



Plasma System

Technologia korzyści

RAPORT KWARTALNY
Plasma SYSTEM S.A.

III kwartał 2018 roku

ZA OKRES OD 01.07.2018R. DO 30.09.2018R.



Siemianowice Śląskie, dnia 14 listopada 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/Fax	+48 32 35 11 320 / +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 cieplnego (technologie: HVOF, plazmowa, płomieniowa i tukiowa), jak również obróbka mechaniczna metali.
Forma prawna	Spółka akcyjna
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 10.963.486,00 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, e) 2.691.743 akcji imiennych serii E 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 01.07.2018 roku w skład V kadencji Zarządu Plasma SYSTEM S.A. wchodził:

1. Piotr Kukurba – Prezes Zarządu
2. Bronisława Binek-Cervantes – Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych
3. Bernard Eklert – Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku

W dniu 16.08.2018 roku Pan Piotr Kukurba złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu (Raport EBI nr 22/2018). W dniu 10.09.2018 roku Rada Nadzorcza podjęła decyzję o powierzeniu pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki V kadencji Panu Bernardowi Eklertowi (Raport EBI nr 25/2018). Natomiast w dniu 31.08.2018 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła decyzję o odwołaniu Pana Sławomira Stanowskiego z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu z dniem 01.09.2018 roku (Raport EBI nr 24/2018). Pan Sławomir Stanowski decyzją Rady Nadzorczej był od dnia 16.05.2018 roku zawieszony w pełnieniu funkcji Prezesa Zarządu Spółki. Wobec powyższego na dzień 30.09.2018 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład V kadencji Zarządu Plasma SYSTEM S.A. wchodzi:

1. Bernard Eklert – Prezes Zarządu
2. Bronisława Binek-Cervantes – Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych

3. Rada Nadzorcza Spółki

Na dzień 30.09.2018 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	
	30.09.2018	30.09.2017	30.09.2018	30.09.2017
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	13.477	16.187	3.169	3.803
Przychody netto ze sprzedaży produktów	12.864	15.096	3.024	3.546
Koszty działalności operacyjnej	21.768	24.888	5.118	5.847
Amortyzacja	6.521	7.294	1.533	1.714
Strata ze sprzedaży	-8.290	-8.701	-1.949	-2.044
Strata na działalność operacyjną [EBIT]	-5.677	-6.179	-1.335	-1.452
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)	844	1.115	198	262
Strata z działalności gospodarczej	-6.266	-6.707	-1.473	-1.576
Strata brutto	-6.266	-6.707	-1.473	-1.576
Strata netto	-6.370	-6.799	-1.498	-1.597
Aktywa razem	47.172	58.566	11.044	13.591
Aktywa trwałe	42.365	50.744	9.918	11.776
Aktywa obrotowe	4.807	7.821	1.125	1.815
Inwestycje krótkoterminowe	68	99	16	23
Należności krótkoterminowe	1.932	4.043	452	938
Zobowiązania krótkoterminowe	15.976	18.741	3.740	4.349
Zobowiązania długoterminowe	454	658	106	153
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	68	99	16	23
Kapitał własny	20.658	26.174	4.836	6.074
Kapitał podstawowy	10.983	5.600	2.571	1.300

Wybrane wskaźniki	w PLN		w EUR	
	30.09.2018	30.09.2017	30.09.2018	30.09.2017
Liczba akcji (w tys. sztuk)	5.492	2.800	5.492	2.800
Strata netto na jedną akcję	-1,16	-2,43	-0,27	-0,57
Wartość księgowa na jedną akcję	3,75	9,35	0,88	2,17

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 września 2017r. wynoszącego 4,2566 PLN/EUR oraz od 1 stycznia do 30 września 2018r. wynoszącego 4,2535 PLN/EUR,
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30.09.2017r. wynoszącego 4,3091 PLN/EUR oraz na dzień 30.09.2018r. wynoszącego 4,2714 PLN/EUR,
- przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

