

**RAPORT KWARTALNY****Plasma System S.A. w restrukturyzacji****I kwartał 2020 roku*****ZA OKRES OD 01.01.2020 R. DO 31.03.2020 R.*****Siemianowice Śląskie, dnia 15 maja 2020 roku**

## SPIS TREŚCI

<b>I INFORMACJE OGÓLNE</b> .....	<b>3</b>
1. Dane podstawowe Spółki .....	3
2. Zarząd Spółki .....	3
3. Rada Nadzorcza Spółki .....	3
<b>II SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE</b> .....	<b>4</b>
1. Wybrane dane finansowe .....	4
2. Bilans .....	5
3. Rachunek zysków i strat .....	7
4. Rachunek przepływów pieniężnych .....	8
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym .....	8
<b>III ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU</b> .....	<b>9</b>
<b>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</b> .....	<b>12</b>
<b>V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2020 W ŚWIETLE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W RAPORCIE</b> .....	<b>13</b>
<b>VI OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ HARMONORAMU ICH REALIZACJI</b> .....	<b>14</b>
<b>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</b> .....	<b>14</b>
<b>VIII OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI</b> .....	<b>14</b>
<b>IX INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU</b> .....	<b>14</b>
<b>X INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA</b> .....	<b>15</b>
<b>XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU</b> .....	<b>15</b>

## I INFORMACJE OGÓLNE

### 1. Dane podstawowe Spółki

<b>Firma Spółki</b>	Plasma System Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
<b>Siedziba</b>	Siemianowice Śląskie
<b>Adres</b>	41-103 Siemianowice Śląskie, ul. Towarowa 14
<b>Telefon</b>	+48 32 35 11 320
<b>Fax</b>	+48 32 35 11 329
<b>Poczta elektroniczna</b>	<a href="mailto:biuro@plamasystem.pl">biuro@plamasystem.pl</a>
<b>Strona internetowa</b>	<a href="http://www.plamasystem.pl">www.plamasystem.pl</a>
<b>Przedmiot działalności</b>	Wytwarzanie funkcjonalnych warstw wierzchnich technologiami deponowania laserowego oraz natrysku cieplnego (technologie: HVOF, plazmowa, płomieniowa i łukowa), jak również obróbka mechaniczna metali
<b>Forma prawna</b>	Spółka akcyjna
<b>Kapitał zakładowy</b>	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.
<b>KRS</b>	Sąd Rejonowy Katowice-Wschód – Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000205498
<b>REGON</b>	278234403
<b>NIP</b>	954-247-48-68
<b>GRUPA KAPITAŁOWA</b>	Spółka nie posiada podmiotów zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej

### 2. Zarząd Spółki

Na dzień 31.01.2020 roku w skład jednoosobowego Zarządu Spółki VI kadencji wchodził Prezes Zarządu Pan Andrzej Grolik. Z dniem 31.03.2020 roku Pan Andrzej Grolik złożył rezygnację z pełnionej funkcji Prezesa Zarządu (Raport EBI nr 4/2020).

W dniu 01.04.2020 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Pana Mariusza Kowolika (Raport EBI nr 5/2020).

W związku z powyższym na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład jednoosobowego Zarządu Plasma System S.A. w restrukturyzacji VI kadencji wchodzi Prezes Zarządu Pan Mariusz Kowolik.

### 3. Rada Nadzorcza Spółki

Na dzień 31.03.2020 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki VIII kadencji wchodził:

1. Marcin Mistarz – 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

Z dniem 09.04.2020 roku z funkcji Członka Rady Nadzorczej zrezygnował Pan Tomasz Szynol (Raport EBI nr 6/2020), w związku z powyższym na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Plasma System S.A. w restrukturyzacji VII kadencji wchodzi:

1. Marcin Mistarz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Krzysztof Janik – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Bożena Bienioszek – Członek Rady Nadzorczej
4. Tomasz Kaczorowski – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 05.05.2020 roku Zarząd zwołał na dzień 01.06.2020 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki celem uzupełnienia składu Rady Nadzorczej (Raport EBI nr 7/2020, Raport ESPI nr 2/2020).

