



43-100 Tychy, ul. Turyńska 101

NIP: 954-00-09-883

REGON: 272285799

KRS: 0000395229



Raport za I kwartał 2022 r. tj. za okres 01.01.2022 – 31.03.2022

Opublikowany w dniu 13.05.2022 r.

Raport za I 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.) „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. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYM WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	18
5. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIEŁLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE.	22
6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI.	23
7. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA.....	23
8. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGŁYCH KONSOLIDACJI. ..	23
8.1. SPÓŁKI STOWARZYSZONE	23
9. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH....	23
10. STRUKTURA AKCJONARIATU	23
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	25
12. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM.	25

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.

W dniu 14 lutego 2022 r. Pani Ewa Kobosko złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu i z członkostwa w Zarządzie Spółki ze skutkiem na dzień 28 lutego 2022 r. W rezygnacji nie wskazano jej powodów. O fakcie tym Emitent poinformowała opinię publiczną raportem EBI nr 3/2022 w dniu 15 lutego 2022 r.

Dnia 28 lutego 2022 r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania od dnia 1 marca 2022 r. do Zarządu Spółki pana Adama Łanoszkę powierzając mu pełnienie funkcji Prezesa Zarządu. Emitent poinformował o tym fakcie raportem bieżącym EBI nr 6/2022 w dniu 01 marca 2022 r.

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 23 lutego 2022 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie sporządzone przez Panią Katarzynę Milc o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 28 lutego 2022 r. W rezygnacji nie wskazano jej powodów. O fakcie tym Emitent poinformował opinię publiczną Raportem EBI nr 4/2022 w dniu 23 lutego 2022 r.

Dnia 28 lutego 2022 r. Pan Adam Łanoszka złożył oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 28 lutego 2022 r. W rezygnacji nie wskazano jej powodów. O fakcie tym Emitent poinformował opinię publiczną Raportem EBI nr 5/2022 w dniu 28 lutego 2022 r.

W dniu 07 marca 2022 r. członkowie Rady Nadzorczej uzupełnili skład Rady Nadzorczej Spółki w drodze dokooptowania Pani Olivii Sobik oraz Pana Dariusza Pado. Emitent opublikował tę wiadomość Raportem bieżącym EBI nr 7/2022 w dniu 07 marca 2022 roku (oraz o uzupełnieniu do tego raportu poprzez Raport bieżący EBI nr 8/2022 w dniu 08 marca 2022 roku).

Na dzień publikacji sprawozdania skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

Anna Pawlak – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Anna Tobiasz-Gabryś – Członek Rady Nadzorczej

