



III KWARTAŁ 2017 ROKU

RAPORT KWARTALNY POLMAN S.A.

WARSZAWA, 06 LISTOPADA 2017 R.



KONTAKT

Adres

POLMAN S.A.
ul. Na Skraju 68
02-197 Warszawa

Telefon / fax

+48 22 720 02 77
+48 22 868 40 13

Online

zarzad@polman.pl
www.polman.pl

Niniejszy raport zawiera

WSTĘP	3
PODSTAWOWE DANE FIRMY EMITENTA	4
STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI	4
WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	5
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	6
AKTYWA	6
PASYWA	6
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	7
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	10
INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU - POLITYKA RACHUNKOWOŚCI	12
ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA EMITENTA W III KWARTALE 2017 ROKU WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI SPÓŁKI	14
STANOWSKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK	22
OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	23
INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W INICJATYWACH NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ	23
INNOWACYJNYCH W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	23
OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	24
INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	24

Raport za III kwartał roku 2017 został przygotowany przez Emitenta zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wraz ze zmianami wprowadzonymi w Załączniku nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku New Connect”.



WSTĘP

Szanowni Państwo!

W imieniu Zarządu przekazuję do publicznej wiadomości raport z działalności POLMAN S.A. za III kwartał obejmujący okres od 01 lipca do 30 września 2017 r.

Głównym źródłem przychodów POLMAN S.A. są prace realizowane w przedmiocie podstawowej działalności – specjalistycznych usług świadczonych dla przemysłu.

Wypracowany zysk netto Spółki narastająco na koniec trzeciego kwartału 2017r. wynosi 9.000,00 PLN przy przychodach na poziomie 10.318.000,00 PLN netto.

We wskazanym okresie bilansowym w POLMAN S.A. podejmowaliśmy wzmożone działania obejmujące rozwój działu Nowoczesnych Technologii IT, a w tym między innymi opracowanie i złożenie czterech wniosków o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej w ramach regionalnych programów Osi priorytetowej 1 - Innowacje i nauka; działanie 1.2

Łączna kwota wnioskowanego dofinansowania złożonych projektów wynosi 11.115.614,00 PLN

Prace dotyczące profesjonalnego opracowania wniosków zostały przeprowadzone z firmą doradczo-konsultingową MGDF Sp. z o.o. z Krakowa, posiadającą doświadczenie i kompetencje w zakresie procedur projektowych.

W minionym okresie bilansowym Spółka ponosiła również inwestycje na rozwój, promocję oraz komercjalizację produktów z portfolio działu IT.

W III kwartale 2017 roku POLMAN S.A., na stronach produktowych z portfolio Spółki, osiągnęliśmy ruch na poziomie 463.000 odsłon miesięcznie. Dynamika wzrostu ruchu oraz konwersja na sprzedaż usług płatnych jest celem, który stanowi priorytet w czwartym kwartale 2017r..

Dzięki innowacyjnemu podejściu do świadczenia oferowanych usług systematycznie budujemy przewagi konkurencyjne na rynku wypełniając nisze produktowe.

Zaangażowanie POLMAN S.A. w rozwój działu Nowoczesnych Technologii IT wpisuje się w przemyślaną i zaplanowaną długoterminowo aktywność zmierzającą do dywersyfikacji źródeł oraz wzrostu przychodów.

Na wyniki Spółki osiągnięte w trzecim kwartale roku 2017 miał również wpływ harmonogram realizacji i rozliczeń za prace zakontraktowane przez dział Serwisu dla Przemysłu.

POLMAN S.A. bez opóźnień wykonał prace zaplanowane na okres trzeciego kwartału, które zostaną rozliczone w czwartym kwartale.

W ocenie Zarządu w minionym okresie bilansowym nie wystąpiły zdarzenia odbiegające od długoterminowego planu rozwoju w obszarze kluczowych aktywności, jak również dalszego zaangażowania firmy w obszarze działalności - branży nowoczesnych technologii IT.

Spółka systematycznie pracuje nad pozyskiwaniem zleceń realizowanych na terenie Unii Europejskiej.

Prace realizowane na obszarze Europy Zachodniej pozwalają nam zwiększać zasięg dotarcia ze świadczonymi usługami oraz umacnianie pozycji wiarygodnego partnera w obszarze specjalistycznych usług dla przemysłu.

Spółka w najbliższym okresie w dalszym ciągu skoncentruje aktywność na:

- specjalistycznych usługach dla przemysłu, przedsięwzięciach w zakresie czyszczenia przemysłowego wraz z pracami wspierającymi, dotyczącymi utrzymania sprawności przemysłowych instalacji technologicznych, bieżących i okresowych konserwacji instalacji oraz pozostałych prac remontowo-naprawczych.
- realizacji usług związanych z budową, renowacją i modernizacją przemysłowych chłodni wentylatorowych i kominowych,
- serwisie katalizatorów przemysłowych w reaktorach,
- intensywnym rozwoju działu nowoczesnych technologii IT – innowacyjne usługi e-commerce świadczone w modelu SaaS (Software as a Service).

Zapraszam do bezpośredniego kontaktu ze Spółką.