## II SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## 1. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	31.03.2020	31.03.2019	31.03.2020	31.03.2019
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1.882	1.682	428	391
Przychody netto ze sprzedaży produktów	458	2.188	104	509
Koszty działalności operacyjnej	3.174	4.307	722	1.002
Amortyzacja	1.180	1.200	268	279
Strata ze sprzedaży	-1.292	-2.625	-294	-611
Strata na działalności operacyjnej [EBIT]	-1.006	-2.514	-229	-585
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)	174	-1.314	40	-306
Strata z działalności gospodarczej	-1.174	-2.653	-267	-617
Strata brutto	-1.174	-2.653	-267	-617
Strata netto	-1.084	-2.642	-247	-615
Aktywa razem	37.673	42.152	8.276	9.800
Aktywa trwałe	33.991	39.159	7.467	9.104
Aktywa obrotowe	3.682	2.993	809	696
Inwestycje krótkoterminowe	1	74	0	17
Należności krótkoterminowe	456	933	100	217
Zobowiązania krótkoterminowe	22.256	16.958	4.889	3.943
Zobowiązania długoterminowe	0	416	0	97
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1	74	0	17
Kapitał własny	7.697	15.277	1.691	3.552
Kapitał podstawowy	10.983	10.983	2.413	2.554

Wybrane wskaźniki	w PLN		w EUR	
	31.03.2020	31.03.2019	31.03.2020	31.03.2019
Liczba akcji (w tys. sztuk)	5.492	5.492	5.492	5.492
Strata netto na jedną akcję	-0,20	-0,48	-0,04	-0,11
Wartość księgowa na jedną akcję	1,40	2,78	0,31	0,65

## Kursy przyjęte do przeliczenia wybranych danych finansowych

Powyższe dane finansowe zostały przeliczone na EUR według następujących zasad:

- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego od 1 stycznia do 31 marca 2019r. wynoszącego 4,2978 PLN/EUR oraz od 1 stycznia do 31 marca 2020r. wynoszącego 4,3963 PLN/EUR,
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.03.2019r. wynoszącego 4,3013 PLN/EUR oraz na dzień 31.03.2020r. wynoszącego 4,5523 PLN/EUR,
- przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

## 2. Bilans

BILANS	Stan na dzień 31.03.2020	Stan na dzień 31.03.2019
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>33.990.997,74</b>	<b>39.159.277,31</b>
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	2.691.373,53	4.612.147,88
- koszty zakończonych prac rozwojowych	2.433.306,38	4.324.845,25
- inne wartości niematerialne i prawne	258.067,15	287.302,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	28.386.134,32	31.439.006,59
1. Środki trwałe	28.232.359,65	31.209.480,12
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	1.345.298,57	1.345.298,57
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15.778.008,42	16.284.946,88
- urządzenia techniczne i maszyny	10.756.760,70	13.096.187,42
- środki transportu	182.490,67	266.045,05
- inne środki trwałe	169.801,29	217.002,20
2. Środki trwałe w budowie	153.774,67	229.526,47
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia okresowe	2.913.489,89	3.108.122,84
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	804.588,00	700.551,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2.108.901,89	2.407.571,84
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3.682.443,98</b>	<b>2.992.619,82</b>
I. Zapasy	2.888.338,04	1.664.330,39
1. Materiały	1.064.068,16	1.326.714,06
2. Półprodukty i produkcja w toku	1.824.269,88	334.602,80
5. Zaliczki na dostawy	0,00	3.013,53
II. Należności krótkoterminowe	456.297,69	932.807,51
2. Należności od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	11.070,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	445.227,69	932.807,51
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	196.853,14	630.462,63
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	82.874,75	94.814,21
- inne	165.499,80	207.530,67
III. Inwestycje krótkoterminowe	1.169,94	74.044,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.169,94	74.044,44
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	336.638,31	321.437,48
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>37.673.441,72</b>	<b>42.151.897,13</b>

