



Plasma System

Technologia korzyści

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

PLASMA SYSTEM S.A.

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017



Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 - WPROWADZENIE

Dla akcjonariuszy Plasma SYSTEM S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **54.302.408,47** złotych
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie **11.404.319,89** złotych
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę **6.843.833,89** złotych
- Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **586.006,01** złotych.
- Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Siemianowice Śl., sporządzono dnia 28.05.2018r.

Wiceprezes Zarządu



Bronisława Binek-Cervantes

Wiceprezes Zarządu



Bernard Ekiert

Prezes Zarządu



Piotr Kukurba

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych



Bronisława Binek-Cervantes

1. Informacje o Spółce

1. Plasma SYSTEM S.A. powstała w wyniku uchwalenia Statutu Spółki w dniu 08.04.2004r., w formie aktu notarialnego, Repertorium nr 4888/2004 w Kancelarii Notarialnej Elwira Kucharska, Gabriela Morawska, 41-100 Siemianowice Śląskie, ul. 1-Maja 5 zgodnie z Statutem Spółka została zawłączana na czas nieokreślony.
2. Siedziba Spółki mieści się w Siemianowicach Śląskich, przy ul. Towarowej 14
3. W dniu 28.04.2004r. postanowieniem Sądu Rejonowego w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000205498
4. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
 - Obróbka metali i nakładanie powłok na metale.
 - Obróbka mechaniczna elementów metalowych.
 - Produkcja konstrukcji metalowych z wyjątkiem działalności usługowej.
5. Informacja o władzach spółki

Zarząd Spółki

Na dzień 01.01.2017r. funkcjonował Zarząd Plasma SYSTEM S.A. V kadencji w składzie:

- | | | |
|----|--------------------|----------------------|
| 1. | Sławomir Stanowski | – Prezes Zarządu |
| 2. | Ryszard Grzelka | – Wiceprezes Zarządu |
| 3. | Andrzej Gruszka | – Wiceprezes Zarządu |

W dniu 24.04.2017r. Rada Nadzorcza dokonała zmian w składzie Zarządu spółki i na moment zamknięcia roku obrotowego 2017 tj. na dzień 31.12.2017r. w skład Zarządu Plasma SYSTEM S.A. V kadencji wchodził:

- | | | |
|----|--------------------|---|
| 1. | Sławomir Stanowski | – Prezes Zarządu |
| 2. | Grzegorz Wrona | – Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych |
| 3. | Ryszard Grzelka | – Wiceprezes Zarządu ds. Energetyki Krajowej i Techniki |

W związku ze złożeniem przez Pana Ryszarda Grzelkę dnia 25.04.2018r. rezygnacji z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu ds. Energetyki Krajowej i Techniki w dniu 04.05.2018r. Rada Nadzorcza uzupełniła skład V kadencji Zarządu Plasma SYSTEM S.A. powołując Pana Bernarda Ekierta do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku. Natomiast w dniu 16.05.2018r. Pan Grzegorz Wrona złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu ds. Handlowych i w tym samym dniu Rada Nadzorcza podjęła decyzję o zawieszeniu Pana Sławomira Stanowskiego w pełnieniu funkcji Prezesa Zarządu Spółki oraz uzupełniła skład V kadencji Zarządu Plasma SYSTEM S.A. powołując Pana Piotra Kukurbę do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu oraz Panią Bronisławę Binek-Cervantes do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych. W związku z powyższym na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Zarządu V kadencji wchodzi:

- | | | |
|----|----------------------------|--|
| 1. | Piotr Kukurba | – Prezes Zarządu |
| 2. | Bernard Ekiert | – Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku |
| 3. | Bronisława Binek-Cervantes | – Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych |

Rada Nadzorcza Spółki

Na dzień 01.01.2017r. funkcjonowała Rada Nadzorcza VI kadencji Spółki w składzie:

- | | | |
|----|-------------------|---|
| 1. | Michał Zawisza | – Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| 2. | Leszek Jurasz | – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| 3. | Tomasz Michoń | – Sekretarz Rady Nadzorczej |
| 4. | Piotr Ignasiak | – Członek Rady Nadzorczej |
| 5. | Wojciech Kosiński | – Członek Rady Nadzorczej |
| 6. | Agata Wirth | – Członek Rady Nadzorczej |

W dniu 13.11.2017r. Pani Agata Wirth złożyła rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej z dniem 14.11.2017r. Wobec powyższego na dzień 31.12.2017r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej VII kadencji Plasma System S.A. wchodzi:

- | | | |
|----|-------------------|---|
| 1. | Michał Zawisza | – Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| 2. | Leszek Jurasz | – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej |
| 3. | Tomasz Michoń | – Sekretarz Rady Nadzorczej |
| 4. | Piotr Ignasiak | – Członek Rady Nadzorczej |
| 5. | Wojciech Kosiński | – Członek Rady Nadzorczej |

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku. Zarząd Spółki identyfikuje istotne ryzyka rozważane w kontekście zagrożenia kontynuacji działalności przez Spółkę:

Ryzyko utraty płynności (Istotna niepewność) spowodowane min:

- nierównomiernym rozkładem sprzedaży i sezonowością przy dużych kontraktach,
- możliwością zwrotu środków z dotacji unijnych,
- brakiem wpływu dostatecznych środków ze względu na gorsze wyniki finansowe,

Ryzyko utraty wiarygodności Spółki na rynku z uwagi na pogarszające się wyniki finansowe.

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną uzależniającą poziom inwestycji w sektorze energetycznym.

Ryzyka związane z kontynuacją działalności zostały szczegółowo opisane w Nocie 66 niniejszego Sprawozdania.

Powołany w dniu 16.05.2018r. Zarząd po szczegółowej analizie aktualnej sytuacji Spółki podjął decyzję o przygotowaniu i wdrożeniu Programu naprawczego dla Spółki.

Program naprawczy będzie opierał się na szerokim spektrum działań restrukturyzacyjnych:

- a) w obszarze działań związanych z strukturą organizacyjną i zarządzaniem kapitałem ludzkim (HR) planuje się:
- zmianę struktury organizacyjnej pod kątem poprawy efektywności wykorzystania zasobów kadrowych,

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 - WPROWADZENIE

- obniżenie kosztów wynagrodzeń poprzez m.in. wprowadzenie nowego systemu wynagradzania i premiowania,
- opracowanie nowego systemu motywującego do pozyskiwania nowych i rentownych zleceń,
- poprawę jakości wykonywanych usług,
- decentralizację systemu zarządzania wraz z przejęciem odpowiedzialności,
- opracowanie i wdrożenie systemu oceny i rozwoju pracowników,
- wprowadzenie nowych procedur porządkujących zasady działania.

b) w zakresie działań reorganizacyjnych w obszarze sprzedaży, rynków i produktów zakłada się:

- Intensyfikację działań mających na celu wejście w nowe sektory rynku,
- poszerzenie oferty w sektorze energetycznym z wykorzystaniem referencji uzyskanych w ramach dostarczanych temu sektorowi rozwiązań,
- wzrost przychodów,
- efektywne pozyskiwanie wiedzy o rynku i konkurencji poprzez działania marketingowe,
- wprowadzenie skutecznego systemu motywacji w pozyskiwaniu zleceń,
- zmianę struktury portfela zleceń (zwiększenie skali i wartości pozyskiwanych zleceń),
- pozyskanie nowych kooperantów i partnerów, w szczególności – branżowych,
- renegocjacje i zawarcie umów agencyjnych, ukierunkowanych na pozyskanie zyskownych zleceń.

c) w obszarze poprawy efektywności wykorzystania majątku Spółki planuje się:

- sporządzenie analizy majątku pod kątem stworzenia dobrego produktu i zaoferowania go na rynku po atrakcyjnej cenie,
- analizę własności przemysłowej pod kątem wykorzystania wypracowanych rozwiązań do pozyskania dodatkowych przychodów oraz potrzeby utrzymywania ochrony niewykorzystywanych praw ochronnych,
- wdrożenie ciągłego procesu weryfikacji efektywnego wykorzystania majątku trwałego Spółki (obciążenie pracą).

d) w obszarze redukcji kosztów konieczne działania to:

- obniżka kosztów operacyjnych w relacji do 2017 roku,
- sprzedaż niewykorzystywanego majątku – maszyny i urządzenia,
- poprawa rotacji materiałów w magazynie.

e) w obszarze poprawy płynności planuje się:

- podjęcie negocjacji z instytucjami finansującymi w zakresie zmiany harmonogramu spłat na kolejne lata, bądź zmiany struktury finansowania,
- pozyskanie dodatkowego finansowania (pożyczka, obligacje, emisja akcji itp.),
- obniżenie poziomu zapasów poprzez prowadzenie stałej analizy zapasów, określenie wskaźników rotacji dla każdej z grup materiałowych, wprowadzenie zasady Just in time, wdrożenie nowych zasad ustalania poziomów strategicznych,
- renegocjacje umów zakupowych i pozyskanie nowych dostawców,
- działania na rzecz poszerzenia możliwości pozyskania ubezpieczeniowych i bankowych gwarancji należytego wykonania zleceń co pozwoli na zabezpieczenie możliwości realizacji kontraktów i poprawę płynności finansowej.

