



Plasma System

Technologia korzyści

RAPORT KWARTALNY
Plasma SYSTEM S.A.

I kwartał 2018 roku

ZA OKRES OD 01.01.2018R. DO 31.03.2018R.



Siemianowice Śląskie, dnia 15 maj 2018 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	7
4. Rachunek przepływów pieniężnych	8
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym	8
III ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	9
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	12
V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2018 W ŚWIETLE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W RAPORCIE	13
VI OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ HARMONORAMU ICH REALIZACJI	13
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	14
VIII OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	14
IX INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU	14
X INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA	15
XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	15

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@plasma-system.pl
Strona internetowa	www.plasma-system.pl
Przedmiot działalności	Wytwarzanie funkcjonalnych warstw wierzchnich technologiami deponowania laserowego oraz natrysku ciepłego (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 31.03.2018 roku i na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład V kadencji Zarządu Plasma SYSTEM S.A. wchodził:

1. Sławomir Stanowski – Prezes Zarządu
2. Grzegorz Wrona – Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych
3. Ryszard Grzelka – Wiceprezes Zarządu ds. Energetyki Krajowej i Techniki

W dniu 25.04.2018 roku Pan Ryszard Grzelka złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu ds. Energetyki Krajowej i Techniki (Raport EBI nr 4/2018), natomiast w dniu 04.05.2018 roku Rada Nadzorcza uzupełniła skład V kadencji Zarządu Plasma SYSTEM S.A. powołując Pana Bernarda Ekierta do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku (Raport EBI nr 5/2018). Wobec powyższego na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład V kadencji Zarządu Plasma SYSTEM S.A. wchodzi:

1. Sławomir Stanowski – Prezes Zarządu
2. Grzegorz Wrona – Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych
3. Bernard Ekiert – Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku

3. Rada Nadzorcza Spółki

Na dzień 31.03.2018 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Plasma SYSTEM S.A. VII kadencji wchodzi:

1. Michał Zawisza – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Leszek Jurasz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Tomasz Michoń – Sekretarz Rady Nadzorczej
4. Piotr Ignasiak – Członek Rady Nadzorczej
5. Wojciech Kosłowski – Członek Rady Nadzorczej

II SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**1. Wybrane dane finansowe**

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	31.03.2018	31.03.2017	31.03.2018	31.03.2017
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6.285	5.010	1.504	1.168
Przychody netto ze sprzedaży produktów	4.145	4.674	992	1.090
Koszty działalności operacyjnej	8.406	7.285	2.012	1.699
Amortyzacja	2.301	2.478	551	578
Strata ze sprzedaży	-2.121	-2.276	-508	-531
Strata na działalności operacyjnej [EBIT]	-1.021	-1.478	-244	-344
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)	1.281	1.001	306	233
Strata z działalności gospodarczej	-1.203	-1.612	-288	-376
Strata brutto	-1.203	-1.612	-288	-376
Strata netto	-1.307	-1.607	-313	-375
Aktywa razem	53.560	67.483	12.727	15.992
Aktywa trwałe	46.480	54.660	11.044	12.953
Aktywa obrotowe	7.080	12.823	1.682	3.039
Inwestycje krótkoterminowe	81	929	19	220
Należności krótkoterminowe	2.287	3.347	544	793
Zobowiązania krótkoterminowe	15.782	14.302	3.750	3.389
Zobowiązania długoterminowe	576	5.210	137	1.235
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	81	929	19	220
Kapitał własny	25.646	31.366	6.094	7.433
Kapitał podstawowy	5.600	5.600	1.331	1.327

Wybrane wskaźniki	w PLN		w EUR	
	31.03.2018	31.03.2017	31.03.2018	31.03.2017
Liczba akcji (w tys. sztuk)	2.800	2.800	2.800	2.800
Strata netto na jedną akcję	-0,47	-0,57	-0,11	-0,13
Wartość księgowa na jedną akcję	9,16	11,20	2,18	2,65

