



**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ PRIMETECH S.A.
ZA OKRES OD 01.01.2021 r. DO 30.09.2021 r.**

PRIMETECH S.A. rok założenia: 1962 ul. Armii Krajowej 51, 40-698 Katowice
primetech@primetechsa.pl, www.primetechsa.pl tel.: (32) 604 70 00 faks: (32) 604 71 00
NIP: 634-012-68-49 Regon: P-271981166 KRS Nr 0000026782 Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru
Sądowego Kapitał zakładowy: 15.609.833 PLN wpłacony w całości

WYBRANE DANE FINANSOWE	4
WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE	4
WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE	5
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ PRIMETECH S.A.6	
SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	7
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	8
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	8
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	9
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	10
SKONSOLIDOWANE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ PRIMETECH po	
przekształceniu	11
OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI ORAZ ZASADY SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA	
FINANSOWEGO	13
ISTOTNE ZMIANY SZACUNKÓW ORAZ PREZENTACJI DANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM	13
INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA	14
SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ PRIMETECH	15
SEGMENTY OPERACYJNE	15
INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH I REZERWACH	16
TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI	16
INFORMACJE O ZMIANACH ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH	17
SYTUACJA KADROWA EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA	17
STRUKTURA AKCJONARIATU	19
WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE, CO	
NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA	19
ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I	
NADZORUJĄCE EMITENTA	19
WSKAZANIE ISTOTNYCH POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA	
POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ	20
INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB	
POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI	20
INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW	
WARTOŚCIOWYCH EMITENTA	20
INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZDEKLAROWANEJ) DYWIDENDY	21
STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ	
WYNIKÓW	21
OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ	
EMITENTA	21
ZDARZENIA DOTYCZĄCE LAT UBIEGŁYCH	21
WSKAZANIE CZYNNIKÓW ORAZ INFORMACJI, KTÓRE W OCENIE EMITENTA MOGĄ MIEĆ WPŁYW NA JEGO SYTUACJĘ	
MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ ORAZ OSIĄGANE WYNIKI, W TYM W KONTEKŚCIE OGÓLNEJ SYTUACJI GOSPODARCZEJ	
21	
SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PRIMETECH S.A.	23
SPRAWOZDANIE FINANSOWE PRIMETECH S.A.	24

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	24
SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	25
SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	25
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	26
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	27

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r.	od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.	od 01.01.2021 r. do 30.09.2021r.	od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	25 743	30 585	5 647	6 885
Zysk z działalności operacyjnej	1 077	3 575	236	805
Zysk netto	1 068	2 368	234	533
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 757	6 905	-1 263	1 554
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-25	-83	-5	-19
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-135	-4 294	-30	-967
Przepływy pieniężne netto razem	-5 917	2 518	-1 298	567
Średnioważona liczba akcji	15 609 833	15 609 833	15 609 833	15 609 833
Zysk netto na jedną akcję zwykłą w zł / EUR	0,07	0,15	0,02	0,03
Rozwodniony zysk netto na jedną akcję zwykłą w zł / EUR	0,07	0,15	0,02	0,03

	stan na dzień 30.09.2021 r.	stan na dzień 31.12.2020 r.	stan na dzień 30.09.2021 r.	stan na dzień 31.12.2020 r.
Aktywa razem	24 578	27 809	5 305	6 026
Zobowiązania i kapitał własny razem	24 578	27 809	5 305	6 026
Zobowiązania długoterminowe	556	652	120	141
Zobowiązania krótkoterminowe	13 362	17 565	2 884	3 806
Kapitał własny	10 660	9 592	2 301	2 079
Kapitał zakładowy	15 610	15 610	3 369	3 383
Liczba akcji (w szt.)	15 609 833	15 609 833	15 609 833	15 609 833
Wartość księgowa na jedną akcję w zł / EUR	0,68	0,61	0,15	0,13
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję w zł / EUR	0,68	0,61	0,15	0,13

Do przeliczenia wybranych danych finansowych zastosowano następujące kursy walut:

- Pozycje aktywów i pasywów przeliczono wg średniego kursu NBP dla waluty EURO, obowiązującego na dzień bilansowy:
 - na 30.09.2021 - 4,6329 EUR/PLN
 - na 31.12.2020 - 4,6148 EUR/PLN
- Pozycje rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych przeliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów EURO obowiązujących na koniec każdego miesiąca w okresie sprawozdawczym:
 - w III kwartale 2021 roku - 4,5585 EUR/PLN
 - w III kwartale 2020 roku - 4,4420 EUR/PLN

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r.	od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.	od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 r.	od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	16 389	20 142	3 595	4 534
Zysk z działalności operacyjnej	2 563	2 879	562	648
Zysk (strata) netto	2 222	1 801	487	405
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-387	2 307	-85	519
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1	19	0	4
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 622	-1 861	-795	-419
Przepływy pieniężne netto razem	-4 008	465	-879	105
Średnioważona liczba akcji	15 609 833	15 609 833	15 609 833	15 609 833
Zysk netto na jedną akcję zwykłą w zł / EUR	0,14	0,12	0,03	0,03
Rozwodniony zysk netto na jedną akcję zwykłą w zł / EUR	0,14	0,12	0,03	0,03

	stan na dzień 30.09.2021r.	stan na dzień 31.12.2020r.	stan na dzień 30.09.2021r.	stan na dzień 31.12.2020 r.
Aktywa razem	14 602	19 813	3 152	4 293
Zobowiązania i kapitał własny razem	14 602	19 813	3 152	4 293
Zobowiązania długoterminowe	28	8	6	2
Zobowiązania krótkoterminowe	7 188	14 641	1 552	3 173
Kapitał własny	7 386	5 164	1 594	1 119
Kapitał zakładowy	15 610	15 610	3 369	3 383
Liczba akcji (w szt.)	15 609 833	15 609 833	15 609 833	15 609 833
Wartość księgowa na jedną akcję w zł / EUR	0,47	0,33	0,10	0,07
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję w zł / EUR	0,47	0,33	0,10	0,07

Do przeliczenia wybranych danych finansowych zastosowano następujące kursy walut:

- Pozycje aktywów i pasywów przeliczono wg średniego kursu NBP dla waluty EURO, obowiązującego na dzień bilansowy:
 - na 30.09.2021 - 4,6329 EUR/PLN
 - na 31.12.2020 - 4,6148 EUR/PLN
- Pozycje rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych przeliczono wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów EURO obowiązujących na koniec każdego miesiąca w okresie sprawozdawczym:
 - w III kwartale 2021 roku - 4,5585 EUR/PLN
 - w III kwartale 2020 roku - 4,4420 EUR/PLN

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
PRIMETECH S.A.

