

Raport roczny

ZA ROK OBROTOWY 2016

Opublikowany w dniu 21.03.2017 r.

Raport roczny został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zmianami oraz zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (tekst ujednoczony według stanu prawnego na dzień 3 lipca 2016 r.) „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

Spis treści

- I. Pismo Zarządu _____
- II. Wybrane jednostkowe dane finansowe zawierające podstawowe pozycje rocznego _____
- III. Komentarz Zarządu do wybranych danych finansowych. _____
- IV. Oświadczenia Zarządu _____
- V. Opinia i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych ____
- VI. Sprawozdanie finansowe za rok 2016 _____
- VII. Sprawozdanie Zarządu z działalności Emitenta w 2016 roku _____
- VIII. Informacja na temat stosowania przez Emitenta Zasad Ładu Korporacyjnego ____

Pismo Zarządu

Drodzy Akcjonariusze,

niniejszym przekazujemy Państwu Raport roczny podsumowujący 2016 rok.

Czas ten był kolejnym dobrym okresem w rozwoju Spółki. Dowodem na to jest wypracowanie zysku netto w wysokości 2,23 mln zł, co stanowi w stosunku do roku poprzedniego, wzrost o 7,7%.

Przychody ze sprzedaży w prezentowanym okresie sprawozdawczym wyniosły 55,68 mln zł – to najwyższy przychód w historii działalności Emitenta – i wzrosły one o 13,4% w stosunku do poprzedniego roku.

Rok ten zakończyliśmy w dobrej kondycji, pomimo dużej zmienności i niestabilności rynku chemicznego.

Nasza strategia rozwoju jest jasna - kontynuujemy wzrost generujący zysk, w oparciu o nasze strategiczne filary działalności:

- sprzedaż surowców chemicznych, dedykowanych dla przetwórstwa tworzyw sztucznych i chemii budowlanej;*
- sprzedaż produktów gotowych (profile WPC, grunty, kleje);*
- działalność finansową (faktoring, leasing, udzielanie pożyczek).*

Mamy świadomość przestrzeni do ulepszenia, kładąc nacisk na współpracę handlową z naszymi Partnerami, optymalizowanie organizacji oraz poszukiwanie nowych rynków i produktów. To wyzywania na 2017 rok. Zapewniamy, że dołożymy wszelkich starań aby doskonalić nasze działania i nadal sprawdzać się w roli godnego zaufania partnera.

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

Ewa Kobosko

Prezes Zarządu

Wybrane jednostkowe dane finansowe zawierające podstawowe pozycje rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego.

Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Przychody ze sprzedaży	55 685 816,72	49 112 397,10	12 587 209,93	11 524 673,73
Zysk (strata) ze sprzedaży	2 655 210,17	2 216 229,11	600 183,13	520 058,46
Zysk (strata) z dział. operacyjnej	2 799 870,32	1 836 379,76	632 882,08	430 923,33
Zysk (strata) brutto	2 887 391,84	2 437 525,79	652 665,42	571 987,75
Zysk (strata) netto	2 233 285,87	2 072 818,87	504 811,45	486 405,93
Aktywa trwałe	3 905 693,49	6 615 342,71	882 842,11	1 552 350,75
Aktywa obrotowe	18 877 903,06	13 282 709,69	4 267 157,11	3 116 909,47
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	-
Należności krótkoterminowe	8 132 327,00	6 436 753,97	1 838 229,43	1 510 443,26
Kapitał własny	16 713 673,03	14 706 303,79	3 777 955,02	3 450 968,86
Kapitał podstawowy	1 900 004,20	1 900 004,20	429 476,54	445 853,38
Zobowiązania krótkoterminowe	4 853 117,66	4 084 736,78	1 096 997,66	958 520,89
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane finansowe za rok 2016 zostały przeliczone wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP na dzień 30.12.2016 r., wynoszącego 4,4240 PLN za 1 EUR.

