

OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ W 2015 ROKU ORAZ SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK

Na podstawie art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 2 Kodeksu spółek handlowych oraz § 19 ust. 1 pkt

1) Statutu Spółki przedmiotem analizy i oceny Rady Nadzorczej były:

- skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 135.016 tys. zł,
- skonsolidowany rachunek wyników wykazujący zysk netto w kwocie 9.151 tys. zł,
- zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujące spadek kapitału w 2015 r. o kwotę 738 tys. zł,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto za rok obrotowy 2015 o kwotę 1.245 tys. zł,
- informacje dodatkowe,
- sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej „PLAST-BOX” S.A. za rok 2015 r.

Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zostały objęte następujące Spółki:

- Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „PLAST-BOX” S.A. – jednostka dominująca
- Spółki zależne: „PLAST-BOX UKRAINA” Sp. z o.o., „PLAST-BOX DEVELOPMENT” Sp. z o.o., „PLAST-BOX APARTMENTS” Sp. z o.o.

Zgodnie z § 19 ust. 2 pkt 7) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała wyboru biegłego rewidenta. Badanie obowiązkowych sprawozdań Spółki zostało powierzone Ernst&Young Audyt Polska Spółka z o.o., sp. k. z siedzibą w Warszawie przy Rondzie ONZ 1,

Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2015

Rada Nadzorcza działając na podstawie stosownych postanowień Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, po zapoznaniu się z:

1. opinią niezależnego biegłego rewidenta sporządzonej dla Walnego Zgromadzenia oraz
2. raportem uzupełniającym opinię z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

A handwritten signature in blue ink, appearing to be the name of a representative of the supervisory board.A handwritten signature in black ink, appearing to be the name of another representative of the supervisory board.

pozytywnie ocenia w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2015 oraz pozytywnie ocenia złożone przez Zarząd sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej w 2015 roku.

Rada stwierdza, iż w jej opinii skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

1. przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień bilansowy 31.12.2015 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.,
2. sporządzone zostało w ustalonym przepisami czasie, we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości, Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach – stosownie do wymogów Ustawy o rachunkowości, zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
3. jest zgodne z wpływającymi na treść skonsolidowanego sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Poprawność sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „PLAST-BOX” S.A. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015 r. co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym nie budzi zastrzeżeń i znajduje potwierdzenie w pozytywnej opinii biegłego rewidenta.

Biegli rewidenci dokonujący badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego wydali pozytywną opinię do przedłożonego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że sprawozdanie przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2015 r.

Rada Nadzorcza oceniając przedstawione sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2015 uważa, że w sposób rzetelny odzwierciedla ono działalność Grupy Kapitałowej w ocenianym okresie. Zarząd bardzo wnikliwie przedstawił sytuację Grupy, zarówno finansową, jak i rynkową.

Ponadto w opinii Rady Nadzorczej przedłożone sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok 2015 w zakresie finansowym jest zgodne z przedstawionym przez Zarząd i zbadanym przez niezależnego biegłego rewidenta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Biegli rewidenci uznali, że sprawozdanie Zarządu Spółki Dominującej z działalności Grupy Kapitałowej uwzględnia postanowienia art. 49 ust. 2 Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "L. P.", is located at the bottom center of the page.A handwritten signature in blue ink, appearing to be "G. P.", is located at the bottom right of the page.

emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Rada Nadzorcza w swoim sprawozdaniu odstępuje od szczegółowej prezentacji wyników ekonomiczno-finansowych uznając, że wyżej wymienione wyniki zostały szczegółowo i kompetentnie przedstawione w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej oraz opinii i raporcie biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza nie zgłasza uwag i zastrzeżeń co do skonsolidowanego sprawozdania finansowego i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej.

Rekomendacja Rady Nadzorczej

Kierując się wynikami oceny zawartej w niniejszym sprawozdaniu oraz pozytywną opinią biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2015 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. za rok obrotowy 2015.

Warszawa, 28 kwietnia 2016 r.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be a stylized name.A handwritten signature in blue ink, appearing to be a stylized name.