

Dane dotyczące jednostki dominującej Grupy Kapitałowej oraz okresu sprawozdawczego i formy skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki dominującej Grupy Kapitałowej

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Ulica, nr budynku, [nr lokalu]

ul. Lutosławskiego 17A

Kod pocztowy

76-200

Miejscowość

Słupsk

	DATA POCZĄTKOWA	DATA KOŃCOWA
Bieżący rok obrotowy	2011-01-01	2011-06-30
Poprzedni rok obrotowy	2010-01-01	2010-06-30
Data zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji	2011-08-29	
Waluta sprawozdawcza	złoty polski (PLN)	
Poziom zaokrągłeń zastosowany w sprawozdaniu finansowym	tysiące	

**PRZETWÓRSTWO TWORZYW
SZTUCZNYCH PLAST-BOX SA**

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2011 ROKU**

Słupsk, 29 sierpień 2011 roku

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

INFORMACJE OGÓLNE

Informacje o Jednostce Dominującej oraz Grupie Kapitałowej

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box S.A. (zwana dalej jednostką dominującą) prowadzi działalność w formie Spółki Akcyjnej od 22 czerwca 1999 roku. Siedziba Spółki mieści się w Słupsku przy ul. Lutosławskiego 17 a. Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000139210, postanowieniem Sądu Rejonowego w Gdańsku, XVI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 14.11.2002 r.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki według PKD 2222 Z, jest produkcja opakowań z tworzyw sztucznych. Klasa ta obejmuje produkcję wiader i skrzynek plastikowych. Oferta produkcyjna Spółki skierowana jest do odbiorców z przemysłu chemicznego (farb i lakierów) i spożywczego.

Według klasyfikacji działalności przyjętej przez GPW S.A., Spółka działa w sektorze przemysłu chemicznego.

Skład osobowy Zarządu

Grzegorz Pawlak	- Prezes Zarządu,
Iwona Zdrojewska	- Członek Zarządu,
Andrzej Sadowski	- Członek Zarządu.

Skład osobowy Rady Nadzorczej

Przemysław Borgosz	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Antoni Taraszkiewicz	- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
Cezary Gregorczyk	- Członek Rady Nadzorczej,
Paweł Wielgus	- Członek Rady Nadzorczej,
Przemysław Kłapiński	- Członek Rady Nadzorczej.

Plast-Box Ukraina (zwana dalej jednostką zależną) prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością od 28 kwietnia 2004 roku. Siedziba Spółki mieści się na Ukrainie, w Czernichowie ul. Uszyńskiego 14. Spółka została zarejestrowana przez Komitet Wykonawczy Czernichowskiej Rady Miejskiej pod numerem rejestracyjnym 1-1997. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest produkcja artykułów z masy plastikowej. Zarząd Spółki stanowi Dyrektor – Grzegorz Pawlak. Czas działania Spółki nie jest oznaczony. PTS Plast-Box SA posiada 100% udziałów w jednostce zależnej Plast-Box Ukraina.

Plast-Box Development (zwana dalej jednostką zależną) prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością od 21 grudnia 2006 roku. Siedziba Spółki mieści się w Słupsku przy ul. Lutosławskiego 18. Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000197071, postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 25.02.2004 r. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest pośrednictwo w obrocie nieruchomościami. Zarząd Spółki stanowi Prezes – Anna Pawlak, Członek Zarządu - Ryszard Rus, Członek Zarządu - Iwona Zdrojewska. Czas działania Spółki nie jest oznaczony. PTS Plast-Box SA posiadał na dzień 30.06.2011 r. 77,78% udziałów w jednostce zależnej Plast-Box Development.

Plast-Box Apartments (zwana dalej jednostką zależną) prowadzi działalność w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością od 05 grudnia 2007 roku. Siedziba Spółki mieści się w Słupsku przy ul. Lutosławskiego 17A. Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000295299, postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 18.12.2007 r. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek. Zarząd Spółki stanowi Prezes – Anna Pawlak. Czas działania Spółki nie jest oznaczony. PTS Plast-Box SA posiada 100% udziałów w jednostce zależnej Plast-Box Apartments.

Czas działania jednostki dominującej i Grupy Kapitałowej Plast-Box S.A. nie jest oznaczony.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje dane za okres od 01.01 do 30.06.2011 roku.

Porównywalne dane finansowe dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych prezentowane są za okres 01.01. do 30.06.2010 roku.

Porównywalne dane finansowe dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31.12.2010 roku i 30.06.2010 roku.

Prezentowane sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem skonsolidowanym obejmującym jednostkę dominującą Plast-Box S.A. oraz jednostki zależne: Plast-Box Ukraina Sp. z o.o., Plast-Box Development Sp. z o.o. oraz Plast-Box Apartments Sp. z o.o. Konsolidacja dokonana została metodą pełną.

