



43-100 Tychy, ul. Turyńska 101
NIP: 954-00-09-883
REGON: 272285799
KRS: 0000395229



Raport za I kwartał 2024 r. tj. za okres 01.01.2024 - 31.03.2024

Opublikowany w dniu 15.05.2024 r.

Raport za I kwartał 2024 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. z uwzględnieniem zmian mających zastosowanie odpowiednio od dnia 1 lipca 2020 r. oraz od dnia 1 stycznia 2021 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.....	6
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.	21
6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI.	21
7. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA.....	21
8. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGŁYCH KONSOLIDACJI. ..	21
8.1. SPÓŁKI STOWARZYSZONE	21
9. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH....	22
10. STRUKTURA AKCJONARIATU	22
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	23
12. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM.	23

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:

Adam Łanoszka – 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 9 lutego 2024 r. Pan Maciej Lewko złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej.

W dniu 18 marca 2024 roku Rada Nadzorcza dokooptowała do swojego składu Pana Sergiusza Frąckowiaka.

Wobec powyższego, skład Rady Nadzorczej na dzień publikacji raportu jest następujący:

Anna Pawlak – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Dariusz Pado – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Olivia Sobik – Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Goryczka – Członek Rady Nadzorczej

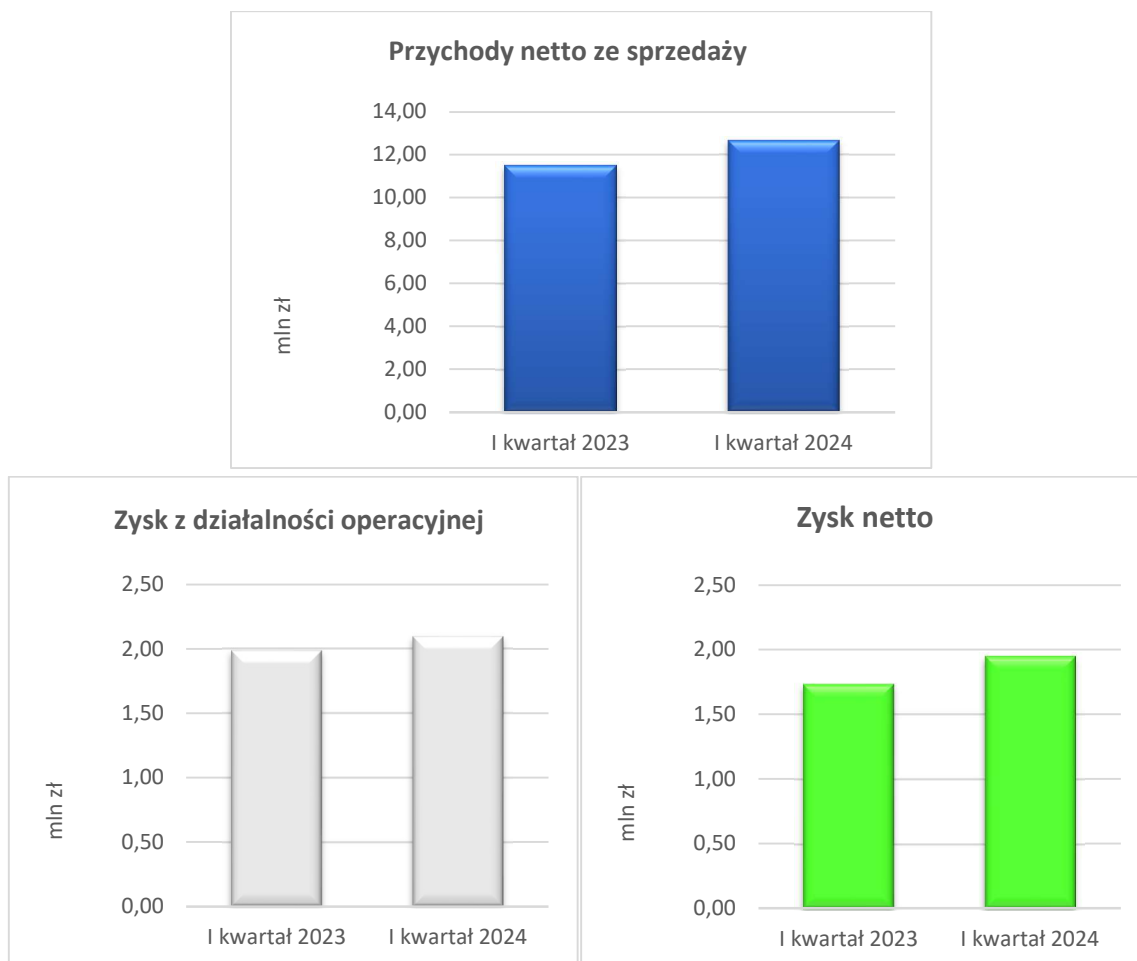
Sergiusz Frąckowiak - Członek Rady Nadzorczej

