

RAPORT KWARTALNY

Plasma SYSTEM S.A.

III kwartał 2019 roku

ZA OKRES OD 01.07.2019 R. DO 30.09.2019 R.



SPIS TREŚCI

I INFORMACJE OGÓLNE	3
1. Dane podstawowe Spółki	3
2. Zarząd Spółki	3
3. Rada Nadzorcza Spółki	4
II SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	5
1. Wybrane dane finansowe	4
2. Bilans	6
3. Rachunek zysków i strat	8
4. Rachunek przepływów pieniężnych	9
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym	9
III ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	10
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	13
V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2019 W ŚWIETLE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W RAPORCIE	15
VI OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ HARMONORAMU ICH REALIZACJI	15
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	15
VIII OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	15
IX INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU	15
X INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA	16
XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	16

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@plamasystem.pl
Strona internetowa	www.plamasystem.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

2. Zarząd Spółki

Na dzień 01.07.2019 roku w skład V kadencji Zarządu Plasma SYSTEM S.A. wchodził:

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

Pani Bronisława Binek-Cervantes złożyła rezygnację z pełnionej funkcji Wiceprezesa Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych od dnia 12.07.2019r. (Raport EBI nr 16/2019), natomiast w dniu 15.07.2019r., w związku z zatwierdzeniem przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018, zakończyła się V kadencja Zarządu Spółki i wygasł mandat Prezesa Zarządu Pana Bernarda Ekierta.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki w dniu 15.07.2019r. postanowiła, że Zarząd VI kadencji będzie jednoosobowy i powołała Pana Andrzeja Grolika do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu (Raport EBI nr 19/2019).

Wobec powyższego na dzień 30.09.2019r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu Zarząd Plasma SYSTEM S.A. VI kadencji składa się wyłącznie z Prezesa Zarządu Pana Andrzeja Grolika.

3. Rada Nadzorcza Spółki

Na dzień 01.07.2019 roku w skład Rady Nadzorczej Plasma SYSTEM S.A. VII kadencji wchodził:

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 Kosiński – Członek Rady Nadzorczej

Z dniem 08.07.2019r. z funkcji Członka Rady Nadzorczej zrezygnował Pan Leszek Jurasz (Raport EBI nr 12/2019), Pan Tomasz Michoń zrezygnował z funkcji Członka Rady Nadzorczej z dniem 09.07.2019r. (Raport EBI nr 13/2019), w dniu 10.07.2019r. wpłynęła do Spółki rezygnacja Pana Piotra Ignasiaka (Raport EBI nr 14/2019), natomiast z dniem 11.07.2019r. z funkcji Członków Rady Nadzorczej zrezygnowali Panowie – Wojciech Kosiński i Michał Zawisza (Raport EBI nr 15/2019).

Wobec rezygnacji wszystkich Członków Rady Nadzorczej VII kadencji, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 15.07.2019r. postanowiło, że Rada Nadzorcza VIII kadencji będzie składała się z pięciu Członków, powołując do jej składu Panią Bożenę Bienioszek, Pana Marcina Mistarza, Pana Krzysztofa Janika, Pana Tomasza Kaczorowskiego oraz Pana Tomasza Szynola (Raport EBI nr 19/2019). Na swoim pierwszym posiedzeniu w dniu 15.07.2019r. ukonstytuowało się prezydium Rady – w związku z powyższym na dzień 30.09.2019r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Plasma SYSTEM S.A. VIII kadencji wchodzi:

1. Marcin Mistrz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Krzysztof Janik – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Tomasz Szynol – Sekretarz Rady Nadzorczej
4. Bożena Bienioszek – Członek Rady Nadzorczej
5. Tomasz Kaczorowski – Członek Rady Nadzorczej

II SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	30.09.2019	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2018
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5.064	13.477	1.175	3.169
Przychody netto ze sprzedaży produktów	4.918	12.864	1.142	3.024
Koszty działalności operacyjnej	12.043	21.768	2.795	5.118
Amortyzacja	3.568	6.521	828	1.533
Strata ze sprzedaży	-6.979	-8.290	-1.620	-1.949
Strata na działalności operacyjnej [EBIT]	-5.933	-5.677	-1.377	-1.335
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)	-2.365	844	-549	198
Strata z działalności gospodarczej	-6.535	-6.266	-1.517	-1.473
Strata brutto	-6.535	-6.266	-1.517	-1.473
Strata netto	-6.799	-6.370	-1.578	-1.498
Aktywa razem	39.257	47.172	8.976	11.044
Aktywa trwałe	36.627	42.365	8.375	9.918
Aktywa obrotowe	2.630	4.807	601	1.125
Inwestycje krótkoterminowe	4	68	1	16
Należności krótkoterminowe	597	1.932	136	452
Zobowiązania krótkoterminowe	19.180	15.976	4.385	3.740
Zobowiązania długoterminowe	400	454	91	106
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4	68	1	16
Kapitał własny	11.176	20.658	2.555	4.836
Kapitał podstawowy	10.983	10.983	2.511	2.571

