



RAPORT KWARTALNY

Plasma SYSTEM S.A.

IV kwartał 2014 roku

ZA OKRES OD 01.10.2014R. DO 31.12.2014R.



Siemianowice Śląskie, dnia 13 lutego 2015 roku

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	12
V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2014 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	15
XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	15

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 31.12.2014 roku i 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 31.12.2014 roku i na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Plasma SYSTEM S.A. wchodzi:

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

II SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	w tys. PLN		w tys. EUR	
	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2013
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	33.999	32.155	8.116	7.636
Przychody netto ze sprzedaży produktów	32.859	26.684	7.844	6.337
Koszty działalności operacyjnej	30.436	26.839	7.265	6.373
Amortyzacja	6.117	3.926	1.460	932
Zysk (strata) ze sprzedaży	3.563	5.317	851	1.263
Zysk (strata) na działalności operacyjnej [EBIT]	5.818	6.638	1.389	1.576
EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)	11.935	10.564	2.849	2.509
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	5.551	6.165	1.325	1.464
Zysk (strata) brutto	5.527	6.165	1.319	1.464
Zysk (strata) netto	4.428	4.934	1.057	1.172
Aktywa razem	62.629	65.990	14.694	15.912
Aktywa trwałe	53.207	47.125	12.483	11.363
Aktywa obrotowe	9.422	18.865	2.211	4.549
Inwestycje krótkoterminowe	2.708	7.340	635	1.770
Należności krótkoterminowe	4.080	6.376	975	1.537
Zobowiązania krótkoterminowe	4.777	8.152	1.121	1.966
Zobowiązania długoterminowe	1.892	2.303	444	555
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2.496	7.340	586	1.770
Kapitał własny	38.829	34.401	9.110	8.295
Kapitał podstawowy	5.600	5.600	1.314	1.350

Wybrane wskaźniki	w PLN		w EUR	
	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2013
Liczba akcji (w tys. sztuk)	2.800	2.800	2.800	2.800
Zysk netto na jedną akcję	1,58	1,76	0,38	0,42
Wartość księgowa na jedną akcję	13,87	12,29	3,25	2,96

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 grudnia 2013r. wynoszącego 4,2110 PLN/EUR oraz od 1 stycznia do 31 grudnia 2014r. wynoszącego 4,1893 PLN/EUR,
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów zostały przeliczone przy użyciu kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień 31.12.2013r. wynoszącego 4,1472 PLN/EUR oraz na dzień 31.12.2014r. wynoszącego 4,2623 PLN/EUR,
- przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

2. Bilans

BILANS	Zmiany w IV kwartale 2014 (01.10.2014- 31.12.2014)	Zmiany w IV kwartale 2013 (01.10.2013- 31.12.2013)	Stan na dzień 31.12.2014	Stan na dzień 31.12.2013
AKTYWA				
A. Aktywa trwałe	4.914.345,68	3.112.379,46	53.206.841,81	47.125.447,66
I. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	-764.469,08	4.782.761,25	10.025.408,63	13.119.787,70
- koszty zakończonych prac rozwojowych	-745.816,67	4.742.893,49	9.810.163,88	12.828.933,27
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	4.248.584,18	2.902.674,49	35.646.069,04	29.787.827,62
- urządzenia techniczne i maszyny	515.357,90	1.071.688,62	15.518.947,88	13.315.415,87
- środki trwałe w budowie	3.550.365,69	1.511.827,72	9.484.006,30	11.695.462,79
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	214.200,00	0,00	214.200,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia okresowe	1.216.030,58	-4.573.056,28	7.321.164,14	4.217.832,34
B. Aktywa obrotowe	-10.055.531,75	6.552.067,99	9.422.150,83	18.865.012,78
I. Zapasy	-615.788,20	978.699,09	2.471.159,59	4.093.508,41
II. Należności krótkoterminowe	-3.330.209,13	3.043.797,43	4.079.619,12	6.376.197,39
III. Inwestycje krótkoterminowe	-4.758.979,63	1.675.486,63	2.708.096,63	7.340.449,90
- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	-4.544.779,63	1.675.486,63	2.496.296,63	7.340.449,90
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-1.350.554,79	854.084,84	163.275,49	1.054.857,08
PASYWA				
A. Kapitał własny	717.759,89	545.711,46	38.828.930,72	34.400.938,75
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	-25.047,68	28.680.938,75	23.747.308,51
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	717.759,89	570.759,14	4.427.991,97	4.933.630,24
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-5.858.945,96	9.118.735,99	23.800.061,92	31.589.521,69
I. Rezerwy na zobowiązania	411.893,16	145.209,28	1.807.809,79	1.360.830,97
II. Zobowiązania długoterminowe	-411.199,97	-1.764.842,86	1.891.875,60	2.303.078,57
- kredyty i pożyczki	-267.291,84	-1.585.294,84	1.877.549,51	2.144.844,35
III. Zobowiązania krótkoterminowe	-3.413.680,69	3.520.152,18	4.777.423,29	8.151.515,62
- kredyty i pożyczki	-1.557.615,43	1.615.214,68	2.224.768,04	2.088.887,83
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-2.445.958,46	7.218.217,39	15.322.953,24	19.774.096,53
AKTYWA / PASYWA RAZEM	-5.141.186,07	9.664.447,45	62.628.992,64	65.990.460,44

3. Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Zmiany w IV kwartale 2014 (01.10.2014- 31.12.2014)	Zmiany w IV kwartale 2013 (01.10.2013- 31.12.2013)	Stan na dzień 31.12.2014	Stan na dzień 31.12.2013
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	5.784.721,30	8.533.238,17	33.998.967,22	32.155.379,55
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5.703.429,84	6.603.907,91	32.858.916,74	26.684.479,87
II. Zmiana stanu produktów	-1.284.527,34	941.238,40	-2.179.135,68	473.700,88
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	1.354.117,70	986.918,18	3.252.050,53	4.990.355,88
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	11.701,10	1.173,68	67.135,63	6.842,92
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5.319.534,52	8.131.866,58	30.435.893,93	26.838.510,20
I. Amortyzacja	1.561.191,55	1.121.167,46	6.117.215,17	3.925.758,90
II. Zużycie materiałów i energii	1.362.095,09	2.762.699,00	9.451.616,52	8.782.845,78
III. Usługi obce	233.554,26	1.722.186,19	4.797.109,34	4.874.698,27
IV. Podatki i opłaty	140.928,21	174.519,78	640.209,73	673.330,66
V. Wynagrodzenia	1.501.768,90	1.526.705,04	7.104.803,71	5.874.080,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	318.465,70	365.884,24	1.527.256,48	1.309.949,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	188.860,42	457.531,19	734.600,55	1.391.451,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12.670,39	1.173,68	63.082,43	6.395,03
C. ZYSK ZE SPRZEDAŻY (A-B)	465.186,78	401.371,59	3.563.073,29	5.316.869,35
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	579.329,88	451.082,24	2.307.675,55	1.418.654,75
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4.000,00	0,00	4.406,50	0,00
II. Dotacje	558.734,96	443.296,82	2.205.795,29	1.323.126,63
III. Inne przychody operacyjne	16.594,92	7.785,42	97.473,76	95.528,12
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	40.621,89	11.412,65	53.127,04	97.108,79
III. Inne koszty operacyjne	40.621,89	11.412,65	53.127,04	97.108,79
F. ZYSK NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D+E)	1.003.894,77	841.041,18	5.817.621,80	6.638.415,31
G. PRZYCHODY FINANSOWE	14.896,92	21.972,14	18.763,60	39.103,75
II. Odsetki	14.575,92	15.908,06	18.442,60	33.039,67
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	321,00	6.064,08	321,00	6.064,08
H. KOSZTY FINANSOWE	110.395,80	104.169,18	284.913,74	512.747,82
I. Odsetki	100.053,63	104.688,67	270.210,25	502.156,98
IV. Inne	10.342,17	-519,49	14.703,49	10.590,84
I. ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	908.395,89	758.844,14	5.551.471,66	6.164.771,24
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	-24.758,69	0,00
K. ZYSK BRUTTO (I+J)	908.395,89	758.844,14	5.526.712,97	6.164.771,24
L. Podatek dochodowy	190.636,00	188.085,00	1.098.721,00	1.231.141,00
M. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	0,00	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK NETTO	717.759,89	570.759,14	4.427.991,97	4.933.630,24

4. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.10.2013- 31.12.2013	Za okres 01.01.2014- 31.12.2014	Za okres 01.01.2013- 31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk netto	717.759,89	570.759,14	4.427.991,97	4.933.630,24
II. Korekty razem	-1.157.072,88	-3.072.420,56	798.657,25	-1.490.238,14
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-439.312,99	-2.501.661,42	5.226.649,22	3.443.392,10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	406,50	0,00
II. Wydatki	-2.349.300,29	-2.662.256,29	-9.307.484,02	-14.123.911,74
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2.349.300,29	-2.662.256,29	-9.307.077,52	-14.123.911,74
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	194.477,03	7.504.494,39	8.151.265,34	25.978.538,21
II. Wydatki	-1.950.643,38	-632.032,12	-8.914.990,31	-11.027.168,75
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1.756.166,35	6.872.462,27	-763.724,97	14.951.369,46
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-4.544.779,63	1.634.896,63	-4.844.153,27	4.270.849,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4.544.779,63	1.634.896,63	-4.844.153,27	4.270.831,76
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	-18,06
F. Środki pieniężne na początek okresu	7.041.076,26	5.664.963,27	7.340.449,90	3.069.618,14
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	2.496.296,63	7.340.449,90	2.496.296,63	7.340.449,90
- 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 01.10.2014- 31.12.2014	Za okres 01.10.2013- 31.12.2013	Za okres 01.01.2014- 31.12.2014	Za okres 01.01.2013- 31.12.2013
I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POZĄTEK OKRESU (BO)	38.111.170,83	33.855.227,29	34.400.938,75	19.000.858,46
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	38.111.170,83	33.855.227,29	34.400.938,75	19.000.858,46
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5.600.000,00	5.600.000,00	5.600.000,00	4.000.000,00
1.1 Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00
- zwiększenie z tytułu emisji akcji	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00
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	28.680.938,75	23.772.356,19	23.747.308,51	10.953.869,01
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-25.047,68	4.933.630,24	12.793.439,50
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	4.933.630,24	13.126.989,45
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	9.200.000,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	4.933.630,24	3.926.989,45
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	25.047,68	0,00	333.549,95
- koszty emisji	0,00	25.047,68	0,00	333.549,95
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	28.680.938,75	23.747.308,51	28.680.938,75	23.747.308,51
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	3.710.232,08	4.362.871,10	4.933.630,24	3.926.989,45
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3.710.232,08	4.362.871,10	4.933.630,24	3.926.989,45
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3.710.232,08	4.362.871,10	4.933.630,24	3.926.989,45
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	4.933.630,24	3.926.989,45
- podziału zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00	4.933.630,24	3.926.989,45
7.3 Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	-4.933.630,24	-3.926.989,45
7.4 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3.710.232,08	4.362.871,10	0,00	0,00
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.8 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3.710.232,08	4.362.871,10	0,00	0,00
8. Wynik netto	717.759,89	570.759,14	4.427.991,97	4.933.630,24
a) zysk netto	717.759,89	570.759,14	4.427.991,97	4.933.630,24
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	38.828.930,72	34.400.938,75	38.828.930,72	34.400.938,75
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	38.828.930,72	34.400.938,75	38.828.930,72	34.400.938,75

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. 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, równolegle 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 ZWIĘŻŁA 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 IV kwartale 2014 roku Spółka zrealizowała przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie 5.784.712,30 PLN, co stanowi 67,8% przychodów osiągniętych w IV kwartale 2013 roku, natomiast narastająco na 31.12.2014r. Spółka zrealizowała przychody na poziomie 105,7% przychodów osiągniętych w analogicznym okresie 2014 roku. Tym samym zrealizowana została na poziomie 109,7% prognoza przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi na rok 2014.

