



RAPORT KWARTALNY

Plasma SYSTEM S.A.

II kwartał 2016 roku

ZA OKRES OD 01.04.2016 R. DO 30.06.2016 R.



Siemianowice Śląskie, dnia 27 lipca 2016 roku

SPIS TREŚCI

I INFORMACJE OGÓLNE	3
1. Dane podstawowe Spółki	3
2. Zarząd Spółki	3
3. Rada Nadzorcza Spółki	3
II SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
1. Wybrane dane finansowe	4
2. Bilans	5
3. Rachunek zysków i strat	6
4. Rachunek przepływów pieniężnych	7
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym	7
III ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	8
IV ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	11
V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2016 W ŚWIETLE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W RAPORCIE	12
VI OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ HARMONORAMU ICH REALIZACJI	12
VII INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI PODEJMOWANEJ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	12
VIII OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	14
IX INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU	14
X INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA	14
XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	14

I INFORMACJE OGÓLNE

1. Dane podstawowe Spółki

Firma Spółki	Plasma SYSTEM Spółka Akcyjna
Siedziba	Siemianowice Śląskie
Adres	41-103 Siemianowice Śląskie, ul. Towarowa 14
Telefon	+48 32 35 11 320
Fax	+48 32 35 11 329
Poczta elektroniczna	biuro@plasmasytem.pl
Strona internetowa	www.plasmasytem.pl
Przedmiot działalności	Wytwarzanie funkcjonalnych warstw wierzchnich technologiami deponowania laserowego oraz natrysku cieplnego (technologie: HVOF, plazmowa, płomieniowa i łukowa), jak również obróbka mechaniczna metali
Forma prawna	Spółka akcyjna
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 5.600.000,00 zł i dzieli się na: a) 500.000 akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 2,00 zł każda b) 500.000 akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 2,00 zł każda c) 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 2,00 zł każda d) 800.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 2,00 zł każda
KRS	Sąd Rejonowy Katowice-Wschód – Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000205498
REGON	278234403
NIP	954-247-48-68
GRUPA KAPITAŁOWA	Spółka nie posiada podmiotów zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej

2. Zarząd Spółki

Na dzień 01.04.2016 roku funkcjonował Zarząd IV kadencji w składzie:

1. Andrzej Gajda – Prezes Zarządu
2. Andrzej Gruszka – Wiceprezes Zarządu
3. Sławomir Wawrzyniak – Wiceprezes Zarządu

W dniu 13.06.2016r roku w związku z wygaśnięciem mandatów Członków Zarządu IV kadencji z dniem zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015 przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, Rada Nadzorcza powołała Zarząd Spółki na nową kadencję. Wobec powyższego na dzień 30.06.2016 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład V kadencji Zarządu Plasma SYSTEM S.A. wchodzi:

1. Andrzej Gruszka – Prezes Zarządu
2. Andrzej Gajda – Wiceprezes Zarządu ds. Eksportu
3. Sławomir Wawrzyniak – Wiceprezes Zarządu ds. Ekonomiczno-Finansowych

3. Rada Nadzorcza Spółki

Na dzień 01.04.2016 roku funkcjonowała Rada Nadzorcza VII kadencji Plasma SYSTEM S.A. w składzie:

1. Michał Zawisza – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Aleksander Borek – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Tomasz Michoń – Sekretarz Rady Nadzorczej
4. Piotr Ignasiak – Członek Rady Nadzorczej
5. Leszek Jurasz – Członek Rady Nadzorczej
6. Ryszard Grzelka – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 01.07.2016 roku Pan Aleksander Borek złożył rezygnację z funkcji Członka Rady z dniem 30.06.2016 roku. Wobec powyższego na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej VII kadencji Plasma SYSTEM S.A. wchodzi:

1. Michał Zawisza – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Tomasz Michoń – Sekretarz Rady Nadzorczej
3. Piotr Ignasiak – Członek Rady Nadzorczej
4. Leszek Jurasz – Członek Rady Nadzorczej
5. Ryszard Grzelka – Członek Rady Nadzorczej

II SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	30.06.2016	30.06.2015	30.06.2016	30.06.2015
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	10.706	16.661	2.444	4.030
Przychody netto ze sprzedaży produktów	9.285	14.388	2.120	3.480
Koszty działalności operacyjnej	15.653	16.496	3.573	3.990
Amortyzacja	4.668	3.296	1.066	797
Zysk (strata) ze sprzedaży	-4.947	166	-1.129	40
Zysk (strata) na działalności operacyjnej [EBIT]	-3.167	1.423	-723	344
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)	1.502	4.719	343	1.141
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-3.470	1.268	-792	307
Zysk (strata) brutto	-3.470	1.268	-792	307
Zysk (strata) netto	-3.207	1.000	-732	242
Aktywa razem	72.979	75.697	16.491	18.047
Aktywa trwałe	60.042	55.294	13.567	13.183
Aktywa obrotowe	12.937	20.403	2.923	4.864
Inwestycje krótkoterminowe	591	7.151	134	1.705
Należności krótkoterminowe	7.264	5.950	1.641	1.419
Zobowiązania krótkoterminowe	5.763	15.864	1.302	3.782
Zobowiązania długoterminowe	12.178	1.311	2.752	313
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	591	7.045	134	1.680
Kapitał własny	38.649	39.829	8.733	9.496
Kapitał podstawowy	5.600	5.600	1.265	1.335

Wybrane wskaźniki	w PLN		w EUR	
	30.06.2016	30.06.2015	30.06.2016	30.06.2015
Liczba akcji (w tys. sztuk)	2.800	2.800	2.800	2.800
Zysk netto na jedną akcję	-1,15	0,36	-0,26	0,09
Wartość księgowa na jedną akcję	13,80	14,22	3,12	3,39

Kursy przyjęte do przeliczenia wybranych danych finansowych

Powyższe dane finansowe zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 stycznia do 30 czerwca 2015r. wynoszącego 4,1341 PLN/EUR oraz od 1 stycznia do 30 czerwca 2016r. wynoszącego 4,3805 PLN/EUR,
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30.06.2015r. wynoszącego 4,1944 PLN/EUR oraz na dzień 30.06.2016r. wynoszącego 4,4255 PLN/EUR,
- przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

2. Bilans

BILANS	Zmiany w II kwartale 2016 (01.04.2016- 30.06.2016)	Zmiany w II kwartale 2015 (01.04.2015- 30.06.2015)	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 30.06.2015
AKTYWA				
A. Aktywa trwałe	-1.782.255,89	2.063.985,22	60.041.677,48	55.294.178,86
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	659.463,57	-767.321,67	12.085.462,95	8.550.668,86
- koszty zakończonych prac rozwojowych	741.388,59	-745.816,69	11.963.139,52	8.318.530,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	-857.233,49	1.982.031,78	42.462.248,32	37.773.454,61
- urządzenia techniczne i maszyny	-878.943,67	882.350,35	22.673.564,01	17.407.221,46
- środki trwałe w budowie	161.673,71	-400.219,65	2.090.944,90	7.981.483,29
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	214.200,00
V. Długoterminowe rozliczenia okresowe	-1.584.485,97	849.275,11	5.493.966,21	8.755.855,39
B. Aktywa obrotowe	-6.016.461,98	4.539.714,36	12.937.220,08	20.402.685,01
I. Zapasy	-400.226,98	-256.182,71	4.243.503,65	3.132.915,59
II. Należności krótkoterminowe	1.406.275,33	620.893,88	7.264.014,04	5.950.310,62
III. Inwestycje krótkoterminowe	-308.894,59	5.277.551,66	591.088,32	7.150.841,57
- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	-147.644,59	5.330.501,66	591.088,32	7.044.941,57
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-6.713.615,74	-1.102.548,47	838.614,07	4.168.617,23
PASYWA				
A. Kapitał własny	-1.093.779,00	546.431,70	38.649.349,86	39.828.950,54
I. Kapitał podstawowy	0,00	0,00	5.600.000,00	5.600.000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Kapitał zapasowy	3.027.694,61	4.427.991,97	28.136.625,33	33.108.930,72
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	8.120.000,00	120.000,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3.027.694,61	-4.427.991,97	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	-1.093.779,00	546.431,70	-3.207.275,47	1.000.019,82
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-6.704.938,87	6.057.267,88	34.329.547,70	35.867.913,33
I. Rezerwy na zobowiązania	-112.181,00	-182.901,03	830.846,16	1.785.395,76
II. Zobowiązania długoterminowe	-3.016.989,98	-4.715,80	12.177.579,96	1.311.159,80
- kredyty i pożyczki	-3.016.989,98	0,00	12.101.333,12	1.301.549,51
III. Zobowiązania krótkoterminowe	-3.563.548,95	5.910.849,47	5.762.706,80	15.864.439,88
- kredyty i pożyczki	-3.470.813,61	6.243.891,99	1.419.939,60	12.440.480,57
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-12.218,94	334.035,24	15.558.414,78	16.906.917,89
AKTYWA / PASYWA RAZEM	-7.798.717,87	6.603.699,58	72.978.897,56	75.696.863,87

3. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Zmiany w II kwartale 2016 (01.04.2016- 30.06.2016)	Zmiany w II kwartale 2015 (01.04.2015- 30.06.2015)	Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 30.06.2015
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	5.709.305,41	7.947.476,28	10.706.007,12	16.661.372,24
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5.148.538,97	7.170.268,41	9.285.338,48	14.387.955,34
II. Zmiana stanu produktów	282.877,07	-209.716,48	421.948,31	565.019,35
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	199.104,09	938.573,05	885.502,43	1.656.344,05
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	78.785,28	48.351,30	113.217,90	52.053,50
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	7.780.429,34	7.737.096,65	15.652.938,91	16.495.677,39
I. Amortyzacja	2.353.166,14	1.676.429,64	4.668.180,22	3.295.833,25
II. Zużycie materiałów i energii	2.174.858,53	2.359.173,38	4.506.094,73	5.553.246,64
III. Usługi obce	495.489,19	963.162,44	903.905,85	2.088.159,33
IV. Podatki i opłaty	143.152,92	129.163,35	454.391,34	458.690,49
V. Wynagrodzenia	1.834.454,89	2.032.871,47	3.738.622,54	3.981.941,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	492.862,47	466.540,56	943.922,68	902.876,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	219.317,88	97.449,66	338.962,18	200.510,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	67.127,32	12.306,15	98.859,37	14.419,65
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-2.071.123,93	210.379,63	-4.946.931,79	165.694,85
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1.009.579,81	684.185,46	1.788.660,45	1.273.083,64
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
II. Dotacje	1.002.284,35	634.131,46	1.772.660,86	1.213.287,19
III. Inne przychody operacyjne	7.295,46	38.054,00	15.999,59	47.796,45
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	8.000,00	15.631,86	8.351,42	15.636,81
III. Inne koszty operacyjne	8.000,00	15.631,86	8.351,42	15.636,81
F. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D+E)	-1.069.544,12	878.933,23	-3.166.622,76	1.423.141,68
G. PRZYCHODY FINANSOWE	32.999,31	11.784,11	36.838,19	21.387,86
II. Odsetki	33.269,34	8.791,23	36.838,19	18.281,44
V. Inne	-270,03	2.992,88	0,00	3.106,42
H. KOSZTY FINANSOWE	151.020,19	112.504,64	340.620,90	176.659,72
I. Odsetki	150.111,27	105.538,45	333.550,01	169.693,53
IV. Inne	908,92	6.966,19	7.070,89	6.966,19
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-1.187.565,00	778.212,70	-3.470.405,47	1.267.869,82
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+-J)	-1.187.565,00	778.212,70	-3.470.405,47	1.267.869,82
L. Podatek dochodowy	-93.786,00	231.781,00	-263.130,00	267.850,00
M. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO	-1.093.779,00	546.431,70	-3.207.275,47	1.000.019,82

4. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres 01.04.2016- 30.06.2016	Za okres 01.04.2015- 30.06.2015	Za okres 01.01.2016- 30.06.2016	Za okres 01.01.2015- 30.06.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1.093.779,00	546.431,70	-3.207.275,47	1.000.019,82
II. Korekty razem	7.424.565,81	1.074.856,82	8.447.526,75	-2.606.977,12
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6.330.786,81	1.621.288,52	5.240.251,28	-1.606.957,30
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	161.250,00	72.920,23	218.597,20	134.827,21
II. Wydatki	-381.477,02	-2.899.109,98	-1.190.854,04	-3.719.806,26
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-220.227,02	-2.826.189,75	-972.256,84	-3.584.979,05
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	752.558,98	10.988.150,39	1.987.841,02	15.682.204,64
II. Wydatki	-7.010.763,36	-4.452.747,50	-6.899.272,05	-5.982.213,35
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6.258.204,38	6.535.402,89	-4.911.431,03	9.699.991,29
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-147.644,59	5.330.501,66	-643.436,59	4.508.054,94
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-147.644,59	5.330.501,66	-643.436,59	4.508.054,94
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	738.732,91	1.714.439,91	1.234.524,91	2.536.886,63
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/-D), w tym:	591.088,32	7.044.941,57	591.088,32	7.044.941,57
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Za okres 01.04.2016- 30.06.2016	Za okres 01.04.2015- 30.06.2015	Za okres 01.01.2016- 30.06.2016	Za okres 01.01.2015- 30.06.2015
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	39.743.128,86	39.282.518,84	41.856.625,33	38.828.930,72
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	39.743.128,86	39.282.518,84	41.856.625,33	38.828.930,72
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00
1.1 Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1 Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	25.108.930,72	28.680.938,75	25.108.930,72	28.680.938,75
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3.027.694,61	4.427.991,97	3.027.694,61	4.427.991,97
a) zwiększenie (z tytułu)	3.027.694,61	4.427.991,97	3.027.694,61	4.427.991,97
- z podziału zysku (ustawowo)	3.027.694,61	4.427.991,97	3.027.694,61	4.427.991,97
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	28.136.625,33	33.108.930,72	28.136.625,33	33.108.930,72
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	8.120.000,00	120.000,00	8.120.000,00	120.000,00
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	8.120.000,00	120.000,00	8.120.000,00	120.000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	914.198,14	4.881.580,09	3.027.694,61	4.427.991,97
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	914.198,14	4.881.580,09	3.027.694,61	4.427.991,97
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	914.198,14	4.881.580,09	3.027.694,61	4.427.991,97
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	3.027.694,61	4.427.991,97	3.027.694,61	4.427.991,97
- podziału zysku na kapitał zapasowy	3.027.694,61	4.427.991,97	3.027.694,61	4.427.991,97
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2.113.496,47	453.588,12	0,00	0,00
8. Wynik netto	-1.093.779,00	546.431,70	-3.207.275,47	1.000.019,82
a) zysk netto	0,00	546.431,70	0,00	1.000.019,82
b) strata netto	-1.093.779,00	0,00	-3.207.275,47	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	38.649.349,86	39.828.950,54	38.649.349,86	39.828.950,54
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	38.649.349,86	39.828.950,54	38.649.349,86	39.828.950,54

III ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad polityki rachunkowości Spółki wprowadzonej uchwałą Zarządu Spółki nr 2/12/2012 z dnia 28.12.2012r. zgodnych z Ustawą o rachunkowości z 29.09.1994r. (Dz.U. nr 121 z 1994r. z późn. zm.).

W prezentowanym okresie nie dokonywano zmian w przyjętych zasadach polityki rachunkowości.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć

jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia albo wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości od 1.001,00 PLN do 3.500,00 PLN amortyzuje się w 100 % w chwili oddania do użytkowania. Zakupy o wartości do 1.000,00 PLN zalicza się jako zużycie materiałów na koncie analitycznym – wyposażenie o niskiej wartości i odpisuje się w koszty w chwili przyjęcia do użytkowania. Wyjątek stanowią komputery i drukarki, które są ewidencjonowane jako środki trwałe bez względu na cenę zakupu.

Nowe środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł podlegające amortyzacji w czasie amortyzuje się metodą liniową wg poniżej wyznaczonych stawek zgodnie z wcześniej ustalonym okresem użyteczności :

- budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,5 % - 10 %
- urządzenia techniczne i maszyny	0% - 30%
- środki transportu	20%
- pozostałe środki trwałe	14% - 20%

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500,00 zł. obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o wartości przewyższającej 3.500,00 zł. amortyzuje się wg ustalonych stawek amortyzacji.

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- koszty zakończonych efektem pozytywnym prac badawczo-rozwojowych	20 %
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne	50 %
- licencje	20 %
- inne wartości niematerialne i prawne	20%

Środki trwałe w budowie oraz grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu, nie są amortyzowane.

Dla używanych środków trwałych Spółka ustala okres amortyzacji w oparciu o przewidywany okres użytkowania.

Inwestycje

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa, z wyjątkiem udziałów w jednostkach podporządkowanych, które wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Różnice z przeszacowania wartości instrumentu finansowego, a także osiągnięte przychody lub poniesione koszty stosownie do kwalifikacji instrumentu finansowego, wpływają odpowiednio na wynik finansowy lub kapitał z aktualizacji wyceny.

Zapasy

Materiały i towary są wyceniane według rzeczywistej ceny zakupu. Rozchód materiałów wycenia się kolejno po cenach materiałów które spółka najwcześniej nabyła, metodą pierwsze przyszło pierwsze wyszło (FIFO). Koszty zakupu związane z zakupem materiałów są ewidencjonowane na odrębnym koncie i rozliczane na koniec okresu sprawozdawczego. Wyroby gotowe wycenia się według kosztu wytworzenia. Produkcję w toku (nie zakończone usługi) wycenia się wg kosztów technicznego kosztu wytworzenia obejmującego wartość: bezpośrednich materiałów, bezpośrednich narzutów płac z narzutami na płace, obróbki obcej, bezpośrednich kosztów transportu i pozostałych zakwalifikowanych do zleceń produkcyjnych, kosztów wydziałowych. Na dzień bilansowy spółka dokonuje weryfikacji zapasów nie wykazujących ruchu. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Wycena kontraktów długoterminowych

