

RAPORT ROCZNY ZA ROK 2022

25 MAJA 2023 R.

PRYMUS S.A.
43-100 Tychy, ul.Turyńska 101

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 2022 rok.

VII. Sprawozdanie Zarządu za 2022 rok.

VIII. Informacja na temat stosowania Zasad Ładu Korporacyjnego.

I. Pismo Prezesa Zarządu.

Drodzy Akcjonariusze,

oddajemy w Państwa ręce Raport Roczny prezentujący obraz Prymus S.A. w 2022 roku.

Sprawozdanie finansowe, Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego, Sprawozdanie z działalności zawierające informacje istotne dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Spółki, jak również wskazanie czynników ryzyka i opis zagrożeń stanowią narzędzia do oceny działań i osiągniętych wyników w 2022 roku.

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Prymus S.A. kontynuowała strategię rozwoju w oparciu o trzy segmenty działalności: surowce, produkty gotowe oraz działalność finansową.

W rok 2022 weszliśmy z rozpędem inwestycyjnym i cenowym będącym skutkiem nadrabiania strat po pandemii. Niestety zaskoczył nas on nowymi wydarzeniami na scenie światowej. 24 lutego 2022 roku nastąpiła inwazja Rosji na Ukrainę, która trwa do dnia dzisiejszego. Wojna ta miała i dalej ma bezpośredni wpływ na funkcjonowanie naszej Spółki. Jednym z jej skutków jest zastój w sektorze budowlanym. Kolejnym, jest kryzys energetyczny, objawiający się brakami surowców energetycznych, ale także drastycznie wzrastającymi cenami. Przez cały ubiegły rok oprócz cen energii, rosły również ceny żywności oraz paliw, a inflacja była najwyższa od ponad 20 lat.

Mimo wyżej wymienionych czynników, Spółka wypracowała przychody ze sprzedaży na poziomie 78.384 tys. zł., natomiast zysk netto osiągnął wartość 7.026 tys. zł.

Miejmy nadzieję, że nastąpił już punkt kulminacyjny kryzysu i powoli będziemy zmierzać do ustabilizowania sytuacji gospodarczej.

Chcemy zapewnić Państwa, że monitorujemy sytuację na bieżąco i staramy się minimalizować, w takim stopniu w jakim jest to możliwe, jej wpływ na Spółkę. Dzięki osiąganiu przez wiele lat wstecz dodatnich wyników finansowych, posiadamy solidne podstawy, które naszym zdaniem pozwolą wyjść obronną ręką z kryzysu oraz przygotować się na przyszłe wyzwania.

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

Prezes Zarządu

Adam Łanoszka

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

Wybrane jednostkowe dane finansowe zawierające podstawowe pozycje sprawozdania finansowego.

Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
Przychody ze sprzedaży	78 383 545,83	50 439 050,71	16 718 969,74	11 018 907,86
Zysk (strata) ze sprzedaży	7 226 023,77	5 140 015,29	1 541 288,69	1 122 887,01
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 796 904,04	4 987 425,06	1 663 055,70	1 089 552,17
Zysk (strata) brutto	8 716 085,52	5 287 225,46	1 859 114,29	1 155 046,52
Zysk (strata) netto	7 025 565,48	4 127 434,18	1 498 531,55	901 678,68
Aktywa trwałe	4 845 965,57	6 201 318,81	1 033 276,95	1 348 288,65
Aktywa obrotowe	39 529 549,09	29 491 335,21	8 428 655,00	6 411 996,18
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	8 720 297,98	4 663 895,01	1 859 378,23	1 014 022,48
Kapitał własny	31 259 622,18	26 324 061,32	6 665 306,76	5 723 368,55
Kapitał podstawowy	1 900 004,20	1 900 004,20	405 126,80	413 098,27
Zobowiązania krótkoterminowe	12 197 404,45	8 307 947,70	2 600 781,35	1 806 311,19
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 30.12.2022 r. oraz 31.12.2021 r.:

-30.12.2022 r. – 4,6899 zł

-31.12.2021 r. - 4,5994 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 2022 oraz 2021:

- rok 2022 r. – 4,6883 zł

- rok 2021 r. – 4,5775 zł

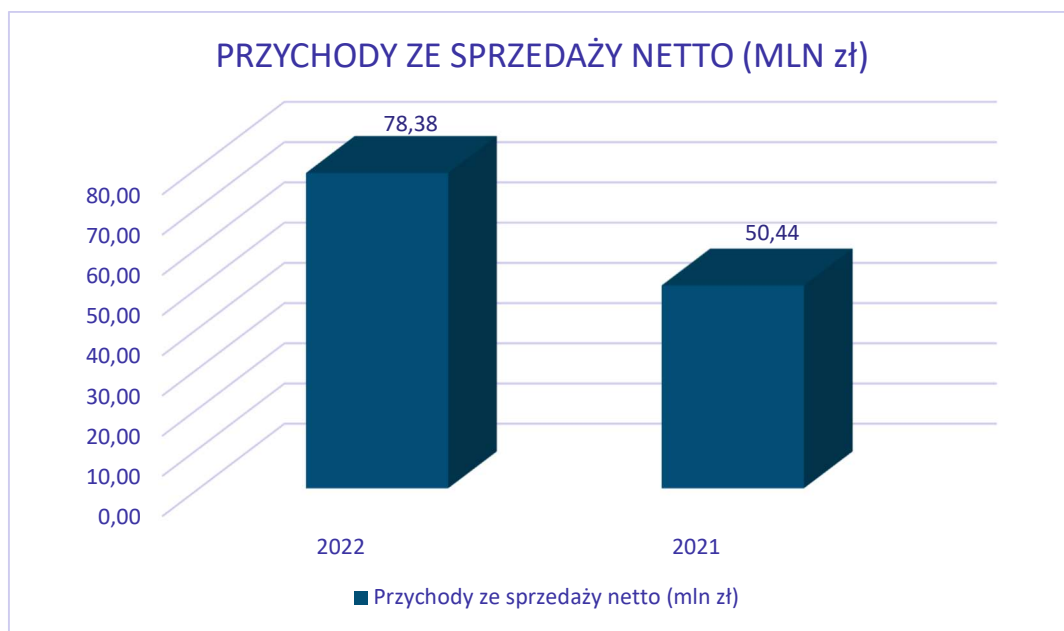
Tabela nr 1: Wybrane dane finansowe ze sprawozdania finansowego (w PLN i EUR).

III. Komentarz Zarządu do wybranych danych finansowych.

W 2022 roku Prymus S.A. osiągnęła przychód ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów na poziomie 78.383.545,83 zł.

Zysk netto w 2022 roku wyniósł 7.025.565,48 zł.

Rentowność netto wyniosła 9%.

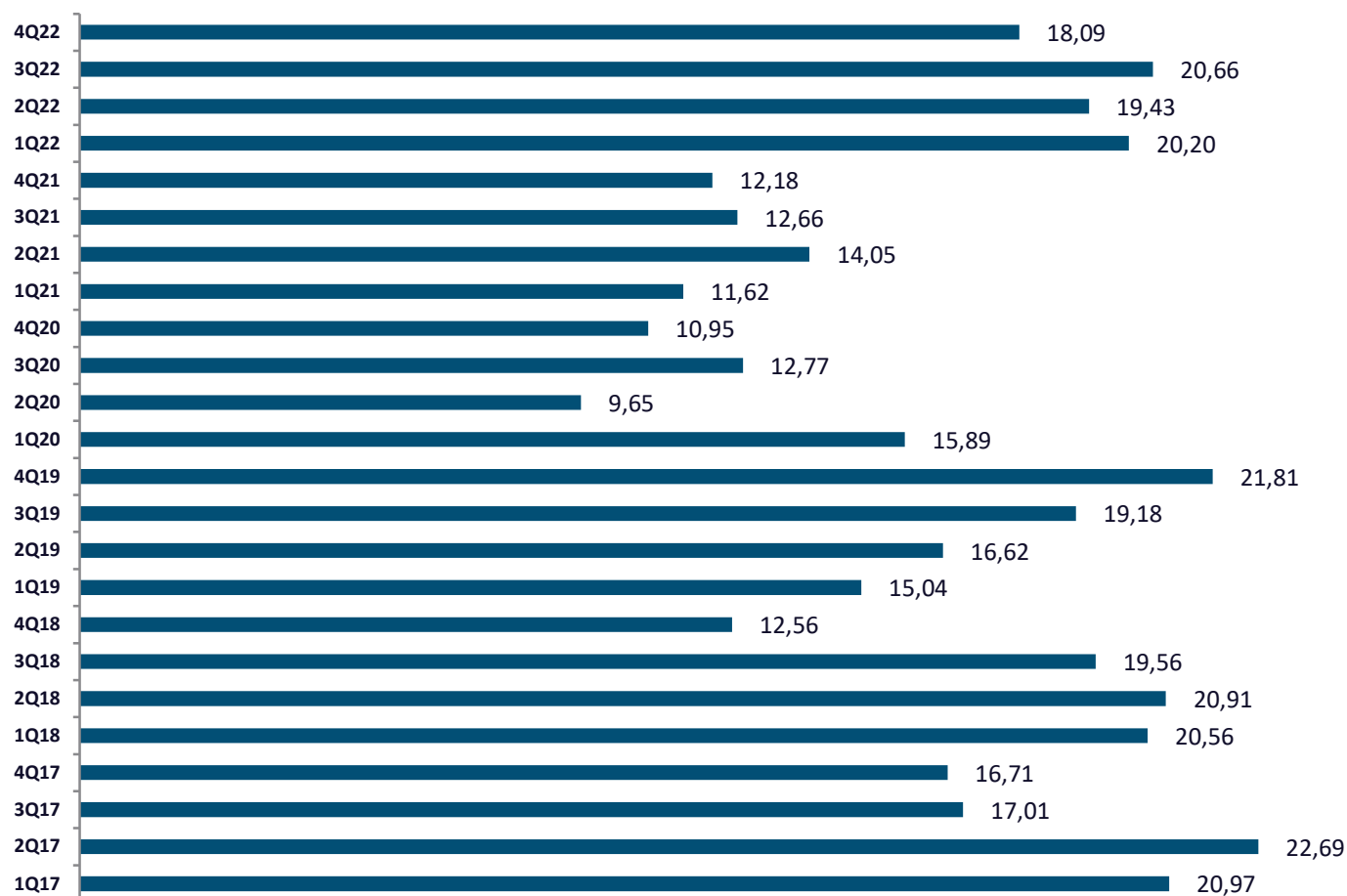


Wykres nr 1: Porównanie przychodów Prymus S.A. w latach 2022 i 2021.