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 31 marca 2017r. wynoszącego 4,2891 PLN/EUR oraz od 1 stycznia do 31 marca 2018r. wynoszącego 4,1784 PLN/EUR,
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.03.2017r. wynoszącego 4,2198 PLN/EUR oraz na dzień 31.03.2018r. wynoszącego 4,2085 PLN/EUR,
- przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

2. Bilans

BILANS	Stan na dzień 31.03.2018	Stan na dzień 31.03.2017
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	46.479.627,93	54.660.462,66
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	7.680.241,03	11.742.016,68
- koszty zakończonych prac rozwojowych	7.402.970,78	11.626.303,31
- inne wartości niematerialne i prawne	227.270,25	115.713,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	35.829.927,76	39.556.945,74
1. Środki trwałe	34.262.789,09	37.316.149,12
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	1.345.298,57	1.345.298,57
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15.474.756,08	15.001.723,31
- urządzenia techniczne i maszyny	16.533.479,49	19.882.796,93
- środki transportu	540.034,52	441.697,14
- inne środki trwałe	369.220,43	644.633,17
2. Środki trwałe w budowie	1.564.138,67	2.228.196,62
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	3.000,00	12.600,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia okresowe	2.969.459,14	3.361.500,24
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	677.882,00	732.403,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2.291.577,14	2.629.097,24
B. Aktywa obrotowe	7.080.255,85	12.822.929,25
I. Zapasy	4.234.478,30	3.407.811,46
1. Materiały	1.665.625,47	2.761.762,22
2. Półprodukty i produkcja w toku	2.568.852,83	646.049,24
II. Należności krótkoterminowe	2.287.464,79	3.347.348,44
3. Należności od pozostałych jednostek	2.287.464,79	3.347.348,44
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	2.184.073,66	914.457,42
- z tytułu podatków, dotacji, cał, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	30.117,47	2.211.183,24
- inne	73.273,66	221.707,78
III. Inwestycje krótkoterminowe	80.677,18	928.529,39
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	80.677,18	887.939,39
- inne aktywa pieniężne	0,00	40.590,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	477.635,58	5.139.239,96
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	53.559.883,78	67.483.391,91

BILANS	Stan na dzień 31.03.2018	Stan na dzień 31.03.2017
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	25.645.965,03	31.365.920,82
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5.600.000,00	5.600.000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	27.728.322,34	36.136.625,33
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	5.503.486,00	120.000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-475.000,00	-475.000,00
VI. Zysk (strata) netto	-1.306.523,42	-1.607.401,52
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27.913.918,75	36.117.471,09
I. Rezerwy na zobowiązania	1.855.507,46	2.183.206,65
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	856.506,00	728.195,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	131.404,33	97.867,10
3. Pozostałe rezerwy	867.597,13	1.357.144,55
II. Zobowiązania długoterminowe	576.247,90	5.210.185,37
2. Wobec pozostałych Jednostek	576.247,90	5.210.185,37
- kredyty i pożyczki	399.999,88	5.091.333,21
- Inne zobowiązania finansowe	176.248,02	118.852,16
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15.782.374,43	14.301.525,95
2. Wobec pozostałych Jednostek	15.782.374,43	14.301.525,95
- kredyty i pożyczki	12.202.756,35	10.805.278,03
- Inne zobowiązania finansowe	87.568,75	59.581,51
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	1.810.475,49	972.678,20
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	999.590,83	2.010.132,27
- z tytułu wynagrodzeń	515.464,52	407.258,22
- Inne	166.518,49	46.597,72
IV. Rozliczenia międzyokresowe	9.699.788,96	14.422.553,12
- długoterminowe	6.259.878,08	9.528.384,25
- krótkoterminowe	3.439.910,88	4.894.168,87
PASYWA RAZEM	53.559.883,78	67.483.391,91

3. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Stan na dzień 31.03.2018	Stan na dzień 31.03.2017
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	6.284.944,48	5.009.554,08
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4.144.651,83	4.673.574,58
II. Zmiana stanu produktów	2.138.626,96	87.447,74
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	15.890,64	248.531,76
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-14.224,95	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	8.406.103,25	7.285.458,45
I. Amortyzacja	2.301.495,27	2.478.300,18
II. Zużycie materiałów i energii	1.658.831,33	1.788.734,64
III. Usługi obce	1.255.807,95	369.735,69
IV. Podatki i opłaty	325.608,05	339.197,12
V. Wynagrodzenia	2.179.582,17	1.705.179,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	484.701,81	405.465,60
- w tym emerytalne	135.904,39	158.174,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	222.607,01	198.845,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-22.530,34	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-2.121.158,77	-2.275.904,37
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1.110.678,56	798.388,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	684.024,42	788.667,75
III. Inne przychody operacyjne	426.654,14	9.720,76
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	10.490,28	0,00
III. Inne koszty operacyjne	10.490,28	0,00
F. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D+E)	-1.020.970,49	-1.477.515,86
G. PRZYCHODY FINANSOWE	3.331,24	50,76
II. Odsetki	3.331,24	50,76
H. KOSZTY FINANSOWE	185.709,17	134.144,42
I. Odsetki	138.320,48	123.153,61
IV. Inne	47.388,69	10.990,81
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-1.203.348,42	-1.611.609,52
J. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J)	-1.203.348,42	-1.611.609,52
K. Podatek dochodowy	103.175,00	-4.208,00
L. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00	-4.208,00
M. ZYSK (STRATA) NETTO	-1.306.523,42	-1.607.401,52

4. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres 01.01.2018- 31.03.2018	Za okres 01.01.2017- 31.03.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1.306.523,42	-1.607.401,52
II. Korekty razem	254.798,97	1.888.324,21
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1.051.724,45	280.922,69
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3.331,24	50,76
II. Wydatki	-160.122,45	-225.545,05
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-156.791,21	-225.494,29
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1.305.476,06	664.448,55
II. Wydatki	-100.194,36	-461.265,71
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1.205.281,70	203.182,84
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-3.233,96	258.611,24
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3.233,96	258.611,24
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	83.911,14	669.918,15
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/-D), w tym:	80.677,18	928.529,39
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Za okres 01.01.2018- 31.03.2018	Za okres 01.01.2017- 31.03.2017
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	26.129.488,45	32.973.322,34
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	26.129.488,45	32.973.322,34
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5.600.000,00	5.600.000,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5.600.000,00	5.600.000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	27.728.322,34	36.136.625,33
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	27.728.322,34	36.136.625,33

3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4.680.486,00	120.000,00
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu) - wpłaty na poczet zwiększenia kapitału	823.000,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5.503.486,00	120.000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-475.000,00	0,00
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-475.000,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	-475.000,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-475.000,00	0,00
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11.404.319,89	-8.883.302,99
6. Wynik netto	-1.306.523,42	-1.607.401,52
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-1.306.523,42	-1.607.401,52
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25.645.965,03	31.365.920,82
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25.645.965,03	31.365.920,82

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. Od początku 2017 Spółka jest w trakcie reorganizacji, która obejmuje obszerne spektrum działań i pozytywnie wpływa na kondycję ekonomiczną Spółki, co potwierdza porównanie wyników za I kwartał 2018 roku do I kwartału 2017 roku, gdzie wszystkie pozycje RZIS wykazują poprawę a EBITDA jest na poziomie 1.280.524,78 PLN (o blisko 300 tys. PLN wyższa niż w analogicznym okresie roku 2017).