W okresie objętym niniejszym raportem spółki Grupy Kapitałowej nie uczestniczyły w procesach łączenia i podziału podmiotów gospodarczych.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za prezentowany okres zostało sporządzone przy założeniu, że działalność gospodarcza Grupy Kapitałowej będzie kontynuowana w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją żadne przesłanki wskazujące na zagrożenie tej działalności.

W prezentowanym skonsolidowanym sprawozdaniu nie dokonywano korekt z tytułu ewentualnych zastrzeżeń w opinii do sprawozdań finansowych minionych okresów, wydanych przez podmioty uprawnione do badania sprawozdania finansowego.

Skonsolidowany rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza się i dokumentację konsolidacyjną przechowuje się w siedzibie jednostki dominującej "Plast-Box" SA, ul. Lutosławskiego 17a, 76-200 w Słupsku.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

Zgodność sprawozdania finansowego z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, waluta sprawozdawcza oraz zastosowany poziom zaokrągleń

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 30.06.2011 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 ogłoszonym w formie rozporządzenia Komisji Europejskiej. Zarząd Spółki potwierdza, że prezentowane sprawozdanie finansowe w sposób rzetelny przedstawia sytuację finansową, wyniki oraz przepływy środków pieniężnych.

Walutą sprawozdawczą i prezentacji niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

a) Zmiany standardów lub interpretacji

Zmiany standardów lub interpretacji obowiązujące i zastosowane przez Grupę od 2011 roku Na zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego wpływ mają poniższe nowe lub znowelizowane standardy i interpretacje, które obowiązują od 1 stycznia 2011 roku:

* MSR 32 (zmiana) „Instrumenty finansowe: prezentacja”. Standard wprowadza zmianę w podejściu do klasyfikacji instrumentów rozliczanych we własnych instrumentach kapitałowych denominowanych w walutach obcych. Zmiana nie ma wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

* MSR 24 (zmiana) „Ujawnianie informacji na temat podmiotów powiązanych”. Zmiany w standardzie zawierają zwolnienia z ujawnień informacji dotyczących jednostek kontrolowanych przez państwo oraz wprowadzają nową definicję podmiotów powiązanych. Zmiany nie mają wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe

* MSSF 1 (zmiana) „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy”. Zmiana wprowadza dodatkowe zwolnienia dla jednostek sporządzających sprawozdanie wg MSSF po raz pierwszy w zakresie ujawnień dotyczących instrumentów finansowych dla okresów porównywalnych. Zmiana nie ma wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

* Zmiany wynikające z projektu corocznych poprawek „Annual improvements Project 2010”: MSSF 1, 3, 7, MSR 1, 21, 28, 31, 34, KIMSF 13. Zmiany nie mają istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

* KIMSF 14 (zmiana) „MSR 19 – Limit wyceny aktywów z tytułu określonych świadczeń, minimalne wymogi finansowania oraz ich wzajemne zależności”. Zmiana interpretacji wprowadza modyfikację zasad w zakresie ujmowania składek wpłaconych przed terminem. Zmiana nie ma wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

* KIMSF 19 „Regulowanie zobowiązań instrumentami kapitałowymi”. Interpretacja reguluje postępowanie w przypadkach, gdy zobowiązanie jest rozliczane nie przez spłatę, lecz przez emisję własnych instrumentów kapitałowych jednostki. Zmiana nie ma wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Standardy i interpretacje obowiązujące w wersji opublikowanej przez IASB, lecz nie zatwierdzone przez Unię Europejską, wykazywane są poniżej w punkcie dotyczącym standardów i interpretacji, które nie weszły w życie.

Zastosowanie standardu lub interpretacji przed datą ich wejścia w życie

W niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie skorzystano z dobrowolnego wcześniejszego zastosowania standardu lub interpretacji.

Opublikowane standardy i interpretacje, które nie weszły w życie na dzień 30 czerwca 2011 roku i ich wpływ na sprawozdanie Grupy

Do dnia sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały opublikowane nowe lub znowelizowane standardy i interpretacje, obowiązujące dla okresów rocznych następujących po 2011 roku:

* MSSF 9 „Instrumenty finansowe: klasyfikacja i wycena” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (standard nie zaakceptowany przez Komisję Europejską). Nowy standard ma docelowo zastąpić obecny MSR 39. Opublikowana dotychczas część MSSF 9 zawiera regulacje dotyczące klasyfikacji i wyceny aktywów finansowych, klasyfikacji i wyceny zobowiązań finansowych oraz usuwania z bilansu aktywów i zobowiązań finansowych. Grupa jest w trakcie oceny wpływu tej zmiany na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

