



43-100 Tychy, ul. Turyńska 101

NIP: 954-00-09-883

REGON: 272285799

KRS: 0000395229



Raport za IV kwartał 2020 **tj. za okres 01.10.2020 – 31.12.2020**

Opublikowany w dniu 12.02.2021 r.

Raport za IV kwartał 2020 roku został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (tekst ujednolicony według stanu prawnego na dzień 30 kwietnia 2018 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 ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE.	21
6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI PRZEWIDZIANYCH W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM I HARMONOGRAM ICH REALIZACJI.	21
7. INFORMACJE O AKTYWNOŚCI NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA.....	21
8. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGŁYCH KONSOLIDACJI. ..	21
8.1. SPÓŁKI STOWARZYSZONE	22
9. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH....	22
10. STRUKTURA AKCJONARIATU	22
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	24
12. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM.	24

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Podstawowe informacje o Emitencie



Adres: 43-100 Tychy, ul. Turyńska 101

NIP: 954-00-09-883

REGON: 272285799

KRS: 0000395229

VIII Wydział Gospodarczy KRS Sądu Rejonowego w Katowicach;

Kapitał zakładowy: 1.900.004,20 zł

1.2. Organy Spółki

Zarząd

Zgodnie z § 14 ust. 1 Statutu Spółki Zarząd Spółki składa się z jednego lub większej ilości członków. Członków Zarządu powołuje się na okres trzyletniej wspólnej kadencji. Każdorazowo Rada Nadzorcza określa liczbę członków Zarządu danej kadencji.

Zarząd obecnej kadencji:

Ewa Kobosko – Prezes Zarządu

Na dzień publikacji raportu Zarząd Spółki jest jednoosobowy.

Rada Nadzorcza:

Rada Nadzorcza zgodnie z § 18 ust. 1 Statutu Emitenta składa się od 5 do 9 członków powołanych na okres wspólnej pięcioletniej kadencji.

Skład Rady Nadzorczej:

Anna Pawlak – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Adam Łanoszka – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Anna Tobiasz-Gabryś – Członek Rady Nadzorczej

Katarzyna Milc – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 30 grudnia 2020 r. do Spółki wpłynęło oświadczenie sporządzone przez Pana Tomasza Rodasika o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem na dzień 30 grudnia 2020 r. W rezygnacji wskazano, iż jej powodem są sprawy osobiste.

O fakcie tym Emitent poinformował opinię publiczną Raportem EBI nr 10/2020 w dniu 30 grudnia 2020 r.

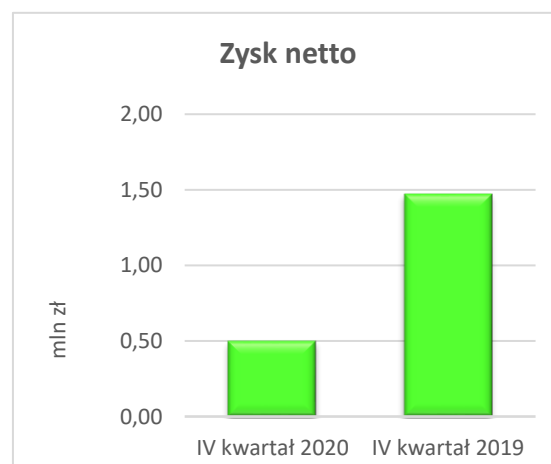
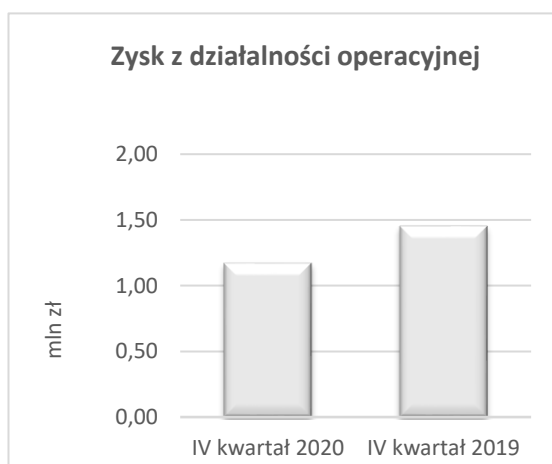
Na dzień publikacji Raportu Rada Nadzorcza liczy czterech członków.

