



43-100 Tychy, ul. Turyńska 101

NIP: 954-00-09-883

REGON: 272285799

KRS: 0000395229



## **Raport za III kwartał 2020** tj. za okres 01.07.2020 – 30.09.2020

Opublikowany w dniu 13.11.2020 r.

Raport za III kwartał 2020 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. ....	20
6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI. ....	20
7. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA.....	20
8. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGŁYCH KONSOLIDACJI. ..	21
8.1. SPÓŁKI STOWARZYSZONE .....	21
9. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH....	21
10. STRUKTURA AKCJONARIATU .....	21
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:

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.

### **Skład Rady Nadzorczej:**

Anna Pawlak – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Adam Łanoszka – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Anna Tobiasz-Gabryś – Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Rodasik – Członek Rady Nadzorczej

Katarzyna Milc – Członek Rady Nadzorczej

## 2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### Podsumowanie najważniejszych danych finansowych za okres sprawozdawczy

Spółka prezentuje kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2020 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres roku poprzedniego.

### Wybrane dane finansowe w ujęciu: III kwartał 2020 r., III kwartał 2019 r.



*Rysunek nr 1. Porównanie kwartalnych danych finansowych III kwartał 2020 r. do III kwartał 2019 r.*

## 2.1. Skrócony bilans

Tabela zawiera wybrane dane z bilansu Spółki (w PLN)

AKTYWA	30.09.2020 r.	30.09.2019 r.
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5 179 430,37</b>	<b>5 034 124,15</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>204 522,80</b>	<b>171 607,40</b>
1. Środki trwałe	204 522,80	171 607,40
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>4 731 051,17</b>	<b>4 712 172,75</b>
1. Nieruchomości	2 942 515,94	2 856 515,94
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 788 535,23	1 855 656,81
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>243 856,40</b>	<b>150 344,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	192 083,00	150 344,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	51 773,40	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>34 032 951,19</b>	<b>30 717 283,63</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 590 286,09</b>	<b>2 790 306,90</b>
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	3 590 286,09	2 790 306,90
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>12 527 575,32</b>	<b>13 628 457,99</b>
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	12 527 575,32	13 628 457,99
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>17 839 538,07</b>	<b>14 121 191,21</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 839 538,07	14 121 191,21
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>75 551,71</b>	<b>177 327,53</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>39 212 381,56</b>	<b>35 751 407,78</b>

<b>PASYWA</b>	<b>30.09.2020</b>	<b>30.09.2019</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>28 854 661,68</b>	<b>23 377 392,02</b>
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)	0,00	-2 293 710,72
VI. Zysk (strata) netto	4 003 393,88	2 345 788,08
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>10 357 719,88</b>	<b>12 374 015,76</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	768 614,00	729 517,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	473 769,00	524 470,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	294 845,00	205 047,00
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	9 268 441,24	11 024 239,26
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	9 268 441,24	11 024 239,26
IV. Rozliczenia międzyokresowe	320 664,64	620 259,50
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	320 664,64	620 259,50
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>39 212 381,56</b>	<b>35 751 407,78</b>

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

Tabela zawiera dane z rachunku zysków i strat.

Treść	III kwartał 2020 01.07.2020 - 30.09.2020	III kwartał 2019 01.07.2019 - 30.09.2019	2020 narastająco 01.01.2020 – 30.09.2020	2019 narastająco 01.01.2019 – 30.09.2019
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług, w tym:</b>	<b>12 768 371,75</b>	<b>19 180 577,24</b>	<b>38 304 018,48</b>	<b>50 846 517,49</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	855 760,75	422 182,42	2 021 376,19	1 282 899,60
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów	11 912 611,00	18 758 394,82	36 282 642,29	49 536 617,89
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług, w tym:</b>	<b>10 555 996,03</b>	<b>17 254 732,09</b>	<b>32 243 031,64</b>	<b>45 588 364,38</b>
I. Koszt sprzedanych usług	0,00	0,00	395,00	0,00
II. Wartość i koszt wytworzenia sprzedanych towarów, produktów i materiałów	10 555 996,03	17 254 732,09	32 242 636,64	45 588 364,38
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>2 212 375,72</b>	<b>1 925 845,15</b>	<b>6 060 986,84</b>	<b>5 258 153,11</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>377 067,95</b>	<b>265 285,53</b>	<b>1 134 771,68</b>	<b>944 624,15</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>307 637,09</b>	<b>344 771,92</b>	<b>845 989,85</b>	<b>1 120 688,32</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>	<b>1 527 670,68</b>	<b>1 315 787,70</b>	<b>4 080 225,31</b>	<b>3 192 840,64</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>198 628,95</b>	<b>69 566,96</b>	<b>221 597,51</b>	<b>235 073,24</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	29 321,33	7 437,85	29 321,33
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	198 628,95	40 245,63	214 159,66	205 751,91



