



20/03/2019

Raport roczny za rok 2018

Raport roczny został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zmianami oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Spis treści

I. Pismo Prezesa Zarządu.

II. Wybrane jednostkowe dane finansowe zawierające podstawowe pozycje sprawozdania finansowego.

III. Komentarz Zarządu do wybranych danych finansowych.

IV. Oświadczenia Zarządu.

V. Sprawozdanie niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego.

VI. Sprawozdanie finansowe za 2018 rok.

VII. Sprawozdanie Zarządu za 2018 rok.

VIII. Informacja na temat stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego.

I. Pismo Prezesa Zarządu

Drodzy Akcjonariusze,

w imieniu Zarządu Prymus S.A. mam przyjemność przedstawić Państwu Raport Roczny za 2018 rok. Prezentujemy w nim wyniki finansowe wraz ze sprawozdaniem biegłego rewidenta i informacjami o najważniejszych wydarzeniach minionego roku.

Rok 2018 zamykamy zyskiem netto w wysokości 4,28 mln zł, przy przychodach ze sprzedaży na poziomie 73,6 mln zł..

Prezentowany okres nie był dla Spółki łatwy. Pojawiły się czasowe problemy z dostępnością surowców, co ograniczyło nasz wzrost. Sytuacja ta była dla nas jednak okazją do częstszego przypomnienia o obranej strategii rozwoju i rozszerzania sprzedaży produktów gotowych, które wprowadziliśmy do portfolio 2 lata temu.

Ruszamy więc w kierunku 2019 roku z nowymi projektami. Na wspomnienie tutaj zasługują następujące inicjatywy:

- zaprojektowanie i wdrożenie do sprzedaży kompozytowej listwy montażowej WPC typu „L”,*
- rozwój segmentu pokryć podłogowych, poprzez wprowadzenie na rynek nowego produktu - LVT „Luxury Vinyl Tile”.*

W każdym aspekcie naszej działalności bazujemy na doświadczeniach, wykorzystując je w celu zwiększenia konkurencyjności. Zależy nam na trwałym budowaniu wartości Spółki. Jesteśmy przekonani, że posiadamy stabilne fundamenty do dalszego wzrostu.

Wszystkim, którzy współdziałali z nami w minionym roku i przyczynili się do osiągnięcia wyników bardzo dziękujemy.

Prezes Zarządu

Ewa Kobosko

Wybrane jednostkowe dane finansowe zawierające podstawowe pozycje sprawozdania finansowego.

| Wyszczególnienie | PLN | | EUR* | |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 01.01.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2017 - 31.12.2017 | 01.01.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2017 - 31.12.2017 |
| Przychody ze sprzedaży | 73 593 700,65 | 77 376 933,95 | 17 247 580,36 | 18 229 070,12 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | 5 215 558,04 | 6 345 399,10 | 1 222 329,57 | 1 494 899,31 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 4 684 359,12 | 6 239 204,04 | 1 097 836,63 | 1 469 881,04 |
| Zysk (strata) brutto | 5 439 633,00 | 6 677 030,63 | 1 274 844,27 | 1 573 027,69 |
| Zysk (strata) netto | 4 284 451,00 | 5 335 985,63 | 1 004 113,29 | 1 257 093,70 |
| Aktywa trwałe | 4 327 706,83 | 6 834 259,89 | 1 006 443,45 | 1 638 557,60 |
| Aktywa obrotowe | 28 553 295,93 | 23 109 975,19 | 6 640 301,38 | 5 540 764,63 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 10 813 969,43 | 11 006 148,46 | 2 514 876,61 | 2 638 794,62 |
| Kapitał własny | 23 325 314,66 | 22 049 658,66 | 5 424 491,78 | 5 286 546,95 |
| Kapitał podstawowy | 1 900 004,20 | 1 900 004,20 | 441 861,44 | 455 538,18 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 8 267 178,05 | 6 447 684,02 | 1 922 599,55 | 1 545 873,56 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* dane z bilansu zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), obowiązującym odpowiednio w dniach 31.12.2018 r. oraz 29.12.2017 r.:

- 31.12.2018 r. - 4,3000 zł,
- 29.12.2017 r. - 4,1709 zł.

* * dane z rachunku zysków i strat zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), przyjętym jako średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień miesiąca odpowiednio roku 2018 oraz 2017:

- rok 2018 r. - 4,2669 zł,
- rok 2017 r. - 4,2447 zł.

Tabela nr 1: Wybrane dane finansowe ze sprawozdania finansowego (w PLN i EUR).