Osiągnięty w IV kwartale 2014 zysk netto wyniósł 717.759,89 PLN i jest o 25,8% wyższy niż osiągnięty w IV kwartale roku 2013, co wpłynęło na poprawę rentowności Spółki w porównaniu do IV kwartału 2013 roku, która w IV kwartale 2014 roku wyniosła 12,4% (w IV kwartale 2013 roku wynosiła 6,7%).

Koszty działalności operacyjnej w IV kwartale 2014 roku spadły o 65,4% w stosunku do IV kwartału roku 2013. Odnotowano jedynie wzrost amortyzacji o 39,2% (co jest wynikiem inwestycji zrealizowanych w ramach dwóch znaczących projektów dofinansowanych środkami unijnymi), wynagrodzenia utrzymały się na zbliżonym poziomie (przy wzroście zatrudnienia o 14%), natomiast pozostałe pozycje kosztowe spadły: usługi obce o ponad 86%, pozostałe koszty rodzajowe o 58,7%, zużycie materiałów i energii o ponad 50% oraz podatki i opłaty o 19,2%. W zakresie pozostałych przychodów operacyjnych zanotowano wzrost o 28% w stosunku do analogicznego okresu roku 2013 w związku z wyższym poziomem przychodów z tytułu rozliczania pozyskanych dotacji.

V STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA ROK OBROTOWY 2014 W ŚWIELE WYNIKÓW PREZENTOWANYCH W RAPORCIE

W świetle wyników osiągniętych na koniec IV kwartału 2014 roku Zarząd Spółki podtrzymuje prognozę finansową na rok 2014 opublikowaną w dniu 7 kwietnia 2014 roku w Raporcie Bieżącym EBI Nr 14/2014. Prognozowany na rok 2014 poziom przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi został wykonany w 109,7%, amortyzacja na poziomie 102%, EBIT – 100,3% prognozy, EBITDA – 101% prognozy, natomiast prognozowany poziom zysku netto został osiągnięty w 98,4%.

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 IV kwartale 2014 roku przedstawiciele Spółki realizując strategię koncentracji na niszy "wyzwań technologicznych" w obszarze inżynierii powierzchni, których rozwiązanie zapewnia Spółce i jej klientom uzyskanie znaczących korzyści ekonomicznych dzięki istotnej poprawie pozycji konkurencyjnej brali aktywny udział w konferencjach i seminariach branżowych, m.in. w XI Międzynarodowej Konferencji *Termiczne przekształcanie odpadów – od planów do realizacji* w Bydgoszczy, XII Międzynarodowej Konferencji *Kotłowej – ICBT 2014* w Szczyrku, XV Konferencji Naukowo-Technicznej *Projektowanie, Innowacje Remontowe i Modernizacje w Energetyce - PIRE 2014* w Ustroniu, II Konferencji Technicznej *Realizacja Bloków na Parametry Nadkrytyczne* w Kazimierzu Dolnym, Konferencji Instytutu Metali Nieżelaznych kończącej projekt strategiczny *ZAMAT - Zaawansowane Materiały i Technologie Ich Wytwarzania* w Wiśle, II Konferencji Naukowo-Technicznej *Hamulce i Zestawy Kołowe* w Tarnowskich Górach,

Konferencji NRW Niemcy i Polska: Nowe partnerstwo na rzecz innowacji w Warszawie, XVI Sympozjum Informacyjno-Szkoleniowym Utrzymanie stanu technicznego nowych i zmodernizowanych bloków energetycznych w Katowicach oraz X Jubileuszowym Seminarium Branżowym Stowarzyszenia Inżynierów i Techników Przemysłu Hutniczego Problemy eksploatacyjne urządzeń i instalacji elektroenergetycznych w aspekcie poprawy efektywności zarządzania energią elektryczną w Karpaczu.

