



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



## **Raport za III kwartał 2022** tj. za okres 01.07.2022 – 30.09.2022

Opublikowany w dniu 10.11.2022 r.

Raport za III kwartał 2022 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.....	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. ..	20
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:

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.

### **Skład Rady Nadzorczej:**

Na dzień publikacji sprawozdania skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

Anna Pawlak – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Dariusz Pado – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Olivia Sobik – Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Goryczka – Członek Rady Nadzorczej

Maciej Lewko – Członek Rady Nadzorczej

## 2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### Podsumowanie najważniejszych danych finansowych za okres sprawozdawczy

Spółka prezentuje kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres roku poprzedniego.

### Wybrane dane finansowe w ujęciu: III kwartał 2022 r., III kwartał 2021 r.



*Rysunek nr 1. Porównanie kwartalnych danych finansowych  
III kwartał 2022 r. do III kwartał 2021 r.*

## 2.1. Skrócony bilans

Tabela zawiera wybrane dane z bilansu Spółki (w PLN)

<b>AKTYWA</b>	<b>30.09.2022 r.</b>	<b>30.09.2021 r.</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5 060 397,76</b>	<b>5 160 750,76</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>156 102,26</b>	<b>200 380,88</b>
1. Środki trwałe	156 102,26	200 380,88
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>4 531 821,00</b>	<b>4 608 582,14</b>
1. Nieruchomości	3 383 881,00	3 149 498,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 147 940,00	1 459 084,14
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>372 474,50</b>	<b>351 787,74</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	225 594,00	183 442,99
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	146 880,50	168 344,75
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>37 935 303,28</b>	<b>30 292 871,40</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>5 615 107,96</b>	<b>4 263 844,19</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	4 911 445,60	3 838 329,85
5. Zaliczki na dostawy i usługi	703 662,36	425 514,34
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>8 784 048,70</b>	<b>5 966 089,29</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	8 784 048,70	5 966 089,29
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>23 503 632,89</b>	<b>19 958 464,65</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 503 632,89	19 958 464,65
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>32 513,73</b>	<b>104 473,27</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>42 995 701,04</b>	<b>35 453 622,16</b>

<b>PASYWA</b>	<b>30.09.2022</b>	<b>30.09.2021</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>28 989 012,40</b>	<b>25 874 152,95</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 900 004,20	1 900 004,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	22 334 052,50	20 296 622,94
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	0,00
VI. Zysk (strata) netto	4 754 955,70	3 677 525,81
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>14 006 688,64</b>	<b>9 579 469,21</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	810 136,86	786 368,57
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	549 285,86	492 628,57
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	260 851,00	293 740,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	2 479 166,67
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	2 479 166,67
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 165 793,57	6 147 189,41
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	13 165 793,57	6 147 189,41
IV. Rozliczenia międzyokresowe	30 758,21	166 744,56
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	30 758,21	166 744,56
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>42 995 701,04</b>	<b>35 453 622,16</b>

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

Tabela zawiera dane z rachunku zysków i strat.

Treść	III kwartał 2022 01.07.2022 - 30.09.2022	III kwartał 2021 01.07.2021 - 30.09.2021	2022 narastająco 01.01.2022 – 30.09.2022	2021 narastająco 01.01.2021 – 30.09.2021
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług, w tym:</b>	<b>20 657 441,13</b>	<b>12 660 973,97</b>	<b>60 296 349,61</b>	<b>38 333 923,77</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	328 257,29	475 982,40	1 143 821,37	1 607 431,29
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów	20 329 183,84	12 184 991,57	59 152 528,24	36 726 492,48
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług, w tym:</b>	<b>18 025 261,03</b>	<b>10 649 755,75</b>	<b>53 326 594,12</b>	<b>32 142 793,01</b>
I. Koszt sprzedanych usług	8 959,13	13 063,47	21 501,44	96 969,41
II. Wartość i koszt wytworzenia sprzedanych towarów, produktów i materiałów	18 016 301,90	10 636 692,28	53 305 092,68	32 045 823,60
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>2 632 180,10</b>	<b>2 011 218,22</b>	<b>6 969 755,49</b>	<b>6 191 130,76</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>404 049,22</b>	<b>432 633,74</b>	<b>1 414 842,96</b>	<b>1 253 320,02</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>295 265,00</b>	<b>246 296,05</b>	<b>800 891,91</b>	<b>794 615,63</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>	<b>1 932 865,88</b>	<b>1 332 288,43</b>	<b>4 754 020,62</b>	<b>4 143 195,11</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>52 843,96</b>	<b>21 237,09</b>	<b>330 894,60</b>	<b>144 458,43</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	178 629,18	2 800,00
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	52 843,96	21 237,09	152 265,42	141 658,43