I. Komentarz Zarządu do wybranych danych finansowych

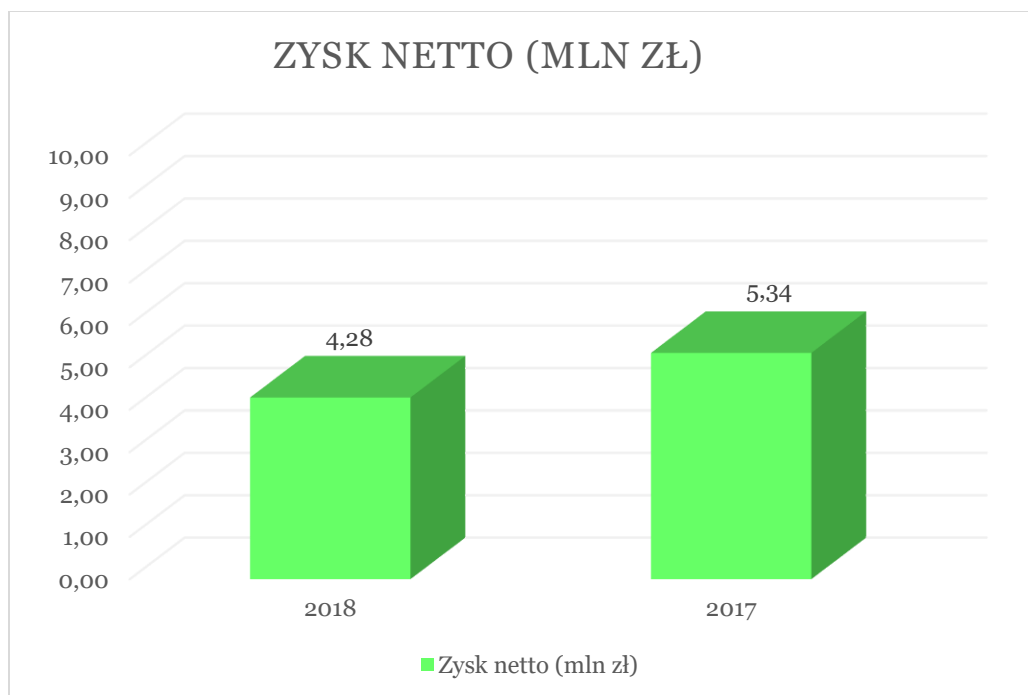
W 2018 roku Prymus S.A. osiągnęła przychód ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów na poziomie 73.593.700,65 zł.

Zysk netto w 2018 roku wyniósł 4.284.451,00 zł.

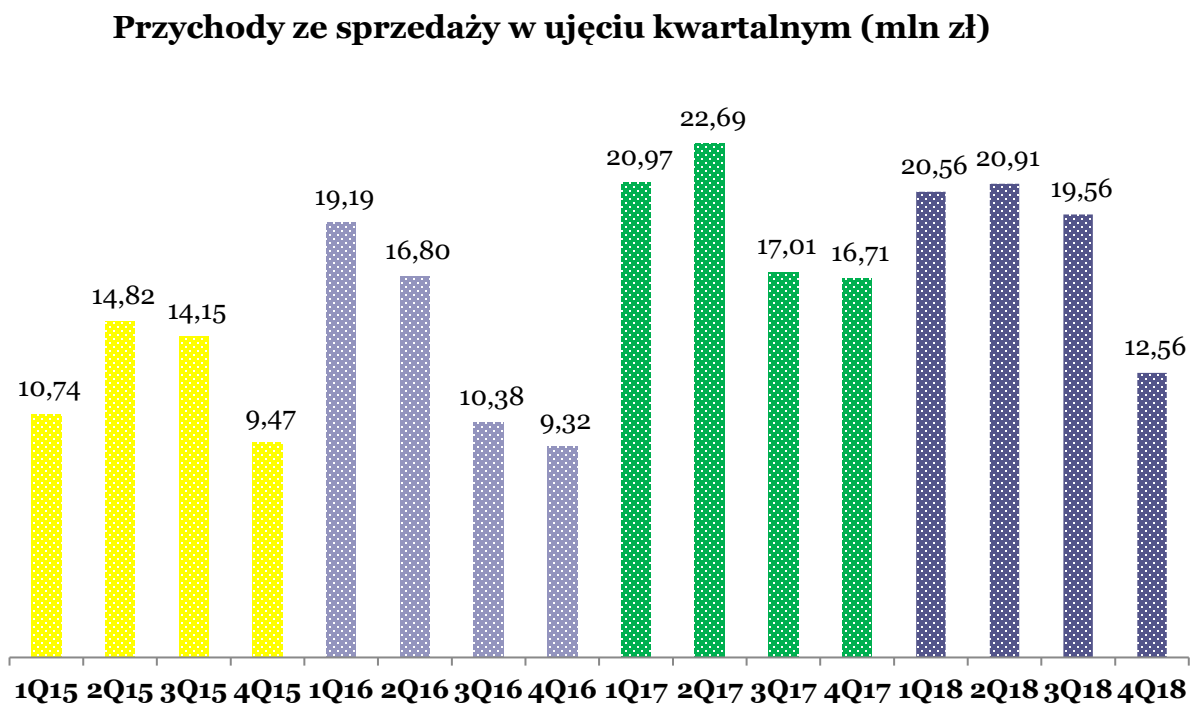
Rentowność sprzedaży netto wyniosła 5,8%.



Wykres nr 1: Porównanie przychodów Prymus S.A. w latach 2018 i 2017.



Wykres nr 2: Porównanie zysku netto Prymus S.A. w latach 2018 i 2017.



