



RAPORT KWARTALNY

Plasma SYSTEM S.A.

III kwartał 2015 roku

ZA OKRES OD 01.07.2015R. DO 30.09.2015R.



SPIS TREŚCI

I INFORMACJE OGÓLNE	3
1. Dane podstawowe Spółki	3
2. Zarząd Spółki	3
3. Rada Nadzorcza Spółki	3
II SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
1. Wybrane dane finansowe	4
2. Bilans	5
3. Rachunek zysków i strat	6
4. Rachunek przepływów pieniężnych	7
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym	7
III ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	9
IV ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	11
V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2015 W ŚWIELE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W RAPORCIE	12
VI OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ HARMONORAMU ICH REALIZACJI	12
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	12
VIII OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	14
IX INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU	14
X INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA	14
XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	14

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	+48 32 35 11 320
Fax	+48 32 35 11 329
Poczta elektroniczna	biuro@plasma-system.pl
Strona internetowa	www.plasma-system.pl
Przedmiot działalności	Wytwarzanie funkcjonalnych warstw wierzchnich technologiami deponowania laserowego oraz natrysku cieplnego (technologie: HVOF, plazmowa, płomieniowa i łukowa), jak również obróbka mechaniczna metali
Forma prawna	Spółka akcyjna
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 5.600.000,00 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
KRS	Sąd Rejonowy Katowice-Wschód – Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000205498
REGON	278234403
NIP	954-247-48-68
GRUPA KAPITAŁOWA	Spółka nie posiada podmiotów zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej

2. Zarząd Spółki

Na dzień 30.09.2015 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu Plasma SYSTEM S.A. wchodzi:

- | | |
|------------------------|----------------------|
| 1. Andrzej Gajda | – Prezes Zarządu |
| 2. Andrzej Gruszka | – Wiceprezes Zarządu |
| 3. Sławomir Wawrzyniak | – Wiceprezes Zarządu |

3. Rada Nadzorcza Spółki

Na dzień 30.09.2015 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej VI kadencji Plasma SYSTEM S.A. wchodzi:

- | | |
|--------------------|---|
| 1. Andrzej Zajac | – Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| 2. Lucjan Gajda | – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| 3. Agata Gruszka | – Sekretarz Rady Nadzorczej |
| 4. Andrzej Kańtoch | – Członek Rady Nadzorczej |
| 5. Urszula Opalko | – Członek Rady Nadzorczej |
| 6. Kajetan Wojnicz | – Członek Rady Nadzorczej |

II SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	30.09.2015	30.09.2014	30.09.2015	30.09.2014
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	26.759	28.214	6.435	6.749
Przychody netto ze sprzedaży produktów	22.882	27.155	5.502	6.496
Koszty działalności operacyjnej	26.684	25.116	6.417	6.008
Amortyzacja	5.015	4.556	1.206	1.090
Zysk (strata) ze sprzedaży	75	3.098	18	741
Zysk (strata) na działalności operacyjnej [EBIT]	2.053	4.814	494	1.152
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)	7.068	9.370	1.700	2.241
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1.820	4.643	438	1.111
Zysk (strata) brutto	1.820	4.618	438	1.105
Zysk (strata) netto	1.450	3.710	349	888
Aktywa razem	79.002	67.770	18.639	16.230
Aktywa trwałe	61.480	48.292	14.505	11.566
Aktywa obrotowe	17.522	19.478	4.134	4.665
Inwestycje krótkoterminowe	3.065	7.467	723	1.788
Należności krótkoterminowe	9.859	7.410	2.326	1.775
Zobowiązania krótkoterminowe	20.413	8.191	4.816	1.962
Zobowiązania długoterminowe	840	2.303	198	552
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2.853	7.041	673	1.686
Kapitał własny	40.279	38.111	9.503	9.127
Kapitał podstawowy	5.600	5.600	1.321	1.341

Wybrane wskaźniki	w PLN		w EUR	
	30.06.2015	30.09.2014	30.06.2015	30.09.2014
Liczba akcji (w tys. sztuk)	2.800	2.800	2.800	2.800
Zysk netto na jedną akcję	0,52	1,33	0,12	0,32
Wartość księgowa na jedną akcję	14,39	13,61	3,39	3,26

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 2014r. wynoszącego 4,803 PLN/EUR oraz od 1 stycznia do 30 września 2015r. wynoszącego 4,1585 PLN/EUR,
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 30.09.2014r. wynoszącego 4,1755 PLN/EUR oraz na dzień 30.09.2015r. wynoszącego 4,2386 PLN/EUR,
- przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