Michał Mróz – Członek Rady Nadzorczej

Olivia Sobik - Członek Rady Nadzorczej

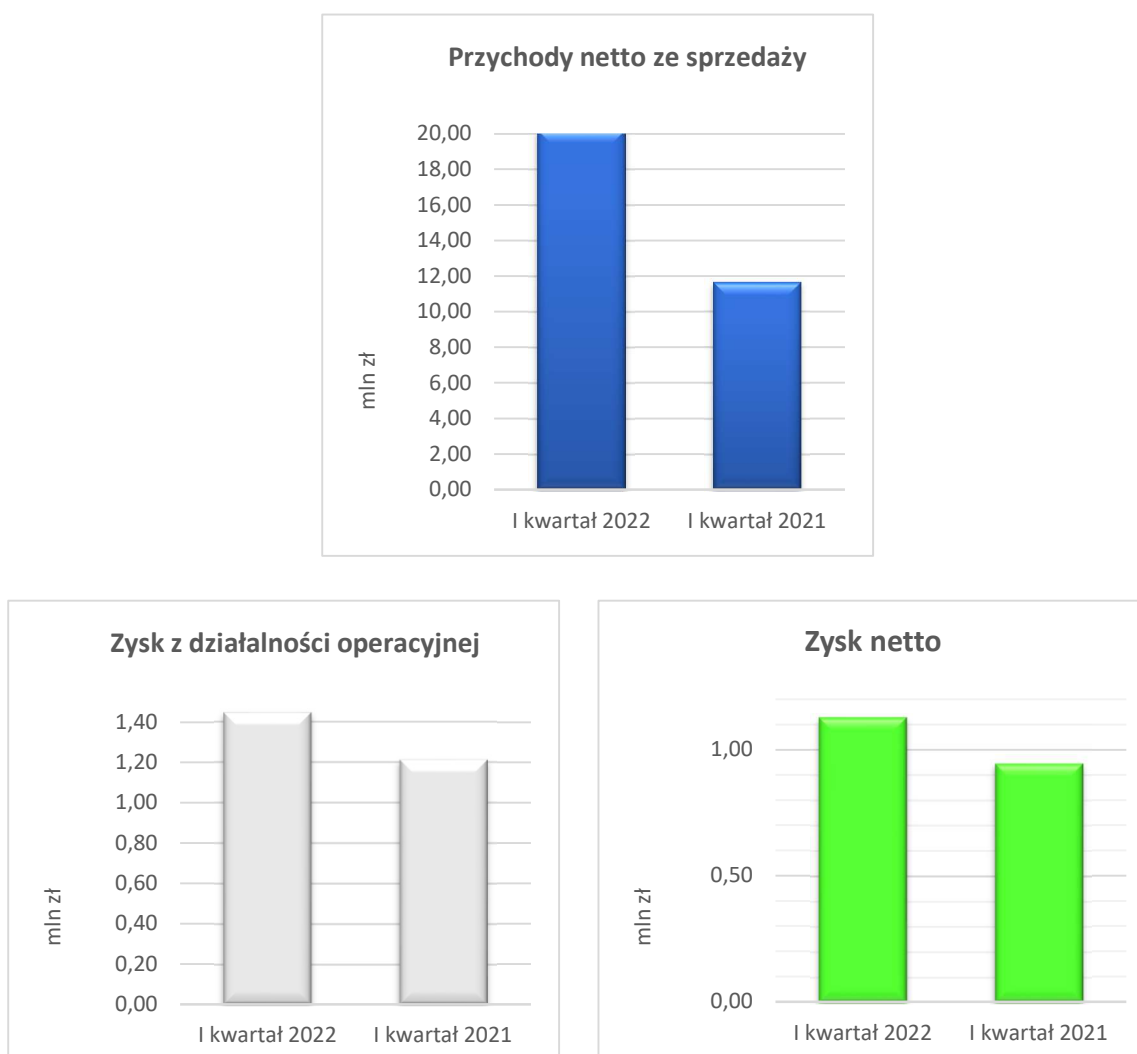
Dariusz Pado - Członek Rady Nadzorczej

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Podsumowanie najważniejszych danych finansowych za okres sprawozdawczy

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

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



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

2.1. Skrócony bilans

Tabela zawiera wybrane dane z bilansu Spółki (w PLN)

AKTYWA	31.03.2022 r.	31.03.2021 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	5 285 163,12	5 425 047,42
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	218 291,42	175 663,22
1. Środki trwałe	218 291,42	175 663,22
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	4 694 397,20	4 980 084,39
1. Nieruchomości	3 383 881,00	3 149 498,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 310 516,20	1 830 586,39
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	372 474,50	269 299,81
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	225 594,00	183 442,99
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	146 880,50	85 856,82
B. AKTYWA OBROTOWE	40 934 700,37	29 831 218,00
I. Zapasy	5 098 384,63	2 879 008,76
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	4 238 053,69	2 879 008,76
5. Zaliczki na dostawy i usługi	860 330,94	0,00
II. Należności krótkoterminowe	11 628 023,53	5 212 486,91
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	11 628 023,53	5 212 486,91
III. Inwestycje krótkoterminowe	24 126 263,68	21 507 968,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 126 263,68	21 507 968,42
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	82 028,53	231 753,91
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	46 219 863,49	35 256 265,42

PASYWA	31.03.2022	31.03.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	27 451 855,93	25 040 914,65
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 900 004,20	1 900 004,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	20 296 622,94	22 951 263,60
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)	4 127 434,18	-754 636,46
VI. Zysk (strata) netto	1 127 794,61	944 283,31
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 768 007,56	10 215 350,77
I. Rezerwy na zobowiązania	998 747,86	863 473,57
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	449 462,00	370 845,00
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	17 695 080,44	6 593 578,45
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	17 695 080,44	6 593 578,45
IV. Rozliczenia międzyokresowe	74 179,26	279 132,08
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	74 179,26	279 132,08
PASYWA RAZEM	46 219 863,49	35 256 265,42

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

Tabela zawiera dane z rachunku zysków i strat.