Wykres nr 2: Porównanie zysku netto Prymus S.A. w latach 2022 i 2021.

Przychody ze sprzedaży w ujęciu kwartalnym (mln zł)



Wykres nr 3: Przychody ze sprzedaży w latach 2017 – 2022 w ujęciu kwartalnym. (w mln zł)

Suma bilansowa Emitenta na dzień 31.12.2022 r. wyniosła 44.375.514,66 zł i jest to poziom o 24% wyższy w porównaniu z poprzednim okresem sprawozdawczym. Aktywa obrotowe stanowiły 89% w strukturze aktywów.

Zapasy na dzień bilansowy stanowiły 10% sumy bilansowej.

Należności krótkoterminowe wyniosły 8.720.297,98 zł i wzrosły o 87% w porównaniu do ubiegłego roku. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne na dzień 31.12.2022 r. wskazywały kwotę 13.902.762,91 zł, co stanowi spadek o 14% w stosunku do roku poprzedniego.

Po stronie pasywów porównując rok do roku zanotowano wzrost w 2022 r. zobowiązań i rezerw w wysokości 40%. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowią 30% udziału w sumie bilansowej. W 2022 roku kapitał własny wyniósł 31.259.622,18 zł i wzrósł o 19% w stosunku do roku poprzedniego.

Data	Wartość księgowa akcji* (zł/akcję)
31.12.2019 r.	2,62
31.12.2020 r.	2,54
31.12.2021 r.	2,77
31.12.2022 r.	3,29

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

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

WYBRANE DANE FINANSOWE

	2022 PLN	2021 PLN	Dynamika (%)
Przychody ze sprzedaży	78 383 545,83	50 439 050,71	155%
Zysk (strata) ze sprzedaży	7 226 023,77	5 140 015,29	141%
Zysk (strat) z działalności operacyjnej	7 796 904,04	4 987 425,06	156%
Zysk (strata) netto	7 025 565,48	4 127 434,18	170%
Aktywa razem	44 375 514,66	35 692 654,02	124%
Aktywa obrotowe	39 529 549,09	29 491 335,21	134%
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 902 762,91	16 206 771,80	86%
Należności razem	8 720 297,98	4 663 895,01	187%
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 115 892,48	9 368 592,70	140%
Kapitał własny	31 259 622,18	26 324 061,32	119%
Kapitał podstawowy	1 900 004,20	1 900 004,20	100%

Tabela nr 3: Dynamika wybranych danych finansowych.

WYBRANE WSKAŹNIKI FINANSOWE

	2022 rok	2021 rok
Rentowność majątku (ROA)		
$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100\%}{\text{aktywa ogółem}}$	15,83%	11,56%
Rentowność netto		
$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100\%}{\text{przychody ogółem}}$	9,0%	8,2%
Rentowność kapitału własnego (ROE)		
$\frac{\text{wynik finansowy netto} \times 100\%}{\text{Średnioroczny stan kapitału własnego}}$	22,5%	15,7%
Stopa zwrotu z inwestycji (ROI)		
$\frac{\text{Wynik finansowy netto} \times 100\%}{\text{Kapitał własny} + \text{kapitał obcy}}$	16,2%	11,9%
Rentowność ekonomiczna sprzedaży		
$\frac{\text{Wynik z działalności operacyjnej} + \text{amortyzacja} \times 100\%}{\text{Przychody ze sprzedaży i pozostałej działalności operacyjnej}}$	10,0%	9,9%
Wskaźnik bieżącej płynności (current ratio)		
$\frac{\text{Aktywa obrotowe}}{\text{Zobowiązania bieżące}}$	3,24	3,55
Wskaźnik płynności szybkiej (quick ratio)		
$\frac{\text{Majątek obrotowy} - (\text{Zapasy} + \text{Rozliczenia międzyokresowe czynne})}{\text{Zobowiązania bieżące}}$	2,89	2,93
Wskaźnik gotówkowej płynności		
$\frac{\text{Środki pieniężne}}{\text{Zobowiązania pieniężne}}$	1,14	1,95

Tabela nr 4: Wybrane wskaźniki finansowe.

IV. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Prymus S.A. oświadcza, iż wybór firmy audytorskiej, tj. Kancelarii Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (41-155) przy ul. Konduktorskiej 33, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 1695 i wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000109170, przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022, został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz że Kancelaria Porad Finansowo-Księgowych dr Piotr Rojek Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach i członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd spółki Prymus S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za 2022 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, a także jego wynik finansowy oraz, że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.