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Podsumowanie najważniejszych danych finansowych za okres sprawozdawczy

Spółka prezentuje kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2024 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres roku poprzedniego.

Wybrane dane finansowe w ujęciu: I kwartał 2023 r., I kwartał 2024 r.



Rysunek nr 1. Porównanie kwartalnych danych finansowych I kwartał 2023 r. do I kwartał 2024 r.

2.1. Skrócony bilans

Tabela zawiera wybrane dane z bilansu Spółki (w PLN)

AKTYWA	31.03.2024 r.	31.03.2023 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	3 717 104,42	4 793 292,55
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	39 933,28	95 975,20
1. Środki trwałe	39 933,28	95 975,20
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	3 489 533,00	4 549 047,00
1. Nieruchomości	3 150 533,00	3 401 107,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	339 000,00	1 147 940,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	187 638,14	148 270,35
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	137 040,00	56 937,10
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	50 598,14	91 333,25
B. AKTYWA OBROTOWE	44 382 450,36	38 777 784,91
I. Zapasy	4 909 479,25	5 796 425,96
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	4 434 252,55	5 264 532,08
5. Zaliczki na dostawy i usługi	475 226,70	531 893,88
II. Należności krótkoterminowe	2 059 024,15	6 013 937,83
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	2 059 024,15	6 013 937,83
III. Inwestycje krótkoterminowe	37 349 627,49	26 900 930,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 349 627,49	26 900 930,46
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	64 319,47	66 490,66
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	4 000 168,00	0,00
AKTYWA RAZEM	52 099 722,78	43 571 077,46

PASYWA	31.03.2024	31.03.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	40 230 081,73	32 987 576,87
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 900 004,20	1 900 004,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	25 259 617,98	22 334 052,50
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)	7 027 679,80	7 025 565,48
VI. Zysk (strata) netto	1 942 779,75	1 727 954,69
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 869 641,05	10 583 500,59
I. Rezerwy na zobowiązania	877 110,00	924 235,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	500 193,00	640 842,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	376 917,00	283 393,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	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	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 078 282,77	9 643 336,67
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	10 078 282,77	9 643 336,67
IV. Rozliczenia międzyokresowe	914 248,28	15 928,92
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	914 248,28	15 928,92
PASYWA RAZEM	52 099 722,78	43 571 077,46

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

Tabela zawiera dane z rachunku zysków i strat.