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariancie 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. Dodatnie 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. Dodatnie 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 następnym okresie sprawozdawczym;

- 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, równoległe 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) 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

Zainicjowany przez Zarząd w roku 2017r. proces reorganizacji i rozwoju Spółki przyniósł w I Q 2018 roku następujące efekty:

1. Poprawiająca się sytuacja rynkowa w głównym obszarze działalności Spółki, czyli na rynku energetycznym, spowodowała wzrost o 25,5% przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi w I kwartale 2018 roku w porównaniu do analogicznego okresu roku 2017. Obniżenie poziomu przychodów netto ze sprzedaży produktów z poziomu 4.673.574,58 PLN w I kwartale 2017r. do kwoty 4.144.651,83 PLN w I kwartale 2018 roku, czyli spadek o 11,3% oraz zwiększenie zmiany stanu produktów o ponad 2 mln PLN wynikało z realizacji projektu Jaworzno, który choć nie był projektem długoterminowym rozliczanym metodą stopnia zaawansowania, jednak trwał przez kilka miesięcy, co spowodowało kumulację kosztów w I kwartale oraz ich rozliczenie proporcjonalnie do osiągniętych przychodów w drugim kwartale br.
2. Wzrost poziomu przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi o 25,5% przy niższym wzroście kosztów działalności operacyjnej (o 15,4%) spowodował niewielką poprawę wyniku Spółki: poniesiona na koniec I kwartału 2018 roku strata netto wyniosła -1.306.523,42 PLN i była o ponad 300 tys. PLN niższa niż strata poniesiona na koniec I kwartału 2017 roku. W związku z powyższym oraz konsekwentnie realizowaną polityką eliminowania nieefektywności operacyjnej oraz poszukiwaniem bardziej efektywnych rozwiązań, poziom EBITDA wzrósł do 1.280.524,78 PLN.
3. W I kwartale 2018 roku, w związku z prowadzoną dywersyfikacją przychodów ze sprzedaży, zmieniła się struktura przychodów: 42% przychodów pochodziło ze sprzedaży do klientów z sektora energetyki zawodowej, 35% - do przemysłu maszynowego, 18% - pochodziło ze sprzedaży eksportowej a niecałe 5% z sektora hutniczego, górniczego oraz transportowego.

4. Koszty agentów pośredniczących w pozyskiwaniu zleceń przełożyły się na znaczny wzrost kosztów usług obcych w stosunku do analogicznego okresu roku 2017.
5. Rekrutacja profesjonalnej kadry niezbędnej do dalszego rozwoju Spółki, tj. głównie do Działu Handlowego oraz Zakładu Produkcji jak również wdrożenie Motywacyjnego Systemu Wynagrodzeń opartego o KPI przełożyły się na wzrost kosztów wynagrodzeń (o 27,8% w stosunku do I kwartału 2017) oraz świadczeń pracowniczych (o 19,5% w stosunku do I kwartału 2017).
6. Poprawa efektywności produkcji spowodowała spadek poziomu zużycia materiałów i energii o 7% w stosunku do I kwartału roku 2017.
7. Pozostałe koszty rodzajowe wzrosły w stosunku do analogicznego okresu roku 2017 o 12%. Podatki i opłaty spadły o 4% w stosunku do I kwartału 2017 roku.
8. Nakłady na marketing i rozwój sprzedaży, koszty wspierania rozwoju eksportu, koszty zakupu nowoczesnych rozwiązań IT wspomagających zarządzanie Spółką (jak np. System Business Intelligence, CRM), wdrażanie Lean Manufacturing (5S, SMED, TPM), Kaizen, przynoszą stopniowo usprawnienie procesów zarządzania.