Wykres nr 3: Przychody ze sprzedaży w latach 2015 – 2018 w ujęciu kwartalnym.

Sprzedaż Emitenta charakteryzuje się sezonowością – największe przychody notowane są w pierwszym i drugim kwartale roku obrotowego.

Suma bilansowa Emitenta na dzień 31.12.2018 r. wyniosła 32.881.002,76 zł i jest to poziom o 10% wyższy w porównaniu z poprzednim okresem sprawozdawczym. Aktywa obrotowe stanowiły 87% w strukturze aktywów.

Zapasy na dzień bilansowy stanowiły nieco ponad 5% aktywów.

Należności krótkoterminowe wyniosły 10.813.969,43 zł i obniżyły się one o 2% w porównaniu do zeszłego roku.

Środki pieniężne w kasie na dzień 31.12.2018 r. wskazywały kwotę 5.463.070,50 zł, co stanowi 77% w stosunku do roku poprzedniego.

Po stronie pasywów porównując rok do roku zanotowano zmianę zobowiązań i rezerw w wysokości 21% (wzrost z 7.894.576,42 zł na 31.12.2017 r. do 9.555.688,10 zł na dzień 31.12.2018 r.). Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowią 29% udziału w sumie bilansowej.

W roku 2018 kapitał własny wyniósł 23.325.314,66 zł i wykazał się 106% dynamiką wobec stanu roku poprzedniego.

| Data | Wartość księgowa akcji* (zł/akcję) |
|---------------|---|
| 31.12.2016 r. | 1,76 |
| 31.12.2017 r. | 2,32 |
| 31.12.2018 r. | 2,46 |

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

Tabela nr 2: Wartość księgowa akcji Prymus S.A..

WYBRANE DANE FINANSOWE

| | 2018 (zł) | 2017 (zł) | Dynamika (%) |
|--|---------------|---------------|--------------|
| Przychody ze sprzedaży | 73 593 700,65 | 77 376 933,95 | 95% |
| Zysk (strata) ze sprzedaży netto | 5 215 558,04 | 6 345 399,10 | 82% |
| Zysk (strata) netto | 4 284 451,00 | 5 335 985,63 | 80% |
| Aktywa razem | 32 881 002,76 | 29 944 235,08 | 110% |
| Aktywa obrotowe | 28 553 295,93 | 23 109 975,19 | 124% |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 5 463 070,50 | 7 100 763,62 | 77% |
| Należności razem, w tym: | 10 813 969,43 | 11 006 148,46 | 98% |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym: | 9 555 688,10 | 7 894 576,42 | 121% |
| Kapitał własny | 23 325 314,66 | 22 049 658,66 | 106% |
| Kapitał podstawowy | 1 900 004,20 | 1 900 004,20 | 100% |
| EBIT | 5 655 769,37 | 6 702 005,50 | 84% |
| EBITDA | 5 726 777,10 | 6 752 214,99 | 85% |

Tabela nr 3: Dynamika wybranych danych finansowych.

WYBRANE WSKAŹNIKI FINANSOWE

| | 2018 rok | 2017 rok |
|---|----------|----------|
| Rentowność majątku (ROA) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100\%}{\text{aktywa ogółem}}$ | 13,0% | 17,8% |
| Rentowność netto $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100\%}{\text{przychody ogółem}}$ | 5,8% | 6,9% |
| Rentowność kapitału własnego (ROE) $\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100\%}{\text{Średnioroczny stan kapitału własnego}}$ | 18,9% | 24,20% |
| Stopa zwrotu z inwestycji (ROI) $\frac{\text{Wynik finansowy netto} \times 100\%}{\text{Kapitał własny} + \text{kapitał obcy}}$ | 13,6% | 18,7% |
| Rentowność ekonomiczna sprzedaży $\frac{\text{Wynik z działalności operacyjnej} + \text{amortyzacja} \times 100\%}{\text{Przychody ze sprzedaży} + \text{pozostałej działalności operacyjnej}}$ | 6,5% | 8,1% |
| Wskaźnik bieżącej płynności (current ratio) $\frac{\text{Aktywa obrotowe}}{\text{Zobowiązania bieżące}}$ | 3,3 | 3,4 |
| Wskaźnik płynności szybkiej (quick ratio) $\frac{\text{Majątek obrotowy} - (\text{Zapasy} + \text{Rozliczenia międzyokresowe czynne})}{\text{Zobowiązania bieżące}}$ | 3,1 | 3,2 |
| Wskaźnik gotówkowej płynności $\frac{\text{Środki pieniężne}}{\text{Zobowiązania pieniężne}}$ | 1,9 | 1,6 |

Tabela nr 4: Wybrane wskaźniki finansowe.

Tychy, dn. 20 marca 2019 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Prymus S.A. oświadcza, iż wybór firmy audytorskiej, tj. Kancelarii Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (40 -555), ul. Rolna 43, wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 1119 i zarejestrowaną w Rejestrze Przedsiębiorców KRS pod nr 0000119390, przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz, że Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Tychy, dn. 20 marca 2019 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd spółki Prymus S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za 2018 rok, jak i dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.