2. Bilans

BILANS	Zmiany w III kwartale 2015 (01.07.2015- 30.09.2015)	Zmiany w III kwartale 2014 (01.07.2014- 30.09.2014)	Stan na dzień 30.09.2015	Stan na dzień 30.09.2014
AKTYWA				
A. Aktywa trwałe	6.185.604,02	-135.674,92	61.479.782,88	48.292.496,13
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	4.947.356,62	-764.469,10	13.498.025,48	10.789.877,71
- koszty zakończonych prac rozwojowych	4.968.861,59	-745.816,68	13.287.392,10	10.555.980,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	5.089.784,63	298.103,56	42.863.239,24	31.397.484,86
- urządzenia techniczne i maszyny	602.161,34	-327.924,20	18.009.382,80	15.003.589,98
- środki trwałe w budowie	5.612.870,42	-1.740.557,65	13.594.353,71	5.933.640,61
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	-158.850,00	0,00	55.350,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia okresowe	-3.692.687,23	330.690,62	5.063.168,16	6.105.133,56
B. Aktywa obrotowe	-2.880.192,39	-1.389.104,92	17.522.492,62	19.477.682,58
I. Zapasy	732.965,17	-3.089.142,85	3.865.880,76	3.086.947,79
II. Należności krótkoterminowe	3.908.766,04	677.503,28	9.859.076,66	7.409.828,25
III. Inwestycje krótkoterminowe	-4.085.875,47	1.055.954,43	3.064.966,10	7.467.076,26
- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	-4.191.775,47	629.954,43	2.812.576,10	7.041.076,26
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-3.436.048,13	-33.419,78	732.569,10	1.513.830,28
PASYWA				
A. Kapitał własny	450.164,71	1.855.991,69	40.279.115,25	38.111.170,83
I. Kapitał podstawowy	0,00	0,00	5.600.000,00	5.600.000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Kapitał zapasowy	0,00	0,00	33.108.930,72	28.680.938,75
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00
VII. Zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Zysk netto	450.164,71	1.855.991,69	1.450.184,53	3.710.232,08
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2.855.246,92	-3.380.771,53	38.723.160,25	29.659.007,88
I. Rezerwy na zobowiązania	-329.912,66	-469.162,02	1.455.483,10	1.395.916,63
II. Zobowiązania długoterminowe	-471.159,80	0,00	840.000,00	2.303.075,57
- kredyty i pożyczki	-461.549,51	0,00	840.000,00	2.144.841,35
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4.548.208,81	-2.368.312,12	20.412.648,69	8.191.103,98
- kredyty i pożyczki	-1.021.550,68	-3.075.896,34	11.418.929,89	3.782.383,47
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-891.889,43	-543.297,39	16.015.028,46	17.768.911,70
AKTYWA / PASYWA RAZEM	3.305.411,63	-1.524.779,84	79.002.275,50	67.770.178,71

3. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Zmiany w III kwartale 2015 (01.07.2015- 30.09.2015)	Zmiany w III kwartale 2014 (01.07.2014- 30.09.2014)	Stan na dzień 30.09.2015	Stan na dzień 30.09.2014
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	10.097.622,47	11.928.794,70	26.758.994,71	28.214.245,92
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8.494.116,48	14.108.284,68	22.882.071,82	27.155.486,90
II. Zmiana stanu produktów	-539.680,65	-2.556.980,77	25.338,70	-894.608,34
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	1.976.080,77	371.220,91	3.632.424,82	1.897.932,83
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	167.105,87	6.269,88	219.159,37	55.434,53
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	10.188.175,45	10.208.892,30	26.683.852,84	25.116.359,41
I. Amortyzacja	1.718.791,78	1.532.971,36	5.014.625,03	4.556.023,62
II. Zużycie materiałów i energii	2.885.325,85	3.422.622,48	8.438.572,49	8.089.521,43
III. Usługi obce	2.456.810,90	2.000.684,33	4.544.970,23	4.563.555,08
IV. Podatki i opłaty	122.970,82	84.243,05	581.661,31	499.281,52
V. Wynagrodzenia	2.167.694,94	2.533.098,77	6.149.636,13	5.603.034,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	411.395,02	437.293,56	1.314.271,02	1.208.790,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	234.133,57	192.217,16	434.644,41	545.740,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	191.052,57	5.761,59	205.472,22	50.412,04
C. ZYSK ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-90.552,98	1.719.902,40	75.141,87	3.097.886,51
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	722.358,06	574.339,17	1.995.441,70	1.728.345,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2.500,00	0,00	14.500,00	406,50
II. Dotacje	644.211,37	551.955,57	1.857.498,56	1.647.060,33
III. Inne przychody operacyjne	75.646,69	22.383,60	123.443,14	80.878,84
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1.618,81	1.058,24	17.255,62	12.505,15
III. Inne koszty operacyjne	-5.157,15	1.058,24	10.479,66	12.505,15
F. ZYSK NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D+E)	630.186,27	2.293.183,33	2.053.327,95	4.813.727,03
G. PRZYCHODY FINANSOWE	7.277,81	1.432,05	28.665,67	3.866,68
II. Odsetki	7.277,81	1.432,05	25.559,25	3.866,68
V. Inne	0,00	0,00	3.106,42	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	85.694,37	-10.418,31	262.354,09	174.517,94
I. Odsetki	88.036,17	-13.374,76	257.729,70	170.156,62
IV. Inne	-2.341,80	2.956,45	4.624,39	4.361,32
I. ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	551.769,71	2.305.033,69	1.819.639,53	4.643.075,77
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00	-24.758,69
K. ZYSK BRUTTO (I+J)	551.769,71	2.305.033,69	1.819.639,53	4.618.317,08
L. Podatek dochodowy	101.605,00	449.042,00	369.455,00	908.085,00
M. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK NETTO	450.164,71	1.855.991,69	1.450.184,53	3.710.232,08

4. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres 01.07.2015- 30.09.2015	Za okres 01.07.2014- 30.09.2014	Za okres 01.01.2015- 30.09.2015	Za okres 01.01.2014- 30.09.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk netto	450.164,71	1.855.991,69	1.450.184,53	3.710.232,08
II. Korekty razem	2.915.872,31	6.129.948,10	308.895,19	1.955.730,13
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3.366.037,02	7.985.939,79	1.759.079,72	5.665.962,21
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	-96.543,30	0,00	38.283,91	406,50
II. Wydatki	-5.889.261,46	-4.189.018,68	-9.609.067,72	-6.958.183,73
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5.985.804,76	-4.189.018,68	-9.570.783,81	-6.957.777,23
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	3.497.214,19	-195.383,10	19.179.418,83	7.956.788,31
II. Wydatki	-5.069.221,92	-2.971.583,58	-11.051.435,27	-6.964.346,93
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1.572.007,73	-3.166.966,68	8.127.983,56	992.441,38
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-4.191.775,47	629.954,43	316.279,47	-299.373,64
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4.191.775,47	629.954,43	316.279,47	-299.373,64
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	7.044.941,57	6.411.121,83	2.536.886,63	7.340.449,90
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	2.853.166,10	7.041.076,26	2.853.166,10	7.041.076,26
- 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 01.07.2015- 30.09.2015	Za okres 01.07.2014- 30.09.2014	Za okres 01.01.2015- 30.09.2015	Za okres 01.01.2014- 30.09.2014
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	39.828.950,54	36.255.179,14	38.828.930,72	34.300.938,75
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	39.828.950,54	36.255.179,14	38.828.930,72	34.300.938,75
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00
1.1 Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	33.108.930,72	28.680.938,75	28.680.938,75	23.747.308,51
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	4.427.991,97	4.933.630,24
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	4.427.991,97	4.933.630,24
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	4.427.991,97	4.933.630,24
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszty emisji	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	33.108.930,72	28.680.938,75	33.108.930,72	28.680.938,75
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- kapitał rezerwowy na wypłatę dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1.000.019,82	1.854.240,39	4.427.991,97	4.933.630,24
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1.000.019,82	1.854.240,39	4.427.991,97	4.933.630,24
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1.000.019,82	1.854.240,39	4.427.991,97	4.933.630,24
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	4.427.991,97	4.933.630,24
- podziału zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00	4.427.991,97	4.933.630,24
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1.000.019,82	1.854.240,39	0,00	0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1.000.019,82	1.854.240,39	0,00	0,00
8. Wynik netto	450.164,71	1.855.991,69	1.450.184,53	3.710.232,08
a) zysk netto	450.164,71	1.855.991,69	1.450.184,53	3.710.232,08
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	40.279.115,25	38.111.170,83	40.279.115,25	38.111.170,83
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	40.279.115,25	38.111.170,83	40.279.115,25	38.111.170,83

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. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