Wybrane wskaźniki	w PLN		w EUR	
	30.09.2019	30.09.2018	30.09.2019	30.09.2018
Liczba akcji (w tys. sztuk)	5.492	5.492	5.492	5.492
Strata netto na jedną akcję	-1,24	-1,16	-0,29	-0,27
Wartość księgowa na jedną akcję	2,04	3,75	0,47	0,88

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 2018r. wynoszącego 4,2535 PLN/EUR oraz od 1 stycznia do 30 września 2019r. wynoszącego 4,3086 PLN/EUR,
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30.09.2018r. wynoszącego 4,2714 PLN/EUR oraz na dzień 30.09.2019r. wynoszącego 4,3736 PLN/EUR,
- przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

2. Bilans

BILANS	Zmiany w III kwartale 2019 (01.07.2019- 30.09.2019)	Zmiany w III kwartale 2018 (01.07.2018- 30.09.2018)	Stan na dzień 30.09.2019	Stan na dzień 30.09.2018
AKTYWA				
A. Aktywa trwałe	-1.060.952,53	-2.080.660,74	36.626.855,97	42.364.754,52
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	-547.558,92	-820.414,92	3.517.030,08	5.908.664,20
- koszty zakończonych prac rozwojowych	-540.250,04	-802.438,53	3.244.345,18	5.667.533,83
- inne wartości niematerialne i prawne	-7.308,88	-17.976,39	272.684,90	241.130,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	-620.032,47	-1.282.499,80	29.579.141,65	33.315.018,55
1. Środki trwałe	-618.780,67	-1.356.999,80	29.350.866,98	33.010.775,00
- 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	-126.698,78	-119.290,35	16.031.549,31	16.530.935,98
- urządzenia techniczne i maszyny	-459.178,07	-1.008.977,93	11.556.779,67	14.552.438,74
- środki transportu	-20.888,61	-184.943,15	224.267,86	312.645,46
- inne środki trwałe	-12.015,21	-43.788,37	192.971,57	269.456,25
2. Środki trwałe w budowie	-1.251,80	74.500,00	228.274,67	304.243,55
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
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	106.638,82	22.253,98	3.530.684,24	3.141.071,77
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35.712,00	334,00	738.165,00	726.570,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	70.926,82	21.919,98	2.792.519,24	2.414.501,77
B. Aktywa obrotowe	-693.558,15	-3.257.331,22	2.630.497,04	4.807.098,07
I. Zapasy	-746.176,36	-1.031.402,77	1.609.156,54	2.474.170,44
1. Materiały	38.886,18	62.735,15	1.170.423,59	1.651.285,49
2. Półprodukty i produkcja w toku	-782.049,02	-1.094.137,92	438.732,94	822.884,95
5. Zaliczki na dostawy	-3.013,52	0,00	0,01	0,00
II. Należności krótkoterminowe	35.624,01	-2.080.566,49	596.705,97	1.931.715,39
3. Należności od pozostałych jednostek	35.624,01	-2.080.566,49	596.705,97	1.931.715,39
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	-14.538,53	-1.869.272,77	352.308,33	1.580.215,75
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	83.357,47	5.077,15	112.021,78	183.148,72
- inne	-33.194,93	-216.370,87	132.375,86	168.350,92
III. Inwestycje krótkoterminowe	-64.229,32	-16.034,14	4.317,52	67.524,31
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-64.229,32	-16.034,14	4.317,52	67.524,31
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	81.223,52	-129.327,82	420.317,01	333.687,93
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	-1.754.510,68	-5.337.991,96	39.257.353,01	47.171.852,59