Treść	III kwartał 2020 01.07.2020 - 30.09.2020	III kwartał 2019 01.07.2019 - 30.09.2019	2020 narastająco 01.01.2020 – 30.09.2020	2019 narastająco 01.01.2019 – 30.09.2019
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	41 528,20	249,88	124 042,48	14 317,37
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>1 684 771,43</b>	<b>1 385 104,78</b>	<b>4 177 780,34</b>	<b>3 413 596,51</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>1 134 798,37</b>	<b>417 498,06</b>	<b>1 332 855,46</b>	<b>570 956,17</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00
II. Odsetki	329,73	8 174,54	14 073,07	23 968,93
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	1 040 041,40	177 923,52	1 073 296,20	310 595,24
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	94 427,24	51 400,00	65 486,19	56 392,00
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>1 582,23</b>	<b>705 008,29</b>	<b>563 782,92</b>	<b>909 202,60</b>
I. Odsetki	1 582,23	4 812,09	7 882,80	100 330,22
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	700 196,20	555 900,12	808 827,38
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>2 817 987,57</b>	<b>1 097 594,55</b>	<b>4 946 852,88</b>	<b>3 075 350,08</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>405 901,00</b>	<b>294 765,00</b>	<b>943 459,00</b>	<b>729 562,00</b>
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>2 412 186,57</b>	<b>802 829,55</b>	<b>4 003 393,88</b>	<b>2 345 788,08</b>

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

Treść	III kwartał 2020 01.07.2020 - 30.09.2020	III kwartał 2019 01.07.2019 - 30.09.2019	2020 narastająco 01.01.2020 – 30.09.2020	2019 narastająco 01.01.2019 – 30.09.2019
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>26 442 475,11</b>	<b>22 574 562,47</b>	<b>24 851 267,80</b>	<b>23 325 314,66</b>
– 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
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>26 442 475,11</b>	<b>22 574 562,47</b>	<b>24 851 267,80</b>	<b>23 325 314,66</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 900 004,20</b>	<b>1 900 004,20</b>	<b>1 900 004,20</b>	<b>1 900 004,20</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 900 004,20</b>	<b>1 900 004,20</b>	<b>1 900 004,20</b>	<b>1 900 004,20</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>22 951 263,60</b>	<b>21 425 310,46</b>	<b>21 425 310,46</b>	<b>20 149 654,46</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 525 953,14</b>	<b>1 275 656,00</b>
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>22 951 263,60</b>	<b>21 425 310,46</b>	<b>22 951 263,60</b>	<b>21 425 310,46</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 591 207,31</b>	<b>-750 752,19</b>	<b>1 525 953,14</b>	<b>1 275 656,00</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 591 207,31</b>	<b>1 542 958,53</b>	<b>3 819 663,86</b>	<b>4 284 451,00</b>
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 591 207,31</b>	<b>1 542 958,53</b>	<b>3 819 663,86</b>	<b>4 284 451,00</b>

Treść	III kwartał 2020 01.07.2020 - 30.09.2020	III kwartał 2019 01.07.2019 - 30.09.2019	2020 narastająco 01.01.2020 – 30.09.2020	2019 narastająco 01.01.2019 – 30.09.2019
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 591 207,31</b>	<b>1 542 958,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>2 293 710,72</b>	<b>2 293 710,72</b>	<b>3 008 795,00</b>
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>2 293 710,72</b>	<b>2 293 710,72</b>	<b>3 008 795,00</b>
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>2 293 710,72</b>	<b>0,00</b>	<b>2 293 710,72</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	<b>1 591 207,31</b>	<b>-750 752,19</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 293 710,72</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>2 412 186,57</b>	<b>802 829,55</b>	<b>4 003 393,88</b>	<b>2 345 788,08</b>
a) zysk netto	2 412 186,57	802 829,55	4 003 393,88	2 345 788,08
b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>28 854 661,68</b>	<b>23 377 392,02</b>	<b>28 854 661,68</b>	<b>23 377 392,02</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>28 854 661,68</b>	<b>23 377 392,02</b>	<b>28 854 661,68</b>	<b>23 377 392,02</b>