Treść	I kwartał 2024 01.01.2024 - 31.03.2024	I kwartał 2023 01.01.2023 - 31.03.2023	2024 narastająco 01.01.2024 – 31.03.2024	2023 narastająco 01.01.2023 – 31.03.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług, w tym:	12 655 116,92	11 484 374,50	12 655 116,92	11 484 374,50
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	812 639,48	574 333,07	812 639,48	574 333,07
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów	11 842 477,44	10 910 041,43	11 842 477,44	10 910 041,43
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług, w tym:	9 956 498,17	9 068 509,97	9 956 498,17	9 068 509,97
I. Koszt sprzedanych usług	1 563,78	2 302,70	1 563,78	2 302,70
II. Wartość i koszt wytworzenia sprzedanych towarów, produktów i materiałów	9 954 934,39	9 066 207,27	9 954 934,39	9 066 207,27
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	2 698 618,75	2 415 864,53	2 698 618,75	2 415 864,53
D. Koszty sprzedaży	337 357,92	329 334,78	337 357,92	329 334,78
E. Koszty ogólnego zarządu	266 527,08	229 230,38	266 527,08	229 230,38
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	2 094 733,75	1 857 299,37	2 094 733,75	1 857 299,37
G. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	126 960,00	0,00	126 960,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	124 660,09	0,00	124 660,09
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	0,00	2 299,91	0,00	2 299,91

Treść	I kwartał 2024 01.01.2024 - 31.03.2024	I kwartał 2023 01.01.2023 - 31.03.2023	2024 narastająco 01.01.2024 – 31.03.2024	2023 narastająco 01.01.2023 – 31.03.2023
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	3 941,00	779,99	3 941,00	779,99
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	2 090 792,75	1 983 479,38	2 090 792,75	1 983 479,38
J. Przychody finansowe	546 263,00	152 303,86	546 263,00	152 303,86
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	349 213,29	122 877,42	349 213,29	122 877,42
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	197 049,71	29 426,44	197 049,71	29 426,44
K. Koszty finansowe	0,00	1 891,55	0,00	1 891,55
I. Odsetki	0,00	1 891,55	0,00	1 891,55
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	2 637 055,75	2 133 891,69	2 637 055,75	2 133 891,69
M. Podatek dochodowy	694 276,00	405 937,00	694 276,00	405 937,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 942 779,75	1 727 954,69	1 942 779,75	1 727 954,69

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

Treść	I kwartał 2024 01.01.2024 - 31.03.2024	I kwartał 2023 01.01.2023 - 31.03.2023	2024 narastająco 01.01.2024 – 31.03.2024	2023 narastająco 01.01.2023 – 31.03.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	38 287 301,98	31 259 622,18	38 287 301,98	31 259 622,18
– 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	38 287 301,98	26 324 061,32	38 287 301,98	26 324 061,32
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	25 259 617,98	22 334 052,50	25 259 617,98	22 334 052,50
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	25 259 617,98	22 334 052,50	25 259 617,98	22 334 052,50
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	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00	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	7 027 679,80	7 025 565,48	7 027 679,80	7 025 565,48
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 027 679,80	7 025 565,48	7 027 679,80	7 025 565,48
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 027 679,80	7 025 565,48	7 027 679,80	7 025 565,48
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	7 027 679,80	7 025 565,48	7 027 679,80	7 025 565,48
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	7 027 679,80	7 025 565,48	7 027 679,80	7 025 565,48
6. Wynik netto	1 942 779,75	1 727 954,69	1 942 779,75	1 727 954,69
a) zysk netto	1 942 779,75	1 727 954,69	1 942 779,75	1 727 954,69
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)	40 230 081,73	32 987 576,87	40 230 081,73	32 987 576,87
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	40 230 081,73	32 987 576,87	40 230 081,73	32 987 576,87