* MSSF 7 (zmiana) „Instrumenty finansowe: ujawnienia” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 lipca 2011 lub później (zmiana nie zaakceptowana przez Komisję Europejską). Zmiana wprowadza dodatkowe ujawnienia dotyczące transferu aktywów finansowych, zarówno tych, które skutkują usunięciem z bilansu, jak i tych, które powodują powstanie odpowiadającego im zobowiązania. Zmiana nie będzie miała istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

* MSSF 1 (zmiana) „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 lipca 2011 lub później (zmiana nie zaakceptowana przez Komisję Europejską). Dotychczas MSSF 1 uzależniał możliwość skorzystania z niektórych zwolnień i wyłączeń od faktu, czy transakcja nastąpiła przed czy po 1 stycznia 2004 roku. Zmiana MSSF 1 dotyczy zastąpienia tej daty dniem przejścia na MSSF. Ponadto wprowadzono zmiany zasad postępowania w przypadku, gdy jednostka działała w okresie ostrej hiperinflacji, kiedy nie były osiągalne wskaźniki cen oraz nie istniała stabilna waluta obca. Zmiany nie będą miały wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

* MSR12 (zmiana) „Podatek dochodowy” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2012 lub później (zmiana nie zaakceptowana przez Komisję Europejską). Zmieniony standard reguluje, w jaki sposób kalkulować podatek odroczoney w przypadkach, gdy prawo podatkowe odmiennie traktuje odzyskanie wartości nieruchomości inwestycyjnej poprzez jej wykorzystanie (czynsze) i zbycie, a jednostka nie ma planów co do jej zbycia. Zmiana MSR 12 powoduje wycofanie interpretacji SKI 12, ponieważ jej regulacje zostały włączone do standardu. Zmiana nie będzie miała istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

* MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (standard nie zaakceptowany przez Komisję Europejską). Nowy standard zastąpi większą część dotychczasowego MSR 27. MSSF 10 wprowadza nową definicję kontroli (trzy warunki kontroli: wpływ, narażenie/prawo do zmiennych wpływów z inwestycji, zdolność do wywierania wpływu na wielkość tych wpływów). Według wstępnej oceny zastosowanie nowego standardu nie będzie miało istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

* MSSF 11 „Wspólne przedsięwzięcia” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (standard nie zaakceptowany przez Komisję Europejską). Nowy standard zastąpi dotychczasowy MSR 31. Podstawową zmianą jest likwidacja możliwości rozliczania inwestycji we wspólne przedsięwzięcia za pomocą konsolidacji proporcjonalnej. Zastosowanie nowego standardu nie będzie miało wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

* MSSF 12 „Ujawnianie informacji na temat zaangażowania w innych jednostkach” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (standard nie zaakceptowany przez Komisję Europejską). Nowy standard ustanawia nowe wymogi dotyczące ujawniania informacji na temat konsolidowanych i nieskonsolidowanych jednostek, w których podmiot sporządzający sprawozdanie posiada znaczące zaangażowanie. Podstawową zmianą jest likwidacja możliwości rozliczania inwestycji we wspólne przedsięwzięcia za pomocą konsolidacji proporcjonalnej. Grupa jest w trakcie oceny wpływu tej zmiany na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

* MSR 27 (zmiana) „Jednostkowe sprawozdania finansowe” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (zmiana nie zaakceptowana przez Komisję Europejską). Zmiana jest konsekwencją wprowadzenia MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12. Zmiana nie będzie miała istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

* MSR 28 (zmiana) „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (zmiana nie zaakceptowana przez Komisję Europejską). Zmiana jest konsekwencją wprowadzenia MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12. Zmiana nie będzie miała istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

* MSSF 13 „Wycena w wartości godziwej” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (standard nie zaakceptowany przez Komisję Europejską). Nowy standard ujednocila pojęcie wartości godziwej we wszystkich MSSF i MSR oraz wprowadza wspólne wskazówki i zasady, które do tej pory były rozproszone w różnych standardach. Grupa jest w trakcie oceny wpływu tej zmiany na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

* MSR 19 (zmiany) „Świadczenia Pracownicze” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (zmiany nie zaakceptowane przez Komisję Europejską). Najistotniejsze wprowadzone zmiany dotyczą programów określonych świadczeń (w tym likwidacja tzw. metody korytarzowej oraz wprowadzenie obowiązku prezentacji skutków ponownej wyceny w pozostałych dochodach całkowitych) Zmiana ta nie będzie miała istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Grupa zamierza wdrożyć powyższe regulacje w terminach przewidzianych do zastosowania przez standardy lub interpretacje po ich uprzednim zaakceptowaniu przez Komisję Europejską.