Z poważaniem,
Mariusz Nowak
Prezes Zarządu

PODSTAWOWE DANE FIRMY EMITENTA

POLMAN Spółka Akcyjna

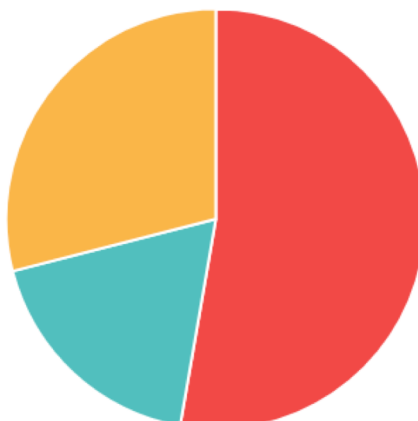
ul. Na Skraju 68, 02-197 Warszawa
KRS 0000275470 SĄD REJONOWY DLA M.ST.WARSZAWY XIII WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRS
KAPITAŁ ZAKŁADOWY: 3 300 025 ZŁ
tel./fax +48 22 720 02 77
WWW.POLMAN.PL
ZARZAD@POLMAN.PL

ZARZĄD

Mariusz Nowak Prezes Zarządu
Piotr Krawczyk Wiceprezes Zarządu

STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji (szt.)	% akcji	Liczba głosów (szt.)	% głosów
1	Piotr Krawczyk	17 400 000	52,73	28 650 000	59,69
2	Mariusz Nowak	6 033 979	18,28	9 783 979	20,38
3	Pozostali	9 566 271	28,99	9 566 271	19,93
RAZEM		33 000 250	100	48 000 250	100



WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

(wyszczególnienie)	stan na 30.09.2017	stan na 30.09.2016
1	2	3
Kapitał (fundusz) własny	7 497	7 566
Należności długoterminowe	0	0
Należności krótkoterminowe	1 508	1 977
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	259	308
Zobowiązania długoterminowe	187	456
Zobowiązania krótkoterminowe	2 515	2 527

* prezentowane dane wyrażone w tysiącach

(wyszczególnienie)	III kwartał 2017 od 01.07. 2017 do 30. 09. 2017	III kwartał 2016 od 01.07. 2016 do 30. 09. 2016	2017 narastająco od 01.01. 2017 do 30. 09. 2017	2016 narastająco od 01.01. 2016 do 30. 09. 2016
1	2	3	4	5
Amortyzacja	115	233	1 033	739
Przychody netto ze sprzedaży	1 270	2 805	10 318	8 903
Zysk (strata) na sprzedaży	435	-32	-9	1 143
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	446	4	76	1 329
Zysk (strata) brutto	438	-18	9	1 319
Zysk (strata) netto	438	-128	9	1 209

* prezentowane dane wyrażone w tysiącach

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AKTYWA

Aktywa	stan na 30.09.2017	stan na 30.09.2016
1	2	3
A.AKTYWA TRWAŁE	7 464	8 212
I. Wartości niematerialne i prawne	367	311
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 313	5 682
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	1 136	1 527
V. Długoterminowe rozl. międzyokresowe	648	693
B. AKTYWA OBROTOWE	2 754	2 383
I. Zapasy	99	-
II. Należności krótkoterminowe	1 508	1 977
III. Inwestycje krótkoterminowe	259	308
IV. Krótkoterm. rozl. międzyokresowe	887	97
SUMA AKTYWÓW	10 218	10 595

* prezentowane dane wyrażone w tysiącach

PASYWA

Pasywa	stan na 30.06.2017	stan na 30.06.2016
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	7 497	7 566
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 300	3 300
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 662	1 662
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 394	1 394
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 132	-
VIII. Zysk (strata) netto	9	1 209
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 721	3 029
I. Rezerwy na zobowiązania	19	47
II. Zobowiązania długoterminowe	187	456
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 515	2 527
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
Pasywa razem	10 218	10 595

* prezentowane dane wyrażone w tysiącach

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat	III kwartał 2017	III kwartał 2016	2017 narastająco	2016 narastająco
	od 01.07.2017 do 30.09.2017	od 01.07.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2017 do 30.09.2017	od 01.01.2016 do 30.09.2016
1	2	3	4	5
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 270	2 805	10 318	8 903
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 270	2 805	10 318	8 903
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	835	2 837	10 327	7 760
I. Amortyzacja	115	233	1 033	739
II. Zużycie materiałów i energii	291	567	2 799	1 667
III. Usługi obce	214	1 209	3 960	2 920
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1	4	15	13
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	146	407	1 382	1 318
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	46	138	507	395
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22	278	630	709
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	435	-32	-9	1 143
D. Pozostałe przychody operacyjne	16	70	200	247
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	60	-
II. Dotacje	12	35	104	104
III. Inne przychody operacyjne	5	35	36	143
E. Pozostałe koszty operacyjne	6	34	116	62
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	6	-	4
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	6	28	116	58
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	446	4	76	1 329