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Podsumowanie najważniejszych danych finansowych za okres sprawozdawczy

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

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



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

2.1. Skrócony bilans

Tabela zawiera wybrane dane z bilansu Spółki (w PLN)

AKTYWA	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	5 499 191,30	5 141 463,43
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	190 093,01	269 963,33
1. Środki trwałe	190 093,01	269 963,33
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	5 075 596,57	4 596 579,66
1. Nieruchomości	3 069 498,00	2 942 515,94
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 006 098,57	1 654 063,72
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	233 501,72	274 920,44
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	192 083,00	192 083,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	41 418,72	82 837,44
B. AKTYWA OBROTOWE	26 210 931,17	29 499 441,73
I. Zapasy	3 961 523,09	2 795 293,96
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	3 785 017,25	2 795 293,96
5. Zaliczki na dostawy i usługi	176 505,84	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 474 567,33	11 328 642,51
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	3 474 567,33	11 328 642,51
III. Inwestycje krótkoterminowe	18 696 754,00	15 298 947,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 696 754,00	15 298 947,64
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	78 086,75	76 557,62
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	31 710 122,47	34 640 905,16

PASYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	23 328 760,98	24 851 267,80
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 900 004,20	1 900 004,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	22 951 263,60	21 425 310,46
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych (skutki błędów lat ubiegłych)	-6 025 149,08	- 2 293 710,72
VI. Zysk (strata) netto	4 502 642,26	3 819 663,86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 381 361,49	9 789 637,36
I. Rezerwy na zobowiązania	794 914,00	753 816,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	473 769,00	473 769,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	321 145,00	280 047,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 234 526,46	8 533 214,15
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	7 234 526,46	8 533 214,15
IV. Rozliczenia międzyokresowe	351 921,03	502 607,21
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	351 921,03	502 607,21
PASYWA RAZEM	31 710 122,47	34 640 905,16

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

Tabela zawiera dane z rachunku zysków i strat.

Treść	IV kwartał 2020 01.10.2020 - 31.12.2020	IV kwartał 2019 01.10.2019 - 31.12.2019	2020 narastająco 01.01.2020 – 31.12.2020	2019 narastająco 01.01.2019 – 31.12.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług, w tym:				
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	10 945 537,79	21 811 001,44	49 249 556,27	72 657 518,93
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów	673 676,26	820 923,27	2 695 052,45	2 174 048,72
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów, materiałów i usług, w tym:				
I. Koszt sprzedanych usług	10 271 861,53	20 990 078,17	46 554 503,82	70 483 470,21
II. Wartość i koszt wytworzenia sprzedanych towarów, produktów i materiałów	9 261 448,62	19 699 498,29	41 504 480,26	65 287 862,67
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	1 684 089,17	2 111 503,15	7 745 076,01	7 369 656,26
D. Koszty sprzedaży	364 124,84	359 273,53	1 498 896,52	1 303 897,67
E. Koszty ogólnego zarządu	252 738,38	439 047,20	1 098 728,23	1 559 735,52
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	1 067 225,95	1 313 182,42	5 147 451,26	4 506 023,07
G. Pozostałe przychody operacyjne	179 563,31	193 027,69	401 160,82	428 100,93
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	7 437,85	29 321,33
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych (wycena nieruchomości)	126 982,06	86 000,00	126 982,06	86 000,00
IV. Inne przychody operacyjne	52 581,25	107 027,69	266 740,91	312 779,61

Treść	IV kwartał 2020 01.10.2020 - 31.12.2020	IV kwartał 2019 01.10.2019 - 31.12.2019	2020 narastająco 01.01.2020 – 31.12.2020	2019 narastająco 01.01.2019 – 31.12.2019
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	74 328,06	50 088,12	198 370,54	64 405,49
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	1 172 461,20	1 456 121,99	5 350 241,54	4 869 718,51
J. Przychody finansowe	0,00	476 308,49	1 331 747,50	334 166,33
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00
II. Odsetki	0,00	10 197,41	14 073,07	34 166,33
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	1 073 286,20	120 000,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	466 111,08	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	64 388,23	0,00
K. Koszty finansowe	407 640,82	319 389,70	970 315,78	515 493,98
I. Odsetki	406 532,86	7 183,38	414 415,66	107 513,60
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	234 492,54	0,00	43 897,30
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	555 900,12	342 761,30
IV. Inne	1 107,96	77 713,78	0,00	21 321,78
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	764 820,38	1 613 040,78	5 711 673,26	4 688 390,86
M. Podatek dochodowy	265 572,00	139 165,00	1 209 031,00	868 727,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)	499 248,38	1 473 875,78	4 502 642,26	3 819 663,86