BILANS	Zmiany w III kwartale 2019 (01.07.2019- 30.09.2019)	Zmiany w III kwartale 2018 (01.07.2018- 30.09.2018)	Stan na dzień 30.09.2019	Stan na dzień 30.09.2018
PASYWA				
A. Kapitał (fundusz) własny	-2.308.044,56	-3.013.621,69	11.175.741,09	20.657.880,05
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	10.983.486,00	10.983.486,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00	15.849.002,45	15.924.451,45
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	0,04	0,00	-8.977.865,50	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-2.308.044,60	-3.013.621,69	-6.798.881,90	-6.370.057,40
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	553.533,88	-2.324.370,27	28.081.611,92	26.513.972,54
I. Rezerwy na zobowiązania	-146.915,83	-63.531,97	1.892.433,83	1.614.663,31
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	48.521,00	-15.664,00	1.028.921,00	831.110,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-20.747,19	-42.487,61	55.978,15	45.192,63
3. Pozostałe rezerwy	-174.689,64	-5.380,36	807.534,68	738.360,68
II. Zobowiązania długoterminowe	-2.083,35	-33.680,37	399.999,88	454.403,73
2. Wobec pozostałych jednostek	-2.083,35	-33.680,37	399.999,88	454.403,73
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	399.999,88	399.999,88
- inne zobowiązania finansowe	-2.083,35	-33.680,37	0,00	54.403,85
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1.812.370,60	-1.552.370,60	19.180.233,03	15.976.157,12
1. Wobec jednostek powiązanych	1.508.461,56	108.389,73	2.114.327,31	658.389,73
- inne	1.508.461,56	108.389,73	2.114.327,31	658.389,73
2. Wobec pozostałych jednostek	304.350,20	-1.660.760,33	17.065.905,72	15.317.767,39
- kredyty i pożyczki	-89.627,10	-875.326,26	12.900.739,78	11.316.482,62
- inne zobowiązania finansowe	-16.850,03	-62.590,69	54.403,84	74.623,57
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	188.364,77	-71.139,19	1.982.380,41	1.553.683,67
- zaliczki otrzymane na dostawy	121.770,00	0,00	121.770,00	0,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	75.852,96	-516.885,07	1.604.895,56	1.697.000,86
- z tytułu wynagrodzeń	-34.896,28	-145.448,40	261.393,39	393.245,34
- inne	59.825,88	10.629,28	140.322,74	282.731,33
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-1.110.278,70	-674.787,33	6.608.945,18	8.468.748,38
- długoterminowe	-1.110.278,70	-522.661,02	5.329.310,05	6.421.958,30
- krótkoterminowe	0,00	-152.126,31	1.279.635,13	2.046.790,08
PASYWA RAZEM	-1.754.510,68	-5.337.991,96	39.257.353,01	47.171.852,59

3. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Wyniki III kwartału 2019 (01.07.2019- 30.09.2019)	Wyniki III kwartału 2018 (01.07.2018- 30.09.2018)	Stan na dzień 30.09.2019	Stan na dzień 30.09.2018
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	1.468.266,53	2.522.203,19	5.063.745,41	13.477.314,58
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.095.754,67	3.675.783,42	4.918.288,44	12.863.596,31
II. Zmiana stanu produktów	-698.912,46	-1.175.597,77	-343.761,33	429.453,78
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	70.926,82	21.919,98	433.700,00	137.541,67
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	497,50	97,56	55.518,30	46.722,82
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	3.914.817,66	5.909.458,67	12.042.719,70	21.767.690,55
I. Amortyzacja	1.167.591,35	2.021.176,56	3.567.553,23	6.521.192,61
II. Zużycie materiałów i energii	553.424,51	1.009.773,45	1.788.228,94	4.292.968,86
III. Usługi obce	539.784,24	672.805,14	1.287.321,71	2.629.588,52
IV. Podatki i opłaty	53.434,37	63.616,28	390.488,19	414.112,42
V. Wynagrodzenia	1.202.411,76	1.718.056,67	3.800.982,84	6.091.071,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	251.678,91	348.665,41	796.943,35	1.293.681,53
- w tym emerytalne	150.284,32	152.524,91	354.280,74	542.930,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	146.073,23	75.365,16	311.645,67	543.525,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	419,29	0,00	99.555,77	-18.450,98
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-2.446.551,13	-3.387.255,48	-6.978.974,29	-8.290.375,97
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	434.529,06	600.537,60	1.681.840,01	2.681.077,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	-2.161,69	159.589,03	67.350,50
II. Dotacje	303.138,66	593.036,14	1.264.427,66	1.915.065,00
III. Inne przychody operacyjne	131.390,40	9.663,15	257.832,32	698.662,46
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	26.780,11	6.275,21	635.915,97	67.949,23
III. Inne koszty operacyjne	26.780,11	6.275,21	635.915,97	67.949,23
F. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D+E)	-2.038.802,18	-2.792.993,09	-5.933.050,25	-5.677.247,24
G. PRZYCHODY FINANSOWE	264,67	63,75	1.238,18	3.972,71
II. Odsetki	264,67	63,75	1.238,18	3.972,71
H. KOSZTY FINANSOWE	256.698,09	236.690,35	603.219,83	592.242,87
I. Odsetki	234.753,61	161.311,68	540.218,52	404.539,07
IV. Inne	21.944,48	75.378,67	63.001,31	187.703,80
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-2.295.235,60	-3.076.877,97	-6.535.031,90	-6.265.517,40
J. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J)	-2.295.235,60	-3.076.877,97	-6.535.031,90	-6.265.517,40
K. Podatek dochodowy	12.809,00	-15.998,00	263.850,00	104.540,00
L. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00	0,00	0,00	0,00
M. ZYSK (STRATA) NETTO	-2.308.044,60	-3.013.621,69	-6.798.881,90	-6.370.057,40

4. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres 01.07.2019- 30.09.2019	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-2.308.044,60	-3.013.621,69	-6.798.881,90	-6.370.057,40
II. Korekty razem	1.605.611,64	3.749.988,23	4.849.424,69	5.530.354,12
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-702.432,96	736.366,54	-1.949.457,21	-839.703,28
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	264,67	-2.097,94	160.827,21	71.323,21
II. Wydatki	-594.029,93	81.674,41	0,00	-93.975,22
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-593.765,26	79.576,47	160.827,21	-22.652,01
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1.467.377,42	-766.936,53	2.228.939,16	1.077.592,06
II. Wydatki	235.408,51	-65.040,62	503.563,45	-231.623,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1.231.968,91	-831.977,15	1.725.375,71	845.968,46
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-64.229,31	-16.034,14	-63.254,29	-16.386,83
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-64.229,31	-16.034,14	-63.254,29	-16.386,83
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	68.546,84	83.558,45	67.571,82	83.911,14
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/-D), w tym:	4.317,53	67.524,31	4.317,53	67.524,31
- 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 01.07.2019- 30.09.2019	Za okres 01.07.2018- 30.09.2018	Za okres 01.01.2019- 30.09.2019	Za okres 01.01.2018- 30.09.2018
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	13.483.785,65	23.671.501,74	17.974.622,91	26.129.488,45
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13.483.785,65	23.671.501,74	17.974.622,91	26.129.488,45
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10.983.486,00	10.983.486,00	10.983.486,00	5.600.000,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	5.383.486,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	5.383.486,00
- emisji akcji	0,00	0,00	0,00	5.383.486,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10.983.486,00	10.983.486,00	10.983.486,00	10.983.486,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15.849.002,45	15.924.451,45	15.849.002,45	27.728.322,34
2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	-11.803.870,89
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	-11.803.870,89

- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	-11.803.870,89
2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15.849.002,45	15.924.451,45	15.849.002,45	15.924.451,45
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	120.000,00	4.680.486,00
4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	823.000,00
a) zwiększenie (z tytułu) - wpłaty na poczet zwiększenia kapitału	0,00	0,00	0,00	823.000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	-5.383.486,00
- rejestracja podwyższenia kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	-5.383.486,00
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	-8.977.865,50	0,00	-8.977.865,50	-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	-8.977.865,50	0,00	-8.977.865,50	-475.000,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	-475.000,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-8.977.865,50	0,00	-8.977.865,50	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	0,00	475.000,00
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-8.977.865,50	0,00	-8.977.865,50	0,00
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-8.977.865,50	0,00	-8.977.865,50	0,00
6. Wynik netto	-2.308.044,60	-3.013.621,69	-6.798.881,90	-6.370.057,40
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	-2.308.044,60	-3.013.621,69	-6.798.881,90	-6.370.057,40
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11.175.741,09	20.657.880,05	11.175.741,09	20.657.880,05
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11.175.741,09	20.657.880,05	11.175.741,09	20.657.880,05

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.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne.

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

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

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

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

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

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

Środki trwałe w budowie oraz grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu, nie są amortyzowane. Dla używanych środków trwałych Spółka ustala okres amortyzacji w oparciu o przewidywany okres użytkowania.

