

RAPORT KWARTALNY
Plasma System S.A.

I kwartał 2022 roku

ZA OKRES OD 01.01.2022 R. DO 31.03.2022 R.



Siemianowice Śląskie, dnia 13 maja 2022 roku

SPIS TREŚCI

I INFORMACJE OGÓLNE	3
1. Dane podstawowe	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	8
4. Rachunek przepływów pieniężnych	10
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym	11
III ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	13
IV KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	15
V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2022 W ŚWIETLE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W RAPORCIE	18
VI OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ HARMONORAMU ICH REALIZACJI	18
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	18
VIII OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	18
IX INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU	18
X INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA	18
XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	19

I INFORMACJE OGÓLNE

1. Dane podstawowe

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 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 31.03.2022 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład jednoosobowego Zarządu Plasma System S.A. VI kadencji wchodzi Prezes Zarządu Pan Krzysztof Janik.

3. Rada Nadzorcza Spółki

Na dzień 31.03.2022 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki VIII kadencji wchodził:

1. Krystian Kozakowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Kacper Boroń – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Dariusz Jeziorski – Sekretarz Rady Nadzorczej
4. Edward Bywalec – Członek Rady Nadzorczej
5. Czesław Filec – Członek Rady Nadzorczej

Z dniem 25.02.2022 roku Pan Kacper Boroń zrezygnował z funkcji Członka Rady Nadzorczej (Raport EBI nr 4/2022). W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki, w drodze kooptacji przewidzianej w § 16 ust. 2 Statutu Spółki, powołała w dniu 02.03.2022 roku nowego Członka Rady Nadzorczej w osobie Pana Jakuba Dąbrowskiego (Raport EBI 5/2022). Zgodnie z § 16 ust. 2 Statutu Spółki uchwała Rady Nadzorczej o kooptacji została zatwierdzona przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które odbyło się w dniu 05.05.2022 roku (Raport EBI nr 9/2022).

Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 02.03.2022 roku dokonała wyboru Zastępcy Przewodniczącego Rady – w związku z powyższym na dzień 31.03.2022 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Plasma System S.A. VIII kadencji wchodzi:

1. Krystian Kozakowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Edward Bywalec – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Dariusz Jeziorski – Sekretarz Rady Nadzorczej
4. Jakub Dąbrowski – Członek Rady Nadzorczej
5. Czesław Filec – Członek Rady Nadzorczej

II SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	909	4.930	196	1.078
Przychody netto ze sprzedaży produktów	829	1.352	178	296
Koszty działalności operacyjnej	2.328	5.878	501	1.286
Amortyzacja	651	753	140	165
Strata ze sprzedaży	-1.420	-948	-306	-207
Strata na działalności operacyjnej [EBIT]	-1.431	-751	-308	-164
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)	-780	2	-168	0
Strata brutto	-1.494	-806	-321	-176
Strata netto	-1.494	-738	-321	-161
Aktywa razem	28.222	37.850	6.066	8.122
Aktywa trwałe	25.133	27.783	5.402	5.962
Aktywa obrotowe	3.089	10.067	664	2.160
Inwestycje krótkoterminowe	225	23	48	5
Należności krótkoterminowe	1.525	7.522	328	1.614
Zobowiązania krótkoterminowe	25.077	27.371	5.390	5.873
Zobowiązania długoterminowe	2.516	3.000	541	644
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	225	23	48	5
Kapitał własny	-4.493	1.553	-966	333
Kapitał podstawowy	10.983	10.983	2.361	2.357

Wybrane wskaźniki	w PLN		w EUR	
	31.03.2022	31.03.2021	31.03.2022	31.03.2021
Liczba akcji	5.491.743	5.491.743	5.491.743	5.491.743
Strata netto na jedną akcję	-0,27	-0,13	-0,06	-0,03
Wartość księgowa na jedną akcję	-0,82	0,28	-0,18	0,06

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 2021 roku wynoszącego 4,5721 PLN/EUR oraz od 1 stycznia do 31 marca 2022 roku wynoszącego 4,6472 PLN/EUR,
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.03.2021 roku wynoszącego 4,6603 PLN/EUR oraz na dzień 31.03.2022 roku wynoszącego 4,6525 PLN/EUR,
- przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