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

Treść	IV kwartał 2020 01.10.2020 - 31.12.2020	IV kwartał 2019 01.10.2019 - 31.12.2019	2020 narastająco 01.01.2020 – 31.12.2020	2019 narastająco 01.01.2019 – 31.12.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	28 854 661,68	23 377 392,02	24 851 267,80	23 325 314,66
– 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	28 854 661,68	23 377 392,02	24 851 267,80	23 325 314,66
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	22 951 263,60	21 425 310,46	21 425 310,46	20 149 654,46
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	1 525 953,14	1 275 656,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	22 951 263,60	21 425 310,46	22 951 263,60	21 425 310,46
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	4 003 393,88	-750 752,19	1 525 953,14	1 275 656,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 003 393,88	1 542 958,53	3 819 663,86	4 284 451,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 003 393,88	1 542 958,53	3 819 663,86	4 284 451,00

Treść	IV kwartał 2020 01.10.2020 - 31.12.2020	IV kwartał 2019 01.10.2019 - 31.12.2019	2020 narastająco 01.01.2020 – 31.12.2020	2019 narastająco 01.01.2019 – 31.12.2019
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 003 393,88	2 345 788,08	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	2 293 710,72	2 293 710,72	3 008 795,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	2 293 710,72	2 293 710,72	3 008 795,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	6 025 149,08	2 293 710,72	6 025 149,08	2 293 710,72
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-2 021 755,20	52 077,36	-6 025 149,08	-2 293 710,72
6. Wynik netto	499 248,38	1 473 875,78	4 502 642,26	3 819 663,86
a) zysk netto	499 248,38	1 473 875,78	4 502 642,26	3 819 663,86
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)	23 328 760,98	24 851 267,80	23 328 760,98	24 851 267,80
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 328 760,98	24 851 267,80	23 328 760,98	24 851 267,80

2.4. Skrócony rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Treść	IV kwartał 2020 01.10.2020 - 31.12.2020	IV kwartał 2019 01.10.2019 - 31.12.2019	2020 narastająco 01.01.2020 – 31.12.2020	2019 narastająco 01.01.2019 – 31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	499 248,38	1 473 875,78	4 502 642,26	3 819 663,86
II. Korekty razem	508 180,18	455 668,13	-5 243 308,88	-4 797 509,19
1. Amortyzacja	20 173,95	24 841,65	67 036,07	95 562,88
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-88 883,82	-472 411,09	-1 098 945,95	-2 091 164,24
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-126 982,06	148 492,54	-1 200 268,26	-191 424,20
5. Zmiana stanu rezerw	26 300,00	24 299,00	41 098,00	-92 056,00
6. Zmiana stanu zapasów	-371 237,00	-4 987,06	-1 166 229,13	-1 135 285,12
7. Zmiana stanu należności	9 053 007,99	2 299 815,48	7 854 075,18	-514 673,08
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 985 278,14	-1 068 578,62	-4 309 430,97	1 108 723,26
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 819,64	-242 222,54	39 889,59	-18 250,05
10. Inne korekty	-6 026 740,38	-253 581,23	-5 470 533,41	-1 958 942,64
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 007 428,56	1 929 543,91	-740 666,62	-977 845,33
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	4 267 274,25	1 954 846,56	13 846 990,42	10 173 326,84
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	18 578,41	70 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 942 329,22	1 759 489,21	12 953 526,27	5 871 583,86
4. Inne wpływy inwestycyjne	324 945,03	195 357,35	874 885,74	4 231 742,98
II. Wydatki	5 792 086,03	1 275 197,58	10 828 893,73	8 239 112,29
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 744,16	123 197,58	5 744,16	199 429,90
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	5 248 536,99	1 152 000,00	9 949 427,61	7 082 474,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	537 804,88	0,00	873 721,96	957 208,39

Treść	IV kwartał 2020 01.10.2020 - 31.12.2020	IV kwartał 2019 01.10.2019 - 31.12.2019	2020 narastająco 01.01.2020 – 31.12.2020	2019 narastająco 01.01.2019 – 31.12.2019
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-1 524 811,78	679 648,98	3 018 096,69	1 934 214,55
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	455 169,50	1 422 446,49	903 672,38	842 687,16
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	48 636,64	1 422 446,49	489 256,72	842 687,16
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	406 532,86	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-455 169,50	-1 422 446,49	2 596 327,62	-842 687,16
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-972 552,72	1 186 746,40	4 873 757,69	113 682,06
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-972 552,72	1 186 746,40	4 873 757,69	113 682,06
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 423 062,97	4 390 006,16	5 576 752,56	5 463 070,50
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	10 450 510,25	5 576 752,56	10 450 510,25	5 576 752,56
– o ograniczonej możliwości dysponowania	412 971,67	302 194,22	412 971,67	302 194,22

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. 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

W prezentowanym okresie przychody ze sprzedaży Emitenta osiągnęły poziom 10.946 tys. zł, co w porównaniu do czwartego kwartału 2019 roku stanowi spadek o 50%. Na tak znaczne obniżenie przychodów ze sprzedaży miała wpływ sytuacja pandemiczna, czego konsekwencją było ograniczenie zamówień składanych przez klientów.