Tabela nr 252/A/NBP/2016 z dnia 30.12.2016 r.

Dane finansowe za rok 2015 zostały przeliczone wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP na dzień 31.12.2015r., wynoszącego 4,2615 PLN za 1 EUR.

Tabela nr 254/NBP/2015 z dnia 31.12.2015 r.

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

Kurs EUR/PLN	okres sprawozdawczy 01.01-31.12.2016	okres sprawozdawczy 01.01-31.12.2015
Średni NBP na koniec okresu	4,4240	4,2615
Średni	4,3597	4,1804
Maksimum	4,5338	4,3696
Minimum	4,2263	3,9614

Źródło: Opracowanie własne na podstawie

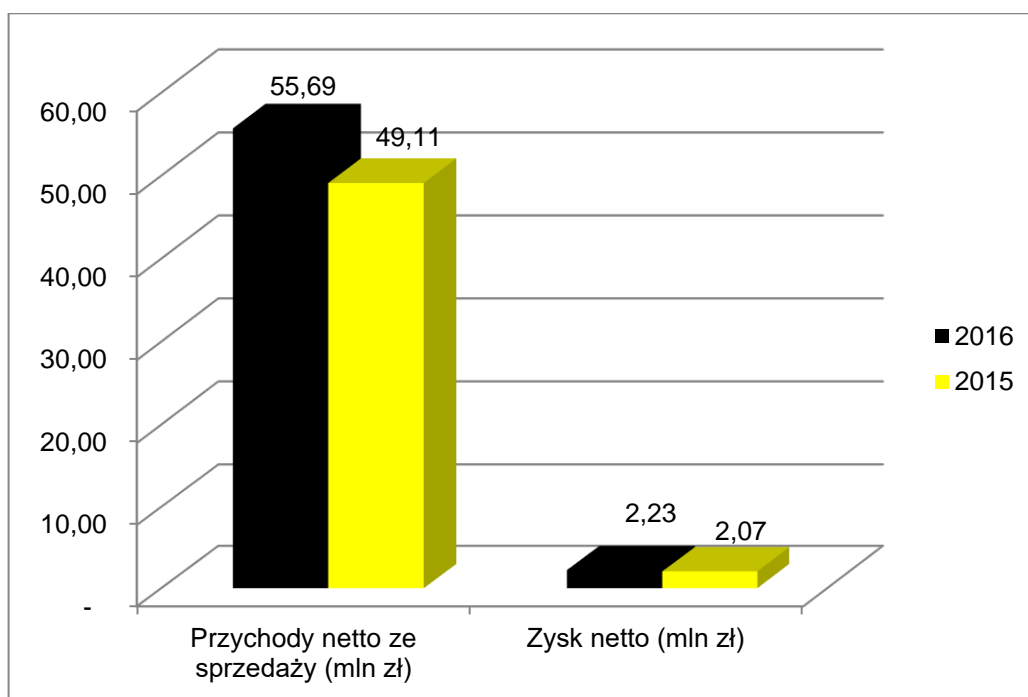
<http://www.bankier.pl/waluty/kursy-walut/forex/EURPLN>

Tabela nr 2: Kurs EUR/PLN – dane porównawcze 2016 - 2015 r.