G. Przychody finansowe	0	-	0	63
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	0	-	0	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	62
V. Inne	-	-	0	-
H. Koszty finansowe	8	22	67	72
I. Odsetki, w tym:	5	13	30	46
dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	3	9	37	26
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	438	-18	9	1 319
J. Podatek dochodowy	-	110	-	110
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	438	-128	9	1 209

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

Zestawienie zmian w kapitale	stan na 30.09.2017	stan na 30.09.2016
1	2	3
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 488	6 356
korekty błędów podstawowych		
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 488	6 356
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
Kapitał podstawowy na początek okresu	3 300	3 300
zwiększenie (z tytułu)	-	-
emisji akcji	-	-
zmniejszenie (z tytułu umorzenia akcji)	-	-
umorzenie akcji	-	-
Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 300	3 300
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 662	1 662
zwiększenie (z tytułu)	-	-
emisji akcji powyżej wartości nominalnej, z podziału zysku (ustawowo)	-	-
z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
zwiększenie poprzez konwersja zobowiązań	-	-
zmniejszenie (z tytułu)	-	-
umorzenia akcji własnych powyżej wartości nominalnej)	-	-
pokrycia straty	-	-
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 662	1 662

Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny

Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
zwiększenie (z tytułu)	-	-
zmniejszenie (z tytułu)	-	-
zbycia lub likwidacji środków trwałych	-	-
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-

Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych

Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 394	1 380
zwiększenie (z tytułu)	-	-
podział zysku z lat poprzednich	-	-
zmniejszenie (z tytułu)	-	-
rozliczenia wyniku poprzedniego roku	-	-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 394	1 380

Zysk z lat ubiegłych na początek okresu

Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 132	14
zmiany przyjętych zasad rachunkowości	-	-
korekty błędów	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 132	14
zwiększenie (z tytułu)	-	-
podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
zmniejszenie (z tytułu)	-	-
podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
pokrycia straty	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 132	14

Strata z lat ubiegłych na początek okresu

Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	-	-
zmiany zasad rachunkowości	-	-
korekty błędów	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
zwiększenie (z tytułu)	-	-
korekty lat poprzednich	-	-
przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
zmniejszenie (z tytułu)	-	- 14
przeniesienia straty z lat ubiegłych na kapitał rezerwowy	-	-14
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	14
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 132	-

Wynik netto

zysk netto	9	1 209
strata netto (wielkość ujemna)	-	-
odpisy z zysku (wielkość ujemna)	-	-
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 497	7 551
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepłyów pieniężnych	stan na 30.09.2017	stan na 30.09.2016
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	9	1 209
Korekty razem	154	1 116
Amortyzacja	1 033	739
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	30	45
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 60	4
Zmiana stanu rezerw	- 10	-
Zmiana stanu zapasów	- 3	-
Zmiana stanu należności	613	289
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 577	322
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 872	357
Inne korekty	-	- 62
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	163	2 326
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	60	3
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	60	3
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	-	-
zbycie aktywów finansowych		
dywidendy i udziały w zyskach		
spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
odsetki		
inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
Wydatki	146	1 827
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	139	922
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe, w tym:	6	-
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	6	-
nabycie aktywów finansowych	6	
udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne	-	905
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 86	- 1 824

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

Wpływy	1 086	793
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
Kredyty i pożyczki	1 086	793
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne wpływy finansowe (dotacje)	-	-
Wydatki	1 075	1 053
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek	815	789
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	229	220
Odsetki	30	45
Inne wydatki finansowe	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	12	- 260
Przepływy pieniężne netto razem	89	241
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	89	241
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
Środki pieniężne na początek okresu	170	67
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	259	308

INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU - POLITYKA RACHUNKOWOŚCI

Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu wynikają z następujących regulacji prawnych:

- 1) załącznik nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (uwzględniający zmiany według stanu prawnego na dzień 08 sierpnia 2016 roku),
- 2) ustawa o rachunkowości,
- 3) krajowe standardy rachunkowości,
- 4) zasady polityki rachunkowości tworzone w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Raport został sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w § 5 punkt 4.1 oraz punkt 4.2. załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, zgodnie z którymi przygotowano w raporcie następujące dane:

- 1) aktywa narastająco na koniec kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego,
- 2) pasywa narastająco na koniec kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego,
- 3) rachunek zysków i strat narastająco na koniec kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego oraz dane finansowe osiągnięte w danym kwartale roku bieżącego oraz dane porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego,
- 4) zestawienie zmian w kapitale narastająco na koniec bieżącego kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych narastająco na koniec bieżącego kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie zostały sporządzone zgodnie ze stosowanymi w jednostce zasadami polityki rachunkowości, ustawy o rachunkowości oraz krajowych standardów rachunkowości, które są następujące:

Zasada ogólna

POLMAN S.A. wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady ostrożności i ciągłości, w sposób przewidziany przez ustawę o rachunkowości.

Aktywa trwałe

Środki trwałe o początkowej wartości poniżej 3 500 zł. odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania, albo zaliczane do środków trwałych i jednorazowo amortyzowane. Środki trwałe o wyższej wartości są umarzane metodą liniową przy uwzględnieniu stawek podatkowych.