Program naprawczy zaproponowany przez Zarząd nie przewiduje istotnych wydatków związanych z powyższymi działaniami.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 - WPROWADZENIE

Zarząd Spółki wierzy, że podjęte działania zostaną zakończone powodzeniem, pierwsze efekty powinny być widoczne już pod koniec 2018r. a znacząca poprawa parametrów finansowych powinna nastąpić w roku 2019.

- a. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- b. Walutą sprawozdawczą jest Złoty Polski.
- c. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięcia i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie nakłady, z zachowaniem zasady ostrożności.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej uwzględniając okres ich ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- Koszty zakończonych prac rozwojowych 20%
- Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi 50%
- Inne wartości niematerialne i prawne 20%

Dla środków trwałych:

- Budynki i budowle 2,5% - 10%
- Urządzenia techniczne i maszyny 10% - 30%
- Środki transportu 20%
- Pozostałe środki trwałe 14% - 20%

Dla używanych środków trwałych Spółka ustala okres amortyzacji w oparciu o przewidywany okres użytkowania.

Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów nie są amortyzowane

b. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Skutki przeszacowania inwestycji powodujące wzrost ich wartości do poziomu wartości godziwej zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona, zmniejsza ten kapitał. W pozostałych przypadkach obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia powiększone o koszty transportu i inne. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub wytworzenia. W przypadku, gdy cena zakupu lub wytworzenia jest wyższa od ceny sprzedaży netto danego składnika, rozważa się ewentualny odpis aktualizujący biorąc przy tym pod uwagę możliwość zużycia zapasu w procesie produkcji. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. W odniesieniu do zapasów jednostka prowadzi ewidencję ilościowo – wartościową.

Prezentowana w zapasach produkcja w toku obejmuje ogół kosztów poniesionych na realizację zleceń krótkoterminowych, w przypadku których sprzedaż realizowana jest w kolejnym okresie, jak również koszty poniesione na realizację kontraktów długoterminowych, które nie zostały ujęte do wyceny kontraktów z uwagi na to, że stopień zaawansowania realizacji tych kontraktów oparty o rzeczywisty pomiar jest proporcjonalnie niższy niż poziom poniesionych kosztów.

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

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

f. Środki 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 – o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej – 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 Narodowy Bank Polski 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.

g. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty 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. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 - WPROWADZENIE

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym prace rozwojowe oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: Koszty rozpoczętych prac rozwojowych ewidencjonowanych wg poniesionego kosztu rzeczywistego, koszty ubezpieczenia majątku, koszty bieżącej działalności ponoszone na przełomie roku.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikający ze świadczeń wykonanych na rzecz firmy przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. W przypadku Spółki utworzono rezerwy na udzielone gwarancje, koszty przyszłych świadczeń emerytalnych i niewykorzystanych urlopów, koszty badania sprawozdania finansowego, na przyszłe nagrody dla Zarządu.

Podstawą do naliczenia rezerw na przyszłe naprawy gwarancyjne jest wskaźnik, do obliczenia którego przyjęto koszt napraw gwarancyjnych poniesionych w ostatnich trzech latach obrotowych w stosunku do całości wartości sprzedaży.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość należnych przychodów z tytułu świadczeń, których rozliczenie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych.

Przyszłe przychody z tytułu otrzymanych dotacji na dofinansowanie prac rozwojowych oraz części wdrożeniowej projektów innowacyjnych rozliczane są proporcjonalnie do ponoszonych odpisów amortyzacyjnych dotyczących Wartości niematerialnych i prawnych oraz Środków trwałych.

Poniesione koszty przygotowania produkcji rozliczane są proporcjonalnie do okresu, którego dotyczą i prezentowane w bilansie w pozycji długo lub krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

j. Wycena kontraktów długoterminowych

Wycena bilansowa kontraktów długoterminowych obliczana jest zgodnie z metodą zaawansowania produkcji w oparciu o zawarte z kontrahentami umowy produkcyjne. Przychody z kontraktów wycenia się na zasadzie stopnia zaangażowania produkcji wg stanu na dzień sporządzania bilansu. Wycena sporządzona jest w oparciu o kosztorys opracowywany przez technologów. Wycena rozróżnia koszty przygotowania produkcji i koszty dotyczące bieżącego etapu prowadzonej produkcji. Koszty przygotowania produkcji dzielone są na poszczególne etapy i odnoszone w koszty okresu sprawozdawczego w proporcji dotyczącej ilości wykonanej produkcji. Koszty bieżącego etapu odnoszone są w koszty okresu sprawozdawczego ze względu na wartość zaangażowania produkcji.

Wycena kosztów sporządzana jest na podstawie poniesionych rzeczywistych kosztów wytworzenia w danym okresie sprawozdawczym. W celu obliczenia wyniku finansowego dla wycenionej części kontraktu długoterminowego dokonuje się wyceny kosztów proporcjonalnie do stopnia zaangażowania produkcji z zachowaniem zasady współmierności kosztów i przychodów.

k. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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 oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

l. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 - WPROWADZENIE

stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

m. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: przychody ze sprzedaży usług obróbki metali i nakładania powłok na metale.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim: odsprzedaż materiałów produkcyjnych.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

W 2017 r. nie dokonano istotnych zmian w przyjętych zasadach polityki rachunkowości.

Siemlanowice Śl.,
sporządzono dnia 28.05.2018r.

 Plasma System SA

Bronisława Binek - Cervantes
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych
Dyrektor Finansowy, Główna Księgowa

 Plasma System SA

Bernard Ekiert
Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku

 Plasma System SA

Piotr Kukurba
Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe 2017 – BILANS na 31 grudnia 2017 roku, w zł.

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2017	31.12.2016
A. AKTYWA TRWAŁE		48 717 161,83	56 687 151,83
I. Wartości niematerialne i prawne	1	8 724 144,27	9 817 053,80
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		8 433 723,63	9 679 426,86
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		290 420,64	137 626,94
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	36 930 728,58	40 585 907,23
1. Środki trwałe	2	35 338 951,34	38 473 676,73
a) grunty (w tym prawo użytk.wieczystego gruntu)	3	1 345 298,57	1 345 298,57
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		15 585 844,75	15 107 312,29
c) urządzenia techniczne i maszyny		17 392 406,73	20 872 617,96
d) środki transportu		584 247,12	473 523,01
e) inne środki trwałe		431 154,17	674 924,90
2. Środki trwałe w budowie	6	1 589 077,24	2 112 230,50
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		2 700,00	-
III. Należności długoterminowe	17	-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	-	-
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
c) w pozostałych jednostkach	10	-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21, 30	3 062 288,98	6 284 190,80
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	782 200,00	732 064,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21	2 280 088,98	5 552 126,80

Siemianowice Śl., sporządzono dnia 28.05.2018r.

 **Plasma System SA**
Bronisława Binek-Cervantes
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych
Dyrektor Finansowy, Główna Księgowa

 **Plasma System SA**

Bernard Ekiert
Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku

 **Plasma System SA**

Piotr Kucurba
Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe 2017 – BILANS na 31 grudnia 2017 roku, w zł.

B. AKTYWA OBROTOWE		5 585 246,64	12 367 134,75
I. Zapasy	11	2 892 365,30	3 701 551,92
1. Materiały		1 761 347,88	3 023 028,70
2. Półprodukty i produkty w toku		1 131 017,42	678 523,22
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy		-	-
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	2 196 993,01	2 474 478,60
1. Należności od jednostek powiązanych	20	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	16,18-20	2 196 993,01	2 474 478,60
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20	2 043 657,25	1 344 247,03
- do 12 miesięcy		2 043 657,25	1 344 247,03
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ.	20	74 177,26	1 083 807,85
c) Inne	20	79 158,50	46 423,72
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	83 911,14	669 917,15
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		83 911,14	669 917,15
a) w jednostkach powiązanych	13	-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach	14	-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	83 911,14	669 917,15
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		83 911,14	629 327,15
- inne środki pieniężne		-	40 590,00
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	411 977,19	5 521 187,08
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		-	-
AKTYWA OGÓŁEM		54 302 408,47	69 054 286,58

Siemianowice Śl., sporządzono dnia 28.05.2018r.

 Plasma System SA

Bronisława Binek Cervantes
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych
Dyrektor Finansowy, Główna Księgowa

 Plasma System SA

Bernard Ekiert
Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku

 Plasma System SA

Piotr Kurba
Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe 2017 – BILANS na 31 grudnia 2017 roku, w zł.