SKRÓCONY ŚRÓDROCZNY SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2021 do 30.09.2021	od 01.07.2020 do 30.09.2020
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	25 743	30 585	3 107	11 639
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	23 160	25 272	3 987	9 612
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	2 583	5 313	-880	2 027
Pozostałe przychody	1 842	2 670	28	1 189
Koszty ogólnego zarządu	3 100	3 360	999	958
Pozostałe koszty	150	1 171	49	545
Pozostałe zyski (straty)	-98	123	104	107
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 077	3 575	-1 796	1 820
Przychody finansowe	1	73	-	44
Koszty finansowe	288	452	64	75
Zysk (strata) brutto	790	3 196	-1 860	1 789
Podatek dochodowy	-278	828	-538	363
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 068	2 368	-1 322	1 426
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto, razem	1 068	2 368	-1 322	1 426
Zysk netto przypadający udziałom niekontrolującym	-	-	-	-
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom spółki dominującej, z tego:	1 068	2 368	-1 322	1 426
- z działalności kontynuowanej	1 068	2 368	-1 322	1 426
- z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	15 609 833	15 609 833	15 609 833	15 609 833
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom spółki dominującej na 1 akcję zwykłą	0,07	0,15	-0,08	0,09
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom spółki dominującej z działalności kontynuowanej na 1 akcję zwykłą	0,07	0,15	-0,08	0,09

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2021 do 30.09.2021	od 01.07.2020 do 30.09.2020
Skonsolidowany zysk netto	1 068	2 368	-1 322	1 426
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przeniesione do wyniku	-	6	-	-
Zyski aktuarialne z tytułu programów zdefiniowanych świadczeń	-	8	-	-
Podatek dochodowy od zysków (strat) aktuarialnych	-	-2	-	-
Razem inne całkowite straty po opodatkowaniu	-	6	-	-
Całkowite dochody ogółem	1 068	2 374	-1 322	1 426

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał akcyjny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	Kapitał własny razem
Stan na 01.01.2021	15 610	-6 018	9 592	9 592
Zysk netto	-	1 068	1 068	1 068
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Stan na 30.09.2021	15 610	-4 950	10 660	10 660
Stan na 01.01.2020*	15 610	-13 190	2 420	2 420
Zysk netto	-	2 368	2 368	2 368
Inne całkowite dochody	-	6	6	6
Stan na 30.09.2020*	15 610	-10 816	4 794	4 794

*dane po przekształceniu

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	30.09.2021	31.12.2020*	01.01.2020*
Aktywa trwałe	9 723	9 808	11 239
Rzeczowe aktywa trwałe	7 865	8 330	8 810
Należności długoterminowe	1 494	1 477	2 273
Pozostałe długoterminowe aktywa	-	1	2
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	364	-	154
Aktywa obrotowe	14 855	18 001	16 746
Zapasy	1 219	1 219	961
Krótkoterminowe należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10 422	7 628	10 204
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	-	-	25
Należności dotyczące bieżącego podatku dochodowego	-	23	71
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 214	9 131	5 485
Aktywa razem	24 578	27 809	27 985
ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁ WŁASNY	30.09.2021	31.12.2020*	01.01.2020*
Kapitał własny	10 660	9 592	2 420
Kapitał zakładowy	15 610	15 610	15 610
Zyski zatrzymane / Zakumulowane straty	-4 950	-6 018	-13 190
Zobowiązania długoterminowe	556	652	751
Długoterminowe zobowiązania leasingowe	428	497	645
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	49	-
Długoterminowa rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych	128	106	106
Zobowiązania krótkoterminowe	13 362	17 565	24 814
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe + leasing	7 198	6 480	14 998
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług i pozostałe zobowiązania	4 383	8 779	7 752
Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania	1 781	2 306	2 064
Zobowiązania i kapitał własny razem	24 578	27 809	27 985

*dane po przekształceniu

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
Zysk (strata) brutto z działalności kontynuowanej	790	3 196
Korekty o:		
Amortyzacja	491	540
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-10
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	177	221
(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-	-
Zmiana stanu rezerw	-504	87
Zmiana stanu zapasów	-	-48
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-2 451	3 811
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych	-4 449	-1 229
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych biernych	-207	533
Zapłacony podatek dochodowy	396	-196
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 757	6 905
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-
Spłata pożyczek	-	19
Inne wpływy inwestycyjne (sprzedaż PBSZ S.A.)	1	-
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-26	-102
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-25	-83
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Otrzymane kredyty i pożyczki	4 631	-
Inne wpływy finansowe	-	577
Spłata kredytów i pożyczek	-3 800	-3 503
Zapłacone odsetki	-98	-85
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-262	-224
Inne wydatki finansowe	-606	-1 059
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-135	-4 294
RAZEM PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	-5 917	2 518
Razem przepływy pieniężne netto za działalności zaniechanej		-
RAZEM PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO	-5 917	2 518
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5 917	2 529
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		11
Środki pieniężne na początek okresu	9 131	5 485
Środki pieniężne na koniec okresu	3 214	8 014

**SKONSOLIDOWANE ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ PRIMETECH
po przekształceniu**

W ZWIĄZKU ZE ZIDENTYFIKOWANYM BŁĘDEM W ROKU 2019, POLEGAJĄCYM NA NIEZAKTUALIZOWANIU KOREKT KONSOLIDACYJNYCH ORAZ ZWIĄZANYM Z TYM ZAWYŻENIEM WYNIKU NETTO ZA ROK 2019, EMITENT DOKONAŁ PRZEKSZTAŁCENIA DANYCH PORÓWNAWCZYCH. PRZEKSZTAŁCONE DANE ZAPREZENTOWANO W PONIŻSZEJ NOTCIE.

Zestawienie zmian w kapitale własnym po przekształceniu
Przed przekształceniem stan na 31.12.2019

	Kapitał akcyjny	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom podmiotu dominującego	Kapitał własny przypadający udziałom niekontrolującym	Kapitał własny razem
Stan na 01.01.2019	15 610	-169	-132 196	-116 755	4 164	-112 591
Zysk netto	-	-	120 499	120 499	121	120 620
Inne całkowite	-	-	27	27	-	27
Sprzedaż akcji PBSZ	-	169	-169	-	-4 285	-4 285
Stan na 31.12.2019	15 610	0	-11 839	3 771	-	3 771

Po przekształceniu stan na 31.12.2019

Stan na 01.01.2019	15 610	-169	-132 196	-116 755	4 164	-112 591
Zysk netto	-	-	119 148	119 148	121	119 269
Inne całkowite	-	-	27	27	-	27
Sprzedaż akcji PBSZ	-	169	-169	-	-4 285	-4 285
Stan na 31.12.2019	15 610	-	-13 190	2 420	-	2 420

Po przekształceniu stan na 30.09.2020

Stan na 01.01.2020	15 610	-	-13 190	2 420	-	2 420
Zysk netto	-	-	2 368	2 368	-	2 368
Inne całkowite	-	-	6	6	-	6
Stan na 30.09.2020	15 610	-	-10 816	4 794	-	4 794

Po przekształceniu stan na 31.12.2020

Stan na 01.01.2020	15 610	-	-13 190	2 420	-	2 420
Zysk netto	-	-	7 200	7 200	-	7 200
Inne całkowite	-	-	-28	-28	-	-28
Stan na 31.12.2020	15 610	-	-6 018	9 592	-	9 592

Sprawozdanie z sytuacji finansowej po przekształceniu

AKTYWA	31.12.2019 (po przekształceniu)	zmiana	31.12.2019 (przed przekształceniem)
Aktywa trwałe	11 239	-	11 239
Aktywa obrotowe	16 746	-1 351	18 097
Krótkoterminowe należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10 204	-1 351	11 555
Aktywa razem	27 985	-1 351	29 336

ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁ WŁASNY	31.12.2019 (po przekształceniu)	zmiana	31.12.2019 (przed przekształceniem)
Kapitał własny	2 420	-1 351	3 771
Kapitał zakładowy	15 610	-	15 610
Zyski zatrzymane / Zakumulowane straty	-13 190	-1 351	-11 839
Zobowiązania długoterminowe	751	-	751
Zobowiązania krótkoterminowe	24 814	-	24 814
Zobowiązania i kapitał własny razem	27 985	-1 351	29 336

AKTYWA	31.12.2020 (po przekształceniu)	zmiana	31.12.2020 (przed przekształceniem)
Aktywa trwałe	9 808	-	9 808
Aktywa obrotowe	18 001	-1 351	19 352
Krótkoterminowe należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7 628	-1 351	8 979
Aktywa razem	27 809	-1 351	29 160

ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁ WŁASNY	31.12.2020 (po przekształceniu)	zmiana	31.12.2020 (przed przekształceniem)
Kapitał własny	9 592	-1 351	10 943
Kapitał zakładowy	15 610	-	15 610
Zyski zatrzymane / Zakumulowane straty	-6 018	-1 351	-4 667
Zobowiązania długoterminowe	652	-	652
Zobowiązania krótkoterminowe	17 565	-	17 565
Zobowiązania i kapitał własny razem	27 809	-1 351	29 160

OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI ORAZ ZASADY SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

PODSTAWA SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I OŚWIADCZENIE O ZASADACH RACHUNKOWOŚCI

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres zakończony dnia 30.09.2021 r. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 (MSR) - "Śródroczna sprawozdawczość finansowa" zatwierdzonym przez UE.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy obejmuje okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2021 roku oraz zawiera następujące dane porównawcze:

- śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2020r. oraz 30 września 2021 r.
- śródroczny skrócony skonsolidowany rachunek zysków i strat, śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów, śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie zmian w kapitale własnym za okres 9 miesięcy zakończonych 30 września 2020 roku oraz 30 września 2021 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 29.03.2021r.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Emitenta.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie podlegało przeglądowi przez biegłego rewidenta.

Walutą sprawozdania jest złoty polski. Prezentowane dane są w tysiącach złotych, o ile nie zaznaczono inaczej.

ISTOTNE ZMIANY SZACUNKÓW ORAZ PREZENTACJI DANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku.

Sporządzenie skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z MSR 34 wymaga zastosowania znaczących szacunków księgowych oraz osądu co do stosowanych przez Spółkę i Grupę zasad rachunkowości. W okresie III kwartału 2021 roku nie miały miejsca istotne zmiany wielkości szacunkowych oraz metodologii szacowania w stosunku do danych przedstawionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za 2020 rok, które miałyby wpływ na okres bieżący.

Z dniem 1 stycznia 2021 roku weszły w życie następujące zmiany standardów:

Zmiany do MSSF 9, MSR 39, MSSF 7, MSSF 4 i MSSF 16: Reforma wskaźników referencyjnych stóp procentowych – Faza 2 (opublikowano dnia 27 sierpnia 2020 roku).

Powyższe zmiany standardów nie miały istotnego wpływu na niniejsze sprawozdanie finansowe.

W niniejszym sprawozdaniu finansowym Grupa nie zdecydowała o wcześniejszym zastosowaniu opublikowanych standardów lub interpretacji przed ich datą wejścia w życie oraz nie stosuje standardów opublikowanych przez radę

Międzynarodowych Standardów Rachunkowości lub Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej, a niezatwierdzonych przez Unię Europejską.

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Charakterystyka podstawowych przedmiotów działalności istotnych spółek z Grupy Emitenta

Zgodnie ze stanem na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Grupa PRIMETECH specjalizuje się w usługach górniczych.

W okresie bilansowym, w ramach podstawowego kontraktu realizowanego przez Spółkę na rynku francuskim, do końca czerwca 2021 r. wykonywane były usługi utrzymania ruchu poeksploatacyjnego instalacji górniczych kopalni soli potasowej (w tym m.in. zapewnienia utrzymania ruchu i działania instalacji dołowych i powierzchniowych, w tym szybów, wyrobisk poziomych, kompletnej infrastruktury elektrycznej, metanometrycznej, utrzymanie maszyn górniczych, doradztwo techniczne, zakupy części zamiennych i materiałów).

Począwszy od 1 lipca 2021 r., w związku z zakończeniem działalności realizowanej w oddziale Grupy PRIMETECH we Francji w ramach kontraktu dla Mines De Potasse d'Alsace (dalej: „MDPA”) działalność Grupy Emitenta opiera się na działalności z zakresu wiercenia otworów o różnorodnym przeznaczeniu, zarówno z powierzchni ziemi jak i z wyrobisk górniczych, realizowanych przez spółkę zależną Emitenta – Śląskie Towarzystwo Wiertnicze „Dalbis” sp. z o.o., w tym:

- wiercenia pionowe, poziome oraz kierunkowe,
- wiercenie studni wraz z kompletnym wyposażeniem w instalacje,
- wiercenie otworów rozpoznawczych i poszukiwawczych z pełnym rdzeniowaniem, testami otworowymi i badaniami laboratoryjnymi,
- wiercenie otworów inżynierskich dla odwadniania, wentylacji, podsadzania pustek, itp.,
- wiercenie otworów wielkośrednicowych (do średnicy 2,0m)
- likwidacja otworów wiertniczych;

W zależności od uwarunkowań geologicznych, hydrogeologicznych i technicznych, prace wiertnicze prowadzone są metodą:

- wiercenia obrotowego z obiegiem płuczkowym normalnym,
- wiercenia obrotowego z obiegiem płuczkowym odwróconym, młotkiem węgelnym.

Stosowane urządzenia wiertnicze umożliwiają wiercenie z powierzchni do głębokości 2000 m oraz wykonywanie otworów z wyrobisk górniczych o średnicy do 2000 mm.

Po dniu bilansowym, tj. w dniu 26 października 2021 roku Zarząd Emitenta podjął uchwałę o rozwiązaniu z dniem 31 października 2021 r. zagranicznego oddziału PRIMETECH S.A. (zakładu podatkowego), działającego pod nazwą Primetech France SA z siedzibą w Wittelsheim, Francja. Oddział Emitenta na dzień podjęcia przedmiotowej uchwały nie prowadził żadnej działalności, tym samym ulegnie całkowitej likwidacji i straci byt prawny.

Powodem przedmiotowej decyzji podjętej przez Emitenta było zakończenie realizacji kontraktu na obsługę MDPA oraz ograniczenie zamówień składanych przez kontrahentów na usługi świadczone przez Spółkę na terenie Francji. (*raport bieżący nr 16/2021 z dn. 26.10.2021 r.*)

SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ PRIMETECH

Grupę Kapitałową PRIMETECH tworzyły jednostka dominująca PRIMETECH S.A. oraz jednostka zależna Śląskie Towarzystwo Wiertnicze DALBIS Sp. z o.o. W okresie objętym niniejszym raportem okresowym skład Grupy Kapitałowej Emitenta nie ulegał zmianie.