W IV kwartale 2017 roku Zarząd Spółki rozpoczął działania na rzecz pozyskania dodatkowego finansowania Spółki, mające na celu poprawę płynności i ograniczenie powstałych zobowiązań handlowych wobec kontrahentów dając równocześnie czas na zwiększenie przychodów, umożliwiające ustabilizowanie sytuacji finansowej i wzrost przychodów ze sprzedaży, aż do chwili osłabnięcia przez Spółkę poziomu pełnego samofinansowania się (raport ESPI nr 12/2017). W wyniku tych działań w dniu 13.12.2017 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego o nie mniej niż 4 mln zł i nie więcej niż 5.511.714,00 zł w drodze emisji nie mniej niż 2 mln i nie więcej niż 2.755.857 akcji imiennych serii E, które zostaną zaproponowane w drodze subskrypcji prywatnej w pierwszej kolejności akcjonariuszom, którzy zarejestrowali uczestnictwo w WZA, następnie pracownikom Spółki, członkom Zarządu Spółki oraz uprawnionym inwestorom, którzy skorzystali z prawa pierwszeństwa objęcia akcji serii E, a następnie innym inwestorom wybranym przez Zarząd Spółki. Termin na zawarcie umów objęcia akcji został ustalony na 31.01.2018 roku (raport EBI nr 32/2017). Na dzień publikacji niniejszego raportu akcje imienne serii E w łącznej liczbie 2.466.743 akcji zostały objęte i opłacone przez 1 osobę prawną i 20 osób fizycznych (w tym: dotychczasowi akcjonariusze objęli 2.450.243 akcji, pracownicy 16.500 akcji a Członkowie Zarządu 225.000 akcji). Cena emisyjna akcji jest równa ich cenie nominalnej tj. 2,00 zł za każdą akcję. Obecnie Spółka oczekuje na postanowienie sądu rejestrowego w przedmiocie rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 10.983.486 PLN i zmiany Statutu Spółki.

Jednocześnie, dzięki zawarciu w grudniu 2017 roku porozumienia z Bankiem Ochrony Środowiska S.A., ING Bankiem Śląskim S.A., Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. oraz PLASMA MBO sp. z o.o. w sprawie restrukturyzacji zadłużenia Spółki, został ustalony do dnia 11 grudnia 2018 roku okres zawieszenia wykonania przez Spółkę części zobowiązań wynikających z umów kredytowych zawartych z bankami. Restrukturyzacja zadłużenia bankowego Spółki ma na celu umożliwienie wdrożenia oraz realizację przez Spółkę działań mających na celu poprawę płynności finansowej Spółki oraz jej wyników finansowych (raport ESPI nr 18/2017).

Obserwowalna poprawa sytuacji w branży energetycznej, potwierdzona zawarciem nowych kontraktów: dla Elektrowni Jaworzno III (zlecenie z TAURON Wytwarzanie S.A. o wartości 1,7 mln PLN netto – raport ESPI nr 4/2018), Elektrowni Turów (zlecenie z Polimex Energetyka Sp. z o.o. o wartości 1,9 mln PLN netto – raport ESPI nr 7/2018) i ZEC Poznań Karolin (zlecenie z SBB ENERGY S.A. o wartości 1,57 mln PLN netto – raport ESPI nr 8/2018) oraz wzrost pozycji Spółki na rynku maszynowym i rosnące przychody z eksportu winny przynieść wzrost przychodów w kolejnych kwartałach roku 2018.

V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2018 W ŚWIETLE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W RAPORCIE

Plasma SYSTEM S.A. nie publikowała prognozy finansowej na rok 2018.

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 I kwartale 2018 roku przedstawiciele Spółki uczestniczyli w branżowych seminariach i konferencjach. W styczniu Berliner Abfallwirtschafts- und Energiekonferenz, gdzie oprócz stoiska wystawienniczego, na którym prezentowano m.in. próbki powłok oferowanych przez Plasma SYSTEM S.A., przedstawiciele Spółki przedstawili - w ramach panelu dyskusyjnego poświęconego obecnie stosowanemu na rynku aplikacjom ochronnych powłok antykorozyjnych i antykorozyjnych - prezentację pod tytułem „Erste Erfahrung mit der Anwendung von Heizflächen-Beschichtungen aus der kohlebasierten Energieerzeugung in Waste-To-Energy-Anlagen” („Pierwsze doświadczenia z zastosowania powłok powierzchni ogrzewalnych urządzeń wytwarzających energię na bazie węgla, w urządzeniach do termicznego wykorzystania odpadów”).