## 2.4. Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Treść	III kwartał 2020 01.07.2020 - 30.09.2020	III kwartał 2019 01.07.2019 - 30.09.2019	2020 narastająco 01.01.2020 – 30.09.2020	2019 narastająco 01.01.2019 – 30.09.2019
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 412 186,57</b>	<b>802 829,55</b>	<b>4 003 393,88</b>	<b>2 345 788,08</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-6 271 061,44</b>	<b>459 393,80</b>	<b>-5 854 570,76</b>	<b>-5 140 591,32</b>
1. Amortyzacja	14 604,51	29 887,78	46 862,12	70 721,23
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-334 588,70	-632 592,47	-1 112 836,98	-1 535 488,65
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 040 437,90	-177 923,52	-1 073 296,20	-310 595,24
5. Zmiana stanu rezerw	-67 903,00	33 400,00	14 798,00	-116 355,00
6. Zmiana stanu zapasów	1 793 022,12	492 333,57	-794 992,13	-1 130 298,06
7. Zmiana stanu należności	-2 101 830,81	1 929 332,56	-1 198 932,81	-2 814 488,56
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 528 368,33	-1 910 048,43	-2 324 152,83	2 177 301,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 569,33	-5 061,38	32 069,95	8 768,97
10. Inne korekty	10,00	700 065,69	555 910,12	-1 490 157,89
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>-3 858 874,87</b>	<b>1 262 223,35</b>	<b>-1 851 176,88</b>	<b>-2 794 803,24</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>5 302 849,50</b>	<b>2 656 752,39</b>	<b>9 710 739,41</b>	<b>8 105 894,28</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	40 678,67	18 578,41	40 678,67
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	5 132 325,62	2 616 073,72	9 142 220,29	8 065 215,61
4. Inne wpływy inwestycyjne	170 523,88	0,00	549 940,71	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>850 000,00</b>	<b>766 896,30</b>	<b>5 072 632,04</b>	<b>6 963 914,71</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	66 896,30	0,00	76 232,32
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	850 000,00	700 000,00	4 736 714,96	5 930 474,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	335 917,08	957 208,39

Treść	III kwartał 2020 01.07.2020 - 30.09.2020	III kwartał 2019 01.07.2019 - 30.09.2019	2020 narastająco 01.01.2020 – 30.09.2020	2019 narastająco 01.01.2019 – 30.09.2019
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>4 452 849,50</b>	<b>1 889 856,09</b>	<b>4 638 107,37</b>	<b>1 141 979,57</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>48 636,64</b>	<b>0,00</b>	<b>3 059 379,92</b>	<b>579 759,33</b>
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	48 636,64	0,00	3 059 379,92	579 759,33
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
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>3 450 372,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	3 450 372,55	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>48 636,64</b>	<b>-3 450 372,55</b>	<b>3 059 379,92</b>	<b>579 759,33</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)</b>	<b>642 611,27</b>	<b>-298 293,11</b>	<b>5 846 310,41</b>	<b>-1 073 064,34</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>				
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>10 780 451,70</b>	<b>4 688 299,27</b>	<b>5 576 752,56</b>	<b>5 463 070,50</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>				
– o ograniczonej możliwości dysponowania	49 232,33	125 362,02	49 232,33	125 362,02

### **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. KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM**

Trzeci kwartał, podobnie jak i drugi kwartał 2020 roku był dla Emitenta bardzo wymagającym okresem. Przyczyną tego faktu były zawirowania w gospodarce zaistniałe na skutek pojawienia się pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19.

W prezentowanym okresie nastąpił spadek przychodów ze sprzedaży Emitenta. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego sprzedaż obniżyła się o 33%, z poziomu 19.181 tys. zł do 12.768 tys. zł.

Pomimo spadku przychodów ze sprzedaży niewątpliwym sukcesem Emitenta jest wypracowanie za trzeci kwartał 2020 roku zysku netto w wysokości 2.412 tys. zł, co stanowi wzrost w stosunku do trzeciego kwartału 2019 r. o 200% (zysk netto za trzeci kwartał 2019 r wyniósł 803 tys. zł).

