

RAPORT KWARTALNY POLMAN S.A.

I KWARTAŁ ROKU 2016

Warszawa, 13 maja 2016 r.

Raport za I kwartał roku 2016 został przygotowany przez emitenta zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz wszystkimi poprzednimi zmianami wprowadzonymi w Załączniku nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku New Connect”.



Niniejszy raport zawiera

WSTĘP	3
PODSTAWOWE DANE FIRMY EMITENTA	4
WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	4
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	5
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	6
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE.....	7
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	10
INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	12
ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA EMITENTA W III KWARTALE 2015 ROKU WRAZ Z OPISEM ISTOTNYCH ZDARZEŃ I CZYNNIKÓW, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE SPÓŁKI.....	14
STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK.....	16
OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	16
INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W INICJATYWACH NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	16
OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	16
WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH...	16
INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	17
STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI	17



Wstęp

Szanowni Państwo!

W imieniu Zarządu składam na Państwa ręce raport z działalności POLMAN S.A. za pierwszy kwartał roku 2016 obejmujący okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 marca 2016 roku.

Pierwszy kwartał 2016r. POLMAN S.A. zakończył zyskiem netto na poziomie 630.000,00 PLN przy przychodach ze sprzedaży w wysokości 2.996.000,00 PLN netto.

W analogicznym okresie roku ubiegłego (2015) osiągnięte wyniki wynosiły odpowiednio -153.000,00 PLN i 1.808.000,00 PLN netto.

Wypracowane wyniki pozwalają na pozytywną ocenę w odniesieniu do długoterminowego planu rozwoju zarówno w obszarze kluczowych aktywności jak również zaangażowania firmy w nowym obszarze działalności - branży nowoczesnych technologii informatycznych.

W minionym kwartale Spółka z sukcesem zamknęła projekty o znacznej wartości, których rozliczenie przypadało na ten okres.

POLMAN S.A. realizuje działalność w obszarze podstawowej aktywności gospodarczej oraz rozwija nowe projekty zmierzające do poprawy rentowności przedsiębiorstwa.

Aktualnie podstawę świadczonych usług stanowią:

- działalność w zakresie specjalistycznych usług dla przemysłu a w szczególności przedsięwzięcia w zakresie czyszczenia przemysłowego z wykorzystaniem zaawansowanych technologii (hydrodynamika) wraz z pracami wspierającymi, dotyczącymi utrzymania sprawności przemysłowych instalacji technologicznych, bieżących i okresowych konserwacji instalacji oraz wszelkich, pozostałych prac remontowo-naprawczych.
- Świadczenie usług związanych z budową, renowacją i modernizacją przemysłowych chłodziń wentylatorowych i kominowych.
- aktywność w nowym obszarze działalności - branży nowoczesnych technologii informatycznych – innowacyjne usługi e-commerce świadczone w modelu SaaS (Software as a Service).

Szczegółowe wyniki finansowe oraz informacje dodatkowe znajdziecie Państwo w dalszej części niniejszego raportu.

Zapraszam do lektury i 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

WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

* prezentowane dane wyrażone w tysiącach

(wyszczególnienie)	stan na 31.03.2016	stan na 31.03.2015
1	2	3
Kapitał (fundusz) własny	6 986	6 190
Należności długoterminowe	0	0
Należności krótkoterminowe	2 800	1 421
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	147	8
Zobowiązania długoterminowe	456	476
Zobowiązania krótkoterminowe	3 221	1 713

(wyszczególnienie)	I kwartał 2016	I kwartał 2015	2016 narastająco	2015 narastająco
	od 01.01.2016 do 31.03.2016	od 01.01.2015 do 31.03.2015	od 01.01.2016 do 31.03.2016	od 01.01.2015 do 31.03.2015
1	2	3	4	5
Amortyzacja	253	260	253	260
Przychody netto ze sprzedaży	2 996	1 808	2 996	1 808
Zysk (strata) na sprzedaży	562	-148	562	-148
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	589	-126	589	-126
Zysk (strata) brutto	630	-152	630	-152
Zysk (strata) netto	630	-152	630	-152


SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Aktywa	stan na 31.03.2016	stan na 31.03.2015
1	2	3
A.AKTYWA TRWAŁE	7 643	6 773
I. Wartości niematerialne i prawne	-	17
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 088	5 896
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	842	97
V. Długoterminowe rozl. międzyokresowe	714	763
B. AKTYWA OBROTOWE	3 067	1 703
I. Zapasy	-	2
II. Należności krótkoterminowe	2 800	1 421
III. Inwestycje krótkoterminowe	147	8
IV. Krótkoterm. rozl. międzyokresowe	120	272
SUMA AKTYWÓW	10 710	8 476

Pasywa	stan na 31.03.2016	stan na 31.03.2015
1	2	3
A. Kapitał (fundusz) własny	6 986	6 190
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	2 251
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 380	880
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	14	- 89
VIII. Zysk (strata) netto	630	- 152
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 724	2 286
I. Rezerwy na zobowiązania	47	60
II. Zobowiązania długoterminowe	456	476
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 221	1 713
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	37
Pasywa razem	10 710	8 476

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat	I kwartał 2016	I kwartał 2015	2016 narastająco	2015 narastająco
	od 01.01.2016 do 31.03.2016	od 01.01.2015 do 31.03.2015	od 01.01.2016 do 31.03.2016	od 01.01.2015 do 31.03.2015
1	2	3	4	5
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 996	1 808	2 996	1 808
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży	2 996	1 807	2 996	1 807
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	2	-	2
B. Koszty działalności operacyjnej	2 433	1 956	2 433	1 956
I. Amortyzacja	253	260	253	260
II. Zużycie materiałów i energii	559	627	559	627
III. Usługi obce	807	473	807	473
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4	5	4	5
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	468	377	468	377
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	138	102	138	102
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	205	112	205	112
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	562	- 148	562	- 148
D. Pozostałe przychody operacyjne	46	33	46	33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	1	-	1
II. Dotacje	35	31	35	31
III. Inne przychody operacyjne	11	-	11	-
E. Pozostałe koszty operacyjne	19	11	19	11
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	19	11	19	11
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	589	- 126	589	- 126

G. Przychody finansowe	63	1	63	1
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	62	-	62	-
V. Inne	1	1	1	1
H. Koszty finansowe	22	27	22	27
I. Odsetki, w tym:	16	17	16	17
dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	6	10	6	10
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	630	- 152	630	- 152
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	630	- 152	630	- 152
L. Podatek dochodowy	-	-	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	630	- 152	630	- 152

Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w kapitale	stan na 31.03.2016	stan na 31.03.2015
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 356	5 816
korekty błędów podstawowych		
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 356	5 816
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
Kapitał podstawowy na początek okresu	3 300	3 473
zwiększenie (z tytułu)	-	-
emisji akcji	-	-
zmniejszenie (z tytułu umorzenia akcji)	-	174
umorzenie akcji	-	174
Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 300	3 300



Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
zwiększenie (z tytułu)	-	-
	-	-
zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	-	-
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
Zmiana w zakresie udziałów (akcji) własnych		
Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	- 417
zwiększenie (z tytułu)	-	-
wykup akcji własnych	-	-
zmniejszenie (z tytułu umorzenie)	-	417
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 662	2 495
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 tytuł)	-	243
umorzenia akcji własnych powyżej wartości nominalnej)	-	243
pokrycia straty	-	-
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 662	2 252
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	1 380	3 134
zwiększenie (z tytułu)	-	-
podział zysku z lat poprzednich	-	-
zmniejszenie (z tytułu)	-	2 255
rozliczenia wyniku poprzedniego roku	-	2 255
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 380	880
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	14	-
zmiany przyjętych zasad rachunkowości	-	-
korekty błędów	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	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	14	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	-	2 870
zmiany zasad rachunkowości	-	-
korekty błędów	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	2 870
zwiększenie (z tytułu)	-	244
korekty lat poprzednich	-	244
przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
zmniejszenie (z tytułu)	-	2 255
przeniesienia straty z lat ubiegłych na kapitał rezerwowy	-	2 255
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	859
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	14	859
Wynik netto		
zysk netto	630	-
strata netto (wielkość ujemna)	-	- 152
odpisy z zysku (wielkość ujemna)	-	-
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 986	5 419
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	stan na 31.03.2016	stan na 31.03.2015
Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	630	- 152
Korekty razem	- 250	776
Amortyzacja	253	260
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	16	75
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	- 167
Zmiana stanu rezerw	-	-
Zmiana stanu zapasów	-	399
Zmiana stanu należności	- 1 112	- 9
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	342	264
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	314	- 21
Inne korekty	- 62	- 25
Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej	380	624
Przeptyw środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	-	247
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	247
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	627	1 463
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	421	1 463
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
w jednostkach powiązanych	-	-
w pozostałych jednostkach	-	-
nabycie aktywów finansowych	-	-
udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	206	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 627	- 1 216
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	450	327
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	300
Kredyty i pożyczki	450	-
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne wpływy finansowe (dotacje)	-	26
Wydatki	123	457
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	27	115
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	80	267
Odsetki	16	75
Inne wydatki finansowe	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	327	- 131
Przepływy pieniężne netto razem	80	- 722
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	80	- 14
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	67	34
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	147	- 688
o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

**INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM
INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu wynikają z następujących regulacji prawnych:

- 1) załącznik nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (uwzględniający zmiany dla raportów sporządzonych po dniu 30 września 2013 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 punkcie 4.1 oraz punkcie 4.2. załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, zgodnie z którymi przygotowano w raporcie następujące dane:

- 1) aktywa narastająco na koniec bieżącego kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny koniec kwartału roku poprzedniego
- 2) pasywa narastająco na koniec bieżącego kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny koniec kwartału roku poprzedniego
- 3) rachunek zysków i strat narastająco na koniec bieżącego kwartału oraz na koniec kwartału 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 koniec kwartału roku poprzedniego
- 5) rachunek przepływów pieniężnych narastająco na koniec bieżącego kwartału oraz dane porównywalne za analogiczny koniec kwartału 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 tworzonej rezerwy 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 2015 r.

ISTOTNE DOKONANIA LUB NIEPOWODZENIA EMITENTA W I KWARTALE 2016 ROKU WRAZ Z OPISEM ISTOTNYCH ZDARZEŃ I CZYNNIKÓW, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE SPÓŁKI

W pierwszym kwartale 2016 roku Spółka POLMAN S.A. wypracowała zysk netto w wysokości 630 tys. zł (w analogicznym okresie roku ubiegłego 2015 odnotowaliśmy stratę - 152 tys. zł)

W roku 2016 POLMAN S.A. kontynuuje ekspansję w przedmiocie podstawowej działalności jaką stanowią specjalistyczne usługi dla przemysłu. Głównym obszarem aktywności spółki są przedsięwzięcia w zakresie czyszczenia przemysłowego z wykorzystaniem zaawansowanych technologii (hydrodynamika) wraz z pracami wspierającymi, dotyczącymi utrzymania sprawności przemysłowych instalacji technologicznych, bieżących i okresowych konserwacji instalacji oraz wszelkich, pozostałych prac remontowo-naprawczych. Zaplanowane działania obejmują również utrzymanie dynamiki intensywnego rozwoju w obszarze świadczonych usług związanych z budową, renowacją i modernizacją przemysłowych chłodni wentylatorowych i kominowych.

Zgodnie z informacją podaną do publicznej wiadomości w IV kwartale 2015 roku POLMAN S.A. kontynuuje prace w nowym obszarze działalności - branży nowoczesnych technologii informatycznych. (RB 11/2015 z dnia 21.12.15 „Zaangażowanie w branżę nowych technologii IT”).

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

Na dzień publikacji niniejszego raportu portfolio produktów POLMAN S.A. obejmuje:

- **www.RaportySpolek.pl** - aplikacja kierowana dla interesariuszy rynku kapitałowego. Służy do monitorowania publikacji raportów giełdowych 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. Z aplikacji korzysta obecnie kilkuset użytkowników o zmiennym portfolio monitorowanych informacji.
- **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 jak np. udostępnienie Inwestorom bezpłatnych powiadomień o publikowanych raportach giełdowych (raporty ESPI i EBI) – informacje dystrybuowane są bez konieczności ingerencji Spółki Emitenta. Wystarczy zaimportować do profilu Spółki listę adresów Inwestorów by niezwłocznie po upublicznieniu raportu został wysłany do odbiorców. System wspiera również:
 - budowanie baz danych kontaktowych Inwestorów (prosty do implementacji widget AlertSerwis),
 - budowanie baz danych Klientów i odbiorców Newsletterów (tworzenie i implementacja widgetów zapisu do Newsletter - bez limitów ilościowych),
 - tworzenie treści informacyjnych i newsletterów i działania e-Marketingu.
- **www.AktualnyOdpis.pl** - aplikacja, dzięki której w prosty i intuicyjny sposób można pobrać aktualny odpis dowolnego podmiotu wpisanego do Krajowego Rejestru Sądowego. Dokument jest generowany w czasie rzeczywistym z bazy Centralnej Informacji KRS przy Ministerstwie Sprawiedliwości i w formie pliku PDF dostarczony na skrzynkę poczty elektronicznej wskazanej przez Użytkownika. Niezwykle prosty i intuicyjny model wyszukiwarki podmiotów sprawia, że od chwili uruchomienia aplikacji z usługą pobrania odpisu została zrealizowana w ilości kilkudziesięciu tysięcy razy. Aplikacja dostępna jest również na urządzenia mobilne platformy iOS (iPhone, iPad). Dzięki aplikacji mobilnej dostępnej w AppStore Użytkownik może korzystać z szybkiego generowania dokumentu z KRS z dowolnego miejsca. Korzystanie z funkcjonalności jest BEZPŁATNE.