2. Bilans

BILANS	Stan na dzień 31.03.2022	Stan na dzień 31.03.2021
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	25.133.191,06	27.782.990,40
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	824.251,15	1.229.900,77
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	505.384,00	889.208,74
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	318.867,15	340.692,03
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	23.198.911,99	25.715.487,76
1. Środki trwałe	23.198.911,99	25.561.713,09
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1.190.563,38	1.190.563,38
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14.830.623,48	15.284.454,37
c) urządzenia techniczne i maszyny	7.092.908,14	8.921.987,00
d) środki transportu	2.128,37	39.180,24
e) inne środki trwałe	82.688,62	125.528,10
2. Środki trwałe w budowie	0,00	153.774,67
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia okresowe	1.110.027,92	837.601,87
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1.031.826,00	739.312,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	78.201,92	98.289,87

BILANS	Stan na dzień 31.03.2022	Stan na dzień 31.03.2021
B. Aktywa obrotowe	3.089.066,58	10.067.377,04
I. Zapasy	1.065.904,84	2.189.068,87
1. Materiały	931.641,39	973.743,81
2. Półprodukty i produkty w toku	134.263,45	1.202.877,22
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	12.447,84
II. Należności krótkoterminowe	1.524.993,83	7.521.595,10
1. Należności od jednostek powiązanych	73.786,38	3.829.559,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	39.227,76	3.829.559,46
- do 12 miesięcy	39.227,76	3.829.559,46
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	34.558,62	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1.451.207,45	3.692.035,64
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	725.482,45	3.045.543,29
- do 12 miesięcy	725.482,45	3.045.543,29
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	207.580,27	209.678,68
c) inne	518.144,73	436.813,67
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	224.610,77	22.807,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	224.610,77	22.807,81
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	224.610,77	22.807,81
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	224.610,77	22.807,81
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	273.557,14	333.905,26
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	28.222.257,64	37.850.367,44

BILANS	Stan na dzień 31.03.2022	Stan na dzień 31.03.2021
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	-4.492.905,30	1.552.540,13
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10.983.486,00	10.983.486,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	15.849.002,45	15.849.002,45
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	120.000,00	120.000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-29.951.808,21	-24.661.592,59
VI. Zysk (strata) netto	-1.493.585,54	-738.355,73
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32.715.162,94	36.297.827,31
I. Rezerwy na zobowiązania	1.126.855,81	1.139.877,90
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1.031.826,00	1.029.327,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	95.029,81	110.550,90
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	95.029,81	110.550,90
II. Zobowiązania długoterminowe	2.515.841,74	3.000.000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2.515.841,74	3.000.000,00
a) kredyty i pożyczki	2.515.841,74	3.000.000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	25.077.114,06	27.370.507,74
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1.591.735,79	10.536.834,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	719.552,98	6.623.976,98
- do 12 miesięcy	719.552,98	6.623.976,98
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	872.182,81	3.912.857,46
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	23.485.378,27	16.883.673,30
a) kredyty i pożyczki	14.715.162,38	10.202.859,46
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	3.180.254,18	2.815.923,25
- do 12 miesięcy	3.180.254,18	2.815.923,25
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	917.767,44	8.225,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4.366.949,87	3.387.003,68
h) z tytułu wynagrodzeń	296.672,95	291.467,79
i) inne	8.571,45	128.194,12
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3.995.351,33	4.787.441,67
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3.995.351,33	4.787.441,67
- długoterminowe	3.407.714,02	3.975.233,99
- krótkoterminowe	587.637,31	812.207,68
PASYWA RAZEM	28.222.257,64	37.850.367,44

3. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Stan na dzień 31.03.2022	Stan na dzień 31.03.2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	908.568,48	4.929.509,43
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	828.861,56	1.351.912,94
II. Zmiana stanu produktów	83.438,56	488.760,34
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-3.731,64	-5.208,93
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	3.094.045,08
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2.328.380,94	5.877.909,02
I. Amortyzacja	650.678,88	753.269,11
II. Zużycie materiałów i energii	425.017,29	487.514,53
III. Usługi obce	199.243,63	205.633,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	327.822,18	279.848,31
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	590.309,51	774.750,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	117.616,77	148.408,34
- emerytalne	56.506,19	65.313,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17.692,68	137.913,64



VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	3.090.570,25
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1.419.812,46	-948.399,59
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	220.254,32	341.785,03
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	19.571,60	2.860,11
II. Dotacje	196.346,19	216.463,53
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	4.336,53	122.461,39
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	231.157,39	144.503,98
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	231.157,39	144.503,98
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-1.430.715,53	-751.118,54
G. PRZYCHODY FINANSOWE	17.115,56	5.704,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	17.115,56	5.704,25
H. KOSZTY FINANSOWE	79.985,57	60.619,44
I. Odsetki, w tym:	75.009,13	53.829,80
- dla jednostek powiązanych	41.050,23	40.886,13
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	4.976,44	6.789,64
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-1.493.585,54	-806.033,73
J. PODATEK DOCHODOWY	0,00	-67.678,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-1.493.585,54	-738.355,73

4. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres 01.01.2022- 31.03.2022	Za okres 01.01.2021- 31.03.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1.493.585,54	-738.355,73
II. Korekty razem	305.814,11	734.751,31
1. Amortyzacja	650.678,88	753.269,11
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7.784,40	14,93
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-28.899,78	-2.782,41
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-67.678,00
6. Zmiana stanu zapasów	21.791,47	-268.707,86
7. Zmiana stanu należności	-326.790,11	906.725,24
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	360.924,58	-482.967,68
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-379.675,33	-455.657,44
10. Inne korekty	0,00	352.535,42
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1.187.771,43	-3.604,42
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	40.223,58	3.120,33
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40.223,58	3.120,33
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	10.854,71
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	10.854,71
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00

4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	40.223,58	13.975,04
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1.361.587,01	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1.361.587,01	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-7.784,40	-9.555,68
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	-9.540,75
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	-7.784,40	-14,93
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1.353.802,61	-9.555,68
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	206.254,76	814,94
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	206.254,76	814,94
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	18.356,01	21.992,87
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	224.610,77	22.807,81
- o ograniczonej możliwości dysponowania	21.931,37	12.276,75

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	Za okres 01.01.2022- 31.03.2022	Za okres 01.01.2021- 31.03.2021
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	-2.999.319,76	1.901.130,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-2.999.319,76	1.901.130,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10.983.486,00	10.983.486,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10.983.486,00	10.983.486,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15.849.002,45	15.849.002,45
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15.849.002,45	15.849.002,45
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
- zbycia środków trwałych	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	120.000,00	120.000,00
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu) - wpłaty na poczet zwiększenia kapitału	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	120.000,00	120.000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	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
- podziału zysku z lat ubiegłych	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	-29.951.808,21	-25.051.358,45
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-29.951.808,21	-25.051.358,45
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- rozliczenie straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00

5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-29.951.808,21	-25.051.358,45
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-29.951.808,21	-25.051.358,45
6. Wynik netto	-1.493.585,54	-738.355,73
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-1.493.585,54	-738.355,73
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-4.492.905,30	1.552.540,13
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-4.492.905,30	1.552.540,13

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.

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 PLN. 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 przekazane z Pionu 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) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka.

IV KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi w I kwartale 2022 roku wyniosły 909 tys. PLN i były o 81,6% niższe niż w I kwartale 2021 roku, co było spowodowane przede wszystkim brakiem przychodów netto ze sprzedaży

towarów i materiałów (w I kwartale 2021 roku – na poziomie 3 mln PLN). Przychody netto ze sprzedaży produktów osiągnęły w I kwartale 2022 roku poziom 828,9 tys. PLN, co stanowi spadek o 38,7% w stosunku do I kwartału 2021 roku. Strata ze sprzedaży poniesiona w I kwartale 2022 roku jest o 49,7% wyższa niż strata poniesiona w I kwartale 2021 roku, natomiast strata na działalności operacyjnej prawie dwa razy większa od straty poniesionej w I kwartale 2021.