Inwestycje

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

Zapasy

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

Wycena kontraktów długoterminowych

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

Należności

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

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

Aktywa pieniężne

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

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

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

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

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

Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w 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 czerwca 2018 roku Program Naprawy Spółki mający na celu optymalizację kosztów działalności, przyniósł w III kwartale 2019 roku następujące efekty:

1. Ograniczenie kosztów działalności operacyjnej o 33,8% w stosunku do III kwartału 2018 roku. Spadek poziomu kosztów jest efektem działań oszczędnościowych wdrożonych w ramach Programu Naprawy, ale przede wszystkim - obniżenia poziomu przychodów ze sprzedaży.
2. Poprawa efektywności działania produkcji, zmiana struktury realizowanych zleceń, ale i spadek ich poziomu spowodowały obniżenie poziomu zużycia materiałów i energii o 45,2% w stosunku do III kwartału roku 2018.
3. Spadek kosztów usług obcych – o 19,8% w stosunku do III kwartału 2018.
4. Wydatki na szkolenia utrzymywane są na niezbędnym, minimalnym poziomie, wstrzymano wydatki inwestycyjne.
5. Na skutek dokonanej na początku 2019 roku aktualizacji okresów ekonomicznej użyteczności środków trwałych, obniżył się koszt amortyzacji do stałego poziomu 1,2 mln PLN kwartalnie i w III kwartale 2019 roku był o 42,2% niższy w stosunku do III kwartału 2018 roku.

6. Obniżenie poziomu zatrudnienia o 27% w stosunku do poziomu na koniec III kwartału 2018 roku spowodowało również spadek kosztów wynagrodzeń o 30% w stosunku do III kwartału 2018 roku.
7. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi w III kwartale 2019 roku były o 41,8% niższe niż w III kwartale 2018 roku i o 23,3% niższe niż w II kwartale 2019 roku, co było głównie skutkiem zmiany stanu produktów oraz zwiększonymi kosztami wytworzenia produktów na własne potrzeby, gdyż przychody ze sprzedaży produktów były o 43% niższe niż w III kwartale 2018 roku i trzykrotnie wyższe niż w II kwartale 2019 roku. Strata na działalności operacyjnej jest niższa o 27% od straty poniesionej w III kwartale 2018 roku, ale o 47,7% wyższa od straty na działalności operacyjnej poniesionej w II kwartale 2019.
8. W III kwartale 2019 roku zmieniła się struktura przychodów w stosunku do analogicznego okresu 2018 roku na rzecz zwiększenia udziału przychodów z eksportu (34% ogółu przychodów) oraz ze sprzedaży do klientów z sektora maszynowego, który wyniósł 30,6% ogółu przychodów – w II kwartale 2018 sektor maszynowy stanowił 37% sprzedaży ogółem, a 53,7% przychodów pochodziło z sektora energetycznego.
9. Poniesiona w III kwartale 2019 roku strata netto wyniosła –2.308.044,60 PLN i była o ok. 700 tys. PLN mniejsza niż strata poniesiona w III kwartale 2018 roku, co było głównie wynikiem spadku poziomu kosztów przy obniżonym poziomie przychodów netto ze sprzedaży.
10. W bilansie na koniec III kwartału 2019 roku wykazana jest strata w wysokości -8.977.865,50 PLN poniesiona w roku 2018, ponieważ Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w oparciu o przepis art. 53 ust. 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości odstąpiło od podjęcia uchwały w sprawie pokrycia straty netto wynikającej ze sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018, wobec przedstawionej przez niezależnego biegłego rewidenta odmowy wyrażenia opinii na temat sprawozdania finansowego za rok 2018.

Od końca 2017 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.

Efektom powyższych działań była emisja 2.466.743 sztuk akcji imiennych serii E - rejestracja podwyższenia kapitału nastąpiła w maju 2018 roku (Raport EBI nr 11/2018). Kolejna emisja akcji imiennych serii F ogłoszona w lipcu 2018 roku nie spotkała się z zainteresowaniem akcjonariuszy ani potencjalnych inwestorów – nie zawarto żadnej umowy objęcia akcji, skutkiem czego emisja nie doszła do skutku (Raport ESPI nr 2/2019).