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2017	31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-27	26 129 488,45	32 973 322,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	5 600 000,00	5 600 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	25	27 728 322,34	36 136 625,33
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	4 680 486,00	120 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	475 000,00	475 000,00
VI. Zysk (strata) netto	-	11 404 319,89	8 408 302,99
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		28 172 920,02	36 080 964,24
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	2 391 358,07	2 163 076,65
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	857 649,00	732 064,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	29	131 404,33	97 867,10
- długoterminowa		53 863,32	55 646,58
- krótkoterminowa		77 541,01	42 220,52
3. Pozostałe rezerwy	29	1 402 304,74	1 333 145,55
- długoterminowe		614,01	5 583,37
- krótkoterminowe		1 401 690,73	1 327 562,18
II. Zobowiązania długoterminowe	33	546 956,50	5 528 852,04
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		546 956,50	5 528 852,04
a) kredyty i pożyczki	33	399 999,88	5 409 999,88
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) Inne zobowiązania finansowe	33	146 956,62	118 852,16
d) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	14 850 792,07	13 927 604,69
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) Inne		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		14 850 792,07	13 927 604,69
a) kredyty i pożyczki	34	11 720 280,29	10 140 829,48
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) Inne zobowiązania finansowe		154 986,27	79 026,94
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 352 484,50	2 577 085,94
- do 12 miesięcy		1 352 484,50	2 577 085,94
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		861 094,13	616 268,77
h) z tytułu wynagrodzeń		609 059,19	411 207,66
i) inne		152 887,69	103 185,90
3. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	10 383 813,38	14 461 430,86
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		10 383 813,38	14 461 430,86
- długoterminowe		6 943 902,50	10 317 052,00
- krótkoterminowe		3 439 910,88	4 144 378,86
PASYWA OGÓŁEM		54 302 408,47	69 054 286,58

Siemianowice Śl., sporządzono dnia 28.05.2018r.

 Plasma System SA
 Bronisława Biniek - Cervantes
 wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych
 Dyrektor Finansowy, Główna Księgowa

 Plasma System SA
 Bernard Ekiert
 Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku

 Plasma System SA
 Piotr Kurba
 Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe 2017 – RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariancik porównawczy)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł.

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2017	31.12.2016
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE			
Z NIMI, w tym:	6,44	18 695 898,45	20 709 300,79
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	44	18 226 293,47	19 191 438,86
II. Zmiana stanu produktów		5 781,28	451 652,62
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	6	96 721,64	1 316 634,14
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	44	367 102,06	652 880,41
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		32 566 338,19	31 412 879,52
I. Amortyzacja		9 573 835,81	9 386 635,34
II. Zużycie materiałów i energii		7 749 810,81	8 388 342,11
III. Usługi obce		3 303 616,66	2 136 529,37
IV. Podatki i opłaty, w tym:		582 314,57	588 752,70
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		8 015 009,90	7 657 423,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		2 032 149,73	1 769 223,04
- Emerytalne		721 865,18	651 757,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		886 677,38	847 733,06
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		422 923,33	638 240,88
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		- 13 870 439,74	- 10 703 578,73
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	4 435 630,86	3 261 556,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		8 536,59	1 762,71
II. Dotacje		2 961 001,34	3 203 001,68
III. Inne przychody operacyjne		1 466 092,93	56 791,69
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	1 156 581,46	999 325,15
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			2 337,00
III. Inne koszty operacyjne		1 156 581,46	996 988,15
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		- 10 591 390,34	- 8 441 347,80
G. PRZYCHODY FINANSOWE	49	8 804,22	48 941,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a) od jednostek powiązanych			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:		1 041,82	48 941,25
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		6 775,96	
V. Inne		986,44	
H. KOSZTY FINANSOWE	50	746 284,77	703 267,44
I. Odsetki, w tym:		673 277,38	678 849,28
- dla jednostek powiązanych		18 301,37	
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne		73 007,39	24 418,16
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)		- 11 328 870,89	- 9 095 673,99
J. PODATEK DOCHODOWY	51	75 449,00	687 371,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU			
L. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)		- 11 404 319,89	- 8 408 302,99

Siemianowice Śl., sporządzono dnia 28.05.2018r.

Plasma System SA

Plasma System SA

Plasma System SA

Bronisława Binek - Cervantes
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych
Dyrektor Finansowy, Główna Księgowa

Bernard Ekiert
Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku

Piotr Kukurba
Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe 2017 – ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł.

Wyszczególnienie	31.12.2017	31.12.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	32 973 322,34	41 856 625,33
- korekty błędów podstawowych	-	475 000,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	32 973 322,34	41 381 625,33
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 600 000,00	5 600 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydanie udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 600 000,00	5 600 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	36 136 625,33	25 108 930,72
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 8 408 302,99	11 027 694,61
a) zwiększenie (z tytułu)	-	11 027 694,61
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	3 027 694,61
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną w	-	-
- przeznaczenie kapitału rezerwowego na kapitał zapasowy	-	8 000 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	- 8 408 302,99	-
- koszty emisji	-	-
- pokrycie straty	- 8 408 302,99	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	27 728 322,34	36 136 625,33
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	120 000,00	8 120 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	4 560 486,00	8 000 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	4 560 486,00	-
- wpłaty na początek kapitału	4 560 486,00	-
- kapitał rezerwowy na Fannacial Assistance	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	8 000 000,00
- przeznaczenie kapitału rezerwowego na kapitał zapasowy	-	8 000 000,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 680 486,00	120 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 475 000,00	111 000,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	111 000,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	111 000,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	111 000,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 475 000,00	-
- korekty błędów podstawowych	- 475 000,00	586 000,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	586 000,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 475 000,00	586 000,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 475 000,00	475 000,00
6. Wynik netto	- 11 404 319,89	- 8 408 302,99
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	- 11 404 319,89	- 8 408 302,99
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 129 488,45	32 973 322,34
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 129 488,45	32 973 322,34

Siemianowice Śl., sporządzono dnia 28.05.2018r.



Plasma System SA

Bronisława Binek - Cervantes
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych
Dyrektor Finansowy, Główna Księgowa


Plasma System SA

Bernard Ekiert
Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku


Plasma System SA

Piotr Kukurba
Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe 2017 – RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł.

Wyszczególnienie	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	- 11 404 319,89	- 8 408 302,99
II. Korekty razem	12 062 639,93	12 501 594,38
1. Amortyzacja	9 573 835,81	9 386 635,34
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	619 318,88	562 628,71
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 8 536,59	- 1 762,71
5. Zmiana stanu rezerw	228 281,42	1 051 508,90
6. Zmiana stanu zapasów	809 186,62	275 613,14
7. Zmiana stanu należności	277 485,59	5 899 903,33
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 459 702,44	612 492,39
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 022 770,64	- 4 810 424,72
10. Inne korekty	-	- 475 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	658 320,04	4 093 291,39
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	-	-
I. Wpływy	8 536,59	268 348,46
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 536,59	10 781,57
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	257 566,89
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	257 566,89
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	214 200,00
- odsetki	-	43 366,89
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	1 662 940,35	1 520 481,40
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 662 940,35	1 520 481,40
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 1 654 403,76	- 1 252 132,94

Siemianowice Śl., sporządzono dnia 28.05.2018r.

 Plasma System SA

Bronisława Binek - Cervantes
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych
Dyrektor Finansowy, Główna Księgowa

 Plasma System SA

Bernard Eklert
Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku

 Plasma System SA

Piotr Kukurba
Prezes Zarządu

**Sprawozdanie finansowe 2017 – RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł.**

C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	6 207 853,12	10 806 869,57
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 560 486,00	-
2. Kredyty i pożyczki	1 579 450,81	9 335 279,93
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	67 916,31	1 471 589,64
II. Wydatki	5 797 775,41	14 212 635,78
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	5 010 000,00	13 179 963,03
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	168 456,53	65 145,96
8. Odsetki	619 318,88	605 995,60
9. Inne wydatki finansowe	-	361 531,19
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	410 077,71	- 3 405 766,21
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	- 586 006,01	- 564 607,76
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 586 006,01	- 564 607,76
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	669 917,15	1 234 524,91
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	83 911,14	669 917,15
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Siemianowice Śl., sporządzono dnia 28.05.2018r.


Plasma System SA

Bronisława Binek - Cervantes
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych
Dyrektor Finansowy, Główna Księgowa


Plasma System SA

Bernard Ekiert
Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku


Plasma System SA

Piotr Kukurba
Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. - DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych).

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	22 937 471,12		543 310,69		23 480 781,81
	Zwiększenia, w tym:	3 287 871,18	-	223 022,80	-	3 510 893,98
	- nabycie	-	-	223 022,80	-	223 022,80
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	- inne (PR wytw. we własnym zakresie)	3 287 871,18	-	-	-	3 287 871,18
	Zmniejszenia, w tym:					
	- likwidacja	-	-	-	-	-
	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	26 225 342,30	-	766 333,49	-	26 991 675,79
3.	Umorzenie na początek okresu	13 258 044,26	-	405 683,75	-	13 663 728,01
	Zwiększenia	4 533 574,41	-	70 229,10	-	4 603 803,51
	Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
	- likwidacja	-	-	-	-	-
	- sprzedaż	-	-	-	-	-
	- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
	- inne	-	-	-	-	-
4.	Umorzenie na koniec okresu	17 791 618,67	-	475 912,85	-	18 267 531,52
5.	Wartość netto na początek okresu	9 679 426,86	-	137 626,94	-	9 817 053,80
6.	Wartość netto na koniec okresu	8 433 723,63	-	290 420,64	-	8 724 144,27
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	68%	0%	62%	0%	68%

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. - DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych).