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Jednostki Dominującej pod datą 29 sierpień 2011 r.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy ma prawo wprowadzić zmiany do jednostkowego sprawozdania finansowego po dacie jego publikacji do czasu jego zatwierdzenia.

STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, za wyjątkiem aktualizacji wyceny niektórych aktywów trwałych i instrumentów finansowych.

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Grupę przedstawione zostały poniżej.

Podstawa konsolidacji

Skonsolidowane sprawozdania finansowe zawierają sprawozdanie finansowe jednostki dominującej oraz sprawozdania jednostek kontrolowanych przez jednostkę dominującą (lub jednostki zależne od jednostki dominującej) sporządzone na ostatni dzień okresu sprawozdawczego. Kontrola występuje wówczas, gdy jednostka dominująca ma możliwość wpływania na politykę finansową i operacyjną podległej jednostki w celu osiągnięcia korzyści z jej działalności.

Na dzień objęcia kontroli aktywa i pasywa jednostki przejmowanej są wyceniane zasadniczo według wartości godziwej oraz zgodnie z MSSF 3 identyfikowane są aktywa i zobowiązania, bez względu na to czy były one ujawniane w sprawozdaniu finansowym przejmowanej jednostki przed przejściem.

Wynagrodzenie przekazane w zamian za kontrolę obejmuje wydane aktywa, zaciągnięte zobowiązania oraz wyemitowane instrumenty kapitałowe, wycenione w wartości godziwej na dzień przejścia. Elementem wynagrodzenia jest również warunkowe wynagrodzenie, wyceniane w wartości godziwej na dzień przejścia. Dodatkowe koszty przeprowadzenia połączenia (doradztwo, wyceny itp.) nie stanowią wynagrodzenia za przejście, lecz ujmowane są w dacie poniesienia jako koszt.

Wartość firmy (zysk) kalkulowana jest jako różnica dwóch wartości:

- suma wynagrodzenia przekazanego za kontrolę, udziałów niedających kontroli oraz wartości godziwej pakietów udziałów (akcji) posiadanych w jednostce przejmowanej przed datą przejścia oraz

- wartość godziwa możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki.

Nadwyżka sumy skalkulowanej w sposób wskazany powyżej ponad wartość godziwą możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki jest ujmowana w aktywach skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej jako wartość firmy. Wartość firmy odpowiada płatności dokonanej przez przejmującego w oczekiwaniu na przyszłe korzyści ekonomiczne z tytułu aktywów, których nie można pojedynczo zidentyfikować ani osobno ująć. Po początkowym ujęciu wartość firmy zostaje wyceniona według ceny nabycia pomniejszonej o łączne odpisy z tytułu utraty wartości.

W przypadku gdy w/w suma jest niższa od wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki, różnica ujmowana jest niezwłocznie w rachunku zysków i strat. Grupa ujmuje zysk z przejścia w pozycji pozostałych przychodów operacyjnych.

Do dnia 1 stycznia 2010 roku Grupa stosowała do rozliczania połączeń metodę nabycia, w sposób określony w poprzedniej wersji MSSF 3

Wyniki finansowe jednostek nabytych lub sprzedanych w ciągu roku są ujmowane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym od/do momentu odpowiednio ich nabycia lub zbycia.

W przypadkach, gdy jest to konieczne, w sprawozdaniach finansowych jednostek zależnych, bądź stowarzyszonych, dokonuje się korekt mających na celu ujednoczenie zasad rachunkowości stosowanych przez jednostkę z zasadami stosowanymi przez podmiot dominujący.

Wszelkie transakcje, salda, przychody i koszty pomiędzy podmiotami powiązаныmi objętymi konsolidacją podlegają wyłączeniom konsolidacyjnym.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

Wartości niematerialne i prawne

Wycena na dzień przyjęcia

Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia.

Wycena po początkowym ujęciu

Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja

Grupa Kapitałowa stosuje liniową metodę amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się przez okres 2 do 5 lat.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzowane są w oparciu o stawki ustalone na podstawie szacowanego okresu ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja następuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość niematerialną przyjęto do użytkowania. Okresy ekonomicznej użyteczności podlegają okresowej weryfikacji (nie rzadziej niż na koniec każdego roku obrotowego).

Aktualizacja wartości z tytułu trwałej utraty wartości

Weryfikacja wartości niematerialnych i prawnych pod kątem trwałej utraty wartości następuje, jeżeli zaistniały zdarzenia bądź zaszły zmiany wskazujące na to, że wartość bilansowa wartości niematerialnych i prawnych może nie być możliwa do odzyskania. Weryfikacja następuje jednak nie rzadziej niż na koniec każdego roku obrotowego.

Środki trwałe

Wycena na dzień przyjęcia

Wartość początkową rzeczowych aktywów trwałych stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia.