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 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. 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) wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- d) 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

W III kwartale 2015 roku Spółka zrealizowała przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie 10.097.622,47 PLN (co stanowi 84,65% przychodów osiągniętych w III kwartale 2014 roku, a 127% przychodów osiągniętych w II kwartale 2015 roku). Osiągnięty w III kwartale 2015 roku zysk netto wyniósł 450.164,71 PLN, co stanowi 24,3% poziomu zysku osiągniętego w III kwartale 2014 roku a zarazem 82,% zysku osiągniętego w II kwartale 2015 roku. Natomiast osiągnięty na koniec III kwartału 2015 roku zysk netto wyniósł 1.450.184,53 PLN, co stanowi

39,1% poziomu zysku netto osiągniętego na koniec III kwartału roku 2014. Rentowność ogólna Spółki w III kwartale 2015 roku wyniosła 4,2% (spadła o 2,7% w stosunku do II kwartału 2015 roku i była o 11,4% niższa niż w III kwartale 2014 roku).

Koszty działalności operacyjnej w III kwartale 2015 roku utrzymały się na poziomie III kwartału roku 2014, ale wzrosły o 18,5% w stosunku do II kwartału 2015 roku. Oprócz kosztów zużycia materiałów i energii, których poziom spadł o 15,7% w stosunku do analogicznego okresu roku 2014, spadł również poziom wynagrodzeń – o 14,4% w stosunku do III kwartału 2014 roku oraz świadczeń pracowniczych – analogicznie o 5,9%. Pozostałe pozycje kosztowe wzrosły w stosunku do ich poziomu w III kwartale 2014 roku: podatki i opłaty o 46%, usługi obce o 22,8%, pozostałe koszty rodzajowe o 21,8% oraz amortyzacja o 12,1%. Wzrost amortyzacji jest wynikiem inwestycji zrealizowanych w ramach projektów dofinansowanych środkami unijnymi.

Pozostałe przychody operacyjne wzrosły w stosunku do III kwartału 2014 roku o 25,8% i o 5,6% w stosunku do II kwartału 2015 roku.

V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2015 W ŚWIEŁE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W RAPORCIE

W świetle wyników III kwartału 2015 roku Zarząd Spółki podtrzymuje prognozę finansową na rok 2015 opublikowaną w dniu 15 kwietnia 2015 roku w Raporcie Bieżącym EBI Nr 7/2015, zakładającą osiągnięcie w roku 2015 przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi na poziomie 33,3 mln zł i zysku netto w wysokości 4 mln zł. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Zarząd nie widzi zagrożeń wykonania prognozy a ewentualne zmiany prognozy – jeżeli szacowane wyniki ulegną odchyleniu od planowanego poziomu o 20% - zostaną opublikowane w formie raportu bieżącego.

VI OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Plasma SYSTEM S.A. osiąga regularne przychody z prowadzonej działalności operacyjnej, w związku z czym dokumenty informacyjne (zarówno sporządzony na potrzeby wprowadzenia do obrotu na rynku NewConnect 1.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C z dnia 23.02.2010r., jak i sporządzony na potrzeby wprowadzenia do obrotu na rynku NewConnect 800.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D z dnia 18.09.2013r.) nie zawierały informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („ogólny opis planowanych działań i inwestycji emitenta oraz planowany harmonogram ich realizacji po wprowadzeniu jego instrumentów do alternatywnego systemu obrotu”).

VII INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI PODEJMOWANEJ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W III kwartale 2015 roku przedstawiciele Spółki brali aktywny udział w krajowych konferencjach i seminariach, m.in. we wrześniu w Konferencji pt. *Wybrane zagadnienia projektowania, wytwarzania i eksploatacji kotłów energetycznych, przemysłowych oraz ciepłowniczych* zorganizowanej przez Urząd Dozoru Technicznego - Oddział w Gliwicach w Wiśle, *IV Międzynarodowej Konferencji Natryskiwania Ciepłego i Napawania* we Wrocławiu, *II Międzynarodowej Konferencji Energetyka i Ochrona Środowiska* zorganizowanej przez Akademię Górniczo-Hutniczą w Krakowie, spotkaniu Konsorcjum Additive Manufacturing w Aachen oraz Konferencji *Dampferzeuger-Korrosion 2015* we Freibergu.