Treść	I kwartał 2022 01.01.2022 - 31.03.2022	I kwartał 2021 01.01.2021 - 31.03.2021	2022 narastająco 01.01.2022 – 31.03.2022	2021 narastająco 01.01.2021 – 31.03.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług, w tym:	20 204 054,32	11 623 517,77	20 204 054,32	11 623 517,77
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	386 346,31	512 232,98	386 346,31	512 232,98
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów	19 817 708,01	11 111 284,79	19 817 708,01	11 111 284,79
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług, w tym:	18 065 188,93	9 814 030,73	18 065 188,93	9 814 030,73
I. Koszt sprzedanych usług	10 915,97	25 437,47	10 915,97	25 437,47
II. Wartość i koszt wytworzenia sprzedanych towarów, produktów i materiałów	18 054 272,96	9 788 593,26	18 054 272,96	9 788 593,26
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	2 138 865,39	1 809 487,04	2 138 865,39	1 809 487,04
D. Koszty sprzedaży	442 322,78	378 628,31	442 322,78	378 628,31
E. Koszty ogólnego zarządu	249 123,49	237 161,86	249 123,49	237 161,86
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	1 447 419,12	1 193 696,87	1 447 419,12	1 193 696,87
G. Pozostałe przychody operacyjne	8 064,05	20 721,96	8 064,05	20 721,96
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych (wycena nieruchomości)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	8 064,05	20 721,96	8 064,05	20 721,96

Treść	I kwartał 2022 01.01.2022 - 31.03.2022	I kwartał 2021 01.01.2021 - 31.03.2021	2021 narastająco 01.01.2021 – 31.03.2021	2021 narastająco 01.01.2021 – 31.03.2021
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	10 965,54	3 572,67	10 965,54	3 572,67
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	1 444 517,63	1 210 846,16	1 444 517,63	1 210 846,16
J. Przychody finansowe	13 198,88	0,00	13 198,88	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	13 198,88	0,00	13 198,88	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	28 810,90	2 927,85	28 810,90	2 927,85
I. Odsetki	2 626,25	179,74	2 626,25	179,74
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	26 184,65	2 748,11	26 184,65	2 748,11
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	1 428 905,61	1 207 918,31	1 428 905,61	1 207 918,31
M. Podatek dochodowy	301 111,00	263 635,00	301 111,00	263 635,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)	1 127 794,61	944 283,31	1 127 794,61	944 283,31

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

Treść	I kwartał 2022 01.01.2022 - 31.03.2022	I kwartał 2021 01.01.2021 - 31.03.2021	2022 narastająco 01.01.2022 – 31.03.2022	2021 narastająco 01.01.2021 – 31.03.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	26 324 061,32	24 096 631,34	26 324 061,32	24 096 631,34
– 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	26 324 061,32	24 096 631,34	26 324 061,32	24 096 631,34
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	20 296 622,94	22 951 263,60	20 296 622,94	22 951 263,60
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	20 296 622,94	22 951 263,60	20 296 622,94	22 951 263,60
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 127 434,18	-754 636,46	4 127 434,18	-754 636,46
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 127 434,18	4 902 665,23	4 127 434,18	4 902 665,23
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 127 434,18	4 902 665,23	4 127 434,18	4 902 665,23
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 127 434,18	4 902 665,23	4 127 434,18	4 902 665,23
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	5 657 301,69	0,00	5 657 301,69

5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	5 657 301,69	0,00	5 657 301,69
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	5 657 301,69	0,00	5 657 301,69
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	4 127 434,18	-754 636,46	4 127 434,18	-754 636,46
6. Wynik netto	1 127 794,61	944 283,31	1 127 794,61	944 283,31
a) zysk netto	1 127 794,61	944 283,31	1 127 794,61	944 283,31
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)	27 451 855,93	25 040 914,65	27 451 855,93	25 040 914,65
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 451 855,93	25 040 914,65	27 451 855,93	25 040 914,65