Skład Grupy Kapitałowej PRIMETECH na dzień bilansowy 30.09.2021 r. oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania:

Nazwa spółki	Udział PRIMETECH S.A. (pośrednio i bezpośrednio) w %	KRS	Siedziba	Metoda konsolidacji
ŚLĄSKIE TOWARZYSTWO WIERTNICZE "DALBIS" Sp. z o.o.	100,00%	0000156135	Tarnowskie Góry	PEŁNA

Zmiany w strukturze Grupy PRIMETECH S.A.

W okresie III kwartału 2021 roku nie wystąpiły zdarzenia, które miały istotny wpływ na zmiany w organizacji Grupy PRIMETECH.

Natomiast po dniu bilansowym, tj. w dniu 26 października 2021 roku Zarząd Emitenta podjął uchwałę o rozwiązaniu z dniem 31 października 2021 r. zagranicznego oddziału Spółki (zakładu podatkowego), działającego pod nazwą Primetech France SA z siedzibą w Wittelsheim, Francja.

SEGMENTY OPERACYJNE

Podstawowym segmentem operacyjnym Grupy Kapitałowej PRIMETECH jest segment operacyjny – „USŁUGI GÓRNICZE”, który obejmuje usługi wykonawcze budownictwa górniczego i usługi utrzymania ruchu poeksploatacyjnego instalacji górniczych kopalni soli potasowej (tj. działalność obejmująca usługi wykonywane dla MDPA – kontrakt zakończony 30.06.2021, brak przewidywanej kontynuacji tej działalności). Segment „Usługi Górnicze” obejmuje również działalność związaną z wierceniami otworów o różnorodnym przeznaczeniu, zarówno z powierzchni ziemi jak i z wyrobisk górniczych, realizowaną przez Śląskie Towarzystwo Wiertnicze „Dalbis” sp. z o.o.

Poniższa tabela przedstawia podstawowe informacje finansowe dotyczące segmentu operacyjnego:

	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	25 317	30 136
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	23 160	25 272
Wynik segmentu - wynik brutto na sprzedaży	2 157	4 864
Koszty ogólnego zarządu	2 589	3 076
Wynik segmentu - wynik na sprzedaży	-432	1 788

Poniższa tabela przedstawia podstawowe informacje finansowe dotyczące pozostałej sprzedaży

	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	426	449
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	-	-
Wynik segmentu - wynik brutto na sprzedaży	426	449
Koszty ogólnego zarządu	511	284
Wynik segmentu - wynik na sprzedaży	-85	165

Poniższa tabela przedstawia strukturę geograficzną przychodów

	Od 01.01.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2020 do 30.09.2020
Region Geograficzny		
Polska	9 781	10 893
Unia Europejska	15 962	19 692
Przychody z tytułu dostaw i usług, razem	25 743	30 585

Skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów Grupy Kapitałowej w okresie III kwartału 2021 r. wyniosły 25 743 tys. zł. na działalności kontynuowanej. Wyniki te są niższe od wyników jakie Grupa wypracowała w analogicznym okresie 2020 roku (4 842 tys. zł). Tak znaczny spadek przychodów w Grupie w okresie bilansowym względem 9 miesięcy 2020 r. wiąże się głównie z zakończonym kontraktem we Francji na 30.06.2021r.

Działalność Grupy PRIMETECH jest koncentrowana na obszarach związanych z prowadzeniem działalności spółki Śląskie Towarzystwo Wiertnicze Dalbis Sp. z o.o. W związku z tym jej skonsolidowane przychody i wyniki finansowe Grupy PRIMETECH będą kształtowały się na niższym poziomie w stosunku do poprzednich okresów.

Informacja na temat głównych zewnętrznych klientów, od których przychody przekraczają 10% lub więcej łącznych przychodów Grupy Emitenta

Za okres od stycznia do września 2021 roku kryterium ilościowe, określające klienta głównego zostało osiągnięte z dwoma kontrahentami. Przychody z Mines De Potasse d'Alsace (Francja) w wysokości 15 962 tys. zł. zostały zrealizowane w segmencie USŁUGI GÓRNICZE; brak jest z powyższym odbiorcą powiązania kapitałowego z PRIMETECH S.A. Przychody z KGHM w wysokości 4 656 tys. zł zostały zrealizowane w segmencie USŁUGI GÓRNICZE; brak jest z powyższym odbiorcą powiązania kapitałowego z PRIMETECH S.A.

Aktywa trwałe (inne niż instrumenty finansowe, aktywa z tytułu podatku odroczonego, aktywa z tytułu świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia oraz prawa wynikające z umów ubezpieczeniowych) Emitenta w 100,0% zlokalizowane są w kraju pochodzenia Emitenta.

INFORMACJE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH I REZERWACH

Odpisy i rezerwy	30.09.2021	zmiana	31.12.2020
Długoterminowa rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych	128	22	106
Krótkoterminowa rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych	48	1	47
Pozostałe krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania	1 734	-525	2 259
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	364	364	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-59	59
Odpisy aktualizujące należności	1 045	-923	1 968

KOMENTARZ DO ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ FINASOWYCH W GRUPIE KAPITAŁOWEJ I EMITENTA:

Wzrost krótkoterminowych należności wynika z wpłaconej przez Emitenta kaucji związanej z koniecznością zabezpieczenia kwoty gwarancji dotyczącej kontraktu dla MDPA, kaucja została zwrócona do Emitenta po okresie ważności gwarancji tj. po 30.09.2021 r.

Natomiast spadek krótkoterminowych zobowiązań związany jest ze zmniejszeniem zobowiązań z tytułu wynagrodzeń i podatków.

TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

W okresie III kwartału 2021 r. miały miejsce transakcje z podmiotami powiązаныmi, które oparte były na cenach rynkowych i w opinii Zarządu były transakcjami typowymi i rutynowymi.

INFORMACJE O ZMIANACH ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH

	Stan na 30.09.2021	Stan na 31.12.2020
- udzielone gwarancje	2 316	2 307
- pozostałe	19 520	19 520
Zobowiązania warunkowe razem	21 836	21 827

Zobowiązanie warunkowe pozostałe w kwocie 19.520 tys zł dotyczą umowy gwarancji pomiędzy FAMUR S.A. („Gwarant”) oraz Przedsiębiorstwem Budowy Szybów S.A. („Beneficjent umowy”) przy udziale PRIMETECH S.A. („Dłużnik”) i JSW S.A. („Kupujący”). W umowie tej Gwarant udzielił zabezpieczenia za zobowiązania Dłużnika, określone w Warunkowej Umowie Zobowiązującej Sprzedaży Akcji PBSz S.A., w postaci gwarancji korporacyjnej do kwoty 14.520 tys zł i do 5.000 tys zł.

SYTUACJA KADROWA EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Na 30.09.2021 stan zatrudnienia w Grupie PRIMETECH wynosił 80 osób. Znaczny spadek liczby zatrudnionych wynikał głównie z zakończonego kontraktu realizowanego dla Mines De Potasse d’Alsace we Francji i tym samym rozwiązania umów z pracownikami, wykonującymi zadania przy realizacji tego kontraktu.

