

12. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM.

W prezentowanym okresie Emitent kontynuował działalność w zakresie:

1. sprzedaży surowców chemicznych (tworzywa do przetwórstwa tworzyw sztucznych, plastyfikatory, dyspersje),
2. sprzedaży produktów gotowych (profile kompozytowe WPC wraz z akcesoriami, pokrycia podłogowe LVT oraz pozostałe produkty),
3. aktywności finansowej (udzielanie leasingów i pożyczek).

Surowce chemiczne stanowią w dalszym ciągu największy udział w przychodach Emitenta. Jest to główny filar działalności Spółki. W tym segmencie najwięcej przychodów generują surowce do przetwórstwa tworzyw sztucznych – polietyleny (PE) oraz polichlorek winylu (PVC).

Portfolio produktów gotowych obejmuje:

- profile WPC (Wood Plastic Compound), które oferowane są na rynku głównie pod marką Noble Collection (deski tarasowe wraz z legarami i akcesoriami do montażu, profile ogrodzeniowe z pełnym systemem montażowym) oraz GamratTrade,
- podłogi winylowe LVT (produkt ten został wprowadzony do oferty Emitenta w pierwszym kwartale 2019r.),
- drewniane deski podłogowe ręcznie postarzane (marka Kingdom Collection),
- inne produkty dedykowane dla odbiorców końcowych: system hydroizolacji, kleje itd.

W prezentowanym okresie przychody ze sprzedaży Emitenta osiągnęły poziom 11.624 tys. zł, co w porównaniu do pierwszego kwartału 2020 roku stanowi spadek o 27%.

Wypracowany przez Spółkę w pierwszym kwartale 2021 roku zysk z działalności operacyjnej wyniósł 1.211 tys. zł i obniżył się w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego jedynie o 3%.

Zysk netto osiągnął poziom 944 tys. zł, co porównując do pierwszego kwartału 2020 roku stanowi wzrost o 150% (zysk netto za pierwszy kwartał 2020 roku wyniósł 378 tys. zł.).

Wydarzeniami, które mają kolosalny wpływ na działalność Emitenta są zawirowania w gospodarce na skutek pojawienia się pandemii choroby COVID-19 wywołanej koronawirusem SARS-Cov-2 oraz niedobór surowców, a tym samym ich drastyczny wzrost cen.

Całkowitego wpływu na Spółkę destabilizacji sytuacji gospodarczej, wywołanej pandemią COVID-19 nie jesteśmy w stanie dziś oszacować. Nie wiemy jakie znaczenie będzie miał

lockdown i jak długo potrwa jego stopniowe luzowanie. Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje sytuację i stara się minimalizować – o ile to możliwe – jej oddziaływanie na Spółkę. Działania podjęte przez Zarząd obejmują:

- ocenianie łańcucha dostaw,
- podjęcie działań zmierzających do aktywnej ochrony pracowników,
- wprowadzenie procedur dotyczących ustalenia zasad odbywania podróży służbowych, informowania przez pracowników o czynnikach ryzyka,
- zapewnienie możliwości pracy zdalnej,
- redukcję kosztów stałych ponoszonych przez Spółkę,
- bieżące monitorowanie sytuacji (stały kontakt z dostawcami i odbiorcami),
- poszukiwanie alternatywnych źródeł przychodów.



MP Project Invest sp. z o.o. kontynuuje sprzedaż mieszkań w ramach zrealizowanej inwestycji – osiedla „Miłe Zacisze II”. W ramach I etapu inwestycji zostały oddane do użytkowania 72 mieszkania, w zakresie II etap inwestycji - 99 mieszkań. Realizacja trzeciego etapu została odłożona w czasie, ze względu na podjęcie decyzji o zmianie sposobu zagospodarowania trzeciej części inwestycji.



Prestige Aparts sp. z o.o. prowadzi działalność deweloperską, realizując budowę wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Oświęcimiu przy ul. Wysokie Brzegi. Inwestycja ta obejmuje 66 mieszkań, parking podziemny wraz z infrastrukturą towarzyszącą. Zakończenie inwestycji planowane jest na czerwiec/lipiec 2021 rok.

Tychy, 14 maja 2021 r.

Ewa Kobosko
Prezes Zarządu