Przychody za cztery kwartały 2020 roku wyniosły 49.250 tys. zł, co w porównaniu do roku ubiegłego stanowi spadek o 32%.

Wypracowany przez Spółkę zysk z działalności operacyjnej w czwartym kwartale 2020 roku wyniósł 1.173 tys. zł i obniżył się w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 19%. Zysk operacyjny za cztery kwartały 2020 roku wyniósł 5.350 tys. zł i wzrósł w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 10%.

Zysk netto w prezentowanym okresie osiągnął poziom 499 tys., co w porównaniu do czwartego kwartału 2019 roku stanowi spadek o 66%. Wartym podkreślenia jest fakt, iż zysk netto za cztery kwartały 2020 roku ukształtował się na poziomie 4.503 tys. zł, co stanowi wzrost w porównaniu z rokiem poprzednim o 18%. Biorąc pod uwagę sytuację pandemiczną, czego konsekwencją był spadek przychodów, wynik ten jest w ocenie Zarządu sukcesem.

Zarząd informuje, iż dane finansowe za cztery kwartały 2020 roku nie były jeszcze przedmiotem badania biegłego rewidenta.

Spadek zysku netto w czwartym kwartale 2020 roku spowodowany jest przede wszystkim zmniejszeniem wartości przychodów, a tym samym możliwością wypracowania zysku. Drugim znaczącym czynnikiem mającym wpływ na obniżenie zysku jest zapłata przez Emitenta na rzecz budżetu państwa odsetek wyliczonych na podstawie protokołu kontroli podatkowej (dalej: Protokół) otrzymanego dnia 27 listopada 2020 r., a dotyczącego lat 2015-2016. O otrzymaniu Protokołu Emitent informował opinię publiczną Raportem ESPI nr 13/2020 w dniu 27 listopada 2020 r. Protokół ten dotyczy kontroli podatkowej przeprowadzonej na podstawie upoważnienia do kontroli z dn. 25 listopada 2019 r. udzielonego przez Naczelnika Drugiego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Bielsku-Białej. Zakres przeprowadzonej kontroli obejmował podatek od towarów i usług za okres od czerwca 2015 r. do czerwca 2016 r. W Protokole Urząd wskazał na nieprawidłowości dotyczące rozliczeń podatku od towarów i usług za miesiące od czerwca 2015 r. do czerwca 2016 r. w łącznej wysokości 4 340 tys. zł. W Protokole

zakwestionowano transakcje z tytułu obrotu surowcami handlowymi oraz transakcje z tytułu transportu tychże surowców.

Zdaniem Urzędu, Spółka zawyżyła zadeklarowane w deklaracjach VAT -7 wartości podatku naliczonego z tytułu nabycia towarów i usług. Emitent po otrzymaniu Protokołu skorygował rozliczenie podatkowe zgodnie z ustaleniami organu podatkowego i dokonał zapłaty zaległości podatkowych wraz z odsetkami. Spółka dokonała korekt zgodnie z treścią Protokołu oraz uregulowała zaległości podatkowe kierując się ostrożnością procesową oraz mając na względzie zapobieżenie dalszemu powstawaniu odsetek od zaległości podatkowych, a także dążąc do uniknięcia potencjalnych kosztów postępowania egzekucyjnego. Następnie po zapłaceniu określonych przez Urząd zaległości, korzystając z uprawnień przewidzianych przepisami Ordynacji podatkowej, Spółka dokonała ponownych korekt deklaracji VAT-7 za sporne okresy i złożyła wniosek o stwierdzenie nadpłaty podatku. Zarząd Spółki całkowicie nie zgadza się z tezami postawionymi w Protokole i podjął wszelkie przewidziane przepisami prawa kroki w celu ochrony interesu Spółki oraz jej Akcjonariuszy. Zdaniem Zarządu, Spółka dochowała należytej staranności w zakresie rozliczeń z tytułu podatku od towarów i usług za 2015 oraz 2016 rok. Działalność prowadzona była zgodnie z prawem, a wszystkie zobowiązania podatkowe były wypełniane należycie i w przewidzianych przepisami prawa terminach.

Zarząd podkreśla, że po uiszczeniu zobowiązań wraz z odsetkami kondycja finansowa PRYMUS S.A. jest dobra, a wskaźniki zadłużenia i płynność kształtują się na bezpiecznym poziomie.