Środki pieniężne

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w zł wyceniane są w wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych przeliczone są na zł według kursu średniego NBP obowiązującego dla danej waluty.

Wycena należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania, z wyjątkiem tych, które są skutkiem instrumentów finansowych, wycenia się na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożności. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, zaś zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wszystkie zobowiązania wyrażone w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) wyceniane są w wartości nominalnej poniesionych kosztów (wydatków). Rozliczenia międzyokresowe bierne stanowią koszty tworzonych rezerw działalności operacyjnej i finansowej i są wyceniane na poziomie szacowanej ich wielkości.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa) dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych lub też z tytułu rozpoznania należnego przychodu w danym okresie z tytułu wykonanych świadczeń, a zafakturowanych w okresie następnym zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa podatkowego.

Magazyn

Ze względu na specyfikę działalności POLMAN S.A. nie dokonuje zakupu podlegających magazynowaniu materiałów, poza materiałami biurowymi.

Zakupy materiałów biurowych dokonywane są na bieżące potrzeby pracowników i podlegają zaliczeniu bezpośrednio w koszty.

Towary są wyceniane w cenach zakupu.

W magazynie prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa towarów.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa są wyceniane według wartości nominalnych. Kapitał Akcyjny Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej do KRS. Kapitał Akcyjny (podstawowy) wycenia się nie rzadziej niż na dzień jego zmiany w wartości nominalnej.

Rachunek Zysków i Strat

POLMAN S.A. prowadzi rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Wartość sprzedanych towarów i usług w cenach zakupu prezentowana jest w rachunku zysków i strat. Przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty netto, tj. bez podatku VAT ze sprzedaży towarów oraz usług, ujmowane zgodnie z datą powstania przychodu.

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Informacja w zakresie wprowadzonych zmian w polityce rachunkowości

Spółka POLMAN nie zmieniła zasad polityki rachunkowości dla okresu bieżącego w stosunku do zasad obowiązujących w 2016 r.

ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA EMITENTA W III KWARTALE 2017 ROKU WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI SPÓŁKI

Trzeci kwartał 2017 roku dla Spółki POLMAN S.A. był okresem intensywnych prac zarówno w przedmiocie kluczowego przedmiotu działalności – działu Serwisu dla Przemysłu, jak również prac rozwojowych w nowym dziale Nowoczesnych Technologii IT.

Podejmowane aktywności w ocenie Zarządu pozwolą na wzmocnienie fundamentu stabilnego wzrostu oraz dywersyfikacji źródeł przychodów w przyszłości.

W okresie trzeciego kwartału POLMAN S.A. opublikował dziewięć raportów bieżących a w tym:

- pięć raportów dotyczących działu Serwisu dla Przemysłu na łączną kwotę 607 tys. PLN netto
- cztery raporty dotyczące działu Nowoczesnych Technologii IT - opracowanie i złożenie czterech wniosków o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej w ramach regionalnych programów Osi priorytetowej 1 - Innowacje i nauka; działanie 1.2 na łączną kwotę wnioskowanego dofinansowania w wysokości 11.115.614,00 PLN

Prace dotyczące profesjonalnego opracowania wniosków zostały zrealizowane przy współudziale firmy doradczo-konsultingowej MGDF Sp. z o.o. z Krakowa, posiadającą doświadczenie i kompetencje w zakresie procedur projektowych.

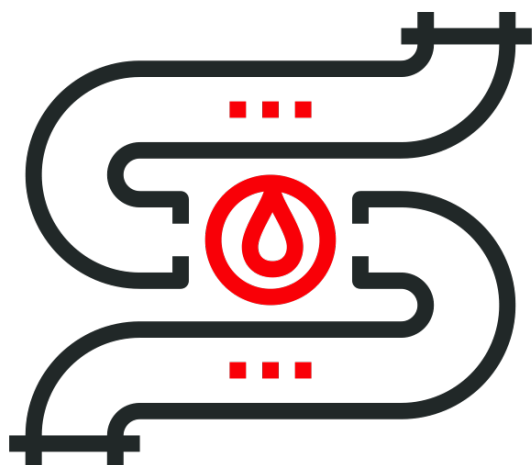
W minionym okresie bilansowym Spółka ponosiła również inwestycje na rozwój, promocję oraz komercjalizację produktów z portfolio działu IT.

Na stronach produktowych z portfolio Spółki, wygenerowano ruch na poziomie 463.000 odsłon miesięcznie. Spółka koncentruje wysiłki na konwersji ruchu oraz sprzedaży usług płatnych.

W okresie IIIQ Spółka prowadziła bieżące prace serwisowe i modernizacyjne własnego parku maszynowego, które są niezbędne dla zachowania pełnej sprawności technicznej urządzeń.

W ocenie Zarządu w minionym okresie bilansowym nie wystąpiły zdarzenia odbiegające od długoterminowego planu rozwoju w obszarze kluczowych aktywności, jak również dalszego zaangażowania firmy w obszarze działalności - branży nowoczesnych technologii IT.

Wszystkie informacje poufne oraz informacje o zdarzeniach istotnych z punktu widzenia rozwoju, perspektyw i kondycji Spółki publikowane są zgodnie z regulacjami obowiązującymi Emitentów z Alternatywnego Systemu Obrotu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie.