Treść	III kwartał 2022 01.07.2022 - 30.09.2022	III kwartał 2021 01.07.2021 - 30.09.2021	2022 narastająco 01.01.2022 – 30.09.2022	2021 narastająco 01.01.2021 – 30.09.2021
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	6 695,63	18 135,77	35 854,32	54 835,85
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>1 979 014,21</b>	<b>1 335 389,75</b>	<b>5 049 060,90</b>	<b>4 232 817,69</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>714 287,63</b>	<b>290 338,86</b>	<b>804 451,26</b>	<b>288 882,66</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	417 000,00	278 000,00	417 000,00	278 000,00
II. Odsetki	235 155,15	195,62	387 451,26	10 882,66
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	62 132,48	12 143,24	0,00	0,00
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>1 031,33</b>	<b>150,12</b>	<b>86 773,46</b>	<b>8 426,54</b>
I. Odsetki	1 031,33	150,12	6 262,17	744,81
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	80 511,29	7 681,73
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>2 692 270,51</b>	<b>1 625 578,49</b>	<b>5 766 738,70</b>	<b>4 513 273,81</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>450 172,00</b>	<b>292 985,00</b>	<b>1 011 783,00</b>	<b>835 748,00</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>2 242 098,51</b>	<b>1 332 593,49</b>	<b>4 754 955,70</b>	<b>3 677 525,81</b>

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

Treść	III kwartał 2022 01.07.2022 - 30.09.2022	III kwartał 2021 01.07.2021 - 30.09.2021	2022 narastająco 01.01.2022 – 30.09.2022	2021 narastająco 01.01.2021 – 30.09.2021
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>26 746 913,89</b>	<b>24 541 559,46</b>	<b>26 324 061,32</b>	<b>24 096 631,34</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>26 746 913,89</b>	<b>24 541 559,46</b>	<b>26 324 061,32</b>	<b>24 096 631,34</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>22 334 052,50</b>	<b>20 296 622,94</b>	<b>20 296 622,94</b>	<b>22 951 263,60</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 037 429,56</b>	<b>- 2 654 640,66</b>
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>22 334 052,50</b>	<b>20 296 622,94</b>	<b>22 334 052,50</b>	<b>20 296 622,94</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>2 512 857,19</b>	<b>2 344 932,32</b>	<b>4 127 434,18</b>	<b>-754 636,46</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>2 512 857,19</b>	<b>2 344 932,32</b>	<b>4 127 434,18</b>	<b>4 902 665,23</b>
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>2 512 857,19</b>	<b>2 344 932,32</b>	<b>4 127 434,18</b>	<b>4 902 665,23</b>

Treść	III kwartał 2022 01.07.2022 - 30.09.2022	III kwartał 2021 01.07.2021 - 30.09.2021	2022 narastająco 01.01.2022 – 30.09.2022	2021 narastająco 01.01.2021 – 30.09.2021
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 512 857,19	2 344 932,32	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	5 657 301,69
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	5 657 301,69
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,	2 512 857,19	2 344 932,32	0,00	0,00
<b>6. Wynik netto</b>	<b>2 242 098,51</b>	<b>1 332 593,49</b>	<b>4 754 955,70</b>	<b>3 677 525,81</b>
a) zysk netto	2 242 098,51	1 332 593,49	4 754 955,70	3 677 525,81
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>28 989 012,40</b>	<b>25 874 152,95</b>	<b>28 989 012,40</b>	<b>25 874 152,95</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>28 989 012,40</b>	<b>25 874 152,95</b>	<b>28 989 012,40</b>	<b>25 874 152,95</b>