2.4. Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Treść	I kwartał 2024 01.01.2024 - 31.03.2024	I kwartał 2023 01.01.2023 - 31.03.2023	2024 narastająco 01.01.2024 – 31.03.2024	2023 narastająco 01.01.2023 – 31.03.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	1 942 779,75	1 727 954,69	1 942 779,75	1 727 954,69
II. Korekty razem	788 078,74	-1 728 305,92	788 078,74	-1 728 305,92
1. Amortyzacja	8 406,90	19 882,38	8 406,90	19 882,38
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 712 289,51	-674 032,33	-1 712 289,51	-674 032,33
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-118 061,33	0,00	-118 061,33
5. Zmiana stanu rezerw	71 633,00	26 465,00	71 633,00	26 465,00
6. Zmiana stanu zapasów	-375 832,86	-1 552 194,52	-375 832,86	-1 552 194,52
7. Zmiana stanu należności	1 564 112,32	2 706 360,15	1 564 112,32	2 706 360,15
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 048 196,77	-2 140 030,59	1 048 196,77	-2 140 030,59
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	909 596,78	3 305,32	909 596,78	3 305,32
10. Inne korekty	-725 744,66	0,00	-725 744,66	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 730 858,49	-351,23	2 730 858,49	-351,23
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	9 887 887,01	2 650 125,32	9 887 887,01	2 650 125,32
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	146 341,46	0,00	146 341,46
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	9 887 887,01	2 503 783,86	9 887 887,01	2 503 783,86
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	10 546 830,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	10 546 830,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

Treść	I kwartał 2024 01.01.2024 - 31.03.2024	I kwartał 2023 01.01.2023 - 31.03.2023	2024 narastająco 01.01.2024 – 31.03.2024	2023 narastająco 01.01.2023 – 31.03.2023
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-658 942,99	2 650 125,32	-658 942,99	2 650 125,32
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	0,00	415 928,74	0,00	415 928,74
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	414 037,19	0,00	414 037,19
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	0,00	1 891,55	0,00	1 891,55
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	0,00	-415 928,74	0,00	-415 928,74
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	2 071 915,50	2 233 845,35	2 071 915,50	2 233 845,35
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	22 673 188,49	13 902 762,91	22 673 188,49	13 902 762,91
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:				
– o ograniczonej możliwości dysponowania	14 487 531,93	13 545 819,37	14 487 531,93	13 545 819,37

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 dotyczą, 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.

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. 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

W dniu 17 stycznia 2024 r. Spółka zawarła z Gamrat S.A. z siedzibą w Jaśle umowę, na sprzedaż na rzecz Gamrat S.A. polichloru winylu (PCV). Na podstawie tej umowy, Spółka sprzeda, a Gamrat S.A. nabędzie PCV w ilości 5.000 ton w miesięcznych partiach określonych w tej umowie, w okresie od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. Szacunkowa wartość tej umowy wynosi ok. 20,5 mln zł, przy czym cena PCV ustalana jest comiesięcznie w drodze negocjacji stron i gwarantowana na okres jednego miesiąca (w przypadku, gdy strony nie dojdą do porozumienia w sprawie cen, Spółka nie ma obowiązku dostarczenia tego produktu).

W dniu 5 lutego 2024 r. Spółka zawarła umowę na zakup polichloru winylu. Umowa dotyczy dostaw tego produktu w miesięcznych partiach określonych w umowie. Szacunkowa wartość umowy wynosi około 20 mln zł, przy czym cena polichloru winylu ustalana jest comiesięcznie w drodze negocjacji. W przypadku braku porozumienia stron co do ceny, dostawca nie jest zobligowany do dostaw produktu. Umowa obowiązuje do 31 grudnia 2024 r. z możliwością jej przedłużenia na kolejny rok.

W prezentowanym okresie, **przychody ze sprzedaży** Emitenta osiągnęły poziom 12.655 tys. zł, co w porównaniu do pierwszego kwartału 2023 roku stanowi wzrost o 10%.

Wypracowany przez Spółkę w pierwszym kwartale 2024 roku **zysk z działalności operacyjnej** wyniósł 2.091 tys. zł i wzrósł w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego o 5%.

Zysk netto wzrósł o 12% z poziomu 1.728 tys. zł do 1.943 tys. zł.

W pierwszym kwartale 2024 roku największy udział w sprzedaży Emitenta stanowił segment surowców chemicznych.