Przy czym zysk z działalności operacyjnej w prezentowanym okresie wyniósł 1.685 tys. zł i wzrósł w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 22%.

W trzecim kwartale 2020 roku największy udział w sprzedaży Emitenta stanowił segment surowców chemicznych, w tym największy udział w sprzedaży miały polietyleny (PE), polichlorek winylu (PVC) oraz dyspersje.

W celu zminimalizowania wpływu ograniczeń związanych z zagrożeniem COVID-19 Zarząd Emitenta podjął następujące działania:

- ocenianie łańcucha dostaw,
- ustalanie zasad podróży służbowych,
- aktywną ochronę pracowników,
- zapewnienie możliwości pracy zdalnej,
- redukcję 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 30 września 2020 r. stan środków pieniężnych wynosił 11.423 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.

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

Dzięki równoważącym się w dużej części należnościami i zobowiązaniom w walucie EUR Spółka wykorzystuje środki pieniężne z limitu kredytowego stosując naturalny headging, zabezpieczając się tym samym przed wahaniami kursu EUR/PLN.

Stan należności krótkoterminowych na dzień 30 września 2020 r. wyniósł 12.528 tys. zł. W porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego poziom należności spadł o 8%. Ściągalność należności na dzień dzisiejszy nie budzi niepokoju. Jednakże biorąc pod uwagę problemy z płynnością u 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 trzeciego kwartału wyniosły 9.268 tys. zł i zanotowały spadek, w porównaniu do analogicznego kwartału roku poprzedniego o 16%. Zobowiązania krótkoterminowe mają związek z bieżącą działalnością Spółki i są terminowo regulowane. Emitent nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Zapasy stanowią pozycję w wysokości 3.590 tys. zł i wzrosły w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego o 29%. Wzrost zapasów związany jest ze zmniejszeniem popytu ze strony odbiorców Spółki.

Inwestycje długoterminowe Spółki, w wysokości 2.943 tys. zł, obejmują wartość nieruchomości położonej w Oświęcimiu, przy ul. Fabrycznej o powierzchni 0,7274 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 30 września 2020 r. wyniósł 28.855 tys. zł.

W prezentowanym okresie Zarząd Emitenta podpisał z Towarzystwem Ubezpieczeniowym Allianz umowę Polisy Bezpieczeństwa Podatkowego, która rozszerza ubezpieczenie na kolejny rok. Podstawowym celem zawarcia polisy bezpieczeństwa podatkowego jest ograniczenie ryzyka podatkowego oraz zabezpieczenie się przed jego skutkami w poszczególnych aspektach funkcjonowania prawa podatkowego. W kontekście niestabilnego otoczenia podatkowego, zmian w interpretacjach i orzecznictwie, zawarcie takiego ubezpieczenia zabezpiecza interes Emitenta w zakresie kontroli skarbowych.

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)
31.12.2019 r.	2,62
31.03.2020 r.	2,66
30.06.2020 r.	2,78
30.09.2020 r.	3,04

*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 30 września 2020 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 25.02.2015 r.), o której powołaniu Emitent informował w Raporcie bieżącym nr 3/2015 z dnia 21.01.2015 r.

Na dzień 30 września 2020 roku Emitent posiadał 18,96 % 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 30 września 2020 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.