Wycena po początkowym ujęciu

Na dzień bilansowy środki trwałe, z wyłączeniem gruntów, wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po początkowym ujęciu (wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania) takie jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Koszty, w przypadku, których możliwe jest wykazanie, że powodują one zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, zwiększają wartość tego środka trwałego.

Zaliczki na poczet rzeczowych aktywów trwałych, środków trwałych w budowie wykazuje się w wysokości nominalnej, to jest w kwotach przekazanych dostawcom na poczet dokonanych zamówień. Przekazane zaliczki w walucie obcej, jako pozycje niepieniężne na dzień bilansowy wykazuje się w wartości ustalonej w momencie ujęcia w księgach Spółki.

Amortyzacja

Metodę amortyzacji liniowej stosuje się do wszystkich rzeczowych aktywów trwałych, chyba, że zachodzą przesłanki pozwalające uznać, że zastosowanie innej metody amortyzacji pozwoliłoby na rzetelniejsze odzwierciedlenie zarówno korzyści ekonomicznych czerpanych z danego środka trwałego jaki i jego zużycia.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się przez okres:

- dla budynków i budowli od 10 do 50 lat,
- dla maszyn i urządzeń od 2 do 27 lat,
- dla środków transportu od 2 do 10 lat,
- dla pozostałych środków trwałych od 5 do 15 lat.

Amortyzacja następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej dla rzeczowych aktywów trwałych o wartości powyżej 3.500,00 zł uwzględnia się szacowany okres użytkowania danego środka trwałego.

Poprawność stosowanych stawek amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych jest okresowo (nie rzadziej niż na koniec każdego roku obrotowego) weryfikowana. Weryfikacja ta polega na analizie okresów użytkowania wszystkich środków trwałych kontrolowanych przez Grupę Kapitałową. Zmiany stawek amortyzacyjnych dokonywane są od kolejnego okresu sprawozdawczego.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500 zł, amortyzuje się pod datą zakupu w pełnej wartości początkowej.

Środki trwałe w budowie, podobnie jak prawo wieczystego użytkowania gruntów, nie są amortyzowane.

Aktualizacja wartości z tytułu trwałej utraty wartości

Weryfikacja rzeczowych aktywów trwałych pod kątem trwałej utraty wartości następuje, jeżeli zaistniały zdarzenia bądź zaszły zmiany wskazujące na to, że wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych może nie być możliwa do odzyskania. Weryfikacja następuje nie rzadziej niż na koniec każdego roku obrotowego.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

Jeżeli istnieją przesłanki wskazujące na to, że wartość bilansowa przekracza szacowaną wartość odzyskiwalną, wówczas wartość aktywów bądź ośrodków wypracowujących środki pieniężne jest obniżana do poziomu wartości odzyskiwalnej.

Wartość odzyskiwalna rzeczowych aktywów trwałych odpowiada wyższej z dwóch wartości: cenie sprzedaży lub wartości użytkowej. Do ustalenia wartości odzyskiwalnej Grupa Kapitałowa szacuje przyszłe przepływy pieniężne związane z tym rzeczowym aktywem trwałym, bądź (jeżeli nie wypracowuje on przepływów pieniężnych w sposób samodzielny) z ośrodkiem wypracowującym takie przepływy pieniężne.

Użytkowanie wieczyste

Prawo wieczystego użytkowania gruntu Grupa Kapitałowa ujmuje w księgach jako środki trwałe, które nie podlegają amortyzacji.

Wartość początkową ustala się w oparciu o cenę nabycia.

Na dzień bilansowy wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpis z tytułu trwałej utraty wartości.

Leasing

Umowy leasingu finansowego, które przenoszą na jednostki Grupy Kapitałowej zasadniczo całe ryzyko i wszystkie korzyści wynikające z posiadania przedmiotu leasingu, są aktywowane na dzień rozpoczęcia leasingu według niższej z następujących dwóch wartości: wartości godziwej środka stanowiącego przedmiot leasingu lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązań w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe są ujmowane bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Aktywowane środki trwałe użytkowane na mocy umów leasingu finansowego są amortyzowane przez okres użytkowania środka trwałego.

Umowy leasingowe, zgodnie z którymi leasingodawca zachowuje zasadniczo całe ryzyko i wszystkie korzyści wynikające z posiadania przedmiotu leasingu, zaliczane są do umów leasingu operacyjnego. Opłaty leasingowe z tytułu leasingu operacyjnego odpisywane są w koszty rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

Korzyści otrzymane i należne jako zachęta do zawarcia umowy leasingu operacyjnego odnoszone są w rachunek zysków i strat przy zastosowaniu metody liniowej w okresie wynikającym z umowy leasingu.