Komentarz Zarządu do wybranych danych finansowych

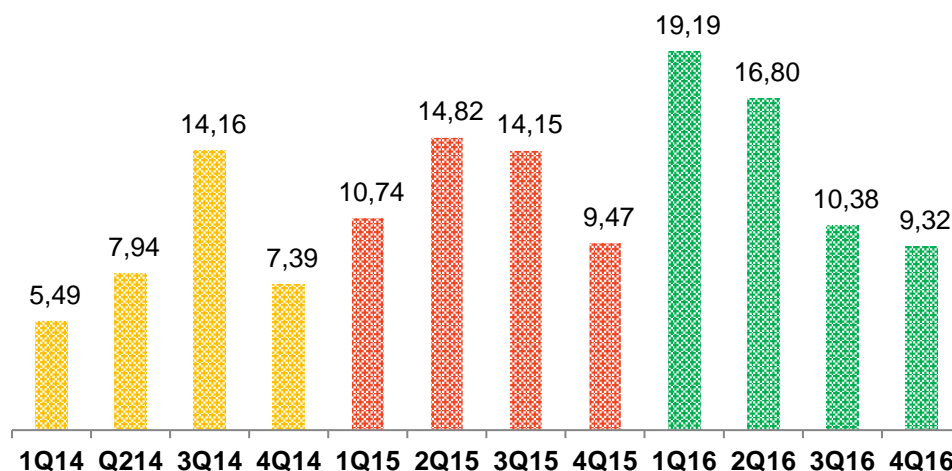
W 2016 roku Prymus S.A. osiągnęła przychód ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów na poziomie 55.685.816,72 zł. Jest to to najwyższy poziom przychodu w historii działalności Emitenta. Dynamika przychodów licząc rok do roku wyniosła 113%.

Zysk netto w 2016 roku wyniósł 2.233.285,87 zł i w porównaniu z rokiem ubiegłym wzrósł o 7,74%.



Wykres nr 1: Porównanie przychodów i zysku w latach 2016 i 2015.

Przychody ze sprzedaży w ujęciu kwartalnym (mln zł)



Wykres nr 2: Przychody ze sprzedaży w latach 2014 – 2016 w ujęciu kwartalnym.

Sprzedaż Emitenta charakteryzuje się sezonowością – największe przychody notowane są w drugim i trzecim kwartale roku. Wynika to z faktu, iż większość sprzedaży dedykowana jest do branż związanych z przemysłem budowlanym. Tendencja ta potwierdzona jest danymi historycznymi. Rok 2016 był w tym zakresie wyjątkiem - największa sprzedaż wystąpiła w pierwszym kwartale, a kwartał trzeci charakteryzował się stosunkowo niskim poziomem przychodu.

Osiągnięcie w pierwszych trzech miesiącach 2016 roku rekordowego kwartalnego przychodu w historii Spółki w wysokości 19,19 mln zł możliwe było dzięki wykorzystaniu sytuacji rynkowej i rozszerzeniu sprzedaży surowców do produkcji tworzyw sztucznych i plastyfikatorów.

W miesiącach od lipca do września wystąpiło natomiast ograniczenie podaży surowców, które stanowią portfolio Emitenta. Sytuacja ta była wynikiem przedłużenia się, w wyniku awarii, planowanych przestojów remontowych u producentów. Dotyczyło to: polichlorku winylu oraz plastyfikatora DINP.

Suma bilansowa Emitenta na dzień 31.12.2016 r. wyniosła 22.783.596,55 zł i jest to poziom o 14,50% wyższy w porównaniu z poprzednim okresem sprawozdawczym. 83% w strukturze aktywów stanowią aktywa obrotowe. Zapasy na dzień bilansowy to około 1% aktywów i charakteryzowały się one spadkiem w stosunku do roku 2015 o 5%. Należności krótkoterminowe wyniosły 8.132.327,00 zł i wzrosły one o 26% w porównaniu do zeszłego

roku. Wynika to ze zwiększenia poziomu sprzedaży w prezentowanym okresie sprawozdawczym.

Środki pieniężne w kasie na dzień 31.12.2016 r. wynosiły 3.992.526,87 zł, co stanowi wzrost o 53% w stosunku do roku poprzedniego.

Po stronie pasywów porównując rok do roku zanotowano zmianę zobowiązań i rezerw w wysokości 17% (wzrost z poziomu 5.191.748,61 zł do 6.069.923,52 zł).

W roku 2016 roku kapitał własny wyniósł 16.713.673,03 zł i wykazał się 114% dynamiką.