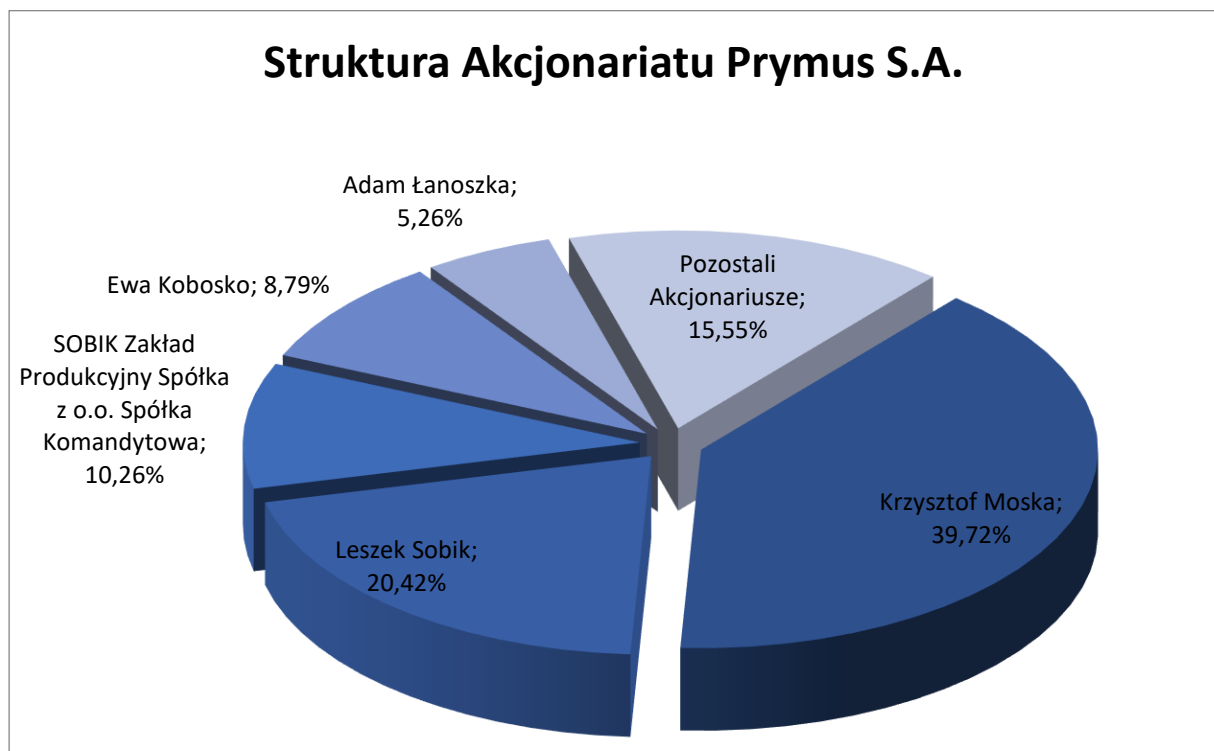
## **10. STRUKTURA AKCJONARIATU**

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 13 listopada 2020 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	3 773 617	39,72%	3 773 617	39,72%
Leszek Sobik	1 939 454	20,42%	1 939 454	20,42%
"SOBIK" Zakład Produkcyjny Spółka z o.o. Spółka Komandytowa*	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	1 477 173	15,55%	1 477 173	15,55%
Razem:	9 500 021	100,00%	9 500 021	100,00%

\* Łączna liczba akcji Pana Leszka Sobika oraz „SOBIK” Zakład Produkcyjny Spółka z o.o. Spółka Komandytowa wynosi 2.914.000 szt. akcji, co stanowi 30,67% udziału w głosach

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 30 września 2020 roku wyniosło 8 osób na 7 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, 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 w trzecim kwartale 2020 roku wygenerowały surowce do przetwórstwa tworzyw sztucznych – polietyleny (PE) oraz polichlorek winylu (PVC).

Portefolio 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 2019 r.),
- drewniane deski podłogowe ręcznie postarzane (marka Kingdom Collection),
- inne produkty dedykowane dla odbiorców końcowych: system hydroizolacji, kleje itd.

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

W prezentowanym okresie przychody ze sprzedaży Emitenta osiągnęły poziom 12.768 tys. zł, co w porównaniu do trzeciego kwartału 2019 roku stanowi spadek o 33%. Spadek przychodów ze sprzedaży wynika z ograniczonego zapotrzebowania odbiorców.

Wypracowany przez Spółkę w trzecim kwartale 2020 roku zysk z działalności operacyjnej wyniósł 1.685 tys. zł i wzrósł w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 22%. Zysk netto wyniósł 2.412 tys., co porównując do trzeciego kwartału 2019 roku stanowi wzrost o 200%.

Wydarzeniami, które mają duży wpływ na działalność Emitenta są zawirowania w gospodarce na skutek pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19. Negatywny wpływ tej sytuacji widoczny jest w zmniejszeniu przychodów Emitenta (spadek w stosunku do analogicznego kwartału roku ubiegłego o 33%). Informację w sprawie wpływu sytuacji epidemiologicznej na wyniki finansowe Spółki Emitent opublikował raportem bieżącym ESPI nr 4/2020 w dniu 1 kwietnia 2020 r. Zarząd Emitenta nadal nie jest w stanie określić dalszego wpływu zawirowań gospodarczych wywołanych pandemią koronawirusa SARS CoV-2 na Spółkę. Sytuacja jest monitorowana na bieżąco i oddziaływanie ograniczeń na Spółkę jest w miarę możliwości minimalizowane. Działania podjęte przez Zarząd obejmują:

- ocenianie łańcucha dostaw,
- aktywną ochronę pracowników,
- wprowadzenie procedur dotyczących ustalenia zasad odbywania podróży służbowych,
- informowanie 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.