Nieruchomości inwestycyjne

Nieruchomości inwestycyjne obejmują aktywa nabyte przez Grupę Kapitałową w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu ich wartości, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidendy lub innych pożytków.

Nieruchomość inwestycyjna to nieruchomość (grunt, budynek lub część budynku albo oba te elementy), którą właściciel lub leasingobiorca w leasingu finansowym traktuje jako źródło przychodów z czynszów lub utrzymuje w posiadaniu ze względu na przyrost jej wartości, względnie obie te korzyści, przy czym nieruchomość taka nie jest:

- a) wykorzystywana przy produkcji, dostawach towarów, świadczeniu usług lub czynnościach administracyjnych, ani też
- b) przeznaczona na sprzedaż w ramach zwykłej działalności jednostki.

Wycena na dzień przyjęcia

Na dzień przyjęcia nieruchomości inwestycyjne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

Wycena po początkowym ujęciu

Nieruchomości inwestycyjne wycenia się w wartości godziwej. Zyski lub straty wynikające ze zmian wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych ujmuje się w rachunku zysków i strat w tym okresie, w którym powstały. Grupa Kapitałowa dokonuje korekty wyceny wartości godziwej, jeżeli zaistnieją przesłanki wskazujące na to, że wartość bilansowa nieruchomości inwestycyjnych może znacząco odbiegać od ich wartości godziwej na dany dzień bilansowy. Wówczas wycena przeprowadzana jest przez niezależnego rzeczoznawcę.

Udziały w jednostkach zależnych

Inwestycje w jednostkach zależnych, nie zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży ujmuje się w sprawozdaniu jednostkowym w cenie nabycia.

Inwestycje w jednostce zależnej ujmuje się w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym według metody konsolidacji pełnej.

Inwestycje w jednostkach zależnych zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży ujmuje się zgodnie z MSSF 5.

Aktywa trwałe przeznaczone do zbycia

Aktywa trwałe (i grupy aktywów netto przeznaczonych do zbycia) zaklasyfikowane jako przeznaczone do zbycia wyceniane są po niższej z dwóch wartości: wartości bilansowej lub wartości godziwej pomniejszonych o koszty związane ze sprzedażą.

Aktywa trwałe i grupy aktywów netto klasyfikowane są jako przeznaczone do zbycia, jeżeli ich wartość bilansowa będzie odzyskana raczej w wyniku transakcji sprzedaży niż w wyniku ich dalszego ciągłego użytkowania. Warunek ten uznaje się za spełniony wyłącznie wówczas, gdy wystąpienie transakcji sprzedaży jest bardzo prawdopodobne, a składnik aktywów (lub grupa aktywów netto przeznaczonych do zbycia) jest dostępny w swoim obecnym stanie do natychmiastowej sprzedaży. Klasyfikacja składnika aktywów jako przeznaczonego do zbycia zakłada zamiar kierownictwa spółki do zakończenia transakcji sprzedaży w ciągu roku od momentu zmiany klasyfikacji.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Zapasy

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego obejmują:

- materiały nabyte na własne potrzeby,
- towary nabyte w celu odsprzedaży,
- produkty gotowe.

Wycena materiałów i towarów

- na dzień przyjęcia

Na dzień przyjęcia materiały wyceniane są w rzeczywistych cenach zakupu, nie wyższych od cen sprzedaży netto. Koszty zakupu materiałów i towarów, ze względu na niską istotność i nie zniekształcanie wartości aktywów i wyniku finansowego Grupy Kapitałowej, odnoszone są w całości w ciężar kosztów w okresie ich poniesienia.

- po początkowym ujęciu

Rozchód materiałów i towarów wyceniany jest przy użyciu metody FIFO (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło).

Na dzień bilansowy wartość stanu końcowego materiałów i towarów wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wycena wyrobów gotowych

Wyroby gotowe wyceniane są na dzień przyjęcia według cen ewidencyjnych, nie wyższych od cen sprzedaży netto. Ceny ewidencyjne ustalane są na poziomie technicznego kosztu wytworzenia.

- rozliczenie odchyleń na sprzedane wyroby

Pomiędzy planowanym a rzeczywistym kosztem wytworzenia powstają różnice, które w cyklu miesięcznym są sumowane i księgowane jako odchylenia od cen ewidencyjnych odrębnie dla wiader i skrzynek. Podstawą naliczenia odchyleń na sprzedane wyroby są koszty sprzedanych wyrobów wg cen ewidencyjnych, tj. obroty kont: 710, 711 i 714.