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	1 345 298,57	16 228 684,28	36 432 853,98	1 074 112,56	1 365 691,04	56 446 640,43
	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie		902 885,28	600 572,18	272 520,32	69 593,98	1 845 571,76
	– przemieszczenie wewnętrzne		902 885,28	627 971,34	272 520,32	42 194,82	1 845 571,76
	– inne		-	27 399,16		27 399,16	-
	Zmniejszenia, w tym:						
	– likwidacja		-	9 648,16	24 786,22	16 548,16	31 686,22
	– aktualizacja wartości			6 900,00	24 786,22		31 686,22
	– sprzedaż						-
	– przemieszczenie wewnętrzne						-
	– inne		-	16 548,16		16 548,16	-
2.	Wartość brutto na koniec okresu	1 345 298,57	17 131 569,56	37 043 074,32	1 321 846,66	1 418 736,86	58 260 525,97
3.	Umorzenie na początek okresu	-	1 121 371,99	15 560 236,02	600 589,55	690 766,14	17 972 963,70
	Zwiększenia		424 352,82	4 079 193,75	153 121,02	313 364,71	4 970 032,30
	– zwiększenia		424 352,82	4 079 193,75	153 121,02	313 364,71	4 970 032,30
	– przemieszczenie wewnętrzne						-
	Zmniejszenia, w tym:						
	– likwidacja		-	11 237,82	16 111,03	16 548,16	21 421,37
	– sprzedaż			5 310,34			5 310,34
	– przemieszczenie wewnętrzne						-
	– inne		-	16 548,16	16 111,03	16 548,16	16 111,03
4.	Umorzenie na koniec okresu	-	1 545 724,81	19 650 667,59	737 599,54	987 582,69	22 921 574,63
5.	Wartość netto na początek okresu	1 345 298,57	15 107 312,29	20 872 617,96	473 523,01	674 924,90	38 473 676,73
6.	Wartość netto na koniec okresu	1 345 298,57	15 585 844,75	17 392 406,73	584 247,12	431 154,17	35 338 951,34
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	9%	53%	56%	70%	39%

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Użytkowanie wieczyste KA1I/00017854/3	458 942,00	458 942,00
2.	Użytkowanie wieczyste KA1I/00015009/1	104 714,07	104 714,07
3.	Użytkowanie wieczyste KA1I/00019199/7	52 125,40	52 125,40
4.	Użytkowanie wieczyste KA1I/00019390/6	39 172,00	39 172,00
5.	Użytkowanie wieczyste KA1I/00021050/8	690 345,10	690 345,10
	Razem	1 345 298,57	1 345 298,57

4. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa).

Struktura własnościowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki trwałe własne	34 917 576,04	38 248 024,99
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	-	-
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	-	-
4.	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	421 375,30	225 651,74
5.	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	-	-
	Razem	35 338 951,34	38 473 676,73

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

W roku obrotowym 2017 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

5. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych środków trwałych.

Nie dotyczy Plasma System S.A.

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2017	Wartość na 31.12.2016
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	29 600,95	13 337,14
2.	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby	-	-
3.	Koszt wytworzenia prac rozwojowych	67 120,69	1 303 297,00
	Razem	96 721,64	1 316 634,14

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

W roku obrotowym 2017 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Środki trwałe w budowie.

Specyfikacja głównych pozycji.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia-nowe nakłady	Zmniejszenia - przyjęcie do użytkowania	Wartość na koniec okresu obrachunkowego
1.	Hala produkcyjna H3	28 185,00	700,00		28 885,00
2.	Hala produkcyjna H4	797 405,13	12 742,46	810 147,59	-
3.	Budynek administracyjno-socjalny B2	39 972,99	9 500,00	49 472,99	-
4.	Pozostałe środki trwałe w tym maszyny i urządzenia	158 628,74	1 061 843,73	927 796,41	292 676,06
5.	Hala produkcyjna H1	1 080 178,01	187 338,17		1 267 516,18
6.	Budynek administracyjny B1	7 860,63	1 000,00	8 860,63	-
	Razem	2 112 230,50	1 273 124,36	1 796 277,62	1 589 077,24

7. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżącym	Plany na rok następny
1.	Nakłady na ochronę środowiska	-	-
2.	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe oraz prace rozwojowe	1 662 940,35	381 427,00
	Razem	1 662 940,35	381 427,00

8. Zakres zmian inwestycji długoterminowych.

Spółka w trakcie roku obrotowego nie posiadała inwestycji długoterminowych.

9. Zakres zmian długoterminowych aktywów finansowych dotyczących jednostek powiązanych.

Spółka w trakcie roku obrotowego nie posiadała długoterminowych aktywów finansowych od jednostek powiązanych.

10. Zakres zmian długoterminowych aktywów finansowych od pozostałych jednostek.

Długoterminowe aktywa finansowe od jednostek pozostałych w firmie Plasma System S.A. w 2017 roku nie występowały.

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

11. Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	1 761 771,14	423,26	1 761 347,88
2.	Półprodukty i produkty w toku	1 131 017,42	-	1 131 017,42
3.	Produkty gotowe	-	-	-
4.	Towary	-	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	-	-	-
	Razem	2 892 788,56	423,26	2 892 365,30

Informacja dotycząca wyceny półproduktów i produktów w toku.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Półprodukty i produkty w toku	1 176 304,75	-	1 176 304,75
a.	Umowy długoterminowe	-	-	-
b.	Umowy krótkoterminowe	1 176 304,75	-	1 176 304,75
	W tym :			
	<i>Koszty przygotowania produkcji odniesione na Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów</i>	45 287,33	-	45 287,33
	<i>Koszty bieżących kontraktów do rozliczenia w okresie 12 m-cy - Produkcja w toku</i>	1 131 017,42	-	1 131 017,42
	Razem	1 176 304,75	-	1 176 304,75

Spółka wg stanu na 31.12.2017r. nie realizowała kontraktów długoterminowych.

Wysokość odpisów aktualizujących zapasy.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpis aktualizujący na materiały w magazynie	423,26	-	-	423,26
	Razem	423,26	-	-	423,26

12. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowych.

Plasma System S.A. w trakcie roku obrotowego 2017 nie realizowała inwestycji krótkoterminowych.

13. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych.

Nie dotyczy Plasma System S.A.

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

14. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek.

Spółka w trakcie roku obrotowego 2017 nie posiadała aktywów finansowych od pozostałych jednostek.

15. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	83 911,14	629 327,15
2.	Inne środki pieniężne	-	40 590,00
	Razem	83 911,14	669 917,15

16. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	6 775,96	-	6 775,96	-
	Pozostałe (noty odsetkowe i inne)	-	-	-	-
3.	Razem	6 775,96	-	6 775,96	-

17. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe.

W trakcie roku obrotowego 2017 nie dokonywano odpisu aktualizującego na należności długoterminowe.

18. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe.

W trakcie roku 2017 nie dokonywano odpisów na inne należności krótkoterminowe.

19. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej.

Spółka wg stanu na 31.12.2017 r. nie posiada istotnych należności dochodzonych na drodze sądowej.

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

20. Struktura należności krótkoterminowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:					
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	Inne	-	-	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	2 196 993,01	1 866 979,55	321 115,69	-	8 897,77
a)	z tytułu dostaw i usług	2 043 657,25	1 713 643,79	321 115,69	-	8 897,77
-	do 12 miesięcy	2 043 657,25	1 713 643,79	321 115,69	-	8 897,77
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	74 177,26	74 177,26	-	-	-
c)	Inne	79 158,50	79 158,50	-	-	-
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-	-
	Razem	2 196 993,01	1 866 979,55	321 115,69	-	8 897,77

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

21. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa).

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	732 064,00	50 136,00	-	782 200,00
2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 552 126,80	493 547,53	3 720 298,02	2 325 376,31
-	Patenty, znaki towarowe, wzory użytk. i inne	793 136,78	110 115,68	423 625,44	479 627,02
-	Prace BR-"Opracow.i wdrożenie technol.zw.trwałości kół"	16 875,00	-	-	16 875,00
-	Projekt "Ochrona własności przemysłowej"	37 151,27	-	2 786,40	34 364,87
-	Prace rozw - Technologia wytw.rolek	356 251,65	-	356 251,65	-
-	Prace rozw - Techn.wytw.łopatek turbin	476 142,20	-	476 142,20	-
-	Prace rozw - Techn.wydłużania trwałości kruszerek żużli w energetyce	142 897,69	-	142 897,69	-
-	Prace Rozwojowe - Technologia wytwarzania warstw ze stopu Inconel	1 060 152,01	-	1 060 152,01	-
-	Prace rozwo -Powłoka Highresist przy użyciu technologii laserowej	423 999,91	-	423 999,91	-
-	Prace rozw.-Laser additive manufacturing	441 052,14	-	441 052,14	-
-	Prace rozw-Wykonanie powłok ochronnych powierzchni płyt podwlewnicowych	5 702,49	-	5 702,49	-
-	Prace rozw- powłoki ochronne powierzchni	-	-	-	-
-	sworzni głównych górniczych obudów zmechanizowanych	42 037,76	-	42 037,76	-
-	Prace rozw-Napawanie brązu metodami PTA/CMT/LASER	21 243,71	-	21 243,71	-
-	Prace rozw-Napawanie stopów łożyskowych na bazie cyny (babbitt) metodami LASER/PTA	56 297,07	1 763,11	58 060,18	-
-	Projektowanie nowych powłok antyerozyjnych na bazie węgla chromu	214 571,43	-	214 571,43	-
-	Prace rozw-Stal nierdzewna	1 219,00	841,65	-	2 060,65
-	Wyk. powłok na bazie żelaza metodą HVOF	6 578,43	232,39	6 810,82	0,00
-	Optymalizacja proc. szlif. twardych powłok na szlifierce kłowej	38 233,19	-	38 233,19	-
-	Napawanie laserowe drutem materiału Inconel 625	1 597,45	-	-	1 597,45
-	Obniżenie twardości powłoki ceramicznej	0,00	716,00	716,00	-
-	Prace rozw-Warstwy i powłoki z udziałem renu, jego związków lub stopów – ich właściwości, zastosowania oraz metody nanoszenia-CUBR	838 173,38	341 785,09	6 015,00	1 173 943,47
-	Prace BR-Krystalizatory	-	-	-	-
-	Prace rozw - Inteligentne powłoki ochronne dla nowej generacji ekologicznych pojazdów szynowych - Smartail-HORIZON 2020	458 245,75	-	-	458 245,75
-	Prace rozw - wykorzystanie zaawansowanych technologii laserowych do regeneracji kół tramwajowych projekt 1.1.1 - POIR 2014-2020 NCBR	75 281,16	-	-	75 281,16
-	Prace rozw. -Określenie przyczyn i skutków wczesnej degradacji obecnie stosowanych materiałów i powłok. Badania nad wytworzeniem alternatywnych powłok antykorozyjnych.	-	38 093,61	-	38 093,61
-	Koszty przyg.prod.dot. kontraktów długoterminowych	45 287,33	-	-	45 287,33
	Razem	6 284 190,80	543 683,53	3 720 298,02	3 107 576,31