2. Bilans

BILANS	Zmiany w III kwartale 2018 (01.07.2018- 30.09.2018)	Zmiany w III kwartale 2017 (01.07.2017- 30.09.2017)	Stan na dzień 30.09.2018	Stan na dzień 30.09.2017
AKTYWA				
A. Aktywa trwałe	-2.080.660,74	-1.824.845,20	42.364.754,52	50.744.423,07
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	-1.038.338,13	-1.038.338,13	5.908.664,20	9.423.688,47
- koszty zakończonych prac rozwojowych	-1.024.499,62	-1.024.499,62	5.667.533,83	9.333.159,37
- Inne wartości niematerialne i prawne	-17.976,39	-13.838,51	241.130,37	90.529,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	-1.282.499,80	-809.847,05	33.315.018,55	38.009.903,81
1. Środki trwałe	-1.356.999,80	-944.289,75	33.010.775,00	35.452.018,30
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	1.345.298,57	1.345.298,57
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-119.290,35	-55.719,22	16.530.935,98	14.840.415,11
- urządzenia techniczne i maszyny	-1.008.977,93	-918.887,47	14.552.438,74	18.100.498,07
- środki transportu	-184.943,15	81.762,21	312.645,46	637.134,85
- Inne środki trwałe	-43.788,37	-51.445,27	269.456,25	528.671,70
2. Środki trwałe w budowie	74.500,00	148.292,28	304.243,55	2.546.885,51
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	-13.849,58	0,00	11.000,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia okresowe	22.253,98	23.339,98	3.141.071,77	3.310.830,79
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	334,00	13.839,00	726.570,00	705.855,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21.919,98	9.500,98	2.414.501,77	2.604.975,79
B. Aktywa obrotowe	-3.257.331,22	-4.681.421,26	4.807.098,07	7.821.095,83
I. Zapasy	-1.031.402,77	-493.727,91	2.474.170,44	2.974.155,88
1. Materiały	62.735,15	-101.936,05	1.651.285,49	1.965.559,65
2. Półprodukty i produkcja w toku	-1.094.137,92	-391.791,86	822.884,95	1.008.596,23
II. Należności krótkoterminowe	-2.080.566,49	-1.713.017,29	1.931.715,39	4.042.817,77
3. Należności od pozostałych jednostek	-2.080.566,49	-1.713.017,29	1.931.715,39	4.042.817,77
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	-1.869.272,77	-1.296.352,35	1.580.215,75	3.806.933,35
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5.077,15	-427.886,03	183.148,72	148.017,15
- Inne	-216.370,87	11.221,09	168.350,92	87.867,27
III. Inwestycje krótkoterminowe	-16.034,14	-58.704,94	67.524,31	98.925,12
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-16.034,14	-58.704,94	67.524,31	58.335,12
- Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	40.590,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-129.327,82	-2.415.971,12	333.687,93	705.197,06
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	-5.337.991,96	-6.506.266,46	47.171.852,59	58.565.518,90

BILANS	Zmiany w III kwartale 2018 (01.07.2018- 30.09.2018)	Zmiany w III kwartale 2017 (01.07.2017- 30.09.2017)	Stan na dzień 30.09.2018	Stan na dzień 30.09.2017
PASYWA				
A. Kapitał (fundusz) własny	-3.013.463,29	-3.096.246,97	20.657.880,05	26.174.337,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	10.983.486,00	5.600.000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	15.924.451,45	27.728.322,34
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	-475.000,00
VI. Zysk (strata) netto	-3.013.621,69	-3.096.246,97	-6.370.057,40	-6.798.984,93
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-2.324.370,27	-3.410.019,49	26.513.972,54	32.391.181,49
I. Rezerwy na zobowiązania	-63.531,97	102.869,06	1.614.663,31	1.962.790,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-15.664,00	33.208,00	831.110,00	798.113,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-42.487,61	0,00	45.192,63	97.867,10
3. Pozostałe rezerwy	-5.380,36	69.481,06	738.360,68	1.066.810,82
II. Zobowiązania długoterminowe	-33.680,37	37.029,23	454.403,73	658.138,55
2. Wobec pozostałych jednostek	-33.680,37	37.029,23	454.403,73	658.138,55
- kredyty i pożyczki	0,00	-50.000,01	399.999,88	416.666,55
- inne zobowiązania finansowe	-33.680,37	87.029,24	54.403,85	241.472,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	-1.552.370,60	-2.145.604,08	15.976.157,12	18.740.550,01
1. Wobec jednostek powiązanych	108.389,73	0,00	658.389,73	0,00
- inne	108.389,73	0,00	658.389,73	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	-1.660.760,33	-2.145.604,08	15.317.767,39	18.740.550,01
- kredyty i pożyczki	-875.326,26	-1.929.985,41	11.316.482,62	13.683.754,62
- inne zobowiązania finansowe	-62.590,69	-21.348,42	74.623,57	98.208,82
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	-71.139,19	-159.389,16	1.553.683,67	2.916.714,86
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-516.885,07	-221.842,33	1.697.000,86	1.341.053,03
- z tytułu wynagrodzeń	-145.448,40	46.453,17	393.245,34	508.895,56
- inne	10.629,28	140.508,07	282.731,33	191.923,12
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-674.787,33	-1.404.133,70	8.468.748,38	11.029.702,01
- długoterminowe	-522.661,02	850.508,72	6.421.958,30	8.309.175,56
- krótkoterminowe	-152.126,31	-2.254.642,42	2.046.790,08	2.639.526,45
PASYWA RAZEM	-5.337.991,96	-6.506.266,46	47.171.852,59	58.565.518,90

3. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Wyniki III kwartału 2018 (01.07.2018- 30.09.2018)	Wyniki III kwartału 2017 (01.07.2017- 30.09.2017)	Stan na dzień 30.09.2018	Stan na dzień 30.09.2017
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	2.522.203,19	4.699.178,72	13.477.314,58	16.187.418,73
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3.675.783,42	5.034.891,97	12.863.596,31	15.096.022,82
II. Zmiana stanu produktów	-1.175.597,77	-477.002,97	429.453,78	433.373,34
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	21.919,98	64.665,46	137.541,67	290.920,51
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	97,56	76.624,26	46.722,82	367.102,06
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5.909.458,67	8.313.342,56	21.767.690,55	24.888.213,84
I. Amortyzacja	2.021.176,56	2.279.760,53	6.521.192,61	7.293.934,19
II. Zużycie materiałów i energii	1.009.773,45	1.854.027,85	4.292.968,86	6.411.702,73
III. Usługi obce	672.805,14	1.027.986,59	2.629.588,52	2.288.673,02
IV. Podatki i opłaty	63.616,28	65.008,92	414.112,42	495.385,94
V. Wynagrodzenia	1.718.056,67	2.153.425,55	6.091.071,99	5.776.115,45
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	348.665,41	544.252,07	1.293.681,53	1.505.890,13
- w tym emerytalne	152.524,91	194.852,01	542.930,26	529.303,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	75.365,16	302.940,07	543.525,60	693.589,05
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	85.940,98	-18.450,98	422.923,33
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-3.387.255,48	-3.614.163,84	-8.290.375,97	-8.700.795,11
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	600.537,60	1.199.140,56	2.681.077,96	3.263.445,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-2.161,69	0,00	67.350,50	0,00
II. Dotacje	593.036,14	706.669,37	1.915.065,00	2.269.224,77
III. Inne przychody operacyjne	9.663,15	492.471,19	698.662,46	994.220,24
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	6.275,21	468.156,73	67.949,23	741.220,12
III. Inne koszty operacyjne	6.275,21	468.156,73	67.949,23	741.220,12
F. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D+E)	-2.792.993,09	-2.883.180,01	-5.677.247,24	-6.178.570,22
G. PRZYCHODY FINANSOWE	63,75	572,18	3.972,71	1.274,43
II. Odsetki	63,75	572,18	3.972,71	1.274,43
H. KOSZTY FINANSOWE	236.690,35	194.270,14	592.242,87	529.431,14
I. Odsetki	161.311,68	185.500,82	404.539,07	494.021,04
IV. Inne	75.378,67	8.769,32	187.703,80	35.410,10
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-3.076.877,97	-3.076.877,97	-6.265.517,40	-6.706.726,93
J. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J)	-3.076.877,97	-3.076.877,97	-6.265.517,40	-6.706.726,93
K. Podatek dochodowy	-15.998,00	19.369,00	104.540,00	92.258,00
L. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00	0,00	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) NETTO	-3.013.621,69	-3.096.246,97	-6.370.057,40	-6.798.984,93

4. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.07.2017- 30.09.2017	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-3.013.621,69	-3.096.246,97	-6.370.057,40	-6.798.984,93
II. Korekty razem	3.749.988,23	5.846.432,49	5.530.354,12	9.483.887,26
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	736.366,54	2.750.185,52	-839.703,28	2.684.902,33
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	-2.097,94	572,18	71.323,21	1.274,43
II. Wydatki	81.674,41	-432.147,53	-93.975,22	-1.177.032,59
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	79.576,47	-431.575,35	-22.652,01	-1.175.758,16
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	-766.936,53	-1.923.891,66	1.077.592,06	3.549.018,89
II. Wydatki	-65.040,62	-453.423,45	-231.623,60	-5.629.156,09
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-831.977,15	-2.377.315,11	845.968,46	-2.080.137,20
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-16.034,14	-58.704,94	-16.386,83	-570.993,03
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-16.034,14	-58.704,94	-16.386,83	-570.993,03
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	83.558,45	157.630,06	83.911,14	669.918,15
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/-D), w tym:	67.524,31	98.925,12	67.524,31	98.925,12
- 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 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.07.2017- 30.09.2017	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2017- 30.09.2017
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	23.671.501,74	29.270.584,38	26.129.488,45	32.973.322,34
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23.671.501,74	29.270.584,38	26.129.488,45	32.973.322,34
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10.983.486,00	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	5.383.486,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	5.383.486,00	0,00
- emisji akcji	0,00	0,00	5.383.486,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10.983.486,00	5.600.000,00	10.983.486,00	5.600.000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15.924.451,45	27.728.322,34	27.728.322,34	36.136.625,33
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	-11.803.870,89	-8.408.302,99
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	-11.803.870,89	-8.408.302,99
- pokrycia straty	0,00	0,00	-11.803.870,89	-8.408.302,99