W przypadku umów produkcyjnych, których okres realizacji przekracza 6 miesięcy stosuje się zasadę wyceny polegającą na pomiarze stopnia zaawansowania prac na dzień bilansowy w oparciu o budżet kosztów sporządzony przez dział produkcji. Przy rozliczaniu kontraktu powyższą metodą uwzględnia się koszty przygotowania produkcji. W przypadku braku możliwości ustalenia stopnia zaawansowania prac wynik dotyczący danego kontraktu rozlicza się zgodnie z innymi obowiązującymi w Ustawie o Rachunkowości metodami w tym metodą zerowego zysku.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Należności w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są wg średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnic pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych operacje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie użytego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Na kontach czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów ewidencjonuje się nakłady ponoszone na prace badawczo-rozwojowe które ewidencjonuje się wg poniesionego kosztu rzeczywistego, koszty ubezpieczenia majątku, koszty bieżącej działalności ponoszone na przełomie roku, a także wartość kosztów przygotowania produkcji wyspecyfikowanych dla długoterminowych kontraktów produkcyjnych w zakresie dotyczącym krótkookresowych rozliczeń.

Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Do kapitału zapasowego zalicza się nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są wg średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnic pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

Ze względu na udzielane przez spółkę gwarancje tworzy się rezerwy na naprawy gwarancyjne. Rezerwy tworzone są z uwzględnieniem okresu udzielonej gwarancji w wysokości kwoty obliczonej na podstawie wskaźnika ustalonego przez Zarząd Spółki w oparciu o informacje wynikające z działu produkcji.

Na dzień bilansowy spółka tworzy rezerwy na przyszłe zobowiązania na świadczenia emerytalne i podobne – zgodnie z decyzją podjętą przez kierownika jednostki w oparciu o przepisy wynikające z art. 4 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy;
- wartość wynikającą z wyceny bilansowej kontraktów długoterminowych – obliczaną zgodnie z metodą zawansowania produkcji w oparciu o zawarte z kontrahentami umowy produkcyjne.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Na przejściowe różnice między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową tworzona jest rezerwa oraz ustalane są aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzona jest w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczania podatku dochodowego w przyszłości.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przychody, koszty, wynik finansowy

Przychody i zyski - uprawdopodobnione o wiarygodnie określonej wartości przychody i zyski ujmowane są zgodnie z zasadą memoriału.

Koszty i straty – koszty wytworzenia sprzedanych usług, materiałów i towarów, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży, jak również, inne koszty i zyski przypadające na dany okres obrachunkowy.

Wynik finansowy - na wynik finansowy netto składają się:

- a) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- b) wynik operacji finansowych,
- c) wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- d) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka.

IV ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W II kwartale 2016 roku Spółka zrealizowała przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie 5.709.305,41 PLN (co stanowi 71,8% przychodów osiągniętych w II kwartale 2015 roku, a 114,3% przychodów osiągniętych w I kwartale 2016 roku).

Poniesiona w II kwartale 2016 roku strata netto wyniosła -1.093.779,00 PLN i była o połowę niższa niż strata poniesiona w I kwartale 2016 roku. Na koniec II kwartału 2016 roku strata netto wyniosła -3.207.275,47 PLN. Główną przyczyną słabych wyników jest znaczny spadek poziomu sprzedaży – przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi za I półrocze 2016 roku stanowią 64% poziomu przychodów I półrocza roku 2015 – przy porównywalnym poziomie kosztów działalności operacyjnej (stały kwartalny poziom ok. 7,8 mln PLN).

Spadły koszty wynagrodzeń – o 10% w porównaniu z II kwartałem 2015 roku i o 4% w stosunku do I kwartału 2016 roku, spadło również zużycie materiałów i energii – o 8% w porównaniu z II kwartałem 2015 roku i o 7% w stosunku do I kwartału 2016 roku, koszty usług obcych spadły o 49% w porównaniu z analogicznym okresem roku 2015, ale wzrosły o 21% w stosunku do I kwartału 2016 roku. Wzrost amortyzacji o 40% w stosunku do II kwartału 2015 roku jest efektem inwestycji zrealizowanych w roku 2016 w ramach projektów dofinansowanych środkami unijnymi. (stały kwartalny poziom ok. 2,3 mln PLN.) Zwiększyły się koszty świadczeń pracowniczych – o 5,6% w porównaniu z II

kwartałem 2015 roku i o 9% w stosunku do I kwartału 2016 roku. Wzrósł poziom pozostałych kosztów rodzajowych – o 125% w porównaniu z II kwartałem 2015 roku i o 83% w stosunku do I kwartału 2016 roku, Pozostałe przychody operacyjne – głównie z tytułu rozliczenia dotacji – wzrosły w stosunku do II kwartału 2015 roku o 48%, a w porównaniu z I kwartałem 2016 roku – o 30%.