Ustalone i zgrupowane odchylenia od cen ewidencyjnych wyrobów rozlicza się proporcjonalnie do wartości zapasu oraz do wartości rozchodu wyrobów w tym okresie. Rozliczenie to umożliwia poniższy wzór:

- wyliczenie wskaźnika odchyleń na produkcji:

$$\frac{\text{Wartość odchyleń} \times 100}{\text{Wartość produkcji wg cen ewidencyjnych}}$$

Aktualizacja wartości zapasów

Aktualizacji wartości zapasów dokonuje się na podstawie weryfikacji wartości użytkowej i handlowej przeprowadzanej na koniec każdego okresu sprawozdawczego.

Jeżeli zapasy utraciły swoją wartość użytkową lub handlową, ich wycena jest obniżana do poziomu cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania. Skutki takiego zmniejszenia wartości odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Jeżeli nie jest możliwe ustalenie cen sprzedaży netto danego składnika zapasów, ustala się w inny sposób jego wartość godziwą na dzień bilansowy.

Instrumenty Finansowe

Aktywa i zobowiązania finansowe ujmowane są w sprawozdaniu z sytuacji finansowej Grupy w momencie, gdy Grupa staje się stroną wiążącej umowy.

Należności

Należności z tytułu dostaw i usług nie są instrumentem generującym odsetki.

Wycena na dzień przyjęcia i po początkowym ujęciu

Należności na dzień przyjęcia oraz na każdy dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy na należności nieściągalne.

Aktualizacja wartości należności

Na dzień bilansowy wartość należności podlega aktualizacji w oparciu o następujące zasady:

Okres przeterminowania należności	Odpis z tytułu utraty wartości [%]
Od 6 do 12 miesięcy	20%
powyżej 12 miesięcy	100%

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

Niezależnie od okresu przeterminowania dokonuje się odpisów z tytułu utraty wartości w wysokości 100% kwoty należności:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości,
- od dłużników, co do których oddalony został wniosek o ogłoszenie upadłości a majątek nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego,
- dochodzonych na drodze sądowej.

Ustalona kwota odpisów może ulec zmniejszeniu w przypadku posiadania przez Zarząd Grupy Kapitałowej wiarygodnych dokumentów, z których wynika, iż wartość należności przeterminowanych posiada inaczej ustaloną wartość odzyskiwalną.

Odpisy aktualizujące od należności odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych w zależności od charakteru należności.

Zobowiązania finansowe oraz instrumenty kapitałowe

Zobowiązania finansowe uznaje się za zaciągnięte w momencie zawarcia przez jednostkę kontraktu będącego instrumentem finansowym. Wprowadza się je do ksiąg pod datą zawarcia kontraktu bez względu na przewidziany w umowie termin rozliczenia transakcji.

Wycena na dzień ujęcia

Zobowiązania finansowe na dzień ujęcia wycenia się w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych.

Inne niż finansowe zobowiązania na dzień ujęcia wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Wycena na dzień bilansowy

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu (instrumenty pochodne nie stanowiące zabezpieczeń oraz instrumenty finansowe będące przedmiotem krótkiej sprzedaży) wycenia się na dzień bilansowy w wartości godziwej. Różnica z wyceny wykazywana jest odrębnie w sprawozdaniu finansowym oraz ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się na dzień bilansowy w wysokości skorygowanej ceny nabycia przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Różnica z wyceny koryguje wartość wycenianego składnika zobowiązań oraz jest ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychodów finansowych lub koszty finansowe.

Inne niż finansowe zobowiązania na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Kredyty bankowe

Oprocentowane kredyty bankowe (w tym również kredyty w rachunku bieżącym) księgowane są w wartości uzyskanych wpływów pomniejszonych o koszty bezpośrednie pozyskania środków. Koszty finansowe, łącznie z prowizjami płatnymi w momencie spłaty lub umorzenia oraz kosztami bezpośrednimi zaciągnięcia kredytów, ujmowane są w rachunku zysków i strat przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej i zwiększają wartość księgową instrumentu z uwzględnieniem spłat dokonanych w bieżącym okresie.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług nie są instrumentem odsetkowym i wykazywane są w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w wartości nominalnej.

Rezerwy

Grupa Kapitałowa tworzy w szczególności rezerwy na:

- odprawy emerytalne,
- zobowiązania dochodzone na drodze sądowej,
- na przejściową różnicę podatku dochodowego.

Do rezerw Grupa Kapitałowa zalicza również bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień kończący okres sprawozdawczy.

Odprawy emerytalne

Przyjmuje się następujące dane i założenia niezbędne do wyliczenia odpraw emerytalnych:

- podstawa naliczenia odpraw,
- zestawienie liczby pracowników na ostatni dzień okresu sprawozdawczego w podziale na przedziały wiekowe,
- oszacowane prawdopodobieństwo otrzymania odprawy emerytalnej.