Również we wrześniu Spółka uczestniczyła jako wystawca w XXIII Międzynarodowym Salonie Przemysłu Obronnego w Kielcach oraz Międzynarodowych Targach Górnictwa, Przemysłu Energetycznego i Hutniczego w Katowicach, Prezentowano osiągnięcia technologiczne Spółki, m.in. przykłady powłok napawanych laserowo oraz natryskiwanych cieplnie na elementy maszyn i urządzeń nowoczesnymi technologiami oferowanymi przez Spółkę dla odbiorców z branży hydrauliki siłowej, górnictwa, kolejnictwa oraz przemysłu maszynowego.

W III kwartale 2015 roku Spółka kontynuowała rozpoczęte wcześniej intensywne prace badawcze współpracując z wiodącymi w kraju uczelniami oraz jednostkami badawczo – rozwojowymi:

1. po zakończeniu w IV kwartale 2013 roku części badawczej projektu pt.: „*Opracowanie i wdrożenie innowacyjnej laserowej technologii produkcji i regeneracji części maszyn i urządzeń*” realizowała drugi etap projektu: wdrożeniowo-inwestycyjny (całkowity koszt realizacji projektu 23.293.682,12 PLN; poniesione nakłady na część badawczą projektu to 5.252.702,07 PLN; przyznane dofinansowanie na realizację części badawczej 2.594.539,20 PLN; otrzymano dotację na realizację części badawczej projektu w kwocie 2.042.831,99 PLN; całkowity koszt wydatków kwalifikowanych na realizację części wdrożeniowo-inwestycyjnej projektu to 12.940.000,00 PLN; poniesione nakłady na część wdrożeniowo-inwestycyjną projektu to 11.776.135,59 PLN; przyznane dofinansowanie na realizację części wdrożeniowo-inwestycyjnej to 6.470.000,00 PLN; do końca III kwartału 2015 roku otrzymano dotację na realizację części wdrożeniowo-inwestycyjnej projektu w kwocie 5.027.146,40 PLN);
2. realizowała część badawczą projektu o nazwie „*Opracowanie technologii laserowego wytwarzania warstw wierzchnich na elementach hydrauliki siłowej*” (całkowity koszt realizacji projektu 8.257.215,34 PLN; całkowity koszt wydatków kwalifikowanych na realizację części badawczej projektu to 3.023.183,20 PLN; poniesione nakłady na część badawczą projektu to 5.714.678,27 PLN; przyznane dofinansowanie na realizację części badawczej 1.809.673,63 PLN; do końca III kwartału 2015 roku otrzymano dotację na realizację części badawczej projektu w kwocie 1.670.244,75 PLN);
3. współrealizowała w ramach Konsorcjum naukowego KOMTECH projekt pt.: „*Kompozytowe powłoki węglkowe do ochrony powierzchni krystalizatorów przemysłowych*” dofinansowany środkami budżetu nauki w ramach ścieżki In-Tech II konkursu Programu INNOTECH. Konsorcjum KOMTECH zostało zawiązane w kwietniu 2012 roku przez Akademię Górniczo-Hutniczą w Krakowie, Plasma SYSTEM S.A., Politechnikę Rzeszowską, Państwowy Instytut Badawczy w Radomiu oraz Instytut Odlewnictwa w Krakowie. Umowa o dofinansowanie została podpisana z NCBiR w dniu 18.02.2013r. przez Lidera Konsorcjum - Akademię Górniczo-Hutniczą. (Całkowita wartość projektu to 2.834.000,00 PLN; Plasma SYSTEM S.A. realizuje jedno z zadań części badawczej o wartości 300.000,00 PLN oraz trzy zadania części przygotowawczej do wdrożenia o łącznej wartości 835.000,00 PLN; poniesione nakłady na część badawczą projektu to 654.732,27 PLN; przyznane dofinansowanie na realizację części badawczej 150.000,00 PLN; do końca III kwartału 2015 roku otrzymano dotację na realizację części badawczej projektu w kwocie 150.000,00 PLN; poniesione nakłady na część przygotowawczą do wdrożenia projektu to 593.903,50 PLN; przyznane dofinansowanie na realizację części badawczej 417.500,00 PLN; do końca III kwartału 2015 roku otrzymano dotację na realizację części badawczej projektu w kwocie 292.250,00 PLN);
4. współrealizowała w ramach podpisanej w dniu 10.04.2015r. między Narodowym Centrum Badań i Rozwoju w Warszawie a Instytutem Metali Nieżelaznych w Gliwicach reprezentującym konsorcjum utworzone w dniu 15.09.2014r. przez: IMN w Gliwicach, Politechnikę Wrocławską, Politechnikę Rzeszowską, AGH w Krakowie, Politechnikę Warszawską, Instytut Spawalnictwa w Gliwicach, Uniwersytet Mikołaja Kopernika w Toruniu, Instytut Technologii i Eksploatacji – Państwowy Instytut Badawczy w Radomiu oraz Plasma SYSTEM S.A., umowy nr CuBR/II/4/NCBR/2015 projekt realizowanego w ramach przedsięwzięcia „CuBR” pt. „*Warstwy i powłoki z udziałem renu, jego związków lub stopów – ich właściwości, zastosowania oraz metody nanoszenia*” (całkowita wartość projektu to 9.115.295,27 PLN; Plasma SYSTEM S.A. będzie realizować 2 zadania o łącznej wartości 887.348,49 PLN – realizacja pierwszego a nich rozpoczęła się we wrześniu 2015 roku); przyznane dofinansowanie 508.053,22 PLN; poniesione nakłady na część badawczą projektu to 53.972,10 PLN; do końca III kwartału 2015 roku otrzymano zaliczkę w kwocie 110.000,00 PLN;
5. realizowała projekt *Smart protective coatings on classic materials for a new generation of ecologically sustainable „green” railway vehicles (SME)* w zakresie sporządzenia biznes planu oraz studium wykonalności projektu zgodnie z zawartą w dniu 03.06.2015r. z Agencją Wykonawczą ds. Małych i Średnich Przedsiębiorstw (EASME) umową na udzielenie dotacji w wysokości 50.000 EUR (całkowita wartość realizacji projektu 302.758,96 PLN; poniesione nakłady to 62.427,37 PLN; przyznane dofinansowanie to 211.930,00 PLN; do końca III kwartału 2015 roku otrzymano dotację na realizację części badawczej projektu w kwocie 73.318,00 PLN).