SERWIS PRZEMYSŁOWY

Serwis Przemysłowy POLMAN S.A. obejmuje pełen zakres specjalistycznych usług dla przemysłu, tj.:

- usługi hydrodynamiczne wysokociśnieniowe,
- usługi hydrodynamiczne niskociśnieniowe,
- czyszczenie obrotowych podgrzewaczy,
- czyszczenie chemiczne,
- czyszczenie niskociśnieniowe – pigging,
- usługi antykorozyjne,
- podciśnieniowy odbiór i transport substancji stałych i ciekłych,
- diagnostyka instalacji przemysłowych,
- inżynieria bezwykopowa,
- usługi mechaniczno-remontowe instalacji przemysłowych.

W trzecim kwartale 2017 roku Spółka realizowała - zgodnie z planem, usługi rozpoczęte w poprzednim kwartale oraz wykonała prace zakontraktowane we wcześniejszych okresach.



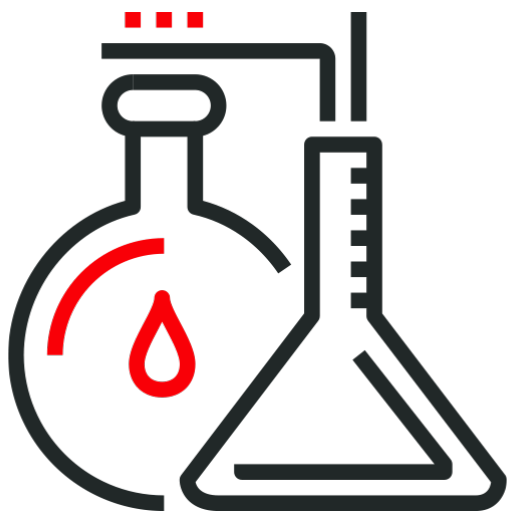
CHŁODNIE PRZEMYSŁOWE

POLMAN S.A. realizuje kompleksowe usługi w zakresie budowy, modernizacji, rozbiórki, remontu, chłodni wentylatorowych, kominowych oraz kominów przemysłowych.

Nasza oferta obejmuje:

- prace projektowe,
- ekspertyzy techniczne chłodni i kominów,
- prace demontażowe,
- prace montażowe,
- modernizacje,
- zabezpieczenia antykorozyjne konstrukcji stalowych,
- naprawa i ochrona konstrukcji żelbetowych,
- doradztwo związane z utylizacją materiałów porozbiórkowych,
- demontaż oraz utylizację materiałów azbestowych,
- prace rozbiórkowe.

W trzecim kwartale 2017 roku Spółka realizowała - zgodnie z planem, usługi rozpoczęte w poprzednim kwartale oraz wykonała prace zakontraktowane we wcześniejszych okresach.



SERWIS KATALIZATORÓW

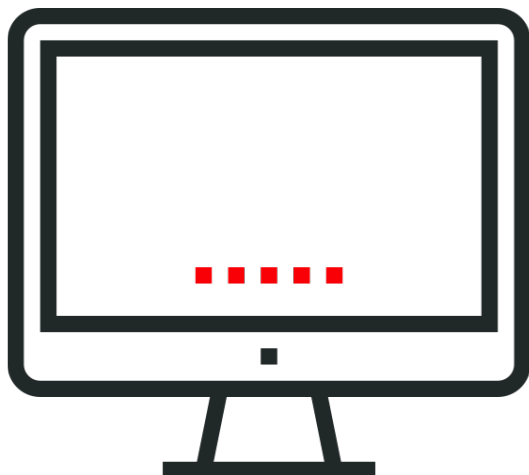
POLMAN S.A. realizuje usługi dotyczące kompleksowego Serwisu katalizatorów w reaktorach. W ramach Serwisu Katalizatorów zapewniamy kompleksową obsługę instalacji przemysłowych w których wykorzystywane są złoża katalityczne.

Oferujemy:

- Rozładunek katalizatora metodami grawitacyjnymi i podciśnieniowymi w warunkach normalnych oraz w środowisku beztlenowym;
- Mycie roztworem sody i neutralizacja powierzchni reaktorów;
- Załadunek katalizatora metodami konwencjonalnymi i przy użyciu metody gęstego załadunku CALYDENSE przy współpracy z firmą CREALYST SA z Francji;
- Automatyczne ładowanie reaktora reformującego–technologia UNILOADER firmy UNIDENSE;
- Załadunek i rozładunek reformerów;
- Przesiewanie i odpylanie katalizatorów, kulek ceramicznych oraz materiałów pomocniczych;
- Zarządzanie i nadzór nad projektem;
- Doradztwo techniczne dotyczące optymalizacji pracy katalizatora;
- Wsparcie techniczne przy obsłudze reaktorów.

Kadra Serwisu Katalizatorów POLMAN S.A. posiada bogate doświadczenie zdobyte w trakcie realizowanych pracy na rynku lokalnym i międzynarodowym.