2.4. Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Treść	I kwartał 2022 01.01.2022 - 31.03.2022	I kwartał 2021 01.01.2021 - 31.03.2021	2022 narastająco 01.01.2022 – 31.03.2022	2021 narastająco 01.01.2021 – 31.03.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	1 127 794,61	944 283,31	1 127 794,61	944 283,31
II. Korekty razem	614 359,58	1 675 977,74	614 359,58	1 675 977,74
1. Amortyzacja	24 044,16	17 295,99	24 044,16	17 295,99
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-328 225,50	-71 803,69	-328 225,50	-71 803,69
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	40 905,00	49 700,00	40 905,00	49 700,00
6. Zmiana stanu zapasów	-31 127,41	1 082 514,35	-31 127,41	1 082 514,35
7. Zmiana stanu należności	- 6 964 128,52	-1 136 990,88	- 6 964 128,52	-1 136 990,88
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 845 596,23	1 933 974,31	7 845 596,23	1 933 974,31
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	27 295,62	-198 712,34	27 295,62	-198 712,34
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 742 154,19	2 620 261,05	1 742 154,19	2 620 261,05
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	651 360,96	709 867,25	651 360,96	709 867,25
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	651 360,96	709 867,25	651 360,96	709 867,25
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	904 161,78	3 552 866,20	904 161,78	3 552 866,20
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 161,78	2 866,20	4 161,78	2 866,20
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	900 000,00	3 550 000,00	900 000,00	3 550 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

Treść	I kwartał 2022 01.01.2022 - 31.03.2022	I kwartał 2021 01.01.2021 - 31.03.2021	2022 narastająco 01.01.2022 – 31.12.2022	2021 narastająco 01.01.2021 – 31.12.2021
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-252 800,82	- 2 842 998,95	-252 800,82	- 2 842 998,95
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 541 536,51	0,00	1 541 536,51	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	1 541 536,51	0,00	1 541 536,51	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	2 626,25	179,74	2 626,25	179,74
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	0,00	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	2 626,25	179,74	2 626,25	179,74
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	1 538 910,26	-179,74	1 538 910,26	-179,74
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	3 028 263,63	-222 917,64	3 028 263,63	-222 917,64
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 028 263,63	-222 917,64	3 028 263,63	-222 917,64
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	16 206 771,80	10 466 702,27	16 206 771,80	10 466 702,27
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	19 235 035,43	10 243 784,63	19 235 035,43	10 243 784,63
– o ograniczonej możliwości dysponowania	502 399,51	112 518,29	502 399,51	112 518,29

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 wariantie 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. 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 pierwszym kwartale 2022 roku Emitent w dalszym ciągu odczuwał skutki trwającej sytuacji pandemicznej, związanej między innymi z problemami z dostępnością surowców chemicznych, stanowiących portfolio Emitenta, wysokim poziomem ich cen oraz problemami w zakresie produkcji. Pandemia wpłynęła także negatywnie na całe łańcuchy dostaw. W dalszym ciągu występują znaczące trudności w transporcie morskim i lądowym.

Kolejnym „ciosem” wymierzonym w globalną gospodarkę jest inwazja Rosji na Ukrainę, która nastąpiła 24 lutego 2022 r. Wskutek tej inwazji, polskie firmy stanęły przed nowymi wyzwaniami związanymi z poszukiwaniem nowych rynków zbytu produktów i źródeł zakupu surowców. Podmioty te będą musiały przygotować się na skutki sankcji na import ropy i gazu z Rosji oraz rosnącą konkurencję z Azji.

Branża chemiczna charakteryzuje się systemem rynków połączonych. Na skutek obecnej sytuacji, następuje ich przemodelowanie. Sankcje nałożone na Rosję wpływają na ciągłość łańcuchów dostaw i odbiorców, powodując ograniczenia w dostawach pewnych komponentów. Przyczyniają się do tego również zniszczone lub zamknięte na terenie Ukrainy fabryki.

Omawiana sytuacja wpływa na wzrost cen produktów oraz fakt, że najbardziej potrzebne chemikalia stają się trudno dostępne.¹ Zarząd Spółki stara się zabezpieczać przed niespodziewanymi problemami branży chemicznej poprzez poszukiwanie nowych relacji handlowych. Korzystnie układa się współpraca rozpoczęta z końcem roku 2021 z dostawcą stabilizatorów, firmą Akdeniz Chemson Additives AG mającą swoją siedzibę w Austrii. W związku z rozwojem powyższej współpracy, Emitent stara się nawiązać nowe relacje handlowe w zakresie sprzedaży stabilizatorów.