2. W I kwartale 2022 roku zmieniła się struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów do analogicznego okresu 2021 roku na rzecz przewagi przychodów ze sprzedaży do klientów z sektora maszynowego, który wyniósł w I kwartale 2022 roku 91,9% sprzedaży ogółem (dla porównania w I kwartale 2021 roku było to 46,6%). Natomiast udział przychodów ze sprzedaży produktów do klientów z sektora energetyki zawodowej, który w I kwartale 2021 roku wynosił 48,9% ogółu przychodów, w I kwartale 2022 roku spadł do 1,8%. Zwiększył się natomiast udział sprzedaży do klientów z sektora hutniczego, górniczego oraz transportowego, który w I kwartale 2022 roku wyniósł 6,3% a w analogicznym okresie roku poprzedniego wynosił 4,5%.
3. Spadek kosztów działalności operacyjnej w I kwartale 2022 roku o 60,4% w stosunku do I kwartału 2021 roku był przede wszystkim skutkiem zerowej wartości sprzedanych towarów i materiałów oraz spadku poziomu przychodów ze sprzedaży, co przełożyło się na spadek pozostałych kosztów rodzajowych o 87,2%, kosztów zużycia materiałów i energii o 12,8%, oraz kosztów usług obcych o 3% w stosunku do I kwartału 2021 roku.
4. Ograniczenie zatrudnienia o 12,2% w stosunku do poziomu na koniec I kwartału 2021 roku spowodowało spadek kosztów wynagrodzeń w I kwartale 2022 roku o 23,8% oraz obniżenie o 20,8% kosztów ubezpieczeń społecznych w stosunku do I kwartału 2021 roku.
5. Koszty amortyzacji, które w I kwartale 2021 roku wyniosły 753,3 tys. PLN, w I kwartale 2022 roku zostały obniżone o 13,6% do poziomu 650,7 tys. PLN.
6. Poniesiona w I kwartale 2022 roku strata netto wyniosła –1.493.585,58 PLN i była dwukrotnie wyższa niż strata poniesiona w I kwartale 2021 roku, co było skutkiem głównie obniżenia poziomu przychodów.
7. W I kwartale 2022 roku Spółka uregulowała zobowiązania publiczno-prawne i pracownicze powstałe w poprzednich latach na łączną kwotę ok. 600 tys. PLN. Zobowiązania wobec pracowników stanowiły m.in. wykonanie wyroków sądowych w sprawach wytoczonych przez byłych pracowników w związku z rozwiązaniem przez nich w roku 2020 umów o pracę bez zachowania okresu wypowiedzenia.

W II połowie 2021 roku nowym Inwestorem Plasma System S.A. została spółka GROMEX Centrum Odszkodowań i Windykacji Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, która poprzez nabycie w dniu 31.08.2021 roku 100% udziałów w spółce PLASMA MBO sp. z o.o. - pośrednio nabyła 4.585.296 akcji Plasma System S.A., dających prawo do 83,49% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki i stanowiących 83,49% kapitału zakładowego Spółki (Raport ESPI nr 7/2021).

Spółka od 2018 roku zmagą się z problemami finansowymi związanymi ze spadkiem zamówień i pogorszeniem płynności, które jeszcze bardziej pogłębiła pandemia COVID-19 w 2020 roku. Wobec braku spodziewanych rezultatów wewnętrznych działań restrukturyzacyjnych, po przeanalizowaniu kluczowych czynników mających wpływ na sytuację finansową Spółki, w szczególności bieżących wyników finansowych i zdolności do regulowania zobowiązań, w dniu 29.04.2020 roku Zarząd Spółki zdecydował o złożeniu do Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach Wydział X Gospodarczy wniosku o otwarcie przyspieszonego postępowania układowego. W dniu 15.05.2020 roku Sąd wydał postanowienie o otwarciu wobec Spółki przyspieszonego postępowania układowego w celu zawarcia układu częściowego, wyznaczając na Sędziego komisarza SSR Panią Marzenę Praską, zaś na nadzorcę sądowego Pana Mirosława Mozdżenia - numer licencji doradcy restrukturyzacyjnego 106 (Raport ESPI nr 3/2020). Niestety wobec braku wymaganej większości głosów wierzycieli oddanych za układem, Sędzia Komisarz postanowieniem z dnia 13.04.2021 roku stwierdziła, iż układ częściowy nie został przyjęty i w dniu 14.04.2021 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach X Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o umorzeniu postępowania restrukturyzacyjnego - przyspieszonego postępowania układowego dłużnika Plasma System S.A. w Siemianowicach Śląskich w restrukturyzacji prowadzonego pod sygn. akt X GRp 5/20/2. Stosowne obwieszczenia ukazały się w dniu 28.04.2021 roku w MSiG nr 81/2021, pozycje 27808 oraz 27809 (Raport ESPI nr 2/2021).