## 2.4. Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Treść	III kwartał 2022 01.07.2022 - 30.09.2022	III kwartał 2021 01.07.2021 - 30.09.2021	2022 narastająco 01.01.2022 – 30.09.2022	2021 narastająco 01.01.2021 – 30.09.2021
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 242 098,51</b>	<b>1 332 593,49</b>	<b>4 754 955,70</b>	<b>3 677 525,81</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>- 1 316 997,29</b>	<b>-903 630,07</b>	<b>-1 485 967,11</b>	<b>- 3 461 319,78</b>
1. Amortyzacja	18 563,31	16 868,00	61 610,47	52 589,78
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 183 909,80	-700 905,03	- 1 722 262,47	- 1 625 804,95
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	81 320,00	70 097,00	-147 706,00	-27 405,00
6. Zmiana stanu zapasów	1 335 109,25	-963 245,86	- 547 850,74	-302 321 08
7. Zmiana stanu należności	1 756 026,81	2 479 079,73	-4 120 153,69	-1 890 593,26
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 720 286,40	-1 831 758,85	5 069 253,61	486 948,97
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 487,32	64 495,84	-65 615,06	- 153 919,55
10. Inne korekty	26 872,62	-38 260,90	-13 243,23	-814,69
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>925 101,22</b>	<b>428 963,42</b>	<b>3 268 988,59</b>	<b>216 206,03</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>4 090 190,14</b>	<b>3 899 066,61</b>	<b>7 187 382,56</b>	<b>8 849 973,68</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	178 629,18	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:	4 032 944,13	3 763 555,15	6 664 842,62	8 432 325,62
4. Inne wpływy inwestycyjne	57 246,01	135 511,46	343 910,76	417 648,06
<b>II. Wydatki</b>	<b>700 000,00</b>	<b>549 866,77</b>	<b>5 014 161,78</b>	<b>4 861 039,32</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	56 015,45	4 161,78	62 877,65
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	700 000,00	493 851,32	5 010 000,00	4 798 161,67
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

Treść	III kwartał 2022 01.07.2022 - 30.09.2022	III kwartał 2021 01.07.2021 - 30.09.2021	2022 narastająco 01.01.2022 – 30.09.2022	2021 narastająco 01.01.2021 – 30.09.2021
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>3 390 190,14</b>	<b>3 349 199,84</b>	<b>2 173 220,78</b>	<b>3 988 934,36</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000 636,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000 636,30</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	0,00	1 000 636,30	0,00	1 000 636,30
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>3 062 604,01</b>	<b>1 900 154,32</b>	<b>2 307 674,53</b>	<b>1 900 749,01</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 090 004,62	1 900 004,20	2 090 004,62	1 900 004,20
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	971 568,06	0,00	211 407,74	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	1 031,33	150,12	6 262,17	744,81
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>-3 062 604,01</b>	<b>-899 518,02</b>	<b>- 2 307 674,53</b>	<b>-900 112,71</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)</b>	<b>1 252 687,35</b>	<b>2 878 645,24</b>	<b>3 134 534,84</b>	<b>3 305 027,68</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 252 687,35</b>	<b>2 878 645,24</b>	<b>3 134 534,84</b>	<b>3 305 027,68</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>18 088 619,29</b>	<b>10 893 084,71</b>	<b>16 206 771,80</b>	<b>5 576 752,56</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>	<b>19 341 306,64</b>	<b>13 771 729,95</b>	<b>19 341 306,64</b>	<b>8 881 780,24</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania	342 963,48	154 234,57	342 963,48	49 232,33

### **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 WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM**

III kwartał 2022 roku to kolejny okres zmagania z dynamicznie rozwijającym się wzrostem inflacji.