We wrześniu 2019 roku Spółka podpisała aneks do umowy pożyczki zawartej w czerwcu 2019 roku z PLASMA MBO Sp. z o.o. – akcjonariuszem posiadającym większościowy udział w kapitale zakładowym Spółki, zgodnie z którym wydłużony został termin jej spłaty do dnia 30.06.2020 roku oraz zwiększenie jej kwoty o 25.000,00 PLN. Dodatkowo Spółka zaciągnęła od PLASMA MBO Sp. z o.o. kolejną pożyczkę w wysokości 500.000,00 PLN z terminem spłaty 31.03.2020 roku, o oprocentowaniu 4,5% w skali roku (Raport ESPI nr 16/2019).

Prowadzone od marca 2019 intensywne działania w zakresie przeglądu opcji strategicznych doprowadziły do pozyskania w lipcu 2019 roku nowego Inwestora dla Spółki w postaci Przedsiębiorstwa Produkcyjno-Handlowo-Uslugowego "Martech-Plus" Marcin Mistarz Spółka Jawna z siedzibą w Rudzie Śląskiej, która poprzez nabycie w dniu 04.07.2019 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 Plasma SYSTEM S.A. i stanowiących 83,49% kapitału zakładowego Spółki (Raport ESPI 9/2019).

Od 2017 roku Spółka prowadzi działania w zakresie restrukturyzacji jej zadłużenia bankowego w celu umożliwienia wdrożenia oraz realizacji przez Spółkę działań mających na celu poprawę płynności i wyników finansowych. Pierwsze *Porozumienie dotyczące restrukturyzacji zadłużenia Spółki* zostało 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. w grudniu 2017 roku i dotyczyło m.in. zawieszenia do końca 2018 roku spłaty zarówno rat kapitałowych, jak i odsetek, w grudniu 2018 podpisano *Porozumienie zmieniające porozumienie dotyczące restrukturyzacji zadłużenia Spółki*, zgodnie z którym Spółka zobowiązała się do bieżącej spłaty odsetek przy wydłużeniu okresu zawieszenia spłaty rat kapitałowych do 30.06.2019 roku. W dniu 28.06.2019 roku został podpisany Aneks nr 1 do *Porozumienia zmieniającego*, zgodnie z którym przedłużono do dnia 31 lipca 2019 roku okres zawieszenia wykonania przez Spółkę części zobowiązań wynikających z umów kredytowych zawartych z powyższymi bankami. Powyższy Aneks stanowił prolongatę techniczną warunków z Porozumienia zmieniającego w celu uzgodnienia warunków nowego porozumienia restrukturyzacyjnego (raport ESPI nr 5/2019). W wyniku prowadzonych negocjacji w dniu 26.07.2019r. zostało 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. nowe Porozumienie w sprawie restrukturyzacji zadłużenia Spółki. Porozumienie zostało

zawarte na okres do 31 grudnia 2020 r., przy czym Spółka jest zobowiązana do bieżącej spłaty odsetek wynikających z umów kredytowych zawartych odpowiednio z każdym z banków, natomiast od stycznia 2020 roku Spółka jest zobowiązana do częściowej spłaty rat kapitałowych (Raport ESPI 12/2019).

V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2019 W ŚWIETLE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W RAPORCIE

Plasma SYSTEM S.A. nie publikowała prognozy finansowej na rok 2019.

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 2019 roku przedstawiciele Plasma SYSTEM S.A. uczestniczyli w krajowych imprezach targowych, m.in. w 13 Międzynarodowych Targach Kolejowych *TRAKO 2019* w Gdańsku, XXVII Międzynarodowym Salonie Przemysłu Obronnego MSPO w Kielcach oraz w Międzynarodowych Targach Górnicztwa, Przemysłu Energetycznego i Hutniczego *KATOWICE 2019*.

W III kwartale 2019 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. jest zaangażowana w realizację trzech zadań o łącznej wartości 731.250,00 PLN; poniesiono nakłady na realizację projektu w kwocie 598 434,33 PLN; do końca III kwartału 2019 roku otrzymano dotację w kwocie 88.281,25 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	4.585.296	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 30.09.2019r. w Plasma SYSTEM S.A. było zatrudnionych 70 osób, w przeliczeniu na pełne etaty: 68,37 etatu; zatrudnienie na 30.09.2018r. wynosiło: 96 osób, w przeliczeniu na pełne etaty – 93,93 etatu, natomiast na dzień 30.06.2019r. w Plasma SYSTEM S.A. było zatrudnionych 77 osób, w przeliczeniu na pełne etaty: 75,125 etatu.

XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Siemianowice Śląskie, 14.11.2019r.

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.

Prezes Zarządu



Andrzej Grolik