BILANS	Stan na dzień 31.03.2020	Stan na dzień 31.03.2019
<b>PASYWA</b>		
A. Kapitał (fundusz) własny	7.697.307,80	15.277.482,28
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	-18.170.834,69	-9.033.401,30
VI. Zysk (strata) netto	-1.084.345,96	-2.641.604,87
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29.976.133,92	26.874.414,85
I. Rezerwy na zobowiązania	1.740.211,65	1.826.980,20
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	938.800,00	787.457,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	31.836,84	76.725,34
3. Pozostałe rezerwy	769.574,81	962.797,86
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	415.970,94
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	415.970,94
- kredyty i pożyczki	0,00	399.999,88
- inne zobowiązania finansowe	0,00	15.971,06
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22.256.177,88	16.958.389,04
1. Wobec jednostek powiązanych	4.035.049,63	1.328.528,76
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	98.912,62	0,00
- inne	3.936.137,01	1.328.528,76
2. Wobec pozostałych jednostek	18.221.128,25	15.629.860,28
- kredyty i pożyczki	13.309.244,39	12.097.083,98
- inne zobowiązania finansowe	15.971,05	76.113,34
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	2.150.565,25	1.556.071,61
- zaliczki otrzymane na dostawy	121.475,00	0,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2.090.639,62	1.549.233,30
- z tytułu wynagrodzeń	441.462,02	304.887,05
- inne	91.770,92	46.471,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5.979.744,39	7.673.074,67
- długoterminowe	4.972.613,54	6.393.439,57
- krótkoterminowe	1.007.130,85	1.279.635,10
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>37.673.441,72</b>	<b>42.151.897,13</b>

## 3. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Stan na dzień 31.03.2020	Stan na dzień 31.03.2019
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI</b>	<b>1.881.751,88</b>	<b>1.682.249,67</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	457.642,28	2.188.183,21
II. Zmiana stanu produktów	1.432.499,31	-554.685,98
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-8.389,71	48.752,44
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>3.173.579,23</b>	<b>4.307.308,94</b>
I. Amortyzacja	1.179.930,86	1.200.200,78
II. Zużycie materiałów i energii	314.314,62	709.806,54
III. Usługi obce	164.864,40	362.056,07
IV. Podatki i opłaty	287.742,79	302.928,28
V. Wynagrodzenia	986.579,11	1.386.907,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	190.507,90	289.481,07
- w tym emerytalne	32.381,84	129.002,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	49.639,55	55.928,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-1.291.827,35</b>	<b>-2.625.059,27</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>304.763,62</b>	<b>408.332,81</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	560,98
II. Dotacje	304.406,43	320.298,21
III. Inne przychody operacyjne	357,19	87.473,62
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>18.696,83</b>	<b>297.427,03</b>
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	146.173,13
III. Inne koszty operacyjne	18.696,83	151.253,90
<b>F. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D+E)</b>	<b>-1.005.760,56</b>	<b>-2.514.153,49</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>973,50</b>
II. Odsetki	0,00	973,50
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>168.110,40</b>	<b>139.881,88</b>
I. Odsetki	159.096,96	120.475,42
- w tym dla jednostek powiązanych	38.075,84	12.388,35
IV. Inne	9.013,44	19.406,46
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)</b>	<b>-1.173.870,96</b>	<b>-2.653.061,87</b>
<b>J. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+-J)</b>	<b>-1.173.870,96</b>	<b>-2.653.061,87</b>
K. Podatek dochodowy	-89.525,00	-11.457,00
L. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00	0,00
<b>M. ZYSK (STRATA) NETTO</b>	<b>-1.084.345,96</b>	<b>-2.641.604,87</b>

## 4. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	-1.084.345,96	-2.641.604,87
II. Korekty razem	551.567,21	2.116.385,23
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-532.778,75	-525.219,64
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	0,00	1.534,48
II. Wydatki	0,00	9.335,22
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	10.869,70
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	776.295,02	622.735,19
II. Wydatki	255.002,49	-101.912,63
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	521.292,53	520.822,56
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-11.486,22	6.472,62
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-11.486,22	6.472,62
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	12.656,16	67.571,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/-D), w tym:	1.169,94	74.044,44
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