Doświadczenie nabyte podczas sytuacji pandemicznej procentuje w funkcjonowaniu Spółki poprzez przemodelowanie relacji biznesowych. Partnerstwo biznesowe, które Emitent utrzymuje z firmą Duslo a.s., zapewnia stabilizację współpracy i kontaktów pomiędzy firmami. W ramach wzajemnych relacji handlowych, firma Duslo a.s. dostarcza Spółce polioctan winylu, zapewniając stabilizację w dostawie tego surowca, z kolei Spółka zaopatruje Duslo a.s. w materiały opakowaniowe.

¹ <https://www.bankier.pl/wiadomosc/Branza-chemiczna-na-skutek-wojny-firmy-musza-walczyć-o-nowe-rynk-8320606.html>

Kolejnym problemem, z którym w obecnej, ciężkiej sytuacji Spółka musi się zmierzyć jest fakt, że produkcja w branży chemicznej jest produkcją ciągłą, z uwagi na zasilanie wielu innych sektorów gospodarki, które bez tych produktów będą musiały ograniczać działalność lub importować pewne komponenty z odległych części świata.

Na skutek nakładanych na Rosję sankcji, podmioty gospodarcze muszą liczyć się także z dużą presją kosztową. Spodziewane podwyżki cen energii mogą sięgnąć do ok. 25%, a cen gazu nawet 40%.² Branża chemiczna zaczyna także odczuwać niedobór pracowników, gdyż duża część Ukraińców wyjechała walczyć o swój kraj – brakuje ich w szczególności w transporcie, dystrybucji oraz budownictwie.

W prezentowanym okresie, przychody ze sprzedaży Emitenta osiągnęły poziom 20.204 tys. zł, co w porównaniu do pierwszego kwartału 2021 roku stanowi wzrost o 74%.

Wypracowany przez Spółkę w pierwszym kwartale 2022 roku zysk z działalności operacyjnej wyniósł 1.445 tys. zł i wzrósł w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego o 19%.

Zysk netto osiągnął poziom 1 127,8 tys. zł, co porównując do pierwszego kwartału 2021 roku stanowi wzrost o 19%.

W pierwszym kwartale 2022 roku największy udział w sprzedaży Emitenta stanowił segment surowców chemicznych, w tym największy udział w sprzedaży miał polichlorek winylu (PVC), a w następnej kolejności polietyleny (PE) oraz na trzecim miejscu ukształtowała się sprzedaż polioctanów.

Pomimo zawirowań globalnej gospodarki, stabilna sytuacja finansowa Spółki nie jest zagrożona. Na dzień 31 marca 2022 r. **stan środków pieniężnych** wynosił 19.235 tys. zł.

Ponadto, do dnia 1 marca 2022 r. Spółka posiadała możliwość korzystania z linii kredytowej w rachunku bieżącym w walucie PLN, EUR i USD do łącznej wysokości 9.000.000,00 zł, a od dnia 2 marca 2022 r. 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.

² Stock Thinkzine market – wydanie specjalne, str. 96.

Dnia 1 marca 2022 r. Emitent zawarł z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: PKO BP) aneks do umowy kredytu wielocelowego z dn. 23 maja 2016 r. Na mocy tego aneksu, na wniosek Spółki, PKO BP wydłużył okres obowiązywania umowy kredytu wielocelowego do dnia 04 marca 2023 r. oraz zmniejszył kwotę limitu z 9 mln zł do 5 mln zł. W ramach limitu Spółka ma możliwość korzystania z kredytu w rachunku bieżącym w walucie PLN, EUR, USD oraz kredytu obrotowego odnawialnego w PLN, EUR, USD do kwoty 5 mln 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 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.) oraz 5 marca 2020 r. (por. ESPI nr 2/2020 z dn. 5 marca 2020 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;
- zadłużenia finansowego netto (suma zadłużenia krótko- i długoterminowego z tytułu kredytów, otrzymanych pożyczek, leasingu bilansowego oraz pozabilansowego, papierów dłużnych i innych zobowiązań i charakterze finansowym) do EBITDA na poziomie nie wyższym niż 3,5, na dzień kończący każdy kwartał.

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.