W czwartym kwartale 2020 roku największy udział w sprzedaży Emitenta stanowił segment surowców chemicznych, głównie polichlorku winylu (PVC), mającego zastosowanie w przetwórstwie. Na kolejnych miejscach w wielkości przychodów ze sprzedaży plasowały się: polietyleny (PE), a następnie dyspersje polioctanu winylu.

W omawianym okresie sprawozdawczym Spółka odnotowała problemy z dostępnością plastyfikatorów, głównie DOTP, co również wpłynęło na poziom sprzedaży Emitenta.

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

- ocenianie łańcucha dostaw,
- ustalanie zasad podróży służbowych,
- aktywną ochronę pracowników,
- zapewnienie możliwości pracy zdalnej,
- redukcję kosztów stałych ponoszonych przez Spółkę,
- bieżące monitorowanie sytuacji (stały kontakt z dostawcami i odbiorcami).

Pomimo zawirowań globalnej gospodarki stabilna sytuacja finansowa Spółki nie jest zagrożona. Na dzień 31.12.2020 r. stan środków pieniężnych wynosił 10.451 tys. zł. Ponadto Spółka posiada możliwość korzystania z linii kredytowej w rachunku bieżącym w walucie PLN, EUR i USD do łącznej wysokości 9.000.000,00 zł.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka korzysta z linii kredytowej w walucie EUR, finansując w ten sposób zakupy surowców głównie od tych producentów, którzy za wcześniejszą płatność udzielają skonta. Korzystanie z wielowalutowej linii kredytowej pozwala również na niwelowanie niekorzystnych zmian kursu walut PLN/EUR oraz PLN/USD. Dzięki równoważącym się w dużej części należnościom i zobowiązaniom 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 31.12.2020 r. wyniósł 3.475 tys. zł. W porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego poziom należności spadł o 69%, co wynika ze spadku przychodów ze sprzedaży w IV kwartale 2020 r. Ściągalność należności na dzień dzisiejszy nie budzi niepokoju. Jednakże biorąc pod uwagę problemy z płynnością u kontrahentów, trudno jest przewidzieć jak będzie kształtować się ta kwestia w najbliższych miesiącach. W ramach minimalizacji ryzyka związanego ze spływem należności Emitent obejmuje ochroną ubezpieczeniową środki przysługujące Spółce z tytułu sprzedaży. W przypadku wątpliwości podejmowane są kroki zmierzające do egzekwowania należności na drodze sądowej.

Zobowiązania krótkoterminowe na ostatni dzień drugiego kwartału wyniosły 7.235 tys. zł i zanotowały spadek, w porównaniu do analogicznego kwartału roku poprzedniego o 15%. Na zobowiązania krótkoterminowe składają się zobowiązania handlowe, mające związek z bieżącą działalnością Spółki oraz otrzymanej ze środków publicznych subwencji finansowej w wysokości 3.500 tys. zł. Zobowiązania handlowe są terminowo regulowane. Emitent nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Zapasy stanowią pozycję w wysokości 3.962 tys. zł i wzrosły w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego o 42%. Wzrost poziomu zapasów związany jest z wykorzystaniem możliwości zakupu na magazyn surowców, których sprzedaż planowana była w pierwszym kwartale 2021 r.

Inwestycje długoterminowe Spółki, w wysokości 5.076 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 spółce celowej MP Project Invest sp. z o.o. oraz Prestige Apartments sp. z o.o.

Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniósł 23.329 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)
31.03.2020 r.	2,66
30.06.2020 r.	2,78
30.09.2020 r.	3,04
31.12.2020 r.	2,46

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

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 grudnia 2020 roku Emitent nie posiadał spółek zależnych. Emitent nie jest również spółką zależną od innego podmiotu.

8.1. SPÓŁKI, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZNACZĄCE ZAANGAŻOWANIE KAPITAŁOWE

MP Project Invest sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000542465 (postanowienie Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 25.02.2015 r.), o której powołaniu Emitent informował w Raporcie bieżącym nr 3/2015 z dnia 21.01.2015 r.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Emitent posiada 19,85 % w kapitale zakładowym MP Project Invest sp. z o.o.

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

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Emitent posiada 20 % w kapitale zakładowym Prestige Apart's sp. z o.o.

9. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.