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

22. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa).

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ubezpieczenia samochodów	24 177,59	43 780,67	48 571,41	19 386,85
2.	Pozostałe ubezpieczenia	140 613,69	251 781,01	247 857,53	144 537,17
3.	Prenumeraty	0,00	2 542,79	2 277,17	265,62
4.	Inne koszty do rozliczenia w czasie	263 452,97	540 760,11	673 720,53	130 492,55
5.	Przychody niefakturowane dot.2017	-	117 295,00	-	117 295,00
6.	Przychód z wyceny bilansowej kontraktu długoterm.	5 092 942,83	3 908 472,24	9 001 415,07	-
	Razem	5 521 187,08	4 864 631,82	9 973 841,71	411 977,19

23. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa).

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 461 430,86	4 715 372,47	8 792 989,95	10 383 813,38
a)	długoterminowe	10 317 052,00	51 981,27	3 425 130,77	6 943 902,50
-	dotacje	10 317 052,00	51 981,27	3 425 130,77	6 943 902,50
b)	krótkoterminowe	4 144 378,86	4 663 391,20	5 367 859,18	3 439 910,88
-	dotacje	2 960 888,23	3 425 131,19	2 946 108,54	3 439 910,88
-	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	1 183 490,63	1 238 260,01	2 421 750,64	-
	Razem	14 461 430,86	4 715 372,47	8 792 989,95	10 383 813,38

24. Dane o strukturze kapitału podstawowego.

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	PLASMA MBO Sp.z o.o.	2 235 268,00	2,00	4 470 536,00	79,83%
2.	Pozostali akcjonariusze	564 732,00	2,00	1 129 464,00	20,17%
	Razem	2 800 000,00	-	5 600 000,00	100,00%

Ze względu na brak przekroczonego progu zobowiązującego do informowania o stanie o nabytych akcjii Spółka nie posiada informacji o pozostałych akcjonariuszach dysponujących akcjami notowanymi na rynku New Connect.

W dniu 13.12.2017r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o nie mniej niż 4 mln zł i nie więcej niż 5.511.714,00 zł. w drodze emisji nie mniej niż 2 mln akcji i nie więcej niż 2.755.857 akcji imiennych serii E. Akcje imienne serii E w łącznej liczbie 2.691.743 sztuk zostały objęte i opłacone przez 1 osobę prawną i 20 osób fizycznych w cenie emisyjnej równej cenie nominalnej akcji tj. 2,00 zł za każdą akcję. Podwyższenie kapitału zakładowego do kwoty 10.983.486 zł zostało zarejestrowane przez sąd rejestrowy w dniu 10.05.2018 r.

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**
25. Kapitał (fundusz) zapasowy.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	36 136 625,33	25 108 930,72
a)	Zwiększenia, w tym:	-	11 027 694,61
-	Kap.zapas.z podziału zysku	-	3 027 694,61
-	Kapitał zapasowy z nadw.emisji akcji	-	-
-	Zwrot z kapitału rezerwowego	-	8 000 000,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	8 408 302,99	-
-	Pokrycie straty z lat ubiegłych	8 408 302,99	-
2.	Wartość na koniec okresu	27 728 322,34	36 136 625,33

26. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.

Na dzień bilansowy 31.12.2017r. Spółka nie posiada kapitału z aktualizacji wyceny.

27. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	120 000,00	8 120 000,00
a)	Zwiększenia, w tym:	4 560 486,00	-
-	Wpłaty z tytułu podwyższenia kapitału zakładowego	4 560 486,00	-
b)	Zmniejszenia, w tym:	-	8 000 000,00
-	rozwiązanie kapitału rezerwowego na Finnacial Assistance	-	8 000 000,00
2.	Wartość na koniec okresu	4 680 486,00	120 000,00

28. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Pokrycie straty z wykorzystania środków kapitału zapasowego lub zysków lat przyszłych	-11 404 319,89
	Razem	-11 404 319,89

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

29. Zakres zmian stanu rezerw.

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	732 064,00	857 649,00	-	732 064,00	857 649,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	97 867,10	131 404,33	-	97 867,10	131 404,33
a)	długoterminowe	55 646,58	53 863,32	-	55 646,58	53 863,32
-	świadczenia emerytalne	55 646,58	53 863,32	-	55 646,58	53 863,32
b)	krótkoterminowe	42 220,52	77 541,01	-	42 220,52	77 541,01
-	nie wykorzystane urlopy	42 220,52	77 541,01	-	42 220,52	77 541,01
3.	Pozostałe rezerwy	1 333 145,55	1 348 190,37	1 274 061,82	4 969,36	1 402 304,74
a)	długoterminowe	5 583,37	-	-	4 969,36	614,01
-	koszty napraw gwarancyjnych	5 583,37	-	-	4 969,36	614,01
b)	krótkoterminowe	1 327 562,18	1 348 190,37	1 274 061,82	-	1 401 690,73
-	koszty napraw gwarancyjnych	88 349,05	662 099,16	457 061,82	-	293 386,39
-	koszty okresu sprawozdawczego	12 000,00	12 000,00	12 000,00	-	12 000,00
-	rezerwa na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników	43 280,71	2 923,89	-	-	46 204,60
-	rezerwa na przyszłe straty dot. kontraktów długoterminowych	697 000,00	-	697 000,00	-	-
-	rezerwa na koszty wynałazków, patentów	486 932,42	170 000,00	108 000,00	-	548 932,42
-	rezerwa na koszty usług agencji	-	501 167,32	-	-	501 167,32
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	2 163 076,65	2 337 243,70	1 274 061,82	834 900,46	2 391 358,07

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

30. Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywa z tytułu OPD na początek okresu, w tym	732 064,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	621 064,00
b)	odniesionych na kapitał własny	111 000,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
2.	Zwiększenia, w tym	782 200,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	782 200,00
-	rezerwy na naprawy gwarancyjne	55 860,00
-	rezerwa na badanie bilansu	2 280,00
-	odpis aktualizujący wartość zapasów	80,00
-	rezerwa na opłatę za wynalazek	113 076,00
-	rezerwa na nagrody dla Zarządu	-
-	Składki ZUS z tyt.wynagrodzeń wypł.w 1/2018	23 685,00
-	rezerwa na świadczenia emeryt.i niewyk.urlopy	24 967,00
-	pozostałe	8 539,00
-	rozliczenie straty podatkowej	458 491,00
-	rezerwa na koszty usług agencyjnych	95 222,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
3.	Zmniejszenia	732 064,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	621 064,00
-	rezerwy na naprawy gwarancyjne	17 847,00
-	rezerwa na badanie bilansu	2 280,00
-	odpis aktualizujący wartość zapasów	81,00
-	rezerwa na opłatę za wynalazek	100 740,00
-	rezerwa na nagrody dla Zarządu	-
-	Składki ZUS z tyt.wynagrodzeń wypł.w 01/2017	20 899,00
-	rezerwa na świadczenia emeryt.i niewyk.urlopy	18 595,00
-	pozostałe	2 131,00
-	rozliczenie straty podatkowej	458 491,00
b)	odniesionych na kapitał własny	111 000,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
4.	Stan aktywa z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	782 200,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	782 200,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

31. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerwy z tytułu OPD na początek okresu, w tym	732 064,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	732 064,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
2.	Zwłiększenia, w tym	857 649,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	857 649,00
-	różnice kursowe na dzień bilansowy	-
-	różnice pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych w leasingu	13 519,00
-	różnice w amortyzacji bilansowej	844 130,00
-	różnice z wyceny kontraktu długoterminowego	-
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
3.	Zmniejszenia	732 064,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	732 064,00
-	różnice kursowe na dzień bilansowy	584,00
-	różnice pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych w leasingu	6 744,00
-	różnice w amortyzacji bilansowej	656 152,00
-	różnice z wyceny kontraktu długoterminowego	68 584,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-
4.	Stan rezerwy z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	857 649,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	857 649,00
b)	odniesionych na kapitał własny	-
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	-

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

32. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi).