## 5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Za okres 01.01.2020- 31.03.2020	Za okres 01.01.2019- 31.03.2019
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	8.812.813,78	17.974.622,91
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8.812.813,78	17.974.622,91
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
b) zmniejszenie (z tytułu)	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
b) zmniejszenie (z tytułu)	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
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
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-18.170.834,69	-9.033.401,30
6. Wynik netto	-1.084.345,96	-2.641.604,87
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	-1.084.345,96	-2.641.604,87
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7.697.307,80	15.277.482,28
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7.697.307,80	15.277.482,28

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

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

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

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

### Inwestycje

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

### Zapasy

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

### Wycena kontraktów długoterminowych

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

### Należności

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

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

**Aktywa pieniężne**

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

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

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

**Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

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

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

**Kapitał własny**

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Do kapitału zapasowego zalicza się nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

**Zobowiązania**

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są wg średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnic pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

**Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

Ze względu na udzielane przez spółkę gwarancje tworzy się rezerwy na naprawy gwarancyjne. Rezerwy tworzone są z uwzględnieniem okresu udzielonej gwarancji w wysokości kwoty obliczonej na podstawie wskaźnika ustalonego przez Zarząd Spółki w oparciu o informacje wynikające z działu produkcji.

Na dzień bilansowy spółka tworzy rezerwy na przyszłe zobowiązania na świadczenia emerytalne i podobne – zgodnie z decyzją podjętą przez kierownika jednostki w oparciu o przepisy wynikające z art. 4 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w 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**

1. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi w I kwartale 2020 roku były o 11,9% wyższe niż w I kwartale 2019 roku, co było głównie skutkiem zwiększenia stanu produktów oraz obniżeniem kosztów wytworzenia produktów na własne potrzeby, gdyż przychody ze sprzedaży produktów były o 79,1% niższe niż w I kwartale 2019 roku. Strata na działalności operacyjnej jest niższa o 60% od straty poniesionej w I kwartale 2019.
2. Ograniczenie kosztów działalności operacyjnej o 26,3% w stosunku do I kwartału 2019 roku było przede wszystkim skutkiem obniżenia poziomu przychodów ze sprzedaży, co przełożyło się na obniżenie kosztów zużycia materiałów i energii o 55,7% oraz kosztów usług obcych o 55,6% w stosunku do I kwartału 2019 roku.
3. Całkowicie wstrzymano wydatki inwestycyjne, a wydatki na szkolenia utrzymywane są na minimalnym koniecznym poziomie.
4. Na skutek dokonanej na początku 2019 roku aktualizacji okresów ekonomicznej użyteczności środków trwałych, koszt amortyzacji utrzymuje się na stałym poziomie 1,2 mln PLN kwartalnie.
5. Obniżenie poziomu zatrudnienia o 20,3% w stosunku do poziomu na koniec I kwartału 2019 roku spowodowało również spadek kosztów wynagrodzeń o 28,9% w stosunku do I kwartału 2019 roku.
6. W I kwartale 2020 roku zmieniła się struktura przychodów w stosunku do analogicznego okresu 2019 roku na rzecz zwiększenia udziału przychodów ze sprzedaży do klientów z sektora maszynowego, który wyniósł 73% ogółu przychodów (w I kwartale 2019 sektor maszynowy stanowił 55% sprzedaży ogółem, a w IV kwartale 2019 roku – 44,5%), do zera spadła sprzedaż do sektora energetycznego – w poprzednich latach główne źródło przychodów Spółki (w I kwartale 2019 roku – 36%, a w IV kwartale 2018 roku – 24%). Zwiększył się udział sprzedaży do klientów z sektora hutniczego, górniczego oraz transportowego i wyniósł 24% (w I kwartale 2019 roku - 9%, a w IV kwartale 2018 – 23%).

7. Poniesiona w I kwartale 2020 roku strata netto wyniosła –1.082.083,04 PLN i była o 1.560 tys. PLN niższa niż strata poniesiona w I kwartale 2019 roku, co było wynikiem obniżenia poziomu kosztów przy wzroście przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi.