Wykorzystując posiadane środki finansowe, Spółka zwiększyła również zaangażowanie w działalność polegającą na udzielaniu pożyczek krótkoterminowych. W kwartale sprawozdawczym łączna kwota wydatków z tytułu udzielenia tych pożyczek wyniosła 10 546 830,00 zł, a wpływów z tytułu ich spłaty 9 887 887,01 zł. Pożyczki te są na bieżąco spłacane przed pożyczkobiorców.

Pomimo niepewności w kontekście sytuacji globalnej gospodarki, stabilna sytuacja finansowa Spółki nie jest zagrożona. Na dzień 31 marca 2024 r. **stan środków pieniężnych** wynosił 24.745 tys. zł.

Ponadto, od dnia 2 marca 2022 r. Spółka posiada możliwość korzystania z linii kredytowej w rachunku bieżącym udzielonej przez Powszechną Kasę Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: PKO BP) w walucie PLN, EUR i USD do łącznej wysokości 5.000.000,00 zł, a także gwarancji bankowych wystawionych na zabezpieczenie zobowiązań Spółki wobec beneficjentów gwarancji wynikających z czynności cywilnoprawnych udzielanych w PLN, EUR, USD do kwoty 2 mln zł oraz możliwości otwierania w PLN, EUR, USD akredytyw dokumentowych do kwoty 2 mln zł. Umowa kredytu wielocelowego z PKO BP została zawarta pierwotnie w dniu 23 maja 2016 r., o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym opublikowanym za pośrednictwem systemu EBI nr 6/2016 z dnia 24 maja 2016 r., a następnie aneksowana w dniach 16 marca 2018 r. (por. ESPI nr 5/2018 z dn. 16 marca 2020 r.), 5 marca 2020 r. (por. ESPI nr 2/2020 z dn. 5 marca 2020 r.), 1 marca 2022 r. (por. ESPI nr 1/2022 z dn. 2 marca 2022 r.) oraz 15 lutego 2023 r. (por. ESPI nr 2/2023 z dn. 15 lutego 2023 r.).

Na dzień publikacji niniejszego raportu, Spółka korzysta z linii kredytowej w walucie PLN, EUR, USD 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 hedging, zabezpieczając się tym samym przed wahaniami kursu EUR/PLN.

Kontynuując przyjętą politykę finansowania, dnia 29 lutego 2024 r. Emitent zawarł z PKO BP aneks do umowy tego kredytu. Na mocy tego aneksu, na wniosek Spółki, PKO BP wydłużył okres obowiązywania umowy kredytu wielocelowego do dnia 04 marca 2025 r.

Kredyt został udzielony na zasadach rynkowych. Oprocentowanie kredytu jest ustalane w stosunku rocznym, według zmiennej stopy procentowej równej wysokości stawki referencyjnej (WIBOR 1M, EURIBOR 1M, LIBOR 1M odpowiednio dla zobowiązań w walutach PLN, EUR, USD) powiększonej o marżę PKO BP. Spłata kredytu będzie następować w walucie, w której został on zaciągnięty.

Do dnia wykonania wszelkich zobowiązań wynikających z przedmiotowej umowy, Spółka zobowiązała się m.in. do utrzymania wskaźników:

- udziału kapitału własnego w sumie bilansowej na poziomie nie niższym niż 50% na dzień kończący każdy kwartał;
- utrzymywania wskaźnika liczonego jako iloraz długu bilansowego (suma wykazanych w bilansie zobowiązań o charakterze finansowym, w tym w szczególności: kredytów, pożyczek, leasingu, faktoringu z regresem, instrumentów dłużnych na dzień, na który wskaźnik jest obliczany) pomniejszonego o środki pieniężne w kasie i na rachunkach oraz EBITDA, na poziomie nie wyższym niż 3,5 na dzień kończący każdy kwartał.