Pomimo poniesionej narastająco za II kwartał straty można zauważyć poprawę sytuacji ekonomicznej Spółki co obrazują poniżej zaprezentowane wskaźniki finansowe.

W porównaniu z I kwartałem 2016 roku znacznie wzrósł poziom **EBITDA** (218 tys. PLN w I kwartale, a za II kwartał wyniósł 1.502 tys. PLN).

Wskaźnik rentowności brutto (liczony jako stosunek zysku brutto do przychodów z sprzedaży) za I kwartał 2016 roku wyniósł -45,7% natomiast za II kwartał: -32,4 % co świadczy o pozytywnym trendzie zyskowności sprzedaży.

Wskaźniki płynności finansowej I, II i III stopnia w relacji kwartał do kwartału obrazują zdecydowanie poprawiającą się płynność finansową.

Istotnym czynnikiem mającym pozytywny wpływ na płynność Spółki jest stabilna sytuacja płatnicza klientów z obszaru energetyki zawodowej – głównego segmentu przychodowego.

Wskaźniki płynności finansowej i majątkowej:	Algorytm obliczeniowy	wartość pożądana	za I kwartał 2016 r.	za II kwartał 2016 r.
Płynność bardzo szybka (I stopnia)	gotówka / zobowiązania krótkoterminowe	0,2	0,08	0,10
Płynność szybka (II stopnia)	(gotówka + należności) / zobowiązania krótkoterminowe	0,8 - 1,0	0,71	1,36
Płynność bieżąca (III stopnia)	majątek obrotowy / zobowiązania krótkoterminowe	1,8 - 2,0	1,22	2,10

Wskaźniki rotacji majątku (wskaźniki świadczące o zdolności Spółki do gospodarowania majątkiem) w II kwartale 2016 roku uległy znacznej poprawie w relacji do I kwartału 2016 roku. Wskazują na poprawiającą się efektywność wykorzystywania przez Spółkę zasobów majątkowych będących podstawą generowania przychodów.

Wskaźniki rotacji majątku:	Algorytm obliczeniowy	wartość pożądana	za I kwartał 2016 r.	za II kwartał 2016 r.
Wskaźnik obrotu aktywów	sprzedaż netto / aktywa ogółem	max	0,06	0,15
Wskaźnik obrotu majątku trwałego	sprzedaż netto / średni stan środków trwałych	max	0,12	0,26
Wskaźnik obrotu majątku obrotowego	sprzedaż netto / średni stan majątku obrotowego	max	0,40	0,91
Wskaźnik obrotu gotówki	sprzedaż netto / średni stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach	max	5,06	16,10
Wskaźnik obrotu należności	sprzedaż netto / średni stan należności	max	0,70	1,63
Wskaźnik obrotu zapasów	sprzedaż netto / średni stan zapasów	max	1,16	2,41

V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2016 W ŚWIETLE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W RAPORCIE

Plasma SYSTEM S.A. nie publikowała prognozy finansowej na rok 2016.

VI OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Plasma SYSTEM S.A. osiąga regularne przychody z prowadzonej działalności operacyjnej, w związku z czym dokumenty informacyjne (zarówno sporządzony na potrzeby wprowadzenia do obrotu na rynku NewConnect 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C z dnia 23.02.2010r., jak i sporządzony na potrzeby wprowadzenia do obrotu na rynku NewConnect 800.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D z dnia 18.09.2013r.) nie zawierały informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („ogólny opis planowanych działań i inwestycji emitenta oraz planowany harmonogram ich realizacji po wprowadzeniu jego instrumentów do alternatywnego systemu obrotu”).