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-Usługowego "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 Spółki 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. i zgodnie z jego postanowieniami od stycznia 2020 roku Spółka, oprócz bieżącej spłaty odsetek wynikających z umów kredytowych zawartych z bankami, jest zobowiązana do spłaty również częściowych rat kapitałowych (Raport ESPI 12/2019).

Epidemia COVID-19, która wybuchła na przełomie roku w chińskim Wuhan szybko rozprzestrzeniła się na pozostałe kraje i kontynenty a 11.03.2020 roku została uznana przez Światową Organizację Zdrowia za pandemię pogłębiła problemy Spółki związane ze spadkiem zamówień i pogorszeniem płynności. Ogłoszenie w dniu 20.03.2020r. przez Ministra Zdrowia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2 spowodowało m.in. znaczną absencję pracowniczą.

Po przeanalizowaniu kluczowych czynników mających wpływ na obecną i przewidywaną sytuację finansową Spółki, w szczególności bieżące wyniki finansowe, które mogą mieć wpływ na bieżącą i przewidywaną zdolność Spółki do regulowania zobowiązań, Zarząd Spółki zdecydował o złożeniu w dniu 29.04.2020 roku do Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach Wydział X Gospodarczy wniosku o otwarcie przyspieszonego postępowania układowego (Raport ESPI nr 1/2020). Powyższa decyzja podyktowana została potrzebą ochrony praw i interesów Spółki, akcjonariuszy oraz kontrahentów w obliczu kumulacji niekorzystnych zdarzeń. Celem Zarządu Spółki jest zrestrukturyzowanie jej zobowiązań i utrzymanie prowadzonej działalności gospodarczej Spółki.

W dniu 15 maja 2020 roku Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach X Wydział Gospodarczy 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 Mozdzenia (numer licencji doradcy restrukturyzacyjnego 106). W związku z otwarciem postępowania restrukturyzacyjnego Zarząd Spółki zamierza podejmować dalsze czynności, które będą zmierzać do poprawy sytuacji ekonomicznej Spółki i restrukturyzacji jej zadłużenia przy jednoczesnym korzystaniu z ochrony przed egzekucją, jaka jest przewidziana w przepisach ustawy Prawo restrukturyzacyjne. Priorytetem Zarządu jest przeprowadzenie przyspieszonego postępowania układowego (zgodnie z przepisami prawa restrukturyzacyjnego), dzięki któremu możliwe będzie przeprowadzenie restrukturyzacji w Spółce, a przede wszystkim zabezpieczenie interesów wierzycieli. Wypracowanie i zawarcie układu z wierzycielami oraz wprowadzenie niezbędnych zmian w funkcjonowaniu Spółki będzie elementem, który zapewni jej stabilne funkcjonowanie w przyszłości

## V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2020 W ŚWIETLE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W RAPORCIE

Plasma System S.A. w restrukturyzacji nie publikowała prognozy finansowej na rok 2020.

## VI OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Plasma System S.A. w restrukturyzacji 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 2020 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 968.772,52 PLN; do końca I kwartału 2020 roku otrzymano dotację w kwocie 150.156,25 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. w restrukturyzacji 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 zdematerializowane i wprowadzone do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu – rynek NewConnect),
- 800.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D (akcje serii D są zdematerializowane i 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 %
	<b>RAZEM</b>		<b>5.491.743</b>	<b>100,00 %</b>	<b>5.491.743</b>	<b>100,00 %</b>

## **X INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA**

Na dzień 31.03.2020r. w Spółce były zatrudnione 63 osoby, w przeliczeniu na pełne etaty: 61 etatu; zatrudnienie na 31.03.2019r. wynosiło: 79 osób, w przeliczeniu na pełne etaty – 77,25 etatu, natomiast na dzień 31.12.2019r. w Spółce były zatrudnionych 67 osób, w przeliczeniu na pełne etaty: 65,125 etatu.

## **XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

Siemianowice Śląskie, 15.05.2020r.

Zarząd Plasma System S.A. w restrukturyzacji 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 Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że kwartalne sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju, osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

**Prezes Zarządu**

**Mariusz Kowolik**