W III kwartale 2015 roku Spółka kontynuowała aktywną działalność w ramach klastrów przemysłowych skupiających przedsiębiorstwa i podmioty naukowo-badawcze: Śląskiego Klastra NANO, Śląskiego Klastra Lotniczego, klastra pod nazwą Wspólnota Wiedzy i Innowacji w Inżynierii Produkcji oraz Klastra Maszyn Górniczych – m.in. w dniu 17 września 2015 roku przedstawiciele Spółki wzięli udział we współorganizowanym w Katowicach przez Śląski Klastr NANO spotkaniu *Smart Lab* – pionierskiej inicjatywie stworzenia polityki innowacyjności dla śląskiej branży „NANO” oraz w dniu 26 października 2015 roku – w szkoleniu w zakresie *Finansowania innowacji z funduszy europejskich dla*

firm z obszaru zaawansowanych technologii organizowanym przez Górnośląską Agencję Przedsiębiorczości i Rozwoju oraz Fundację Wspierania Nanonauk i Nanotechnologii NANONET.

Podstawowym efektem uczestnictwa przedstawicieli Spółki w działaniach klastrów przemysłowych jest możliwość przedstawienia potencjału technologicznego Plasma SYSTEM S.A. firmom i instytucjom naukowym skupionym w klastrach a jednocześnie - szansa rozpoznania i analizy szczegółowych potrzeb potencjalnych klientów celem przygotowania ofert współpracy skierowanych do wybranych firm i pozyskania nowych zleceń.

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 5.600.000,00 zł i dzieli się na 2.800.000 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).

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	2.157.265	77,05 %	2.157.265	77,05 %
2	Pozostali akcjonariusze posiadający mniej niż 5% akcji każdy	A, C, D	642.735	22,95 %	642.735	22,95 %
RAZEM			2.800.000	100,00 %	2.800.000	100,00 %

X INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA

Na dzień 30.09.2015r. w Plasma SYSTEM S.A. było zatrudnionych 106 osób, w przeliczeniu na pełne etaty: 103 etaty; zatrudnienie na 30.09.2014r. wynosiło: 98 osób, w przeliczeniu na pełne etaty – 94,47 etatu.

XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Siemianowice Śląskie, 13.11.2015r.

Zarząd Plasma SYSTEM S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe oraz dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi Spółkę, jak również odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Plasma SYSTEM S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że kwartalne sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz rozwoju, osiągnięć oraz sytuacji Plasma SYSTEM S.A.

Wiceprezes Zarządu

Andrzej Gruszka

Wiceprezes Zarządu

Sławomir Wawrzyniak

Prezes Zarządu

Andrzej Gajda