Na wynik pierwszego kwartału 2016 roku wpływ miała realizacja kontraktów, które przypadają na ten okres w związku z sezonowymi pracami remontowymi zlecanymi przez przedsiębiorstwa Klientów.

Wszystkie umowy znacznej wartości oraz zdarzenia mające istotny wpływ na osiągnięte wyniki, POLMAN S.A. komunikuje publikując raporty bieżące zgodnie z regulacjami obowiązującymi Emitentów z ASO.

**STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH
PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK**

POLMAN S.A. nie publikuje prognoz wyników finansowych na rok 2016. Specyfika sektora usług realizowanych przez Spółkę emitenta oraz procedury pozyskiwania kontraktów od przedsiębiorstw zleceńodawców 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.

**OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ
HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, 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 I kwartale 2016 roku dokonał planowanych zakupów inwestycyjnych w związku z rozwojem Spółki i 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 działalności i zwiększenie przychodów Spółki w przyszłości. Kluczowy przedmiot prowadzonej działalności wykazuje stabilny poziom rozwoju.

**OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK
PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI**

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

**WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ
FINANSOWYCH**

Nie dotyczy.
POLMAN S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

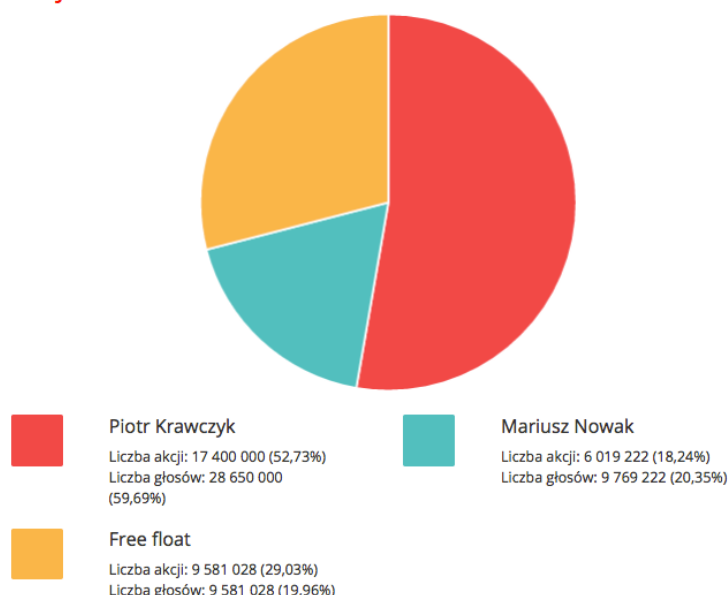
**INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W
PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Według stanu faktycznego na dzień sporządzenia raportu za I kwartał 2016 roku liczba osób zatrudnionych w POLMAN S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 30 osób.

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

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	6 019 222	18,24	9 769 222	20,35
3	Pozostali	9 581 028	29,03	9 581 028	19,96
RAZEM		33 000 250	100	48 000 250	100

AKCJONARIAT


Prezes Zarządu

Mariusz Nowak

Wiceprezes Zarządu

Piotr Krawczyk

NOTATKI AKCJONARIUSZA

This image shows a single page of white paper with horizontal blue or grey ruling lines. The lines are evenly spaced and run across the width of the page, leaving small margins at the top and bottom. There is no handwriting or printed text on the page.