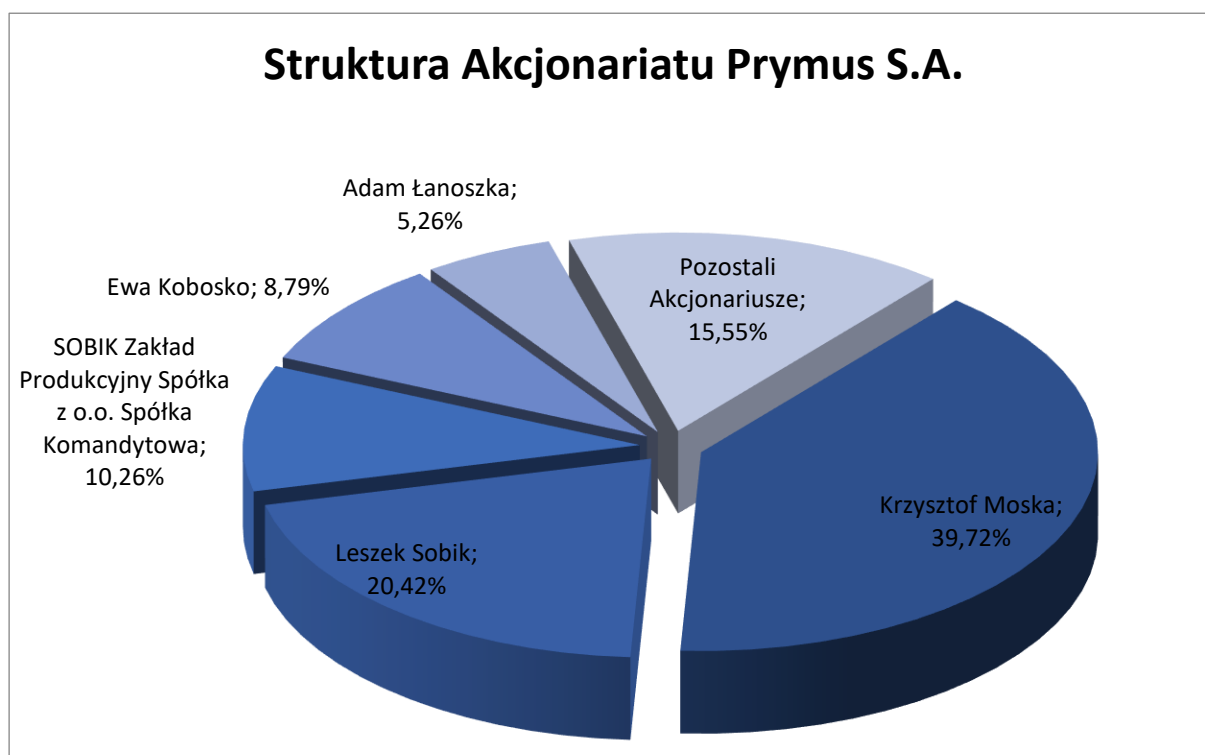
Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Emitent nie posiada spółek zależnych ani też nie jest spółką zależną wobec innego podmiotu.

10. STRUKTURA AKCJONARIATU

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kapitał zakładowy Emitenta wynosi 1.900.004,20 zł i dzieli się na 9.500.021 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 0,20 zł. Na dzień 12 lutego 2021 r. struktura akcjonariatu Emitenta z uwzględnieniem Akcjonariuszy posiadających powyżej 5% w głosach na walnym zgromadzeniu przedstawiała się następująco:

AKCJONARIUSZ	IŁOŚĆ AKCJI	UDZIAŁ W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM	IŁOŚĆ GŁOSÓW	UDZIAŁ W GŁOSACH
Krzysztof Moska	3 773 617	39,72%	3 773 617	39,72%
Leszek Sobik	1 939 454	20,42%	1 939 454	20,42%
"SOBIK" Zakład Produkcyjny Spółka z o.o. Spółka Komandytowa*	974 546	10,26%	974 546	10,26%
Ewa Kobosko	835 231	8,79%	835 231	8,79%
Adam Łanoszka	500 000	5,26%	500 000	5,26%
Pozostali Akcjonariusze	1 477 173	15,55%	1 477 173	15,55%
Razem:	9 500 021	100,00%	9 500 021	100,00%

Tabela 2. Struktura Akcjonariatu Emitenta



Rysunek nr 2: Struktura akcjonariatu Emitenta

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

Zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2020 roku wyniosło 10 osób na 9 i 1/4 etatu.

Spółka w swojej działalności korzysta z usług outsourcingowych, powierzając zadania wspomagające główną działalność podmiotom zewnętrznym (m.in. usługi prawne, informatyczne). Emitent działa również w oparciu o umowy zlecenia. Taka strategia pozwala na redukcję kosztów oraz uzyskanie dostępu do usług najwyższej jakości.

12. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM.