W czerwcu 2021 roku Zarząd Spółki podjął decyzję o otwarciu postępowania o zatwierdzenie układu w trybie przepisu art. 15 Ustawy z dnia 19 czerwca 2020 r. o dopłatach do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych przedsiębiorcom dotkniętym skutkami COVID-19 oraz o uproszczonym postępowaniu o zatwierdzenie układu w związku z wystąpieniem COVID-19 (Dz. U. z 2020 r., poz. 1086) oraz w oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 maja 2015r. – Prawo restrukturyzacyjne. Powyższa decyzja podyktowana została potrzebą ochrony praw i interesów Spółki, akcjonariuszy oraz kontrahentów w obliczu kumulacji niekorzystnych zdarzeń. Celem Zarządu Spółki było zrestrukturyzowanie zobowiązań i utrzymanie prowadzonej działalności gospodarczej Spółki. Obwieszczenie

o otwarciu układu ukazało się w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 117/2021 poz. 39801 w dniu 21.06.2021 roku, funkcję nadzorcy układu pełnił Przemysław Zalewski, nr licencji doradcy restrukturyzacyjnego 180 a dniem układowym był dzień 15 czerwca 2021 roku (Raport ESPI nr 4/2021). Spółka przeprowadziła głosowanie wśród wierzycieli uzyskując wymaganą większość głosów wierzycieli uprawnionych do głosowania nad układem, mających łącznie ponad dwie trzecie sumy wierzytelności uprawniających do głosowania nad układem, a nadzorca układu po zebraniu głosów wierzycieli stwierdził przyjęcie układu i sporządził stosowne sprawozdanie, które wraz z wnioskiem o zatwierdzenie układu zostało złożone w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach X Wydział Gospodarczy w dniu 21 października 2021 roku (Raport ESPI nr 10/2021).

W dniu 10 stycznia 2022 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach X Wydział Gospodarczy wydał postanowienie o zatwierdzeniu układu przyjętego w uproszczonym postępowaniu restrukturyzacyjnym Spółki (Raport ESPI nr 1/2022), które zostało obwieszczone w Monitorze Sądowym i Gospodarczym nr 24/2022 poz. 6475 w dniu 4 lutego 2022 roku. Decyzja Sądu o zatwierdzeniu układu pozwoli na ustabilizowanie sytuacji Spółki i kontynuację jej działalności. Postanowienie uprawomocniło się z dniem 8 marca 2022 roku (Raport ESPI nr 2/2022), odpis prawomocnego postanowienia Spółka otrzymała z Sądu w dniu 28 marca 2022 roku (Raport ESPI nr 3/2022). W związku z uzyskaniem przez powyższe postanowienie prawomocności formalnie zakończyło się postępowanie restrukturyzacyjne Plasma System S.A. i Spółka przystąpi do realizacji układu. Pierwsza płatność na rzecz wierzycieli nastąpi w terminie do ostatniego dnia miesiąca kalendarzowego, w którym upłynie 12 miesięcy począwszy od dnia stwierdzenia przez Sąd uprawomocnienia postanowienia Sądu w przedmiocie zatwierdzenia układu, czyli do 31 marca 2023 roku. Wierzyciele zostali podzieleni na cztery grupy obejmujące poszczególne kategorie interesów. Zgodnie z zaakceptowanymi przez wierzycieli propozycjami układowymi wierzytelności z grupy III, których wartość wierzytelności głównej, na dzień otwarcia postępowania nie przekraczała kwoty 49.999,99 zł podlegają redukcji do kwoty stanowiącej 80 % należności głównej, a w zakresie pozostałej (20%) części należności głównej i wszelkich należności ubocznych, w tym odsetek, kosztów postępowań sądowych, zabezpieczających i egzekucyjnych, jak również odsetek należnych za okres od dnia otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego podlegają umorzeniu w całości umorzeniu w całości. Natomiast wierzytelności z grupy IV, których wartość wierzytelności głównej na dzień otwarcia postępowania wynosiła 50.000,00 zł lub więcej podlegają redukcji do kwoty stanowiącej 40 % należności głównej, a w zakresie pozostałej (60%) części należności głównej i wszelkich należności ubocznych, w tym odsetek, kosztów postępowań sądowych, zabezpieczających i egzekucyjnych, jak również odsetek należnych za okres od dnia otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego podlegają umorzeniu w całości. Spłata wierzytelności pozostałych po umorzeniu nastąpi w 60 równych miesięcznych ratach płatnych na koniec miesiąca kalendarzowego począwszy od marca 2023 roku. Grupa I to wierzytelność Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, na którą składają się zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne w części finansowanej przez dłużnika jako pracodawcę, z tytułu składek na Fundusz Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, Fundusz Emerytur Pomostowych oraz innych zobowiązań wobec ZUS, w szczególności odsetek za zwłokę od wyżej wymienionych składek, kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnienia i dodatkowej opłaty, tj. w części objętej układem zgodnie z art. 160 ust. 1 Prawa Restrukturyzacyjnego. Płatność wierzytelności w pełnej wysokości nastąpi w 96 miesięcznych ratach. W grupie II znalazły się wierzytelności Wierzyciele Spółki, których wierzytelności zostały zabezpieczone na mieniu Spółki, w zakresie, w jakim znajdują one pokrycie w przedmiocie zabezpieczenia z wyłączeniem wierzytelności z tytułu udzielonych kredytów i ZUS. Spłata należności głównej i należności ubocznych, w tym odsetek, w zakresie w jakim znajdują pokrycie w przedmiocie zabezpieczenia, na następujących zasadach: w 144 równych miesięcznych ratach.