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

Zabezpieczeniem wszelkich zobowiązań Spółki wynikających z tytułów udzielonych kredytów, akredytyw i gwarancji oraz innych zobowiązań wynikających z umowy kredytu stanowi weksel własny in blanco wystawiony przez Emitenta wraz z deklaracją wekslową oraz notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji w zakresie roszczeń wynikających z Umowy w trybie art. 777 § 1 pkt 5 ustawy z dnia 17 listopada 1964 roku Kodeksu postępowania cywilnego.

Środki finansowe pochodzące z kredytu są wykorzystane zgodnie z potrzebą na finansowanie bieżącej działalności Spółki.

Stan należności krótkoterminowych na dzień 31 marca 2024 r. wyniósł 2.059 tys. zł. W porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego poziom należności spadł o 66%. Spółka na bieżąco stara się monitorować sytuację związaną ze ściąganiem należności od kontrahentów. W ramach minimalizacji ryzyka związanego z ich spływem obejmuje ochroną ubezpieczeniową środki przysługujące z tytułu sprzedaży. W przypadku wątpliwości, podejmowane są kroki zmierzające do egzekwowania należności na drodze sądowej.

Zobowiązania krótkoterminowe na ostatni dzień pierwszego kwartału sprawozdawczego wyniosły 10.078 tys. zł i zanotowały wzrost, w porównaniu do analogicznego kwartału roku poprzedniego o 5%. Zobowiązania krótkoterminowe mają związek z bieżącą działalnością Spółki i są terminowo regulowane. **Emitent nie posiada zobowiązań długoterminowych.**

Zapasy stanowią pozycję w wysokości 4.910 tys. zł i zmniejszyły się w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego o 15%.

Inwestycje długoterminowe Spółki, w wysokości 3.490 tys. zł, obejmują wartość nieruchomości położonej w Oświęcimiu przy ul. Fabrycznej o powierzchni 0,7274 ha, udziały w spółkach celowych MP Project Invest sp. z o.o. oraz Prestige Aparts sp. z o.o.

Kapitał własny na dzień 31 marca 2024 r. wyniósł 40.230 tys. zł.

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 księgowa akcji (zł/akcję)
30.06.2023 r.	3,77
30.09.2023 r.	3,94
31.12.2023 r.	4,03
31.03.2024 r.	4,23

Tabela nr 1. Wartość księgowa 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 2024 roku Emitent nie posiadał spółek zależnych. Emitent nie jest również spółką zależną od innego podmiotu.

8.1. SPÓŁKI, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZNACZĄCE ZAANGAŻOWANIE 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

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

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 2024 roku Emitent posiadał 19,86% w kapitale zakładowym MP Project Invest sp. z o.o.

Prestige Apart's 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 2024 roku Emitent posiadał 20% w kapitale zakładowym Prestige Apart's 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

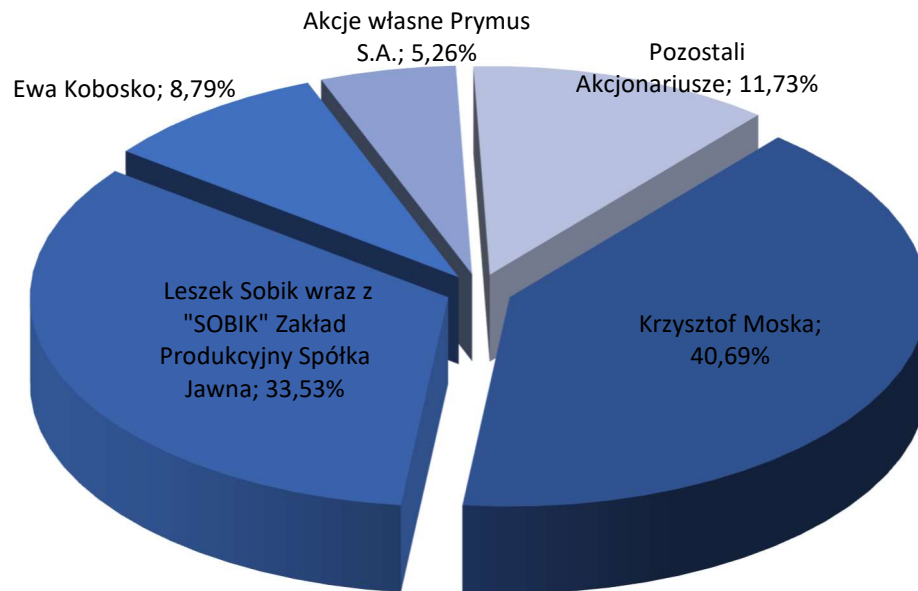
Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kapitał zakładowy Emitenta wynosi 1.900.004,20 zł i dzieli się na 9.500.021 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 0,20 zł.