Powyższa informacja została przekazana do publicznej wiadomości Raportem bieżącym ESPI nr 1/2022 opublikowanym 2 marca 2022 r.

Stan należności krótkoterminowych na dzień 31 marca 2022 r. wyniósł 11.628 tys. zł. W porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego poziom należności wzrósł o 123%. Powyższa sytuacja związana jest ze znacznym wzrostem przychodów ze sprzedaży. W ramach minimalizacji ryzyka związanego ze spływem należności, Spółka 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 17.695 tys. zł i zanotowały wzrost, w porównaniu do analogicznego kwartału roku poprzedniego o 168%. Zobowiązania krótkoterminowe mają związek z bieżącą działalnością Spółki i są terminowo regulowane. **Emitent nie posiada zobowiązań długoterminowych.**

Zapasy stanowią pozycję w wysokości 5.098 tys. zł i zwiększyły się w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego o 77%.

Inwestycje długoterminowe Spółki, w wysokości 4.694 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 Apartments sp. z o.o.

Kapitał własny na dzień 31 marca 2022 r. wyniósł 27.452 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)
30.06.2021 r.	2,58
30.09.2021 r.	2,72
31.12.2021 r.	2,83
31.03.2022 r.	2,89

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

W dniu 4 marca 2022 r. Emitent zawarł umowę na zakup polichlorku winylu. Umowa dotyczy dostaw tego produktu w liczbie 3.800 ton w miesięcznych partiach określonych w umowie. Szacunkowa wartość umowy wynosi około 29 mln zł, przy czym cena produktu ustalana jest comiesięcznie na bazie formuły, opartej o globalne zmiany cen polichlorku winylu wg notowań IHS, podlegającym fluktuacjom w każdym miesiącu. Jeżeli w ciągu dwóch kolejnych miesięcy zakupione zostanie mniej produktów niż 50% normalnego miesięcznego wolumenu, to formuła cenowa przestaje obowiązywać, a ceny są negocjowane i uzgadniane co miesiąc. W przypadku braku uzgodnień co do ceny, dostawca nie jest zobligowany do dostaw tego produktu. Umowa obowiązuje do 31 grudnia 2022 r. z możliwością jej przedłużenia na kolejny rok.

O fakcie podpisania umowy na zakup polichlorku winylu (PVC) opinia publiczna otrzymała informację w drodze raportu bieżącego ESPI nr 2/2022 opublikowanego 4 marca 2022 r.

Dnia 31 marca 2022 r. Spółka zawarła z Ineos Sales Belgium NV (dalej: Ineos) umowę, której przedmiotem jest określenie warunków dostaw Spółce polimerów. Umowa zakłada dostawy w minimalnej rocznej ilości 550 MT oraz maksymalnej rocznej ilości 800 MT. Cena zakupu oparta jest na formule, której podstawą są notowania etylenu.

Umowa obowiązuje od 1 stycznia 2022 r. przez okres jednego roku, chyba że zostanie wypowiedziana wcześniej. Każda ze stron może wypowiedzieć Umowę z zachowaniem trzymiesięcznego okresu wypowiedzenia w formie pisemnej, które może zostać doręczone w dowolnym momencie.

Zgodnie z zapisami tej umowy, żadne roszczenia odszkodowawcze niezależnie od przyczyny prawnej, nie mogą być wnoszone przez Spółkę - również pozaumowne - z powodu niedbałego naruszenia obowiązków przez Ineos, chyba że takie naruszenie dotyczy obowiązków, które są istotnymi zobowiązaniami umownymi. Istotne zobowiązania umowne to w szczególności zasadnicze zobowiązania umowne do wykonania. Odpowiedzialność Ineos za naruszenie istotnych zobowiązań umownych jest ograniczana do wartości dostarczanych polimerów na każde zdarzenie szkody z ogólnym ograniczeniem rocznym w wysokości maksymalnie 200.000 EUR.

Zarząd wskazuje, iż szacunkowa wartość tej umowy wynosi ok. 6,9 mln zł.

Informacja ta została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym ESPI nr 3/2022 opublikowanym w dniu 31 marca 2022 r.

5. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE 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 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 31 marca 2022 roku Emitent posiadał 19,86% w kapitale zakładowym MP Project Invest sp. z o.o.