W warunkach ciągłego wzrostu cen surowców energetycznych na rynkach światowych spowodowanych sankcjami nałożonymi na Rosję, obecnie i tak już wysoki poziom inflacji, ciągle wzrasta. Czynnikiem, które w znacznej mierze napędzają inflację, są wspomniane już ceny surowców energetycznych: gazu, ropy naftowej, węgla, ale również ceny żywności.

Oprócz dramatycznego wzrostu cen borykamy się również z brakami w dostępności niektórych surowców.

Głównym powodem podwyżek są trwające zakłócenia w dostawach z Rosji i Ukrainy oraz wzrost cen nawozów, a także zerwanie łańcuchów dostaw.

Dodatkowym czynnikiem, który dotyka m.in. Polskę jest wzrost niechęci do ryzyka oznaczający odpływ inwestorów z rynku polskiego, co powoduje osłabienie naszej waluty.

Wraz ze wzrostem inflacji pojawiły się także kolejne problemy, m.in. niepewność czy Rada Polityki Pieniężnej kolejny raz podwyższy stopy procentowe – co jest o tyle istotne, że ich wzrost spowoduje wzrost kosztów obsługi kredytów.

W dobie tak ciężkiej sytuacji światowej, fakt dobrze prezentujących się wyników finansowych Prymus S.A. w porównaniu do analogicznego okresu poprzedniego roku, należy uważać za niewątpliwą sukces Spółki.

Emitent osiągnął w prezentowanym okresie sprawozdawczym przychody w wysokości 20.657 tys. zł, co stanowi wzrost o 63% w stosunku do trzeciego kwartału 2021 r.

Zysk z działalności operacyjnej w omawianym okresie wyniósł 1.979 tys. zł i wzrósł w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 48%.

Zysk netto wypracowany przez Spółkę w trzecim kwartale 2022 roku wyniósł 2.242 tys. zł i wzrósł w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 68%.

W trzecim kwartale 2022 roku największy udział w sprzedaży Emitenta stanowił segment surowców chemicznych, w którym dominowały polichlorek winylu (PVC), polietyleny (PE) oraz dyspersje.

Pomimo zawirowań globalnej gospodarki, stabilna sytuacja finansowa Spółki nie jest zagrożona.

Na dzień 30 września 2022 r. stan środków pieniężnych wynosił 19.341 tys. zł (w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego wzrósł o 5.570 tys. zł, tj. o 40%).

Ponadto, na podstawie aneksu do umów kredytowych, od dnia 2 marca 2022 r. Spółka posiada

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

możliwość korzystania z linii kredytowej w rachunku bieżącym w walucie PLN, EUR i USD do łącznej wysokości 5.000.000,00 zł.

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.

Stan należności krótkoterminowych na dzień 30 września 2022 r. wyniósł 8.784 tys. zł. W porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego poziom należności wzrósł o 47%.

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 13.166 tys. zł i zanotowały wzrost, w porównaniu do analogicznego kwartału roku poprzedniego o 114%. Zobowiązania krótkoterminowe mają związek z bieżącą działalnością Spółki i są terminowo regulowane.

Wartość zapasów na koniec okresu sprawozdawczego wyniosła 5.615 tys. zł i wzrosła w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego o 32%.

Inwestycje długoterminowe Spółki, w wysokości 4.532 tys. zł, obejmują wartość nieruchomości położonej w Oświęcimiu, przy ul. Fabrycznej o powierzchni 0,7274 ha, część długoterminową rat z udzielonych przez Emitenta leasingów oraz udziały w spółkach celowych MP Project Invest sp. z o.o. oraz Prestige Aparts sp. z o.o.

Kapitał własny na dzień 30 września 2022 r. wyniósł 28.989 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 dwóch poprzednich kwartałów.