Na dzień 15 maja 2024 r. struktura akcjonariatu 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
<i>Krzysztof Moska</i>	3 865 255	40,69%	3 865 255	40,69%
<i>Leszek Sobik wraz z „SOBIK” Zakład Produkcyjny Spółka Jawna, w tym:</i>	3 185 000	33,53%	3 185 000	33,53%
- <i>Leszek Sobik</i>	2 210 454	23,27%	2 210 454	23,27%
- <i>SOBIK Zakład Produkcyjny Spółka Jawna</i>	974 546	10,26%	974 546	10,26%
<i>Ewa Kobosko</i>	835 231	8,79%	835 231	8,79%
<i>Akcje własne Prymus S.A.</i>	500 021	5,26%	500 021	5,26%
<i>Pozostali Akcjonariusze</i>	1 114 514	11,73%	1 114 514	11,73%
Razem:	9 500 021	100,00%	9 500 021	100,00%

Tabela 2. Struktura Akcjonariatu Emitenta

Struktura Akcjonariatu Prymus S.A.



Wykres nr 1: Struktura Akcjonariatu Emitenta

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

Zatrudnienie na dzień 31 marca 2024 roku wyniosło 7 osób na 7 etatów.

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 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 - polichlorek winylu (PVC), a w następnej kolejności polietyleny (PE) oraz na trzecim miejscu ukształtowała się sprzedaż dyspersji, mających zastosowanie w przemyśle budowlanym.

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 pióro-wpust),
- podłogi winylowe LVT (produkt ten został wprowadzony do oferty Emitenta w pierwszym kwartale 2019 r.),
- drewniane deski podłogowe ręcznie postarzane (marka Kingdom Collection),
- inne produkty dedykowane dla odbiorców końcowych: system hydroizolacji, kleje itd.



Miłe Zacisze II

MP Project Invest sp. z o.o. została powołana do realizacji projektu deweloperskiego „Miłe Zacisze II”, zlokalizowanego w Katowicach, przy ul. Tunelowej. W ramach I etapu inwestycji zostały oddane do użytkowania 72 mieszkania, w zakresie II etapu inwestycji - 99 mieszkania. Decyzja dotycząca realizacji trzeciego etapu została odłożona w czasie ze względu na niestabilną sytuację rynkową oraz możliwość zmiany planów w zakresie przeznaczenia nieruchomości.



PRESTIGE
APARTS

Prestige Aparts sp. z o.o. została założona jako spółka deweloperska, której celem jest realizacja inwestycji w Oświęcimiu, przy ul. Wysokie Brzegi. Inwestycja ta, zgodnie z projektem, obejmuje sześciopiętrowy budynek, w którym powstało 65 mieszkań wraz z miejscami postojowymi i komórkami lokatorskimi. Do każdego z lokali przynależy dodatkowa powierzchnia w postaci balkonu lub tarasu.

Inwestycja została przekazana do użytkowania w dniu 31 marca 2022 r.

Tychy, 15 maja 2024 r.

Adam Łanoszka
Prezes Zarządu