VII INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI PODEJMOWANEJ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W II kwartale 2016 roku przedstawiciele Spółki brali bardzo aktywny udział w krajowych i zagranicznych konferencjach i seminariach, m.in. w kwietniu: w Wiśle w Forum Instytucji Otoczenia Biznesu Województwa Śląskiego - z wiodącym tematem: *Rozwój społeczno-gospodarczy regionu a działalność instytucji otoczenia biznesu w województwie śląskim*, w Katowicach w II Konferencji Technicznej *Utrzymanie Ruchu – zarządzanie, efektywność, remonty*, w Krynicy Zdroju w III Konferencji ZRE Katowice *Polityka remontowa polskiej energetyki – co dalej z remontami?*, w Warszawie w Forum Nowoczesnej Produkcji, w Zakopanem w XXIII Sympozjum *Wiosenne Spotkanie Ciepłowników*, w maju: w Kielcach w sympozjum dla branży cementowej i hutniczej *TechDay*, w Czeladzi w II Forum Technologii IED, BREF, BAT, BEP - *Emisje przemysłowe – dostępne technologie*, w Wiśle w XVI Konferencji Naukowo-Technicznej *Udział chemii energetycznej we wzroście efektywności urządzeń*, natomiast w czerwcu w Gdyni w IX Konferencji Naukowo-Technicznej *Remonty i Utrzymanie Ruchu w Przemśle Chemicznym*, w Wiśle w III Międzynarodowej Konferencji *Mechanizacja, Automatyzacja i Robotyzacja w Górnictwie – MARG 2016*, w Dąbrowie Górniczej w Konferencji *Transport a gospodarka - Wpływ rozwoju systemu transportowego na gospodarkę regionów – województwo śląskie*, w Dreźnie w Konferencji *VGB Steam Turbines and Operation of Steam Turbines 2016*, w Katowicach w XI Konferencji Naukowo – Technicznej *Bezpieczeństwo w elektryce*, w Ostrawie w XXII Spotkaniu Biznesu – Konferencji Gospodarczej *Szanse i możliwości rozwoju współpracy gospodarczej Grupy Wyszehradzkiej* zorganizowanym przez Czesko-Polską Izbę Handlową oraz Konsulat Generalny RP, w Warszawie w IV Kongresie Infrastruktury Polskiej oraz Okrągłym Stole Energetycznym zorganizowanym w Warszawie przez Ministerstwo Energii.

Przedstawiciele Spółki na przełomie maja i czerwca 2016 roku uczestniczyli w Międzynarodowych Targach Rozwiązań Systemowych w Laserowej Obróbce Materiałów LASYS 2016 w Stuttgarcie. a w czerwcu - w Międzynarodowych Targach *ITM Polska 2016 Innowacje, Technologie, Maszyny*, obejmujących 7 salonów tematycznych: *Mach-Tool* (obrabiarki i narzędzia), *Surfex* (obróbka powierzchni), *Hape* (hydraulika, pneumatyka, napędy), *Metalforum* (metalurgia, hutnictwo, przemysł metalowy), *Weldnig* (spawalnictwo), *Nauka dla gospodarki* (dorobek naukowy instytutów badawczych), i *BHP* (bezpieczeństwo pracy w przemyśle), które miały miejsce w Poznaniu oraz w Międzynarodowych Targach *Innowacji Gospodarczych i Naukowych INTARG 2016*, które odbyły się w Katowicach.

W II kwartale 2016 roku Spółka kontynuowała rozpoczęte wcześniej prace badawcze:

1. ostatecznie rozliczono projekt pt.: *„Opracowanie technologii laserowego wytwarzania warstw wierzchnich na elementach hydrauliki siłowej”*, którego realizację zakończono w 2015 roku. Całkowity koszt realizacji projektu 8.257.215,34 PLN; całkowity koszt wydatków kwalifikowanych na realizację części badawczej projektu to 3.023.183,20 PLN; poniesione nakłady na część badawczą projektu to 5.714.678,27 PLN; przyznane dofinansowanie na realizację części badawczej 1.809.673,63 PLN; otrzymano dotację na realizację części badawczej projektu w kwocie 1.725.891,41 PLN;
2. współrealizowała w ramach podpisanej w dniu 10.04.2015r. między Narodowym Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie a Instytutem Metali Nieżelaznych w Gliwicach reprezentującym konsorcjum utworzone w dniu 15.09.2014r. przez: IMN w Gliwicach, Politechnikę Wrocławską, Politechnikę Rzeszowską, AGH w Krakowie, Politechnikę Warszawską, Instytut Spawalnictwa w Gliwicach, Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu, Instytut Technologii i Eksploatacji – Państwowy Instytut Badawczy w Radomiu oraz Plasma SYSTEM S.A., umowy nr CuBR/II/4/NCBR/2015 projekt realizowanego w ramach przedsięwzięcia „CuBR” pt. *„Warstwy i powłoki z udziałem renu, jego związków lub stopów – ich właściwości, zastosowania oraz metody nanoszenia”* (całkowita wartość projektu to 9.115.295,27 PLN; Plasma SYSTEM S.A. realizuje 2 zadania o łącznej wartości 887.348,49 PLN – realizacja pierwszego z nich rozpoczęła się we wrześniu 2015 roku); przyznane dofinansowanie 508.053,22 PLN; poniesione nakłady na część badawczą projektu to 674.093,99 PLN; do końca II kwartału 2016 roku otrzymano zaliczkę w kwocie 110.000,00 PLN;
3. ostatecznie rozliczono zakończony w IV kwartale 2015 roku projekt *Smart protective coatings on classic materials for a new generation of ecologically sustainable „green” railway vehicles (SME)* w zakresie sporządzenia biznes planu oraz studium wykonalności projektu zgodnie z zawartą w dniu 03.06.2015r. z Agencją Wykonawczą ds. Małych i Średnich Przedsiębiorstw (EASME) umową na udzielenie dotacji w wysokości 50.000 EUR (całkowita wartość realizacji projektu 295.851,78 PLN; poniesione nakłady to 414.942,64 PLN; przyznane dofinansowanie to 207.095,00 PLN; w roku 2015 otrzymano dotację na realizację części badawczej projektu w kwocie 73.318,00 PLN), w maju 2016 roku Plasma SYSTEM S.A. otrzymała pozostałą część refundacji w wysokości 143.729,75 PLN.