2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15.924.451,45	27.728.322,34	15.924.451,45	27.728.322,34
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	120.000,00	120.000,00	4.680.486,00	120.000,00
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	823.000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu) - wpłaty na poczet zwiększenia kapitału	0,00	0,00	823.000,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	-5.383.486,00	0,00
- rejestracja podwyższenia kapitału podstawowego	0,00	0,00	-5.383.486,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-475.000,00	-475.000,00	-475.000,00
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-475.000,00	-475.000,00	-475.000,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	-475.000,00	-475.000,00	-475.000,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3.356.435,71	-3.702.737,96	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozliczenie straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00	475.000,00	0,00
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3.356.435,71	-3.702.737,96	0,00	-475.000,00
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3.356.435,71	-3.702.737,96	0,00	0,00
6. Wynik netto	-3.013.621,69	-3.096.246,97	-6.370.057,40	-6.798.984,93
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	-3.013.621,69	-3.096.246,97	-6.370.057,40	-6.798.984,93
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20.657.880,05	26.174.337,41	20.657.880,05	26.174.337,41
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20.657.880,05	26.174.337,41	20.657.880,05	26.174.337,41

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. W czerwcu 2018 roku Spółka rozpoczęła realizację Programu Naprawczego, który obejmuje szereg działań w zakresie oszczędności i poprawy płynności. Są już pierwsze pozytywne skutki wdrożenia tych działań, natomiast znaczące efekty będą widoczne w IV kwartale roku 2018.

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 technicznego kosztu wytworzenia obejmującego wartość: bezpośrednich materiałów, bezpośrednich 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 ujmowane są 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 Statucie 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, 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

Realizowany od początku czerwca 2018 roku Program Naprawy Spółki mający na celu intensyfikację działań sprzedażowych oraz optymalizację kosztów działalności, przyniósł w III kwartale 2018 roku następujące efekty w postaci:

1. Ograniczenie kosztów działalności operacyjnej o 28,2% w stosunku do III kwartału 2017 roku i 20,7% w stosunku do II kwartału 2018 roku. Spadek poziomu kosztów jest m.in. efektem działań oszczędnościowych wdrożonych w ramach Programu Naprawy - Spółka podjęła kroki w celu renegotjacji umów dotyczących wszelkiego rodzaju usług i dostaw materiałów. Ograniczono do niezbędnych poziomów wydatki na szkolenia i inwestycje.
2. Poprawa efektywności działania produkcji i zmiana struktury realizowanych zleceń spowodowała spadek poziomu zużycia materiałów i energii o 45,5% w stosunku do II kwartału roku 2017 i o 37,8% w stosunku do II kwartału 2018 roku.
3. Znaczny spadek pozostałych kosztów rodzajowych – o 75,1% w stosunku do III kwartału 2017 roku i o 69,3% w stosunku do II kwartału 2018 roku. Obniżył się również poziom kosztów usług obcych – o 34,6% w stosunku do III kwartału roku 2017 i o 4% w stosunku do II kwartału 2018 roku.