Wpływ na działalność Emitenta mają również postępowania kontrolne, które rozpoczęte zostały w grudniu 2017 roku.

W dniu 01 września 2020 r. Emitent otrzymał Wyrok Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Olsztynie z dnia 31 lipca 2020 r., w sprawie skargi złożonej przez Spółkę na decyzję Naczelnika Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Olsztynie z dnia 13 grudnia 2019 r. w przedmiocie podatku od towarów i usług za poszczególne okresy rozliczeniowe od stycznia do grudnia 2014 r. (dalej: Decyzja). W wyroku Sąd stwierdził nieważność skarżonej Decyzji oraz poprzedzającej ją decyzji Naczelnika Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Olsztynie z dnia 19 lipca 2019 r. W uzasadnieniu Sąd wskazał na brak podstaw do przekształcenia kontroli celno-skarbowej w postępowanie podatkowe oraz fakt, iż ewentualne postępowanie podatkowe (wymiarowe) czy też kompleksowe postępowanie dowodowe powinien być prowadzić Naczelnik Drugiego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Bielsku-Białej w związku ze złożonym przez Spółkę wnioskiem o stwierdzenie nadpłaty, a nie



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

Naczelnik Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Olsztynie po zakończonej kontroli celno-skarbowej.

Zarząd przypomina, iż Decyzja dotyczyła określenia kwoty zobowiązania podatkowego w podatku od towarów i usług za miesiące od czerwca do listopada 2014 r. w łącznej wysokości 2.077.765 zł oraz umorzenia postępowania podatkowego w zakresie przestrzegania przepisów prawa podatkowego w podatku od towarów i usług za styczeń, luty, marzec, kwiecień i maj 2014 r. Decyzja została wydana w wyniku złożenia przez Spółkę wniosku o stwierdzenie nadpłaty podatku od towarów i usług za poszczególne okresy rozliczeniowe od stycznia do grudnia 2014 r. Spółka po otrzymaniu wyniku kontroli celno-skarbowej skorygowała rozliczenie podatkowe zgodnie z ustaleniami organu podatkowego i dokonała zapłaty zaległości podatkowych wraz z odsetkami. Spółka dokonała korekt zgodnie z treścią wyniku kontroli oraz uregulowała zaległości podatkowe kierując się ostrożnością procesową oraz mając na względzie zapobieżenie dalszemu powstawaniu odsetek od zaległości podatkowych, a także dążąc do uniknięcia potencjalnych kosztów postępowania egzekucyjnego. Następnie po zapłaceniu zaległości, korzystając z uprawnień przewidzianych przepisami Ordynacji podatkowej, Spółka dokonała ponownych korekt deklaracji VAT-7 za sporne okresy i złożyła wniosek o stwierdzenie nadpłaty podatku. Niniejszy wyrok nie jest prawomocny.

W dniu 30 września 2020 r. Naczelnik Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Olsztynie złożył do Naczelnego Sądu Administracyjnego w Warszawie skargę kasacyjną.

O Wyroku Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Olsztynie Emitent poinformował opinię publiczną raportem ESPI nr 10/2020 w dniu 1 września 2020 r.

W dniu 3 września 2020 r. Emitent dokonał zbycia w drodze transakcji pakietowych oraz transakcji sesyjnych łącznie 1.307.000 akcji spółki Mr Hamburger S.A. z siedzibą w Dąbrowie Górniczej, za łączną cenę 1.307.000,00 zł. Akcje te były zakwalifikowane do aktywów Spółki jako inwestycje krótkoterminowe przeznaczone do sprzedaży.

Informacja ta została przekazana do publicznej wiadomości raportem ESPI nr 11/2020 w dniu 3 września 2020 r.



MP Project Invest sp. z o.o. kontynuuje działalność 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

Prestige Apart's 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 plac budowlanych inwestycji planowane jest na czerwiec 2021 rok.

Tychy, 13 listopada 2020 r.

*Ewa Kobosko*  
*Prezes Zarządu*