W prezentowanym okresie Emitent kontynuował działalność w zakresie:

1. sprzedaży surowców chemicznych (tworzywa do przetwórstwa tworzyw sztucznych, dyspersje),
2. sprzedaży produktów gotowych (profile kompozytowe WPC wraz z akcesoriami, pokrycia podłogowe LVT oraz pozostałe produkty),
3. aktywności finansowej (udzielanie leasingów i pożyczek).

Surowce chemiczne stanowią w dalszym ciągu największy udział w przychodach Emitenta. Jest to główny filar działalności Spółki. W tym segmencie najwięcej przychodów w IV kwartale 2020 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 (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.

W dniu 7 grudnia 2020 r. Emitent zawarł z podmiotem prawa handlowego z siedzibą w Polsce (dalej: Kontrahent) umowę (dalej: Umowa), na sprzedaż na rzecz Kontrahenta polichlorku winylu (PCV; dalej: Produkt). Na podstawie Umowy, Spółka sprzeda a Kontrahent nabędzie

Produkt w ilości 2.700 ton w miesięcznych partiach określonych w Umowie, do dnia 31 października 2021 r.

Szacunkowa wartość Umowy wynosi 2,3 mln EUR, przy czym cena Produktu ustalana jest comiesięcznie na bazie ustalonej formuły, DAP Jasło i gwarantowana na okres jednego miesiąca. Umowa przewiduje odpowiedzialność Spółki z tytułu wad jakościowych Produktu oraz ilościowych jego dostawy na zasadach przewidzianych w Umowie. Łączna i całkowita odpowiedzialność Spółki z tytułu jakichkolwiek szkód, strat, kosztów itp. poniesionych przez Kontrahenta w efekcie dostawy Produktu nie spełniającego przewidzianych Umową warunków jakościowych, ograniczona jest do wynagrodzenia brutto za Produkt w ilości odpowiadającej jego wadliwej partii. W przypadku braku wykonania Umowy w zakresie minimalnych ilości uzgodnionych przez Strony do realizacji w skali roku, każda ze Stron będzie miała prawo do naliczenia kary umownej w wysokości wartości netto Produktu niedostarczonego/ nieodebranego w danym roku. Strony nie odpowiadają za szkody następne lub pośrednie, w tym za utracone korzyści.

Umowa obowiązuje od 2 listopada 2020 i weszła w życie z dniem jej zawarcia, z mocą obowiązującą do 31 października 2021 r. Strony mogą wypowiedzieć Umowę z 6 miesięcznym wypowiedzeniem przed wygaśnięciem jej terminu ważności. Spółka jest uprawniona wypowiedzieć umowę w trybie natychmiastowym w przypadku istotnego naruszenia Umowy przez Kontrahenta z przyczyn przez niego zawinionych.

O fakcie zawarcia Umowy Emitent poinformował opinię publiczną Raportem ESPI 14/2020 w dniu 07 grudnia 2020 r.

W prezentowanym okresie przychody ze sprzedaży Emitenta osiągnęły poziom 10.946 tys. zł, co w porównaniu do IV kwartału 2019 roku stanowi spadek o 50%. Na tak znaczne obniżenie przychodów ze sprzedaży miała wpływ sytuacja pandemiczna, czego skutkiem było ograniczenie zamówień składanych przez klientów.

Informację o spadku przychodów ze sprzedaży w czwartym kwartale 2020 roku Emitent przekazał do publicznej wiadomości Raportem ESPI nr 4/2021 w dniu 10 lutego 2021 r.

Wypracowany przez Spółkę w IV kwartale 2020 roku zysk z działalności operacyjnej wyniósł 1.172 tys. zł i obniżył się w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o 19%.

Zysk netto w prezentowanym okresie wyniósł 499 tys., co w porównaniu do czwartego kwartału 2019 roku stanowi spadek o 66%. Warty podkreślenia jest fakt, iż zysk netto za cztery kwartały 2020 roku ukształtował się na poziomie 4.503 tys. zł, co stanowi wzrost w porównaniu z rokiem poprzednim o 18%. Biorąc pod uwagę sytuację pandemiczną, a co za tym idzie spadek przychodów wynik ten jest w ocenie Zarządu sukcesem.