Równoległe Zarząd kontynuuje intensywne działania mające na celu pozyskanie dodatkowego finansowania oraz restrukturyzację wierzytelności publicznoprawnych i zadłużenia bankowego Spółki wobec Banku Ochrony Środowiska S.A., ING Banku Śląskiego S.A. oraz Banku Handlowego w Warszawie S.A., które nie zostały objęte postępowaniem o zatwierdzenie układu.

W latach 2018-2020 obowiązywały wielostronne *Porozumienia dotyczące restrukturyzacji zadłużenia Spółki* wobec banków zawarte z Bankiem Ochrony Środowiska S.A., ING Bankiem Śląskim S.A., Bankiem Handlowym w Warszawie S.A. oraz Plasma MBO sp. z o.o. Obecnie Zarząd Spółki negocjuje warunki restrukturyzacji zadłużenia z każdym z banków indywidualnie. Pierwsze porozumienie zostało zawarte z Bankiem Ochrony Środowiska S.A. z siedzibą w Warszawie (Raport ESPI nr 4/2022). Zgodnie z Umową ugody w sprawie ustalenia warunków i harmonogramu spłaty zadłużenia Spółki z tytułu kredytów udzielonych na podstawie Umowy Linii Wielocelowej nr S/112/03/2012/1128/K z dnia 9 maja 2012 roku, spłata rat kapitałowych nastąpi w ratach miesięcznych w okresie od 31 marca 2022 roku do 31 grudnia 2035 roku, przy zawieszeniu w tym okresie spłaty rat odsetkowych.

V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2022 W ŚWIETLE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W RAPORCIE

Plasma System S.A. nie publikowała prognozy finansowej na rok 2022.

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 2022 roku Spółka nie podejmowała inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

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:

- 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 wprowadzone do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu – rynek NewConnect),
- 800.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D (akcje serii D są wprowadzone do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu – rynek NewConnect),
- 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	4.585.296	83,49 %	4.585.296	83,49 %
2	Pozostali akcjonariusze posiadający mniej niż 5% akcji każdy	A, C, D, E	906.447	16,51 %	906.447	16,51 %
	RAZEM		5.491.743	100,00 %	5.491.743	100,00 %

X INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA

Na dzień 31.03.2022r. w Spółce było zatrudnionych 36 osób, w przeliczeniu na pełne etaty: 35,125 etatu; zatrudnienie na 31.03.2021r. wynosiło: 41 osób, w przeliczeniu na pełne etaty – 39,625 etatu, natomiast na dzień 31.12.2021r. w Spółce było zatrudnionych 37 osób, w przeliczeniu na pełne etaty: 36,125 etatu.

XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Siemianowice Śląskie, 13.05.2022r.

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 w Spółce, jak również odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że kwartalne sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju, osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Prezes Zarządu

Krzysztof Janik