ZWIĘZŁY OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W KWARTALE WRAZ Z WYKAZEM NAJWAŻNIEJSZYCH ZDARZEŃ DOTYCZĄCYCH EMITENTA ORAZ ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

W okresie sprawozdawczym Emitent oraz Spółki zależne prowadziły statutową działalność gospodarczą. Poniżej Emitent przedstawia wykaz istotnych zdarzeń, dokonań lub niepowodzeń, które zaistniały w okresie od 1 stycznia 2021 roku do dnia bilansowego 30 września 2021 r. oraz po tym dniu, do daty publikacji sprawozdania:

Zdarzenia w okresie bilansowym:

- W dniu 26 stycznia 2021 Emitent przekazał do publicznej wiadomości informację dotyczącą udzielenia przez sąd zabezpieczenia roszczenia o uchylenie uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia („NWZ”) Emitenta. PRIMETECH S.A. powziął wiadomość o wydaniu przez Sąd Okręgowy w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy, na podstawie art. 730 kodeksu postępowania cywilnego postanowienia datowanego na dzień 18 grudnia 2020 r., w przedmiocie udzielenia zabezpieczenia roszczenia akcjonariuszy Spółki, o uchylenie uchwały Nr 2 NWZ Emitenta z dnia 13 listopada 2020 r., w sprawie wycofania akcji Spółki z obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie, poprzez wstrzymanie wykonania tejże Uchwały. Skutkiem wydania postanowienia jest wstrzymanie wykonalności Uchwały. Emitent wskazał, iż nie zgadza się z Postanowieniem w całości i po zapoznaniu się z jego uzasadnieniem podjął stosowne kroki prawne w sposób przewidziany przez obowiązujące przepisy prawa. Nadto Spółka poinformowała, iż wydane przez Sąd Postanowienie było następstwem wniosku wniesionego przez akcjonariuszy (którzy podczas NWZ Emitenta posiadali łącznie: 200 460 akcji, reprezentujących ok. 1,28 % kapitału zakładowego Spółki), razem z pozwem o uchylenie Uchwały (*raport bieżący nr 2/2021 z dnia 26 stycznia 2021 r.*). O przedmiotowym postępowaniu szerzej w pkt. „WSKAZANIE ISTOTNYCH POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ” niniejszego raportu.
- W dniu 16 lutego 2021 r. Emitent poinformował, o otrzymaniu postanowienia Komisji Nadzoru Finansowego datowanego na dzień 10 lutego 2021 r. w przedmiocie zawieszenia postępowania administracyjnego w sprawie udzielenia zezwolenia na wycofanie 15 609 833 akcji Spółki z obrotu na rynku regulowanym, wszczętego na podstawie wniosku Emitenta. Jako podstawę przedmiotowego postanowienia wskazano art. 97 § 1 pkt 4 kodeksu postępowania administracyjnego, w związku z koniecznością rozpatrzenia sprawy i wydania decyzji po uprzednim rozstrzygnięciu zagadnienia wstępnego przez sąd (*raport bieżący nr 3/2021 z dnia 16 lutego 2021 r.*).
- W dniu 9 kwietnia 2021 r. Zarząd Emitenta poinformował o otrzymaniu wiadomości dotyczącej rozstrzygnięcia przez kopalnię Mines De Potasse d’Alsace we Francji („MDPA”), będącą Zamawiającym, procedury przetargowej

na dalsze, kilkuletnie prace w kopalni dla Zamawiającego, w ramach którego to postępowanie zgłoszenia Emitenta nie zostało dopuszczone do kolejnego etapu. MDPA dokonało wyboru oferty innych oferentów, tym samym nie przedłużyło realizowanego przez Emitenta kontraktu, który obowiązywał do 30 czerwca 2021 r. Emitent, w ślad za informacjami przekazanymi w tym przedmiocie w raportach okresowych, wskazywał, iż równolegle przed Sądem Administracyjnym w Strasburgu, toczyło się postępowanie zainicjowane przez Emitenta, dotyczące przedmiotowej procedury przetargowej i braku wykonania przez MDPA postanowienia wydanego przez ten Sąd, nakazującego w ocenie służb prawnych spółki anulowanie przetargu lub jego ponowne przeprowadzenie. O zakończeniu postępowania Emitent poinformował w dniu 25 czerwca 2021 r. (*raport bieżący nr 13/2021 z dnia 25 czerwca 2021 r.*). Na mocy prawomocnego wyroku datowanego na dzień 17 czerwca 2021 r. pozew Emitenta został odrzucony, w związku z czym prace w kopalni MDPA były wykonywane przez Emitenta do dnia 30 czerwca 2021 r., tj. do zakończenia kontraktu.

- W dniu 13 maja 2021 r. Emitent, jako Pożyczkobiorca, poinformował o podpisaniu przez FAMUR S.A., jako Pożyczkodawcę, aneksu do umowy pożyczki odnawialnej z dnia 10 maja 2019 r. Na mocy przedmiotowego Aneksu wysokość limitu pożyczki została zmniejszona z 15 mln zł do 5 mln zł a ostateczny termin spłaty wszystkich transz pożyczki udzielonej w ramach limitu został wydłużony do dnia 31 grudnia 2021 r. Pozostałe postanowienia Umowy pozostały bez zmian (*raport bieżący nr 7/2021*).
- W dniu 14 czerwca 2021 r. Emitent poinformował o złożeniu przez Pana Adama Toborka rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej Emitenta, ze skutkiem na koniec dnia 21 czerwca 2021 r. Jako powód rezygnacji Pan Adam Toborek wskazał powierzenie mu zadań w strukturach Grupy TDJ (*raport bieżący nr 10/2021*).
- W dniu 2 lipca 2021 r. Emitent poinformował o podjęciu przez Radę Nadzorczą Emitenta uchwały w przedmiocie powołania do Zarządu PRIMETECH S.A. od dnia 2 lipca 2021 r., na pięcioletnią kadencję indywidualną, Pana Joachima Sosnicy (Sosnica) powierzając mu funkcję Prezesa Zarządu. Informacje na temat doświadczenia zawodowego oraz posiadanych kwalifikacji zostały przekazane przez Emitenta w *raporcie bieżącym nr 14/2021*. Głównym zadaniem Pana Joachima Sosnicy będzie zbudowanie strategii rozwoju spółki zależnej Emitenta i skupienie się na rozwoju jej działalności. Równocześnie na mocy Uchwały Rady Nadzorczej dokonano zmiany funkcji pełnionej w Zarządzie Emitenta przez Pana Jana Poświętę (Poświęta) powierzając mu, począwszy od dnia 2 lipca 2021 r., funkcję Wiceprezesa Zarządu Spółki.

Zdarzenia po dniu bilansowym:

- W dniu 26 października 2021 r. Zarząd Emitenta podjął uchwałę o rozwiązaniu z dniem 31 października 2021 r. zagranicznego oddziału PRIMETECH S.A. (zakładu podatkowego), działającego pod nazwą Primetech France SA z siedzibą w Wittelsheim, Francja. Oddział Emitenta na dzień podjęcia przedmiotowej uchwały nie prowadził żadnej działalności, tym samym ulegnie całkowitej likwidacji i straci byt prawny. Powodem decyzji podjętej przez Emitenta jest zakończenie realizacji kontraktu na obsługę MDPA oraz ograniczenie zamówień składanych przez kontrahentów na usługi świadczone przez Spółkę na terenie Francji. Ostateczne dane w zakresie wpływu likwidacji Oddziału na wyniki finansowe Grupy Emitenta zostaną podane w okresowym sprawozdaniu finansowym. (*raport bieżący nr 16/2021*)

Wszystkie istotne informacje dostępne są na stronie internetowej PRIMETECH S.A. pod adresem: www.primetechsa.pl.

OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ISTOTNY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W okresie bilansowym w Grupie PRIMETECH nie wystąpiły zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, które miały istotny wpływ na wyniki finansowe przedstawione w sprawozdaniu finansowym.

Emitent wskazuje, iż w okresie następnego kwartału roku 2021 oraz okresów kolejnych na wyniki finansowe Emitenta będzie miało przede wszystkim wpływ zakończenie z dniem 30 czerwca 2021 r. realizacji kontraktu dla MDPA oraz rozwiązanie z dniem 31 października 2021 r. zagranicznego oddziału Spółki (zakładu podatkowego), działającego pod nazwą Primetech France SA z siedzibą w Wittelsheim, Francja.

Emitent uwzględniając powyższe okoliczności, koniunkturę w branży wydobywczej oraz przyspieszające globalne trendy transformacji w kierunku niskoemisyjnej gospodarki - o czym szerzej w punkcie „Wskazanie czynników oraz informacji,

które w ocenie Emitenta mogą mieć wpływ na jego sytuację majątkową oraz osiągnięte wyniki,, - wskazuje, iż z uwagi na znaczącą niepewność, co do zdolności jednostki do dalszego kontynuowania działalności w obecnym kształcie i profilu, analizuje opcje strategiczne, perspektywy oraz możliwości jakie są dostępne dla spółki do podjęcia w tym zakresie.

STRUKTURA AKCJONARIATU

WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALEŻNE, CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA

W okresie objętym sprawozdaniem oraz na dzień publikacji niniejszego raportu półrocznego kapitał zakładowy PRIMETECH S.A. wynosi 15.609.833,00 złotych oraz dzieli się na 15.609.833 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,00 zł każda, uprawniających do 15.609.833 głosów na walnym zgromadzeniu, w tym:

- a) 4.177.467 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- b) 10.025.366 akcji zwykłych na okaziciela serii B, oraz
- c) 1.407.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C.

Akcje PRIMETECH S.A. notowane są na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. od dnia 04 czerwca 1998 roku. (ISIN: PLKOPEX00018, ticker: PTH (dawniej: KPX) Rynek/Segment: podstawowy, Sektor: przemysł elektromaszynowy).

Struktura akcjonariatu na dzień 30.09.2021

AKCJONARIUSZ	liczba posiadanych akcji	procentowy udział w kapitale zakładowym PRIMETECH S.A.	ogólna liczba głosów na walnym zgromadzeniu	procent głosów na walnym zgromadzeniu
FAMUR S.A.*	12 673 275	81,19%	12 673 275	81,19%
Pozostali Akcjonariusze – Free Float**	2 936 558	18,81%	2 936 558	18,81%
Razem:	15 609 833	100,00%	15 609 833	100,00%

*Na dzień 30 września 2021 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania większościowy pakiet akcji Emitenta posiada pośrednio pan Tomasz Domogała poprzez spółkę FAMUR S.A.(81,19% akcji Emitenta), w której TDJ Equity I Sp. z o.o., będąca spółką zależną TDJ S.A., pozostaje znaczącym akcjonariuszem.

**zgodnie z ostatnim z Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem PRIMETECH S.A. z dnia 24 czerwca 2021 r. (raport bieżący nr 11/2021)

Struktura akcjonariatu PRIMETECH S.A.



ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem nie miały miejsca zmiany stanu posiadania akcji Emitenta przez akcjonariuszy posiadających powyżej 5% akcji lub głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta

Na dzień 30 września 2021 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących Spółkę, nie znajdują się obecnie żadne akcje PRIMETECH S.A. z zastrzeżeniem, że w okresie sprawozdawczym i na dzień publikacji sprawozdania większościowy pakiet akcji Emitenta posiadał pośrednio pan Tomasz Domogała poprzez spółkę FAMUR S.A.(81,19% akcji Emitenta), w której TDJ Equity I Sp. z o.o., będąca spółką zależną TDJ S.A., pozostaje znaczącym akcjonariuszem.

WSKAZANIE ISTOTNYCH POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Przed sądem w Hiszpanii toczą się postępowania, prowadzone z powództw złożonych przeciwko Emitentowi w sprawach z udziałem hiszpańskiego zakładu ubezpieczeń społecznych. Obie sprawy dotyczą wyrównania wysokości składek z tytułu ubezpieczenia społecznego, odprowadzanych przez Oddział Emitenta w Hiszpanii w latach 1993 – 2003. Kwoty potencjalnych roszczeń są trudne do oszacowania, jednakże powinny być w obu przypadkach znacząco niższa niż określone przez sąd i wniesione przez Emitenta kwoty potrzebna do wniesienia środka zaskarżenia do sądu wyższej instancji, czyli łącznie równowartość 304 tys. EUR (jedna w wysokości 170 tys. EUR oraz druga w kwocie 134 tys. EUR). Są to kwoty stanowiące całość zobowiązań lokalnego zakładu ubezpieczeń społecznych w stosunku do byłych pracowników, którzy są powodami w sprawie, a nie kwoty, które byłyby ewentualnie należne od Emitenta, tj. kwoty samego wyrównania. Emitent pozostaje pod stałą opieką odpowiednich, miejscowych służb prawnych, które analizują problemy i podejmują wszelkie niezbędne czynności w celu ich rozwiązania. Ponadto, Spółka na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji. Emitent pragnie nadmienić, że do tej pory wszystkie podobne postępowania, zakończone prawomocnymi wyrokami, obejmujące podobne roszczenia, dotyczące historycznej działalności Emitenta w Hiszpanii, kończyły się wynikiem pozytywnym dla Spółki.

Przed Sądem Okręgowym w Katowicach XIV Wydział Gospodarczy toczy się postępowanie z powództwa Akcjonariuszy Emitenta reprezentujących ok. 1,28 % kapitału zakładowego Spółki, o uchylenie Uchwały Nr 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia (NWZ) Emitenta z dnia 13 listopada 2020 r., w sprawie wycofania akcji Spółki z obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie. W następstwie zainicjowania przedmiotowego postępowania Sąd na podstawie art. 730 k.p.c. wydał postanowienie datowane na dzień 18 grudnia 2020 r. w przedmiocie udzielenia zabezpieczenia roszczenia akcjonariuszy Spółki. Skutkiem jego wydania jest wstrzymanie wykonalności Uchwały. Emitent wskazuje, iż kwestionuje powództwo w całości oraz nie zgadza się z postanowieniem w przedmiocie zabezpieczenia powództwa i podjął stosowne kroki prawne w sposób przewidziany przez obowiązujące przepisy celem obrony przysługujących mu praw. W dniu 8 czerwca 2021 r. powziął informację o wydaniu przez Sąd postanowienia datowanego na dzień 28 maja 2021 r. w przedmiocie ustanowienia kaucji w wysokości 306 tys. zł na zabezpieczenie roszczeń Emitenta wynikających z wykonania postanowienia Sądu z dnia 18 grudnia 2020 r., w przedmiocie udzielenia zabezpieczenia roszczenia akcjonariuszy Spółki (Powodów). Sąd zobowiązał Powodów solidarnie do uiszczenia kaucji na rachunek depozytowy Ministra Finansów w terminie 14 dni. Od przedmiotowego postanowienia Powodom przysługiwała możliwość wniesienia zażalenia, z której to możliwości skorzystali. Sąd postanowieniem wydanym w dniu 15 października 2021 r. oddalił zażalenie Powodów. Zgodnie ze stanem na dzień publikacji niniejszego raportu Emitent wystąpił do Sądu o udzielenie informacji, czy Powodowie uiszcili kaucję, do której wniesienia byli prawomocnie zobowiązani.

INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALĘŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI

Emitent ani spółka zależna Emitenta w okresie sprawozdawczym nie udzieliły poręczeń kredytu lub pożyczki lub gwarancji, których łączna wartość, wraz z istniejącymi poręczeniami lub gwarancjami, jest znacząca.

INFORMACJE DOTYCZĄCE EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH EMITENTA

W okresie III kwartału 2021 r. Emitent ani spółka zależna Emitenta nie dokonywały emisji, wykupu lub spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZDEKLAROWANEJ) DYWIDENDY

W III kwartale 2021 r. Emitent ani spółka zależna Emitenta nie dokonywały ani nie deklarowały wypłaty dywidendy.

STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW

Emitent nie publikował prognoz wyników na rok 2021.

OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Emitent oraz spółka zależna Emitenta nie prowadzą działalności gospodarczej o charakterze cyklicznym i sezonowym.

ZDARZENIA DOTYCZĄCE LAT UBIEGŁYCH

W bieżącym okresie nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

WSKAZANIE CZYNNIKÓW ORAZ INFORMACJI, KTÓRE W OCENIE EMITENTA MOGĄ MIEĆ WPŁYW NA JEGO SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ ORAZ OSIĄGANE WYNIKI, W TYM W KONTEKŚCIE OGÓLNEJ SYTUACJI GOSPODARCZEJ

Kluczowe czynniki, które mogą mieć wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy PRIMETECH w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału i kolejnych zostały opisane w Sprawozdaniu Zarządu z działalności PRIMETECH S.A. oraz Grupy PRIMETECH za rok 2020 w pkt 5.7: „Istotne czynniki ryzyka i zagrożenia, charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju Grupy Kapitałowej. Ocena czynników nietypowych mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy 2020” oraz 5.8. „Perspektywy rozwoju Emitenta i Grupy Kapitałowej Emitenta”. Dodatkowo Emitent wskazuje, iż z uwagi na znaczącą niepewność, co do zdolności jednostki do dalszego kontynuowania działalności w obecnym kształcie i profilu, spowodowaną zakończeniem kontraktu dla MDPA, analizuje opcje strategiczne, perspektywy oraz możliwości jakie są dostępne dla spółki do podjęcia w tym zakresie.

Najistotniejsze czynniki, które w ocenie Emitenta mogą mieć wpływ na jego sytuację majątkową, finansową oraz osiągnięte wyniki, w tym, w kontekście ogólnej sytuacji gospodarczej:

- Zakończenie realizacji kontraktu na obsługę MDPA i rozwiązanie z dniem 31 października 2021 r. zagranicznego oddziału Spółki (zakładu podatkowego) działającego pod nazwą Primetech France SA z siedzibą w Wittelsheim, Francja
- Globalna koniunktura w branży wydobywczej oraz przyspieszające globalne trendy transformacji w kierunku niskoemisyjnej gospodarki
- Wpływ pandemii COVID-19 na działalność Grupy PRIMETECH

Zakończenie realizacji kontraktu na obsługę kopalni Mines De Potasse d'Alsace we Francji („MDPA”)

O zakończeniu postępowania Emitent poinformował w dniu 25 czerwca 2021 r. w (*raport bieżący nr 13/2021*). Na mocy prawomocnego wyroku datowanego na dzień 17 czerwca 2021 r. pozew Emitenta został odrzucony, w związku z czym prace w kopalni MDPA były wykonywane przez Emitenta do dnia 30 czerwca 2021 r., tj. do zakończenia obowiązującego kontraktu.

Po dniu bilansowym, tj. w dniu 26 października 2021 roku Zarząd Emitenta podjął uchwałę o rozwiązaniu z dniem 31 października 2021 r. zagranicznego oddziału PRIMETECH S.A. (zakładu podatkowego), działającego pod nazwą Primetech France SA z siedzibą w Wittelsheim, Francja. Oddział Emitenta na dzień podjęcia przedmiotowej uchwały nie prowadził żadnej działalności, tym samym ulegnie całkowitej likwidacji i straci byt prawny.

Powodem przedmiotowej decyzji podjętej przez Emitenta było zakończenie realizacji kontraktu na obsługę MDPA oraz ograniczenie zamówień składanych przez kontrahentów na usługi świadczone przez Spółkę na terenie Francji. (*raport bieżący nr 16/2021 z dn. 26.10.2021 r.*)

W związku z dokonanymi na przestrzeni ostatnich kilku lat zmianami organizacyjnymi działalność Grupy PRIMETECH będzie koncentrowała się na obszarach związanych z prowadzeniem działalności usługowej obejmującej Śląskie Towarzystwo Wiertnicze Dalbis Sp. z o.o.. Spółka zależna Emitenta obecnie koncentruje się na dywersyfikacji operacji wiertniczych i umocnieniu pozycji na rynku, w celu zapewnienia długoterminowego i stałego backlogu niezależnego od sektora węglowego.

Globalna koniunktura w branży wydobywczej oraz przyspieszające globalne trendy transformacji w kierunku niskoemisyjnej gospodarki.

Globalna transformacja w kierunku niskoemisyjnej gospodarki szczególnie w ostatnim okresie nabiera tempa, czego wyrazem jest porozumienie państw UE w sprawie zwiększenia celu redukcji emisji CO₂ z obecnych 40% do co najmniej 55% w 2030 roku (w stosunku do roku 1990) oraz zatwierdzenie przez Polskę „Polityki energetycznej Polski do 2040 roku”, przewidującej m.in. w scenariuszu wysokich cen CO₂ spadek udziału węgla w miksie energetycznym Polski nawet do 11% w 2040r. z 69% w 2020 roku. Ponadto pod koniec kwietnia 2021 roku doszło do parafowania porozumienia strony rządowej z górnikami w sprawie stopniowego wygaszania kopalń węgla energetycznego do 2049 roku, przy czym finalnie porozumienie wymaga jeszcze dokonania odpowiednich uzgodnień z Komisją Europejską.¹

Istotnymi odbiorcami usług Grupy są przedsiębiorstwa głównie z branży wydobywczej, w których poziom nakładów jest uzależniony od obecnych oraz oczekiwanych globalnych megatrendów w kierunku niskoemisyjnych gospodarek. Powyższe czynniki ekonomiczne mogą wpływać na zmniejszenie w przyszłości nakładów inwestycyjnych przez kontrahentów Emitenta i spółki zależnej Emitenta a przez to prowadzić do ograniczenia zamówień na usługi Grupy.