Zapewnimy wsparcie techniczne i doradztwo niezbędne przy pracach związanych z wymianą złoża w reaktorach oraz spełnimy wszystkie wymagania naszych klientów w celu optymalizacji czasu pracy w profesjonalny i bezpieczny sposób.



NOWOCZESNE TECHNOLOGIE IT

Dział nowoczesnych technologii IT został utworzony z końcem roku 2015.

Celem zaangażowania w nowym obszarze działalności jest wzrost generowanych przychodów oraz dywersyfikacja ich źródeł.

Głównym kierunkiem rozwoju jest tworzenie funkcjonalnych usług świadczonych w modelu SaaS (Software as a Service).

W ramach rozwoju działu oferujemy:

- aplikacje funkcjonalne
- usługi IT
- rozwiązania informatyczne

Produkty tworzone w ramach portfolio Spółki, dostępne online, stanowią realizację planu rozwoju, administrowania i komercjalizacji innowacyjnych usług e-commerce świadczonych w modelu SaaS (Software as a Service).

Na koniec I kwartału 2017 roku portfolio produktów POLMAN S.A. obejmuje:



- www.RaportySpolek.pl - aplikacja kierowana dla interesariuszy rynku kapitałowego. Służy do monitorowania publikacji raportów giełdowych dokonywanych przez Spółki Emitentów z portfela indywidualnego wyboru tworzonego przez Użytkownika. Informacja o publikacji dostarczana jest w formie powiadomienia e-mail i/lub SMS niezwłocznie po upublicznieniu treści raportów przez Emitentów z GPW w systemach ESPI i EBI. Otrzymana wiadomość zawiera dokładne oznaczenie rodzaju raportu, numer, datę i godzinę publikacji, treść komunikatu oraz dane Spółki umożliwiające kontakt Inwestora z Emitentem.

Z aplikacji korzysta obecnie kilkuset użytkowników o zmiennym portfolio monitorowanych informacji. Korzystanie z aplikacji jest BEZPŁATNE.



- www.AlertSerwis.pl - innowacyjna platforma dedykowana spółkom publicznym notowanym na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.
Aplikacja jest narzędziem wsparcia procesu budowania Relacji Inwestorskich i komunikacji z rynkiem. AlertSerwis.pl oferuje niespotykany dotąd na rynku zestaw funkcjonalności stając się tym samym atrakcyjnym narzędziem Emitenta.
Funkcjonalności dostępne w aplikacji AlertSerwis.pl obejmują:
 - **przycisk z dostępem do raportów publikowanych przez Spółkę w systemach ESPI i EBI osadzony na dowolnej stronie Emitenta.**
Usługa w pełni zautomatyzowana - aktualizuje listę komunikatów wraz z ich treścią i załącznikami (niezwłocznie po upublicznieniu przez Emitenta w systemie ESPI lub EBI). Możliwość selektywnego przeglądania raportów (ESPI, EBI, raporty bieżące, raporty okresowe). AlertSerwis.pl eliminuje konieczność ręcznej publikacji treści raportów przez pracownika Spółki na stronie internetowej Emitenta, która powinna zostać udostępniona zgodnie z regulacjami MAR. AlertSerwis.pl poprawia dostęp do informacji Emitenta i chroni przed sankcjami finansowymi za brak udostępniania informacji na stronie Emitenta (MAR/MAD).
 - **udostępnienie Inwestorom powiadomień o publikowanych raportach spółki ESPI/EBI**
informacje dystrybuowane są bez konieczności ingerencji pracownika Spółki Emitenta. Wystarczy stworzyć i zaimportować do profilu Spółki w aplikacji AlertSerwis.pl listę adresów Inwestorów by niezwłocznie po upublicznieniu raporty były rozsyłane do odbiorców. System AlertSerwis.pl pozwala również na utworzenie przycisku (widget), który po osadzeniu na dowolnej stronie Emitenta umożliwi zapisywanie się dowolnym interesariuszom do bazy kontaktów w profilu Emitenta.
 - **budowanie baz kontaktowych Inwestorów (prosty do implementacji przycisk-widget)**
Tworzona baza należy do Emitenta. AlertSerwis.pl umożliwia komunikowanie się z subskrybentami za pośrednictwem mechanizmu korespondencji seryjnej (mailing) lub indywidualnie (korespondencja prywatna).
 - **pełna obsługa Newsletter – stworzenie indywidualnego przycisku na stronę**
W AlertSerwis.pl Emitent stworzy przycisk dopasowany do grafiki dowolnej strony. Po osadzeniu przycisku na stronie pozwoli na zapis subskrybentów, a następnie przygotowanie wiadomości seryjnej i wysyłanie biuletynu/informacji do prenumeratorów.
 - **seryjna komunikacja SMS**
AlertSerwis.pl udostępnia funkcjonalność, dzięki której Emitent wyśle krótką wiadomość tekstową do wybranej, własnej bazy kontaktów – jednym kliknięciem.