Wartość księgowa

Data	Wartość księgowa akcji* (zł/akcję)
31.12.2015r.	1,55
31.03.2016r.	1,63
30.06.2016r.	1,69
30.09.2016r.	1,74
31.12.2016r.	1,76

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

Tabela nr 3: Wartość księgowa akcji Prymus S.A.

Wybrane dane finansowe

	2016 PLN	2015 PLN	Dynamika (%)
Przychody ze sprzedaży	55 685 816,72	49 112 397,10	113,38
Zysk z działalności operacyjnej	2 799 870,32	1 836 379,76	152,47
Zysk (strata) ze sprzedaży netto	2 655 210,17	2 216 229,11	119,81
Zysk (strata) netto	2 233 285,87	2 072 818,87	107,74
Aktywa razem	22 783 596,55	19 898 052,40	114,50
Aktywa obrotowe	18 877 903,06	13 282 709,69	142,12
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 992 526,87	2 603 535,93	153,35
Należności razem	8 132 327,00	6 436 753,97	126,34
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 069 923,52	5 191 748,61	116,91
Kapitał własny	16 713 673,03	14 706 303,79	113,65
Kapitał podstawowy	1 900 004,20	1 900 004,20	100,00

Tabela nr 4: Dynamika wybranych danych finansowych.

Wybrane wskaźniki finansowe

	2016	2015
Wskaźnik rentowności sprzedaży netto (Return of Sales) (zysk netto/sprzedaż netto x 100%)	4,01%	4,22%
stopa zwrotu z kapitału własnego (Return on Equity - ROE) (zysk netto/kapitały własne x 100%)	13,36%	14,09%
Wskaźnik rentowności majątku (Return on Assets - ROA) (zysk netto/aktywa ogółem x 100%)	9,80%	10,40%
wskaźnik bieżącej płynności (Current Ratio) (aktywa bieżące/pasywa bieżące)	3,89	3,25
wskaźnik szybki płynności (Quick Ratio) (aktywa bieżące-zapasy -RMK czynne/pasywa bieżące)	3,85	3,21

Tabela nr 5: Wybrane wskaźniki finansowe.



Osiedle
Miłe Zacisze II

Katowice,
ul. Tunelowa

W 2015 roku Emitent zawiązał Spółkę celową MP Project Invest Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, której celem jest prowadzenie działalności deweloperskiej. W podmiocie tym Prymus S.A. objął 50% udziałów w kapitale zakładowym. Na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka posiadała 36% udziału w kapitale zakładowym Spółki celowej.

Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Pierwszym zadaniem Spółki celowej jest wybudowanie osiedla położonego w Katowicach, przy ul. Tunelowej, pod nazwą „Miłe Zacisze II”. Projekt deweloperski obejmuje powstanie na zakupionej nieruchomości o powierzchni 30.026 m², 252 mieszkań o łącznej powierzchni użytkowej 15.351,95 m².

Przedsięwzięcie „Miłe Zacisze II” realizowane jest w systemie generalnego wykonawstwa w trzech etapach. W 2016 roku MP Project Invest Sp. z o.o. oddała do użytkowania I etap osiedla Miłe Zacisze II, stanowiący 72 mieszkania wraz z terenami zielonymi i rekreacyjnymi (Decyzja Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Katowicach nr SI/116/16 z dnia 07.12.2016r.).

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Tychy, 21.03.2017 r.

Zarząd Spółki Prymus S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (40-555), ul. Rolna 43, wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 1119 i zarejestrowaną w Rejestrze Przedsiębiorców KRS pod nr 0000119390, dokonujący badania sprawozdania finansowego Emitenta za 2016 rok, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten wraz z biegłymi rewidentami, dokonującymi badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Ewa Kobosko

Prezes Zarządu

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Tychy, 21.03.2017 r.

Zarząd Spółki Prymus S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za 2016 rok, jak i dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz 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.

Ewa Kobosko

Prezes Zarządu