W październiku wspólnie ze Stowarzyszeniem Wychowanków Wydziału Górniczego Politechniki Śląskiej zorganizowano w siedzibie Spółki spotkanie branży górniczej, na którym zaprezentowano oferowane przez Plasma SYSTEM S.A. nowe technologie pozwalające na obniżenie kosztów eksploatacji maszyn górniczych.

W październiku przedstawiciele Spółki uczestniczyli w Międzynarodowych Targach Spawalniczych ExpoWELDING 2014 w Sosnowcu, 23 Międzynarodowych Targach Technologii Obróbki Blach EuroBLECH 2014 w Hanowerze oraz Targach Utrzymania Ruchu, Planowania i Optymalizacji Produkcji MAINTENANCE 2014 w Krakowie. 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 i przemysłu maszynowego.

W IV kwartale 2014 roku Spółka kontynuowała rozpoczęte wcześniej projekty badawczo-rozwojowe współpracując z wiodącymi w kraju uczelniami oraz instytutami naukowymi:

1. po zakończeniu w II kwartale 2013 roku części badawczej projektu pt.: „Opracowanie i wdrożenie innowacyjnej technologii zwiększenia trwałości kół w transporcie szynowym” realizowała drugi etap projektu: wdrożeniowo-inwestycyjny (całkowity koszt realizacji projektu 6.440.388,00 PLN; poniesione nakłady na część badawczą projektu to 3.267.304,27 PLN; przyznane dofinansowanie na realizację części badawczej 1.223.497,00 PLN; otrzymano dotację na realizację części badawczej projektu w kwocie 964.392,62 PLN; całkowity koszt wydatków kwalifikowanych na realizację części wdrożeniowo-inwestycyjnej projektu to 2.950.000,00 PLN; poniesione nakłady na część wdrożeniowo-inwestycyjną projektu to 2.151.185,92 PLN; przyznane dofinansowanie na realizację części wdrożeniowo-inwestycyjnej to 1.475.000,00 PLN; do końca IV kwartału 2014 roku otrzymano dotację na realizację części wdrożeniowo-inwestycyjnej projektu w kwocie 1.257.500,00 PLN);
2. 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 4.761.752,02 PLN; przyznane dofinansowanie na realizację części wdrożeniowo-inwestycyjnej to 6.470.000,00 PLN; do końca IV kwartału 2014 roku otrzymano dotację na realizację części wdrożeniowo-inwestycyjnej projektu w kwocie 5.027.146,40 PLN);
3. realizowała część badawczą projektu o nazwie „Opracowanie technologii laserowego wytwarzania warstw wierzchnich na elementach hydrauliki siłowej” (całkowity koszt realizacji projektu 7.442.858,09 PLN; całkowity koszt wydatków kwalifikowanych na realizację części badawczej projektu to 3.752.858,09 PLN; poniesione nakłady na część badawczą projektu to 4.569.782,11 PLN; przyznane dofinansowanie na realizację części badawczej 2.224.914,65 PLN; do końca IV kwartału 2014 roku otrzymano dotację na realizację części badawczej projektu w kwocie 1.791.834,46 PLN);
4. 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. będzie realizować 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 IV kwartału 2014 roku otrzymano dotację na realizację części badawczej projektu w kwocie 150.000,00 PLN);