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

Na dzień 31 marca 2022 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.

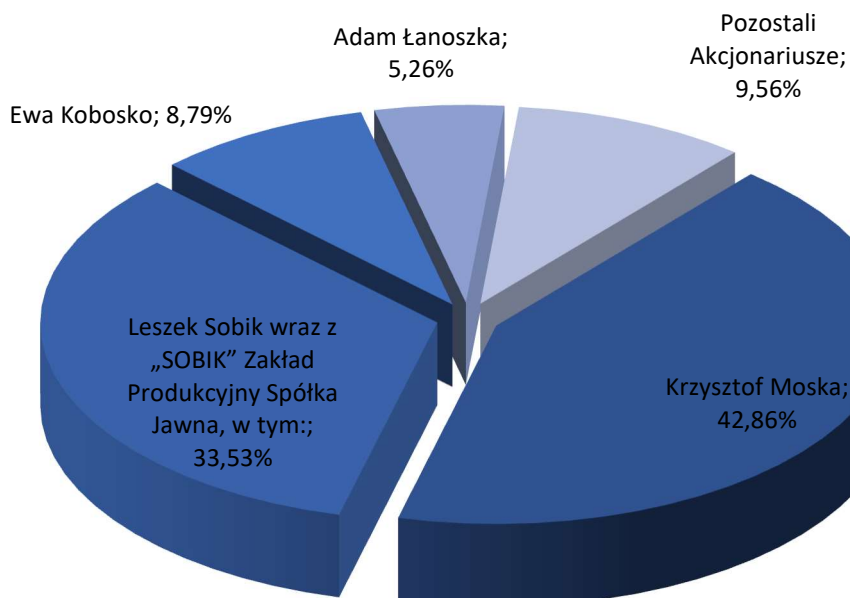
Na dzień 13 maja 2022 r. struktura akcjonariatu Emitenta z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5% w głosach na walnym zgromadzeniu przedstawia się następująco:

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

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 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, plastyfikatory, dyspersje),
2. sprzedaży produktów gotowych (profile kompozytowe WPC wraz z akcesoriami, pokrycia podłogowe LVT oraz pozostałe produkty),
3. aktywności finansowej (udzielanie leasingów i pożyczek).

Surowce chemiczne stanowią w dalszym ciągu największy udział w przychodach Emitenta. Jest to główny filar działalności Spółki. W tym segmencie najczęściej 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.

Całkowitego wpływu na Spółkę destabilizacji sytuacji gospodarczej, wywołanej pandemią COVID-19 oraz wojną rosyjsko-ukraińską Zarząd nie jest w stanie obecnie przewidzieć. Nie wiadomo jak duży wpływ na sytuację gospodarczą i ekonomiczną będą miały spodziewane podwyżki cen energii, zamknięcie rynków zbytu, problemy niedoboru pracowników, zatory w łańcuchach dostaw czy rosnące wciąż ceny surowców. Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje sytuację i stara się minimalizować – o ile to możliwe – jej oddziaływanie na Spółkę, podejmując szereg działań polegających na wprowadzeniu planu kryzysowego i zapewnieniu ciągłości działania Spółki w obecnych, niepewnych czasach. Do działań tych należą:

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



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 niestabilną sytuację rynkową oraz możliwość zmiany planów w zakresie przeznaczenia nieruchomości.



Prestige Apartments 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.

W dniu 31 marca 2022 r. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Oświęcimiu po przeanalizowaniu dokumentów dotyczących zawiadomienia o zakończeniu inwestycji polegającej na budowie budynku mieszkalnego wielorodzinnego z parkingiem podziemnym, instalacjami wewnętrznymi, utwardzeniem terenu, miejscami postojowymi wraz z infrastrukturą towarzyszącą, zrealizowanego na podstawie Decyzji Starosty Oświęcimskiego nr 619/18 z dnia 24 sierpnia 2018 roku zatwierdzającej projekt budowlany i udzielającej pozwolenia na budowę, zaświadczył, że nie znalazł podstaw do wniesienia sprzeciwu do użytkowania ww. obiektu budowlanego. Tym samym realizacja inwestycji została zakończona, a budynek z dnia 31 marca 2022 r. został oddany do użytkowania.

Tychy, 13 maja 2022 r.

Adam Łanoszka
Prezes Zarządu