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
b)	pozostałe	-	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	14 850 792,07	14 407 569,20	443 222,87	-	-
a)	kredyty i pożyczki	11 720 280,29	11 720 280,29	-	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	-	-	-	-	-
c)	Inne zobowiązania finansowe	154 986,27	154 986,27	-	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług	1 352 484,50	909 261,63	-	-	-
-	do 12 miesięcy	1 352 484,50	909 261,63	443 222,87	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	-	-	-	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	861 094,13	861 094,13	-	-	-
h)	z tytułu wynagrodzeń	609 059,19	609 059,19	-	-	-
i)	Inne	152 887,69	152 887,69	-	-	-
	Razem	14 850 792,07	14 407 569,20	443 222,87	-	-

33. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
-	kredyty bankowe	-	-	-	-
-	z tytułu dłużnych papierów wart.	-	-	-	-
-	Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
-	Inne	-	-	-	-
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	546 956,50	546 956,50	-	-
-	kredyty bankowe	399 999,88	399 999,88	-	-
-	z tytułu dłużnych papierów wart.	-	-	-	-
-	Inne zobowiązania finansowe	146 956,62	146 956,62	-	-
-	Inne (pożyczka)	-	-	-	-
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	546 956,50	546 956,50	-	-

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

34. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	12 120 280,17	11 720 280,29	399 999,88	-	-
	Millenium linia wielocelowa	-	-	-	-	-
	BOŚ kredyt obrotowy	540 104,26	540 104,26	-	-	-
	BOŚ kredyt nieodnaw.1,4 mnl	279 999,96	279 999,96	-	-	-
	BOŚ kredyt nieodnaw.	1 524 000,00	1 524 000,00	-	-	-
	BOŚ kredyt rew/inwestycyjny	3 000 000,00	3 000 000,00	-	-	-
	ING kredyt obrotowy	2 960 176,03	2 960 176,03	-	-	-
	ING linia wielocelowa-inwest.	599 999,92	200 000,04	399 999,88	-	-
	ING kredyt inwestycyjny	216 000,00	216 000,00	-	-	-
	CITI Bank Handlowy linia wieloprodukowa	3 000 000,00	3 000 000,00	-	-	-
2.	Pożyczki	-	-	-	-	-
	Razem	12 120 280,17	11 720 280,29	399 999,88	-	-

W dniu 12 grudnia 2017r. spółka zawarła Porozumienie w sprawie restrukturyzacji zadłużenia z trzema bankami, które udzielają kredytowania na łączną kwotę 12.120.280,17 zł.

Zgodnie z ustaleniami w/w Porozumienia banki zawiesiły spłatę rat kapitałowych i do 30% wartości odsetek do dnia 11 grudnia 2018r. Spółka planuje rozpocząć rozmowy mające na celu wydłużenie terminu spłat na kolejne lata.

35. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.

Według stanu na 31.12.2017r. firma nie posiada zobowiązań z tytułu dłużnych papierów wartościowych.

36. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Lp.	Wyszczególnienie	Pełna wartość wpisu w hipotecę / w rejestrze zastawów
1.	Hipoteka umowna BOŚ um.kred.S/112/03/2012/1128/K aneks nr 3	10 157 999,82
2.	Zastaw rejestrowy na środkach trwałych (BOŚ um. kred. S/112/03/2012/1128/K)	5 293 962,32
3.	Hipoteka umowna ING um.kred.862/2012/000483/00	4 284 000,00
4.	Hipoteka umowna ING um.kred.862/2014/00000811/00 aneks 2 par.10	14 400 000,00
5.	Zastaw na środkach trwałych spółki (ING um. kred. 862/2014/00000811/00)	1 301 571,00
6.	Zastaw na środkach trwałych spółki (CITI um. kred. BDK/KR-O/000817677/0024/15	5 240 499,12
7.	Razem	40 678 032,26

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

37. Zobowiązania warunkowe.

a. Ze względu na zawarte w latach wcześniejszych umowy o dofinansowanie projektów badawczo – rozwojowych spółka jest zobligowana do osiągnięcia odpowiednich wskaźników realizacji projektów. Brak realizacji warunków określonych w umowach może spowodować obowiązek zwrotu dotacji.

Spółka sukcesywnie realizuje działania mające na celu wypełnienie warunków umów, tak aby nie powstało ryzyko zwrotu dotacji.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość otrzymanego dofinansowania	Możliwa wartość zwrotu dotacji
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	11 289 454,00	4 373 302,00
a.	PARP/MAR	9 064 539,00	2 148 387,00
-	Projekt "Laserowy"	9 064 539,00	2 148 387,00
b.	NCBIR - Narodowe Centrum Badań i Rozwoju	2 224 915,00	2 224 915,00
-	Projekt "Hydraulika słowa"	2 224 915,00	2 224 915,00
	Razem	11 289 454,00	4 373 302,00

b. Jednostka udziela długoterminowych gwarancji dobrego wykonania i tworzy w ciężar wyniku finansowego rezerwy na naprawy gwarancyjne.

38. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Według stanu na 31.12.2017 r. spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

39. Przeciętne zatrudnienie.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy działu produkcji (bezpośrednio i pośrednio związani z produkcją)	83,00	78,00
2.	Pracownicy administracyjni	30,00	31,00
	Razem	113,00	109,00

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

40. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących - wypłacone lub należne.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący wg stanu na 31.12.2017	Rok poprzedni stan na 31.12.2016
1.	Wynagrodzenia wypłacone	880 339,39	680 983,40
-	Zarząd	854 339,39	583 246,65
-	Rada Nadzorcza	26 000,00	97 736,75
2.	Wynagrodzenia należne	204 795,75	58 484,48
-	Zarząd	204 795,75	58 484,48
-	Rada Nadzorcza	-	-
	Razem	1 085 135,14	739 467,88

41. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących.

W trakcie roku obrotowego 2017 nie wypłacano pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

42. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Jednostka nie posiada udziałów w spółkach obcych.

43. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Lp.	Wyszczególnienie	Wg stanu na 31.12.2017	Rok poprzedni wg stanu na 31.12.2016
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 226 293,47	19 191 438,86
-	Przychody netto ze sprzedaży produkcji	18 226 293,47	18 605 438,86
-	Przychody netto dot. korekty błędu podstawowego za 2015	-	586 000,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	-	-
3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	367 102,06	652 880,41
-	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	367 102,06	652 880,41
	Przychody netto ze sprzedaży razem	18 593 395,53	19 844 319,27

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

44. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Lp.	Wyszczególnienie	Wg stanu na 31.12.2017	Wg stanu na 31.12.2016
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 226 293,47	18 605 438,86
-	kraj	17 696 900,01	18 411 538,45
-	zagranica	529 393,46	193 900,41
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	-	-
-	kraj	-	-
3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	-
-	kraj	-	-
4.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	367 102,06	652 880,41
-	kraj	103 864,22	114 518,28
-	zagranica	263 237,84	538 362,13
	Przychody netto ze sprzedaży razem	18 593 395,53	19 258 319,27

45. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Spółka w trakcie roku 2017 nie zaniechała działalności, nie przewiduje się zaniechania działalności w roku następnym.

46. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych.

Lp. Wyszczególnienie	wg stanu na 31.12.2017	wg stanu na 31.12.2016
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 536,59	1 762,71
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 536,59	1 762,71
- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych	-	-
2. Dotacje	2 961 001,34	3 203 001,68
- Dotacje	2 961 001,34	3 203 001,68
3. Inne przychody operacyjne	1 466 092,93	56 791,69
- rozwiązanie rezerwy na naprawy gwarancyjne	444 800,48	-
- Odszkodowania otrzymane	80 258,80	9 356,43
- Rozw.rezerwy na przewid. straty na zleceniach	873 871,53	-
- Sprzedaż złomu i odpadów	25 473,16	46 301,00
- Refaktury	90,00	320,00
- Aktualizacja wart.zapasów	-	567,35
- Pozostałe przychody operacyjne	18 048,96	246,91
- Wycena materiałów z odzysku	23 550,00	-
Pozostałe przychody operacyjne ogółem	4 435 630,86	3 261 556,08

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

47. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych.