Od czerwca 2014 roku Spółka realizowała działania w ramach projektu pt: „Opracowanie innowacyjnych warstw wierzchnich przewodów jezdnych pozwalających na zwiększenie bezpieczeństwa, trwałości i niezawodności w transporcie szynowym” dofinansowanego środkami budżetu nauki w ramach ścieżki In-Tech III konkursu Programu INNOTECH jako członek konsorcjum zawiązanego w marcu 2014 roku przez Fabrykę Przewodów Energetycznych S.A. w Będzinie, Politechnikę Śląską w Gliwicach, Plasma SYSTEM S.A., Instytut Metali Nieżelaznych w Gliwicach oraz Flying Fish Stasz i Kiełkowski Sp. J. z Krakowa. W trakcie realizacji projektu strony umowy Konsorcjum stwierdziły i uznały, że w związku z brakiem możliwości osiągnięcia założonych celów i rezultatów projektu zgodnie z przyjętym harmonogramem i budżetem, dalsza jego realizacja nie jest możliwa i w dniu 25.11.2014r. Lider Konsorcjum - Fabryka Przewodów Energetycznych S.A. w Będzinie wypowiedział umowę o dofinansowanie projektu zawartą z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju w dniu 01.06.2014r. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu brak odpowiedzi NCBiR. Całkowita wartość projektu opiewała na kwotę 5.346.765,00 PLN; Plasma SYSTEM S.A. miała współrealizować siedem zadań części badawczej – faza A projektu o łącznej wartości 622.125,00 PLN.

W IV kwartale 2014 roku Spółka kontynuowała aktywną działalność w ramach klastrów przemysłowych skupiających przedsiębiorstwa i podmioty naukowo-badawcze w celu podejmowania wspólnych działań w zakresie transferu technologii do przemysłu: Klastra Maszyn Górniczych, Śląskiego Klastra NANO, Śląskiego Klastra Lotniczego oraz klastra pod nazwą Wspólnota Wiedzy i Innowacji w Inżynierii Produkcji.

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

Przynależność do Śląskiego Klastra Nano pozwoliło dodatkowo na podwyższenie strategicznych kompetencji pracowników Spółki dzięki uczestnictwu w specjalistycznych szkoleniach językowych w ramach realizowanego w Śląskim Klastrze NANO projektu *Wzmocnienie potencjału firm*.

Klaster pod nazwą Wspólnota Wiedzy i Innowacji w Inżynierii Produkcji ma umożliwić tworzenie, interdyscyplinarnych zespołów badawczych, w skład których będą wchodzić eksperci z różnych dziedzin i ośrodków naukowych oraz przedsiębiorstw, pozyskanie bazy wiedzy o potencjale i możliwościach członków klastra oraz opracowanie warunków współpracy, np. poprzez określenie warunków korzystania z majątku, ludzi i mienia.

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	SYSTEM S.A.		1.406.000	50,21 %	1.406.000	50,21 %
	w tym:	A	499.000	17,82 %	499.000	17,82 %
		B	500.000	17,86 %	500.000	17,86 %
		C	107.000	3,82 %	107.000	3,82 %
		D	300.000	10,71 %	300.000	10,71 %

2	TFI ALLIANZ POLSKA S.A.	C i D	234.964	8,39 %	234.964	8,39 %
3	Aviva Investors FIO		233.524	8,34%	233.524	8,34%
	w tym:	C	133.524	4,77%	133.524	4,77%
		D	100.000	3,57%	100.000	3,57%
4	NOBLE FUNDS TFI S.A.		146.100	5,22%	146.100	5,22 %
	w tym:	C	6.100	0,22%	6.100	0,22%
		D	140.000	5,00%	140.000	5,00%
5	Pozostali akcjonariusze posiadający mniej niż 5% akcji każdy	A, C, D	779.412	27,84 %	779.412	27,84 %
RAZEM			2.800.000	100,00 %	2.800.000	100,00 %

X INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA

Na dzień 31.12.2014r. w Plasma SYSTEM S.A. było zatrudnionych 97 osób, w przeliczeniu na pełne etaty: 93,63 etatu; zatrudnienie na 31.12.2013r. wynosiło: 85 osób, w przeliczeniu na pełne etaty – 82,36 etatu.

XI OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Siemianowice Śląskie, 13.02.2015r.

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



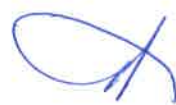
Andrzej Gruszka

Wiceprezes Zarządu



Sławomir Wawrzyniak

Prezes Zarządu



Andrzej Gajda