W II kwartale 2016 roku Spółka kontynuowała aktywną działalność w ramach klastrów przemysłowych skupiających przedsiębiorstwa i podmioty naukowo-badawcze: Klastra Maszyn Górniczych, Śląskiego Klastra Lotniczego, klastra pod nazwą Wspólnota Wiedzy i Innowacji w Inżynierii Produkcji oraz Śląskiego Klastra NANO– m.in. Spółka była

jednym ze sponsorów Konferencji InterNanoPoland 2016, która odbyła się w Katowicach w dniach 14-15 czerwca 2016 roku. Konferencja była organizowana przez Śląski Klaster NANO, Fundację Nanonet i miasto Katowice. Przedstawiciele Plasma SYSTEM S.A. prezentowali m.in. wyniki projektu unijnego pt.: „Opracowanie technologii laserowego wytwarzania warstw wierzchnich na elementach hydrauliki siłowej”.

Podstawowym efektem uczestnictwa przedstawicieli Spółki w działaniach klastrów przemysłowych jest możliwość przedstawienia potencjału technologicznego Plasma SYSTEM S.A. firmom i instytucjom naukowym skupionym w klastrach a jednocześnie - szansa rozpoznania i analizy szczegółowych potrzeb potencjalnych klientów celem przygotowania ofert współpracy skierowanych do wybranych firm i pozyskania nowych zleceń.

VIII OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka nie posiada podmiotów zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej. W związku z powyższym brak konieczności sporządzania przez Spółkę skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

IX INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU

Kapitał zakładowy Plasma SYSTEM S.A. na dzień sporządzenia niniejszego raportu wynosi 5.600.000,00 zł i dzieli się na 2.800.000 akcji o wartości nominalnej 2,00 zł każda:

- 500.000 akcji imiennych serii A,
- 500.000 akcji imiennych serii B,
- 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C (akcje serii C są zdematerializowane i wprowadzone do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu – rynek NewConnect),
- 800.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D (akcje serii D są zdematerializowane i wprowadzone do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu – rynek NewConnect).

Struktura akcjonariatu Spółki ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu wg informacji posiadanych przez Spółkę na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

Lp	Akcjonariusz	Seria akcji	Ilość akcji	Udział w kapitale	Ilość głosów	Udział w głosach na WZA
1	PLASMA MBO Sp. z o.o.	A, B, C, D	2.235.268	79,83 %	2.235.268	79,83 %
2	Pozostali akcjonariusze posiadający mniej niż 5% akcji każdy	A, C, D	564.732	20,17 %	564.732	20,17 %
RAZEM			2.800.000	100,00 %	2.800.000	100,00 %

X INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA

Na dzień 30.06.2016r. w Plasma SYSTEM S.A. było zatrudnionych 108 osób, w przeliczeniu na pełne etaty: 104,93 etatu; zatrudnienie na 30.06.2015r. wynosiło: 101 osób, w przeliczeniu na pełne etaty – 98,77 etatu.

XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Siemianowice Śląskie, 27.07.2016r.

Zarząd Plasma SYSTEM S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe oraz dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi Spółkę, jak również odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Plasma SYSTEM S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że kwartalne sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz rozwoju, osiągnięć oraz sytuacji Plasma SYSTEM S.A.

Wiceprezes Zarządu



Andrzej Gajda

Wiceprezes Zarządu



Sławomir Wawrzyniak