Lp. Wyszczególnienie	wg stanu na 31.12.2017	wg stanu na 31.12.2016
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
- odpisy aktualizujące wartość należności	-	-
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	-	-
3. Inne koszty operacyjne	1 156 581,46	999 325,15
- Inne koszty operacyjne	21 317,53	10 937,71
- Darowizny	-	-
- rezerwa na przyszłe straty dot.kontr.długoterminowych	176 871,53	697 000,00
- zawiązane rezerwy na naprawy gwarancyjne	657 615,15	-
- likwidacja niefin. aktywów trwałych	10 614,85	3 310,88
- koszty zaniechanego procesu patentowego	290 162,40	288 076,56
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	1 156 581,46	999 325,15

48. Struktura przychodów finansowych.

Lp. Wyszczególnienie	wg stanu na 31.12.2017	wg stanu na 31.12.2016
1. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
a) od jednostek powiązanych	-	-
b) od pozostałych jednostek	-	-
- odsetki	-	-
2. Odsetki	1 041,82	48 941,25
a) od jednostek powiązanych	-	-
b) od pozostałych jednostek	1 041,82	48 941,25
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji/należności	6 775,96	-
5. Inne	986,44	-
- Dod.różn.kursowe na dz.bilansowy, dr.zaokr.	986,44	-
- Przychody finansowe z operacji terminowych	-	-
Przychody finansowe ogółem	8 804,22	48 941,25

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

49. Struktura kosztów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	wg stanu na 31.12.2017	wg stanu na 31.12.2016
1. Odsetki		673 277,38	678 849,28
a)	dla jednostek powiązanych	-	-
b)	dla pozostałych jednostek	673 277,38	678 849,28
2. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
4. Inne		73 007,39	24 418,16
-	rezerwa na odsetki od zwrotu dotacji	-	-
-	koszty finansowe dot.operacji terminowych	-	-
-	pozostałe - koszty faktoringu	49 124,36	-
-	różnice kursowe	23 883,03	24 418,16
	Koszty finansowe ogółem	746 284,77	703 267,44

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**
50. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Lp.	Wyszczególnienie	wg stanu na 31.12.2017	wg stanu na 31.12.2016
1.	Zysk brutto	- 11 328 870,89	- 9 095 673,99
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	2 352 592,50	9 304 636,41
-	Koszty reprezentacji	81 039,60	50 904,07
-	VAT NKUP	48 944,22	22 497,30
-	Nie wypłacone wynagrodzenia na ostatni dzień okr.obr.		10 980,00
-	Kary, grzywny, odszkodowania	13 900,80	-
-	Różnice kursowe z aktualizacji wyceny	598,65	14,86
-	Odpis aktualiz.wart.towarów w magazynie, nieściągalne należności	6 775,96	- 567,35
-	Rezerwa na naprawy gwarancyjne	657 615,15	28 401,88
-	PFRON	89 017,00	74 706,00
-	Odsetki od zobowiązań budżetowych	9 115,94	3 441,69
-	Rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	12 000,00	12 000,00
-	Amortyz.śr.trw.współfinansow.dotacją	2 946 108,54	3 164 210,04
-	Odsetki od kredytów i zobowiązań naliczone nie zapłacone	41 376,76	15 781,20
-	Podatki NKUP	18 352,56	13 682,32
-	Amortyzacja w części nie stanowiącej kosztu uzysk.przychodu	1 450 160,92	1 445 693,02
-	Rezerwa na niewykorzystane urlopy i odprawy emerytalne	131 404,33	141 624,50
-	Odsetki od rat leasingowych	10 881,14	4 972,85
-	Odpis aktualizujący wartość należności	-	2 337,00
-	Koszty podróży służbowych NKUP	5 737,90	64,51
-	Inwestycje zaniechane	-	6 000,00
-	Koszt z wyceny wg wart.bilansowej kontraktu długoterminowego	-	4 731 975,97
-	Odsetki od zwróconych dotacji	-	51 487,78
-	Koszty emisji akcji	34 754,00	-
-	Darowizny	-	-
-	Korekta kosztu wyceny kontr.długoterm.z roku poprzedniego	- 4 731 975,97	- 2 200 584,50
-	Zawiązanie rezerwy na opłaty z ty.wynalazku	170 000,00	544 932,42
-	przyszłe świadczenia na rzecz pracowników	2 923,89	43 285,71
-	Koszty nie wypłaconych na 31.12.17 Wynagrodzeń	382 096,96	109 995,45
-	Pozostałe koszty NKUP (zaokrąglenia i inne)	3 562,91	41 723,13
-	Koszty zaniechanych procesów patentowych	290 162,40	288 076,56
-	Rezerwa na przewidywane straty na kontraktach długoterminowych	176 871,53	697 000,00
-	Rezerwa na koszty usług agencyjnych	501 167,31	-
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	2 611 752,69	2 468 598,06
-	Wynagrodzenie za 2016 wypłacone w roku obrotowym 2017	10 980,00	3 500,00
-	Wartość opłaconych do 31.12 rat - leasing operacyjny	179 332,66	68 218,72
-	nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	2 311 444,58	2 287 797,40
-	Składki ZUS od wynagr.wypł.1/17	109 995,45	109 081,94

Siemianowice Śl., sporządzono dnia 28.05.2018r.


Plasma System SA

Bronisława Binek - Cervantes
wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych
Dyrektor Finansowy, Główna Księgowa


Plasma System SA

Bernard Ekiert
Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku


Plasma System SA

Piotr Kukurba
Prezes Zarządu

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

C.D. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

4. Przychody nie będące przychodami podatkowymi	-	589 788,66	4 989 631,09
- Dodatek różnic kursowy na dzień bilansowy		983,87	472,95
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności		6 775,96	-
- Rozwiązanie rezerw na przewidywane straty na kontr.długoterm.		873 871,53	-
- Dotacje		2 946 108,54	3 203 001,68
- Rozwiązanie odp.aktualizujących wart.materiałów w mag. Korekta nalicz.na dz.bilansowy przychodu z wyceny kontr.długoterm uwzględniająca korektę wyceny o błędy podstawowe z lat poprzednich	-	5 092 942,83	- 3 588 128,98
- Rozwiązanie rezerw na badnie sprawozdania finansowego		13 000,00	12 000,00
- Rozwiązanie rezerw na naprawy gwarancyjne-zrealizowane		457 547,17	9 494,39
- Rozw.rezerwy na wykorz.wynalazków		107 000,00	111 656,00
- Umorzone odsetki od należności - korekta		-	-
- Rozwiązanie rezerwy na św.emerytalne i urlopowe		97 867,10	148 192,22
- Przychód z wyceny na dz.bilansowy kontraktu długoterminowego		-	5 092 942,83
5. Zwiększenia przychodów podatkowych		-	-
- Odsetki otrzymane od pap.wartościowych		-	-
6. Dochód /strata	-	10 998 242,42	7 249 266,73
7. Odliczenia od dochodu		-	-
- 50% straty z lat ubiegłych		-	-
8. Podstawa opodatkowania	-	10 998 242,00	7 249 266,00
9. Podatek według stawki 19%		-	-
10. Odliczenia od podatku		-	-
11. Podatek należny		-	-
12. Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	-	50 136,00	552 983,00
13. Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy		125 585,00	134 388,00
14. Razem obciążenie wyniku brutto		75 449,00	687 371,00

Siemianowice Śl. sporządzono dnia, 28.05.2018r.

 Plasma System SA
Bronisława Binek Cervantes
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych
Dyrektor Finansowy, Główna Księgowa

 Plasma System SA
Bernard Ekiert
Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku

 Plasma System SA
Piotr Kukurba
Prezes Zarządu

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

51. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych.

Lp.	Pozycja z bilansu	Wartość w walucie obcej	Kurs przyjęty do wyceny	Kurs z dnia	Wartość w PLN
1.	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług EURO	85 787,61	4,1709	2017-12-31	357 811,54
2.	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług USD	-	-	-	-
3.	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług EURO	9 653,02	4,1709	2017-12-31	40 261,78
4.	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług USD	-	-	-	-
5.	Środki pieniężne na rach. bank. w walutach obcych EURO	203,04	4,1709	2017-12-31	846,86
6.	Środki pieniężne na rach.bank. w walutach obcych USD	-	-	-	-
	Razem				398 920,18

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

52. Informacje i objaśnienia do sprawozdania z przepływów pieniężnych.

Wystąpiły następujące różnice pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji wykazanych w bilansie a tymi samymi pozycjami wykazanymi w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych.

Lp.	Pozycja Rachunku przepływów pieniężnych	Wartość
A.	Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	619 318,88
	składa się z następujących pozycji:	
	- wartość zapłaconych odsetek od kredytów, pożyczek	619 318,88
	- wartość otrzymanych odsetek od udzielonych pożyczek	-
4.	Zysk(strata) z działalności inwestycyjnej	8 536,59
	składa się z następujących pozycji:	
	- zysk (strata) z sprzedaży/likwidacji majątku trwałego	8 536,59
	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i	
8.	pożyczek	- 459 702,44
	składa się z następujących pozycji:	
	- bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	- 732 222,76
	- korekta zmiany stanu zobow.krótkotermin.o zmianę stanu zobow.z	
	tyt.zakupu śr.trwałych i WNIP (w tym leasing finansowy)	272 520,30
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 022 770,64
	składa się z następujących pozycji:	
	-bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 253 494,23
	-korekta o obroty związane z nakładami na prace badawczo-rozwojowe	- 3 162 807,28
	-korekta o obroty związane z otrzymanymi dotacjami i odsetkami	- 67 916,31
B	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	
	Wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych	
II.1	aktywów trwałych	1 662 940,35
	dotyczy następujących pozycji:	
	- bilansowa zmiana stanu uwzględniająca amortyzację	4 825 747,63
	- zmiana stanu zobowiązań z tyt.śr.trw w leasingu	-
	- korekta o wpływ z odsetek uzyskanych od udzielonych pożyczek	-
	- korekta o wartość sprzedanych/zlikwidowanych śr.trw.	-
	- korekta o zmianę stanu nakładów na prace badawczo-rozwojowe	- 3 162 807,28
C.	Przepływy pieniężne z tyt.działalności finansowej	
I.4	Inne wpływy finansowe	67 916,31
	-bilansowa zmiana stanu z tytułu pożyczek i kredytów	-
	-wpływ z otrzymanych dotacji	67 916,31
II.7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	168 456,53
	dotyczy następujących pozycji:	
	- bilansowa zmiana stanu zobow.finansowych	168 456,53
	- wartość przyj.do użytkowania śr.trw.w leasingu	-
II.9.	Inne wydatki finansowe	-
	- zwroty otrzymanych dotacji	-

Pozostałe pozycje w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych są zgodne z zasadą ich sporządzania.

53. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie.

Spółka nie posiada zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie.

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

54. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

W 2017 r. nie występowały istotne transakcje z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

55. Wynagrodzenie biegłego rewidenta.

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	12 000,00
2.	Inne usługi poświadczające	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
	Suma	12 000,00

56. Obrót z jednostkami powiązanymi w 2017 r.

Lp.	Wyszczególnienie obrotu/transakcji i ich przedmiot	Nazwa spółki	Kwoty transakcji za okres 01.01.2017 do 31.12.2017 BRUTTO	Kwoty transakcji za poprzedni rok obrotowy BRUTTO
1.		Plasma MBO Sp.z o.o.	18 301,37	-
-	zapłacone odsetki dot. objętych obligacji		18 301,37	-
	Razem:		18 301,37	-

57. Salda z jednostkami powiązanymi na 31.12.2017r.

Wg stanu na 31.12.2017r. spółka nie posiada sald z tytułu należności z podmiotami powiązanymi.

Wg stanu na 31.12.2017r. spółka nie posiadała zobowiązań z tytułu rozrachunków z podmiotami powiązanymi ze względu na zmianę akcjonariatu.

60. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

W 2017 r. nie dokonywano zmian zasad polityki rachunkowości.

61. Porównywalność danych.

Nie dotyczy Plasma System S.A.

62. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy Plasma System S.A.

63. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Nie dotyczy Plasma System S.A.

64. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Nie dotyczy Plasma System S.A.

65. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie.

Nie dotyczy Plasma System S.A.

66. Opis zagrożeń i ryzyka możliwości kontynuowania dalszej działalności.

Zarząd Plasma System S.A. Identyfikuje następujące zagrożenia w świetle prowadzonej działalności gospodarczej:

a) Ryzyko zwrotu dofinansowania pozyskanego ze środków unijnych w latach wcześniejszych – szczegółowo opisane w notce 37.

W celu wyeliminowania tego ryzyka Zarząd Spółki intensyfikuje działania związane z zwiększeniem wolumenu sprzedaży dedykowanej dla danego projektu, a także rozważa negocjacje w celu obniżenia poziomu wskaźników efektywności projektu wymaganych przez MARR/PARP.

b) Ryzyko związane z utratą wiarygodności spółki ze względu na niekorzystne wyniki finansowe:

- wobec kredytodawców - ryzyko wypowiedzenia umów kredytowych,**
- wobec ubezpieczycieli - ryzyko nie pozyskania gwarancji kontraktowych np. należytego wykonania,**
- u dostawców materiałów i usług – ryzyko skrócenia terminów płatności, wzrost kosztów zakupu,**
- u odbiorców – ryzyko utraty zaufania jako solidny podwykonawca, zwłaszcza dla dużych podmiotów w sektorze energetyki.**

Zarząd kontynuuje prace nad długoterminową strategią Spółki mającą na celu systematyczną poprawę pozycji Spółki na rynku krajowym, jak i wypracowanie pozycji na rynkach zagranicznych co spowoduje w sposób trwały poprawę sytuacji ekonomicznej jednostki.

c) Ryzyko utraty płynności ze względu na nierównomierny rozkład sprzedaży,

Z uwagi na długoterminowość realizowanych kontraktów podejmowane są negocjacje w celu pozyskania zaliczek od zlecających z przeznaczeniem na prefinansowanie zakupu materiałów.

d) Ryzyko pogorszenia płynności ze względu na brak wpływu środków z dezinvestycji aktywów trwałych z uwagi na dedykowany charakter posiadanego majątku,

Spółka intensywnie poszukuje klientów na zakup zbędnego majątku trwałego. Działania są podejmowane zarówno w kraju jak i za granicą.

- e) **Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną w Polsce, ze względu na uzależnienie poziomu inwestycji w sektorze energetycznym od warunków politycznych.**

W celu minimalizacji tego ryzyka Zarząd Intensyfikuje działania promocyjne i marketingowe w innych obszarach rynku w kraju i za granicą, takie jak m.in. uczestnictwo w licznych targach, konferencjach, zawieranie nowych umów agencyjnych z przedstawicielami handlowymi, co ma na celu spopularyzowanie oferty i działalności Spółki na szerokim polu. Zgodnie z przyjętą strategią, intensywne działania w zakresie dywersyfikacji rynków sprzedaży i zwiększenia udziału rynków zagranicznych powinny przynieść znaczące efekty w najbliższych latach.

67. **Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.**

Powołany w dniu 16.05.2018r. Zarząd po szczegółowej analizie aktualnej sytuacji Spółki podjął decyzję o przygotowaniu i wdrożeniu Programu naprawczego dla Spółki.

Program naprawczy będzie opierał się na szerokim spektrum działań restrukturyzacyjnych:

- f) **w obszarze działań związanych z strukturą organizacyjną i zarządzaniem kapitałem ludzkim (HR) planuje się:**

- **zmianę struktury organizacyjnej pod kątem poprawy efektywności wykorzystania zasobów kadrowych,**
- **obniżenie kosztów wynagrodzeń poprzez m.in. wprowadzenie nowego systemu wynagradzania i premiowania,**
- **opracowanie nowego systemu motywującego do pozyskiwania nowych i rentownych zleceń,**
- **poprawę jakości wykonywanych usług,**
- **decentralizację systemu zarządzania wraz z przejęciem odpowiedzialności,**
- **opracowanie i wdrożenie systemu oceny i rozwoju pracowników,**
- **wprowadzenie nowych procedur porządkujących zasady działania.**

- g) **w zakresie działań reorganizacyjnych w obszarze sprzedaży, rynków i produktów zakłada się:**

- **intensyfikację działań mających na celu wejście w nowe sektory rynku,**
- **poszerzenie oferty w sektorze energetycznym z wykorzystaniem referencji uzyskanych w ramach dostarczanych temu sektorowi rozwiązań,**
- **wzrost przychodów,**
- **efektywne pozyskiwanie wiedzy o rynku i konkurencji poprzez działania marketingowe,**
- **wprowadzenie skutecznego systemu motywacji w pozyskiwaniu zleceń,**
- **zmianę struktury portfela zleceń (zwiększenie skali i wartości pozyskiwanych zleceń),**
- **pozyskanie nowych kooperantów i partnerów, w szczególności – branżowych,**
- **renegocjacje i zawarcie umów agencyjnych, ukierunkowanych na pozyskanie zyskownych zleceń.**

- h) **w obszarze poprawy efektywności wykorzystania majątku Spółki planuje się:**

- **sporządzenie analizy majątku pod kątem stworzenia dobrego produktu i zaoferowania go na rynku po atrakcyjnej cenie,**

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, w zł. -
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

- analizę własności przemysłowej pod kątem wykorzystania wypracowanych rozwiązań do pozyskania dodatkowych przychodów oraz potrzeby utrzymywania ochrony niewykorzystywanych praw ochronnych,
- wdrożenie ciągłego procesu weryfikacji efektywnego wykorzystania majątku trwałego Spółki (obciążenie pracą).

I) w obszarze redukcji kosztów konieczne działania to:

- obniżka kosztów operacyjnych w relacji do 2017 roku,
- sprzedaż niewykorzystywanego majątku – maszyny i urządzenia,
- poprawa rotacji materiałów w magazynie.

J) w obszarze poprawy płynności planuje się:

- podjęcie negocjacji z instytucjami finansującymi w zakresie zmiany harmonogramu spłat na kolejne lata, bądź zmiany struktury finansowania,
- pozyskanie dodatkowego finansowania (pożyczka, obligacje, emisja akcji itp.),
- obniżenie poziomu zapasów poprzez prowadzenie stałej analizy zapasów, określenie wskaźników rotacji dla każdej z grup materiałowych, wprowadzenie zasady Just in time, wdrożenie nowych zasad ustalania poziomów strategicznych,
- renegotjacje umów zakupowych i pozyskanie nowych dostawców,
- działania na rzecz poszerzenia możliwości pozyskania ubezpieczeniowych i bankowych gwarancji należytego wykonania zleceń co pozwoli na zabezpieczenie możliwości realizacji kontraktów i poprawę płynności finansowej.

Zarząd Spółki wierzy, że podjęte działania zostaną zakończone powodzeniem, pierwsze efekty powinny być widoczne już pod koniec 2018r. a znacząca poprawa parametrów finansowych powinna nastąpić w roku 2019.

68. Transakcje zabezpieczające.

Spółka wg stanu na 31.12.2017r. nie posiada transakcji zabezpieczających.

Ślemianowice Śl., sporządzono dnia 28.05.2018r.



Bronisława Binek - Cervantes
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowo-Ekonomicznych
Dyrektor Finansowy, Główna Księgowa



Bernard Ekiert
Wiceprezes Zarządu ds. Handlu i Rozwoju Rynku



Piotr Kukułba
Prezes Zarządu