4. Wdrożony plan stopniowej redukcji zatrudnienia spowodował obniżenie poziomu zatrudnienia o 18,6% w stosunku do poziomu na koniec III kwartału 2017 roku i o 15,8% w stosunku do II kwartału 2018 roku, co spowodowało spadek kosztów wynagrodzeń o 20,2% w stosunku do III kwartału 2017 roku i o 21,7% w stosunku do II kwartału 2018 roku.
5. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi w III kwartale 2018 roku były o 46,3% niższe niż w III kwartale 2017 roku i o 46% niż w II kwartale 2018 roku, przy czym przychody ze sprzedaży produktów były o 27,1% niższe niż w II kwartale 2018 roku. Pomimo znacznie niższego poziomu przychodów ze sprzedaży w odniesieniu do analogicznego okresu poprzedniego roku strata na działalności operacyjnej jest mniejsza o 8,1% w stosunku do roku 2017.
6. Spadek poziomu przychodów był związany ze zmianą struktury przychodów - w III kwartale 2018 roku ze sprzedaży do klientów z sektora energetyki zawodowej pochodziło 53,7% przychodów (w poprzednich latach z energetyka stanowiła nawet 75% przychodów). Sprzedaż do przemysłu maszynowego stanowiła 37%, eksport – 5%, reszta to sprzedaż do sektora hutniczego, górniczego oraz transportowego
7. Obniżenie poziomu kosztów operacyjnych spowodowało poprawę wyniku Spółki: poniesiona na koniec III kwartału 2018 roku strata netto wyniosła –6.370.057,40 PLN i była o 428,9 tys. PLN niższa niż strata poniesiona na koniec III kwartału 2017 roku.
8. Wdrożenie intensywnych działań w ramach realizacji Programu Naprawy Spółki pozwala zauważyć pozytywną tendencję poprawy efektywności i obniżenia kosztów, co prognozuje osiągnięcie założonych w Programie działań optymalizacyjnych. Znaczące efekty będą widoczne w IV kwartale 2018 roku.

Od ubiegłego roku Spółka prowadzi działania na rzecz pozyskania dodatkowego finansowania, 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 osiągnięcia przez Spółkę poziomu pełnego samofinansowania. W maju 2018 roku nastąpiła rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 10.983.486 PLN (efekt emisji 2.466.743 sztuk akcji imiennych serII E).

W czerwcu 2018 roku Spółka zawarła dwie umowy pożyczki z PLASMA MBO Sp. z o.o. – akcjonariuszem posiadającym 80,76% udział w kapitale zakładowym Spółki: w wysokości 300.000,00 PLN na okres do 05.06.2019 roku (Raport ESPI nr 13/2018) oraz w wysokości 250.000,00 PLN na okres do 20.06.2019 roku (Raport ESPI nr 14/2018) – oble pożyczki o oprocentowaniu stałym wynoszącym 4,5% w skali roku.

W dniu 20.07.2018 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego o nie mniej niż 1 mln PLN i nie więcej niż 4 mln PLN w drodze emisji nie mniej niż 0,5 mln i nie więcej niż 2 mln akcji imiennych serII F, które zostaną zaproponowane w drodze subskrypcji prywatnej w pierwszej kolejności akcjonariuszom, którzy zarejestrowali uczestnictwo w WZA, a następnie innym Inwestorom wybranym przez Zarząd Spółki za zgodą Rady Nadzorczej. Termin na zawarcie umów objęcia akcji został ustalony na 15.12.2018 roku (raport EBI nr 18/2018). Cena emisyjna akcji jest równa ich cenie nominalnej tj. 2,00 PLN za każdą akcję.

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, do dnia 11 grudnia 2018 roku został ustalony 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).

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

We wrześniu 2018 roku przedstawiciele Spółki wzięli udział w XXVII Międzynarodowym Salonie Przemysłu Obronnego MSPO w Kielcach.

W III 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 Toruniu, 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 1.269.481,82 PLN; do końca III kwartału 2018 roku otrzymano dotację w kwocie 254.026,61 PLN.

W III 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 95.946,47 PLN; do końca III 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 10.983.486,00 zł i dzieli się na 5.491.743 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),
- e) 2.691.743 akcji imiennych serii E.

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, E	4.535.296	82,58 %	4.535.296	82,58 %
2	Pozostali akcjonariusze posiadający mniej niż 5% akcji każdy	A, C, D, E	956.447	17,42 %	956.447	17,42 %
RAZEM			5.491.743	100,00 %	5.491.743	100,00 %

X INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA

Na dzień 30.09.2018r. w Plasma SYSTEM S.A. było zatrudnionych 96 osób, w przeliczeniu na pełne etaty: 93,93 etatu; zatrudnienie na 30.09.2017r. wynosiło: 118 osób, w przeliczeniu na pełne etaty – 115,5 etatu, natomiast na dzień 30.06.2018r. w Plasma SYSTEM S.A. było zatrudnionych 114 osób, w przeliczeniu na pełne etaty: 112,7 etatu.

XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Siemianowice Śląskie, 14.11.2018r.

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



Bronisława Binek-Cervantes

Prezes Zarządu



Bernard Eklert