Natomiast w lutym przedstawiciele Spółki brali aktywny udział w XXVII Szkole Eksploatacji Podziemnej w Krakowie a w marcu w IV Konferencji Technicznej *Utrzymanie ruchu – diagnostyka, remonty, modernizacje* w Kazimierzu Dolnym oraz w XV Jubileuszowej Konferencji RAFAKO *Dostosowanie istniejącej infrastruktury energetycznej do wymogów emisyjnych BAT oraz Pakietu Zimowego*, która miała miejsce w miejscowości Słok k/Bełchatowa.

W I kwartale 2018 roku Spółka kontynuowała rozpoczęte wcześniej prace badawczo-rozwojowe 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 Torunlu, Instytut Technologii i Eksploatacji – Państwowy Instytut Badawczy w Radomiu oraz Plasma SYSTEM S.A., umowy nr CuBR/II/4/NCBR/2015 na realizację w ramach przedsięwzięcia „CuBR” projektu 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); przyznane dofinansowanie 508.053,22 PLN; poniesione nakłady na część badawczą projektu to 1.183.866,41 PLN; do końca I kwartału 2018 roku otrzymano dotację w kwocie 254.026,61 PLN.

W I kwartale 2018 roku Spółka kontynuowała również realizację projektu w ramach Wspólnego Przedsięwzięcia CuBR III na podstawie zawartej w dniu 29.05.2017r. między Narodowym Centrum Badań i Rozwoju a Instytutem Mechaniki Precyzyjnej umowy nr CuBR/III/1/NCBR/2017 o wykonanie i finansowanie projektu pt. *„Opracowanie kompleksowej technologii aktywnego i pasywnego zabezpieczenia antykorozyjnego instalacji wzbogacania rud metali nieżelaznych”*. Instytut Mechaniki Precyzyjnej z Warszawy jest liderem Konsorcjum powołanego do realizacji projektu, w skład którego wchodzi również: Plasma SYSTEM S.A., Instytut Metali Nieżelaznych z Gliwic oraz Akademia Górniczo-Hutnicza im. Stanisława Staszica z Krakowa. Projekt będzie realizowany do kwietnia 2020 roku, a jego całkowity koszt to ponad 5 mln PLN, przyznane dofinansowanie wynosi 2.397.343,50 PLN; Plasma SYSTEM S.A. będzie zaangażowana w realizację trzech zadań o łącznej wartości 731.250,00 PLN; poniesiono nakłady na realizację projektu w kwocie 45.112,49 PLN; do końca I kwartału 2018 roku otrzymano dotację w kwocie 6.093,75 PLN.

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:

- a) 500.000 akcji imiennych serii A,
- b) 500.000 akcji imiennych serii B,

- c) 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C (akcje serii C są zdematerializowane i wprowadzone do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu – rynek NewConnect),
 d) 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 31.03.2018r. w Plasma SYSTEM S.A. było zatrudnionych 120 osób, w przeliczeniu na pełne etaty: 118,93 etatu; zatrudnienie na 31.03.2017r. wynosiło: 106 osób, w przeliczeniu na pełne etaty – 105,1 etatu, natomiast na dzień 31.12.2017r. w Plasma SYSTEM S.A. było zatrudnionych 117 osób, w przeliczeniu na pełne etaty: 115,8 etatu.

XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Ślemianowice Śląskie, 15.05.2018r.

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



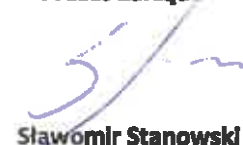
Grzegorz Wrona

Wiceprezes Zarządu



Bernard Ekiert

Prezes Zarządu



Sławomir Stanowski