Data	Wartość księgowa (zł/akcję)
31.03.2022 r.	2,89
30.06.2022 r.	2,82
30.09.2022 r.	3,05

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 publikowała 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 2022 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 2022 roku Emitent posiadał 18,96% w kapitale zakładowym MP Project Invest sp. z o.o.

Prestige Apartys 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 2022 roku Emitent posiadał 20% w kapitale zakładowym Prestige Apartys 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.

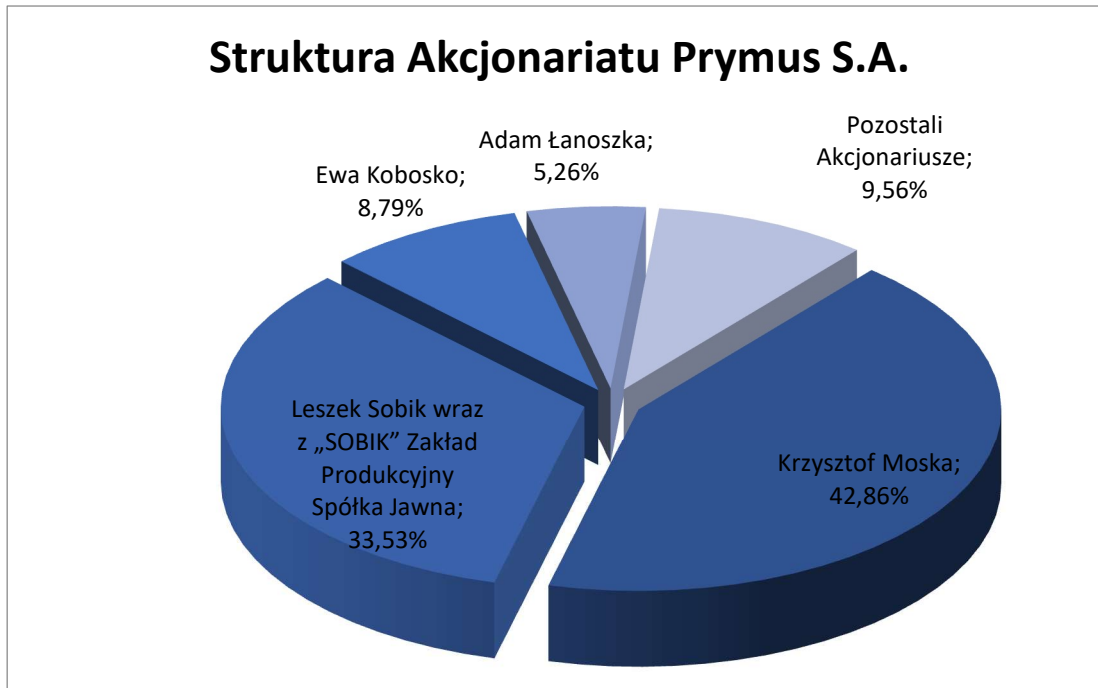
### **10. STRUKTURA AKCJONARIATU**

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 10 listopada 2022 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 30 września 2022 roku wyniosło 8 osób na 8 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, 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 2022 roku wygenerowały surowce do przetwórstwa tworzyw sztucznych – polichlorek winylu (PVC) oraz polietyleny (PE).

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),
- podłogi winylowe LVT,
- 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 20.657 tys. zł. Wypracowany przez Spółkę w trzecim kwartale 2022 roku zysk z działalności operacyjnej wyniósł 1.979 tys. zł, zaś zysk netto 2.242 tys. zł.

W dniu 25 lipca 2022 r. Emitent za pośrednictwem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. dokonał wypłaty dywidendy na rzecz wszystkich Akcjonariuszy. W dywidendzie uczestniczyło 9.500.021 akcji Spółki, a kwota wypłaty wyniosła 0,22 zł na jedną akcję.

Informacja ta została przekazana do publicznej wiadomości w drodze raportu ESPI nr 8/2022 w dniu 25 lipca 2022 r.



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, 10 listopada 2022 r.

*Adam Łanoszka*  
*Prezes Zarządu*