Wpływ pandemii COVID-19 na działalność Grupy

W okresie bilansowym wpływ pandemii COVID na działalność gospodarczą w Polsce i na świecie był w dalszym ciągu odczuwalny. Drugi kwartał 2021 roku przyniósł lekkie złagodzenie restrykcji i ograniczeń administracyjnych. Mimo stopniowej poprawy sytuacji w dalszym ciągu widoczny jest wpływ pandemii na ograniczanie inwestycji przez kontrahentów Grupy. Zarząd PRIMETECH S.A. na bieżąco, monitoruje rozwój zagrożenia związanego z wirusem COVID-19 i jego potencjalny wpływ na wykonywaną działalność oraz rynki zbytu usług świadczonych przez Grupę Emitenta, dokonując oceny czy i jakie ewentualne korekty będą odpowiednie w dalszym planowaniu biznesowym.

W celu minimalizacji ryzyka konieczności istotnego ograniczenia działalności operacyjnej, jak również zapewnienia bezpieczeństwa pracownikom oraz ich rodzinom, a także firmom współpracującym, Emitent przeprowadził w okresie bilansowym akcje dobrowolnych szczepień. Narodowy Program Szczepień oraz polityka stopniowego „luzowania obostrzeń” dają stopniowo odczuwalne efekty. Nie mniej jednak przy długoterminowej specyfice kontraktacji i pozyskiwania prac wymierny efekt tych zmian będzie widoczny najwcześniej na przełomie roku 2021/2022.

Skala dalszego wpływu pandemii na spowolnienie krajowego i globalnego wzrostu gospodarczego jest obecnie niemożliwa do precyzyjnego oszacowania i pozostaje poza realnym oddziaływaniem lub kontrolą ze strony Emitenta jak i Grupy Kapitałowej Emitenta, niemniej w razie stwierdzenia, że może mieć ona znaczący wpływ, Emitent niezwłocznie poinformuje o tym rynek.

¹forsal.pl/gospodarka/artykuly/8214750,skarb-panstwa-pge-tauron-i-enea-podpisaly-umowe-o-wspolpracy-przy-wydzieleniu-aktywow-weglowych-do-nabe.html

SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
PRIMETECH S.A.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE PRIMETECH S.A.
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2021 do 30.09.2021	od 01.07.2020 do 30.09.2020
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	16 389	20 142	141	7 841
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	13 696	15 873	815	5 691
Zysk brutto na sprzedaży	2 693	4 269	-674	2 150
Pozostałe przychody	1 704	1 022	27	265
Koszty ogólnego zarządu	1 586	1 900	541	629
Pozostałe koszty	148	645	48	22
Pozostałe zyski (straty)	-100	133	102	129
Zysk z działalności operacyjnej	2 563	2 879	-1 134	1 893
Przychody finansowe	1	6	-	-27
Koszty finansowe	207	390	41	63
Zysk (strata) brutto	2 357	2 495	-1 175	1 803
Podatek dochodowy	135	694	-340	364
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 222	1 801	-835	1 439
Strata netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto, razem	2 222	1 801	-835	1 439
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	15 609 833	15 609 833	15 609 833	15 609 833
Zysk (strata) netto razem na 1 akcję zwykłą	0,14	0,12	-0,05	0,09
Zysk (strata) netto razem z działalności kontynuowanej na 1 akcję zwykłą	0,14	0,12	-0,05	0,09

*dane po przekształceniu

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020	od 01.07.2021 do 30.09.2021	od 01.07.2020 do 30.09.2020
Zysk (strata) netto	2 222	1 801	-835	1 439
Inne całkowite dochody (straty), które nie zostaną przeniesione do wyniku	-	6	-	-
Sprzedaż akcji PBSZ	-	-	-	-
Aktualizacja wartości akcji PBSZ	-	-	-	-
Aktualizacja wartości akcji PBSZ1	-	-	-	-
Zyski aktuarialne z tytułu programów zdefiniowanych świadczeń	-	8	-	-
Podatek dochodowy od zysków aktuarialnych	-	-2	-	-
Razem inne całkowite dochody (straty) po opodatkowaniu	-	6	-	-
Całkowite dochody (straty) ogółem	2 222	1 807	-835	1 439

SPRAWOZDANIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał akcyjny	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny razem
Stan na 01.01.2021	15 610	5 366	-15 812	5 164
Zysk netto	-	-	2 222	2 222
Inne całkowite dochody	-	-	-	-
Stan na 30.09.2021	15 610	5 366	-13 590	7 386
Stan na 01.01.2020	15 610	5 178	-23 165	-2 377
Strata netto	-	-	1 801	1 801
Inne całkowite dochody	-	-	6	6
Stan na 30.09.2020	15 610	5 178	-21 358	-570

*dane po przekształceniu

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	30.09.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe	8 689	8 584
Rzeczowe aktywa trwałe	187	205
Należności długoterminowe	1 404	1 280
Pozostałe długoterminowe aktywa	7 098	7 099
Aktywa obrotowe	5 913	11 229
Krótkoterminowe należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2 979	4 492
Należności dotyczące bieżącego podatku dochodowego	228	23
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 706	6 714
Aktywa razem	14 602	19 813
ZOBOWIĄZANIA I KAPITAŁ WŁASNY	30.09.2021	31.12.2020
Kapitał własny	7 386	5 164
Kapitał zakładowy	15 610	15 610
Kapitał z aktualizacji wyceny	5 366	5 366
Zyski zatrzymane / Zakumulowane straty	-13 590	-15 812
Zobowiązania długoterminowe	28	8
Długoterminowa rezerwa z tytułu świadczeń pracowniczych	28	8
Zobowiązania krótkoterminowe	7 188	14 641
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	3 196	6 116
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	1 983	5 529
Pozostałe krótkoterminowe rezerwy	1 764	2 288
Rozliczenia międzyokresowe	245	708
Zobowiązania i kapitał własny razem	14 602	19 813

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	od 01.01.2021 do 30.09.2021	od 01.01.2020 do 30.09.2020
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
Strata brutto z działalności kontynuowanej	2 357	2 495
Korekty o:		
Amortyzacja	18	18
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	96	248
Zmiana stanu rezerw	-504	251
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	1 750	-642
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-4 078	-503
Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych biernych	-422	638
Zapłacony podatek dochodowy	396	-198
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-387	2 307
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
Spłata udzielonych pożyczek	-	19
Zbycie aktywów finansowych	1	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1	19
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
Otrzymane kredyty i pożyczki	800	-
Inne wpływy finansowe	-	108
Spłata kredytów i pożyczek	-3 800	-1 200
Spłata odsetek	-16	-20
Inne wydatki finansowe	-606	-749
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 622	-1 861
RAZEM PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI KONTYNUOWANEJ	-4 008	465
Razem przepływy pieniężne netto za działalności zaniechanej		-
RAZEM PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO	-4 008	465
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-4 008	465
Środki pieniężne na początek okresu	6 714	4 784
Środki pieniężne na koniec okresu	2 706	5 249

Podpisy:

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH	
Aneta Hądział – Samodzielny Księgowy	
PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU	
Joachim Sosnica - Prezes Zarządu	
Jan Poświęta – Wiceprezes Zarządu	
Jakub Dzierżęga – Wiceprezes Zarządu	