W drugim kwartale 2017 roku (3 kwietnia 2017 r.) Spółka POLMAN S.A. zawarła porozumienie inwestycyjne z notowaną na rynku NewConnect Spółką JR HOLDING S.A. z siedzibą w Krakowie, Arturem Górskim i Tomaszem Rogalskim oraz spółką zależną od Spółki JR HOLDING S.A. - Dinero Sp. z o.o. Celem porozumienia jest rozwój spółki Investoria Sp. z o.o., (powstałej z Dinero Sp. z o.o.).

Investoria będzie zajmować się prowadzeniem i rozwijaniem systemów oraz serwisów internetowych przeznaczonych dla inwestorów oraz spółek publicznych: m.in. AlertSerwis.pl, RaportySpolek.pl oraz NewConnector.pl.

AKTUALNY ODPIS
KRS·CEIDG

- www.AktualnyOdpis.pl - jedyna na rynku polskim aplikacja, dzięki której w prosty i intuicyjny sposób można pobrać aktualny odpis dowolnego podmiotu wpisanego do Krajowego Rejestru Sądowego oraz wypis przedsiębiorcy wpisanego w bazie Centralnej Ewidencji Informacji Gospodarczej. Dokument jest generowany w czasie rzeczywistym z bazy Centralnej Informacji KRS przy Ministerstwie Sprawiedliwości lub odpowiednio bazy CEIDG i w formie pliku PDF dostarczony do skrzynki poczty elektronicznej wskazanej przez Użytkownika.

Funkcjonalności dostępne w aplikacji AktualnyOdpis.pl obejmują:

- **wyszukiwarka wszystkich podmiotów gospodarczych zarejestrowanych w Polsce KRS+CEIDG**

Jedno okno wyszukiwarki przeszuka bazę po wprowadzeniu nazwy lub jej części, nr KRS lub NIP lub REGON. Wystarczy część nazwy lub kombinacja znanych danych

- **pobieranie urzędowego odpisu aktualnego z KRS oraz wypisu przedsiębiorcy z CEIDG**
Dokument generowany w czasie rzeczywistym z bazy Ministerstwa Sprawiedliwości (KRS) lub z bazy Ministerstwa Rozwoju (CEIDG)

- **monitorowanie zmiany danych wpisanych w Centralnej Informacji KRS**
Możliwość automatycznego monitorowania zmian zgłoszonych do Sądu, wpisanych do Centralnej Informacji KRS i opublikowanych w Monitorze Sądowym i Gospodarczym. Niezwłocznie po publikacji informacji w MSIG Użytkownik otrzymuje powiadomienie mail z informacją o zmianach i ich zakresie.

- **weryfikacja zaległości lub wiarygodności podmiotów wpisanych do KRS**
Jeżeli na dowolnym podmiocie wpisanym do KRS ciąży zaległości z Urzędu Skarbowego, ZUS, Celne lub prowadzona jest egzekucja Komornicza, a stosowne informacje zostały przez wierzycieli zgłoszone do Sądu i wpisane w Centralnej Informacji KRS to AktualnyOdpis.pl dokona weryfikacji w czasie rzeczywistym. W przypadku zaległości podmiotu Użytkownik otrzyma informację e-mail ze szczegółowym spisem zadłużenia lub wiarygodności.

- **możliwość otrzymywania pliku aktualizacji informacji o podmiotach gospodarczych zarejestrowanych w dniu bieżącym.**

Jeżeli potrzebujesz informacji bieżącej o podmiotach rozpoczynających działalność gospodarczą otrzymasz ją tylko w AktualnyOdpis.pl

System codziennie generuje plik z danymi podmiotów zarejestrowanych w dniu bieżącym. UWAGA! Informacje o podmiotach wpisanych do Centralnej Informacji KRS otrzymasz w dniu dodania do bazy KRS – przed publikacją Monitora Sądowego i Gospodarczego.

- **weryfikacja statusu podatników w VAT**
Funkcjonalność umożliwia jednostkową weryfikację podatników oraz listy zbiorczej Kontrahentów (np. pliku JPK-VAT) pod względem statusu w rejestrze VAT Ministerstwa Finansów. W wyniku sprawdzenia dokonanego automatycznie w czasie rzeczywistym Użytkownik otrzymuje potwierdzenie stanu faktycznego wraz z print screen (zrzut obrazu ekranu) ze strony Ministerstwa Finansów, które dokonane jest w tle i dostarczone Użytkownikowi.



- www.quic.pl - to platforma umożliwiająca automatyzację procesu tworzenia i osadzania na stronie internetowej Użytkownika mechanizmu generowania formularzy kontaktowych, zapisu do Newsletter'a, zarządzania własnymi bazami subskrybentów oraz tworzenie i dystrybucję masowych wiadomości reklamowych (mailing)

Funkcjonalności dostępne w aplikacji quic.pl obejmują:

- **kreator pop up (wyskakujące okienka) z możliwością pełnej indywidualizacji i osadzenia na stronie Użytkownika (prosty do implementacji widget)**

W prosty i intuicyjny sposób Użytkownik projektuje wygląd Pop up. Dodatkowy element graficzny (stick) „przyklejonym” w dowolnym miejscu strony www oraz możliwość pełnej personalizacji i nieograniczonego zarządzania treścią/formą graficzną komunikatów bez konieczności ingerowania w strukturę kodu strony sprawia, że QUIC jest narzędziem wsparcia i aktywnego angażowania Użytkowników i Klientów strony Internetowej.