Czynnikiem mającym wpływ na obniżenie poziomu zysku jest zapłata przez Emitenta na rzecz budżetu państwa odsetek wyliczonych na podstawie protokołu kontroli podatkowej (dalej: Protokół) otrzymanego dnia 27 listopada 2020 r., a dotyczącego lat 2015-2016. O otrzymaniu

Protokołu z kontroli podatkowej Emitent informował opinię publiczną Raportem ESPI nr 13/2020 w dniu 27 listopada 2020 r. Protokół ten dotyczy kontroli podatkowej przeprowadzonej na podstawie upoważnienia do kontroli z dn. 25 listopada 2019 r. udzielonego przez Naczelnika Drugiego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Bielsku-Białej. Zakres przeprowadzonej kontroli obejmował podatek od towarów i usług za okres od czerwca 2015 r. do czerwca 2016 r. W Protokole kontroli Urząd wskazał na nieprawidłowości podatkowe Spółki z tytułu podatku od towarów i usług za miesiące od czerwca 2015 r. do czerwca 2016 r. w łącznej wysokości 4.340 tys. zł. W Protokole zakwestionowano transakcje z tytułu obrotu surowcami handlowymi oraz transakcje z tytułu transportu tychże surowców.

Zdaniem Urzędu, Spółka zawiżyła zadeklarowane w deklaracjach VAT -7 wartości podatku naliczonego z tytułu nabycia towarów i usług. Spółka po otrzymaniu Protokołu skorygowała rozliczenie podatkowe zgodnie z ustaleniami organu podatkowego i dokonała zapłaty zaległości podatkowych wraz z odsetkami. Spółka dokonała korekt zgodnie z treścią Protokołu oraz uregulowała zaległości podatkowe kierując się ostrożnością procesową oraz mając na względzie zapobieżenie dalszemu powstawaniu odsetek od zaległości podatkowych, a także dążąc do uniknięcia potencjalnych kosztów postępowania egzekucyjnego. Następnie po zapłaceniu określonych przez Urząd zaległości, korzystając z uprawnień przewidzianych przepisami Ordynacji podatkowej, Spółka dokonała ponownych korekt deklaracji VAT-7 za sporne okresy i złożyła wniosek o stwierdzenie nadpłaty podatku. Zarząd Spółki całkowicie nie zgadza się z tezami postawionymi w Protokole i podjął wszelkie przewidziane przepisami prawa kroki w celu ochrony interesu Spółki oraz jej Akcjonariuszy. Zdaniem Zarządu, Spółka dochowała należytej staranności w zakresie rozliczeń z tytułu podatku od towarów i usług za 2015 oraz 2016 r. Działalność prowadzona była zgodnie z prawem, a wszystkie zobowiązania podatkowe były wypełniane należycie i w przewidzianych przepisami prawa terminach. Zarząd podkreśla, że po uiszczeniu zobowiązań wraz z odsetkami kondycja finansowa PRYMUS S.A. jest dobra, a wskaźniki zadłużenia i płynność kształtują się na bezpiecznym poziomie.

Wydarzeniami, które mają istotny wpływ na działalność Emitenta są zawirowania w gospodarce na skutek pandemii koronawirusa SARS-CoV-2 wywołującego chorobę COVID-19. Negatywny wpływ tej sytuacji widoczny jest w zmniejszeniu przychodów Emitenta (spadek w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 50%). Zarząd Emitenta nadal nie jest w stanie określić dalszego wpływu zawirowań gospodarczych wywołanych pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 na Spółkę. Sytuacja jest monitorowana na bieżąco i oddziaływanie ograniczeń na Spółkę jest w miarę możliwości minimalizowane. Działania podjęte przez Zarząd obejmują:

- ocenianie łańcucha dostaw,
- aktywną ochronę pracowników,

- wprowadzenie procedur dotyczących ustalenia zasad odbywania podróży służbowych, informowanie przez pracowników o czynnikach ryzyka,
- zapewnienie możliwości pracy zdalnej,
- redukcję kosztów stałych ponoszonych przez Spółkę,
- bieżące monitorowanie sytuacji (stały kontakt z dostawcami i odbiorcami),
- poszukiwanie alternatywnych źródeł przychodów.



MP Project Invest sp. z o.o. kontynuuje działalność w ramach zrealizowanej inwestycji – osiedla „Miłe Zacisze II”. W ramach I etapu inwestycji zostały oddane do użytkowania 72 mieszkania, w zakresie II etap inwestycji - 99 mieszkań. Realizacja trzeciego etapu została odłożona w czasie, ze względu na podjęcie decyzji o zmianie sposobu zagospodarowania trzeciej części inwestycji.



Prestige Apartments sp. z o.o. prowadzi działalność deweloperską, realizując budowę wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Oświęcimiu przy ul. Wysokie Brzegi. Inwestycja ta obejmuje 66 mieszkań, parking podziemny wraz z infrastrukturą towarzyszącą. Zakończenie plac budowlanych inwestycji planowane jest na czerwiec 2021 rok.

Tychy, dn. 12 lutego 2021 r.

Ewa Kobosko

Prezes Zarządu