Udostępnione statystyki pozwalają również mierzyć efektywność tworzonych projektów jak również skuteczność przekazu kierowanego do Klienta.

- **tworzenie indywidualnych projektów formularzy kontaktowych osadzonych na stronie Użytkownika (prosty do implementacji widget)**

W prosty i intuicyjny sposób Użytkownik projektuje wygląd formularza jaki chciałby udostępnić na własnej stronie. Wybór kolorów, kształtu, wielkości oraz własne treści komunikatów sprawiają, że każdy znajdzie tu rozwiązanie dla siebie.

Dzięki zastosowaniu formularza kontaktowego osadzonego na stronie unikniesz niechcianego spamu i wykradania adresów mail Twoich pracowników. Formularz umożliwi stworzenie przekierowań wiadomości bezpośrednio do osoby zajmującej się określonym zakresem spraw. Autoresponder powiadomi Twojego Klienta o dostarczeniu wiadomości. Treść ustalisz samodzielnie.

- **pełna obsługa Newsletter – stworzenie indywidualnego przycisku na stronę**

W quic.pl Użytkownik tworzy przycisk dopasowany do grafiki dowolnej strony internetowej, na której ma zostać osadzony formularz zapisu do newsletter. Po osadzeniu przycisku na stronie udostępniasz możliwość zapis subskrybentów, a następnie wyślesz seryjną wiadomość, biuletyn lub informację do prenumeratorów. Szablon newslettera przygotujesz w quic.pl korzystając z udostępnionych wzorów. Możliwość dodawania własnego szablonu pozwala na pełną indywidualizację obsługiwanej korespondencji

- **seryjna komunikacja SMS**

AlertSerwis.pl udostępnia funkcjonalność, dzięki której Emitent wyśle krótką wiadomość tekstową do wybranej, własnej bazy kontaktów – jednym kliknięciem.



- www.getAUTO.pl - platforma umożliwiająca sprawną weryfikację danych technicznych oraz historię pojazdów zarejestrowanych w Polsce. Mechanizm zautomatyzowanego monitorowania istotnych terminów okresowych badań technicznych oraz ważności polis ubezpieczeniowych pozwala na otrzymywanie powiadomień o zbliżających się datach zdarzeń dotyczących pojazdów. Aplikacja rozwijana jest w obszarze usprawnień wspomagających proces dotarcia do wiarygodnych danych o pojeździe oraz budowania bazy informacji o historii napraw serwisowych. Prowadzone prace rozwojowe pozwolą na oferowanie nowego modelu zarządzania danymi pojazdów.

W trzecim kwartale 2017 roku Spółka koncentrowała się na rozwoju nowych funkcjonalności produktów z własnego portfolio oraz działaniach marketingowych zmierzających do dystrybucji produktów w grupach docelowych.

Oferowane funkcjonalności pozwolą na zdobywanie przewagi konkurencyjnej w segmentach produktów poszczególnych kategorii.

Informacje dotyczące istotnych zdarzeń będą publikowane w formie raportów.

STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK

POLMAN S.A. nie publikuje prognoz wyników finansowych na rok 2017.

Specyfika sektora podstawowych usług realizowanych przez Spółkę emitenta oraz procedury pozyskiwania kontraktów od przedsiębiorstw zleciodawców powoduje, iż w przeszłości występowały znaczące rozbieżności wartościowe pomiędzy prognozami a ich realizacją.

Zarząd na bieżąco dostosowuje aktywność Spółki do dynamicznie zmieniających się warunków otoczenia gospodarczego w obszarach własnej działalności i poszukuje możliwości na poprawę rentowności z prowadzonej działalności oraz dywersyfikację źródeł przyszłych przychodów.

OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Emitenta nie podawał do publicznej wiadomości dokumentu informacyjnego, który zawierałby informacje, o których mowa w § 10 pkt. 13 a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W INICJATYWACH NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

POLMAN S.A. w trzecim kwartale 2017 roku realizował zaplanowane prace rozwojowe oraz inwestycje dotyczące nowych projektów w tym współfinansowanych ze środków Europejskich, które wzbogacą portfolio produktów działu nowoczesnych technologii IT.

Innowacyjne produkty (e-usługi) znajdujące się aktualnie w portfolio POLMAN S.A. oraz projekty znajdujące się na etapie budowy i rozwoju według oceny Zarządu pozwalają na dywersyfikację źródeł przychodów Spółki i ich zwiększenie w przyszłości.

Kluczowy przedmiot prowadzonej działalności specjalistycznych usług dla przemysłu wykazuje stabilny poziom rozwoju.

OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Według stanu faktycznego na koniec trzeciego kwartału 2017 roku liczba osób zatrudnionych w POLMAN S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 36 osób.

W zależności od bieżących potrzeb realizacji kontraktowych Spółka zawiera również umowy cywilnoprawne (umowy zlecenia i umowy o dzieło).

Prezes Zarządu

Mariusz Nowak

Wiceprezes Zarządu

Piotr Krawczyk