Zobowiązania dochodzone na drodze sądowej

W przypadku zobowiązań dochodzonych przeciwko spółkom Grupy Kapitałowej na drodze sądowej, a nie ujętych w księgach Grupy Kapitałowej, tworzone są rezerwy w wiarygodnie oszacowanej wartości, w szczególności biorąc pod uwagę:

- kwotę zobowiązania głównego dochodzonego na drodze sądowej,
- kwotę kosztów odsetek,
- kwotę kosztów sądowych, zastępstwa procesowego, komorniczych i podobnych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujmuje się, gdy wystawienie faktury następuje po okresie, którego te koszty dotyczą.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Szacunki kosztów na niewykorzystane urlopy pracownicze wyceniane są na koniec każdego okresu sprawozdawczego na podstawie zestawienie obejmującego:

- listę pracowników na ostatni dzień okresu sprawozdawczego,
- niewykorzystane przez pracowników dni urlopu w bieżącym okresie oraz okresach poprzednich,
- stawkę dzienną na podstawie średniego wynagrodzenia podstawowego za 6 ostatnich miesięcy, powiększoną o składki na ubezpieczenie społeczne.

Do obliczenia rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze stosuje się następujący algorytm:

$R = R1 + R2$
gdzie: $R1 = UZ \times (W/21)$
 $R2 = UZ \times (W/21) \times Z$
R1- koszt wynagrodzeń z tytułu niewykorzystanych urlopów
R2- koszty składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne, obciążających koszty pracodawcy w związku z niewykorzystanymi urlopami
UZ – liczba dni zaległego urlopu
W – przeciętne wynagrodzenie miesięczne brutto
(W /21) przeciętne wynagrodzenie brutto za 1 dzień roboczy
Z – narzuty na wynagrodzenia

Odpisy pozostałych biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży ujmowane są w wartości godziwej zapłat otrzymanych lub należnych i reprezentują należności za produkty, towary i usługi dostarczone w ramach normalnej działalności gospodarczej, po pomniejszeniu o rabaty, VAT i inne podatki związane ze sprzedażą (podatek akcyzowy).

Sprzedaż towarów ujmowana jest w momencie wydania towarów i przekazania prawa własności.

Przychody z tytułu odsetek ujmowane są narastająco, w odniesieniu do głównej kwoty należnej, zgodnie z metodą efektywnej stopy procentowej.

Przychody z tytułu dywidend są ujmowane w momencie, kiedy zostaje ustanowione prawo akcjonariuszy do otrzymania płatności.

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego (np. odsetki od kredytów i pożyczek oraz różnice kursowe od kredytów i pożyczek w walutach obcych), które można bezpośrednio przyporządkować nabyciu lub wytworzeniu składnika aktywów powiększając cenę nabycia lub koszt wytworzenia tego składnika.

Zysk na działalności gospodarczej

Zysk na działalności operacyjnej kalkulowany jest po uwzględnieniu kosztów restrukturyzacji i udziału w zyskach jednostek stowarzyszonych, ale przed uwzględnieniem kosztów i przychodów finansowych.

Transakcje w walutach obcych

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa pieniężne wyrażone w walutach obcych wyceniane są po średnim kursie NBP z dnia bilansowego.

W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz zapłaty należności i zobowiązań wycenia się po kursie sprzedaży lub kupna stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka przy danej operacji.

W ciągu roku pozostałe operacje wyrażone w walutach obcych wyceniane są po średnim kursie NBP z dnia ich przeprowadzenia, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie, ustalony został inny kurs.

Do wyceny sprawozdań jednostkowych Plast-Box Ukraina przyjęto kurs hrywny ukraińskiej obliczony jako średnia arytmetyczna wszystkich kursów w okresie objętym sprawozdaniem finansowym. Różnice kursowe wynikające z wyceny jednostek zagranicznych są wykazywane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w kapitałach w pozycji „różnice kursowe z konsolidacji”. Takie różnice kursowe są rozpoznawane jako przychód, bądź koszt w okresie, w którym następuje zbycie jednostek.

Podatek dochodowy

Na obowiązkowe obciążenia wyniku składają się: podatek bieżący (CIT) oraz podatek odroczony.

Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) netto w związku z wyłączeniem przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów w latach następnych oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

Jednostki Grupy Kapitałowej tworzą rezerwę i ustalają aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie różnic przejściowych między wykazywaną w księgach wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

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 aktywów i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku, w którym przewidywane jest powstanie obowiązku podatkowego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie podlegają wzajemnej kompensacie nawet, jeżeli jednostka Grupy Kapitałowej posiada tytuł uprawniający je do ich jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.

Zmianę stanu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmuje się w rachunku zysków i strat za rok obrotowy, chyba że pozycje te dotyczą operacji rozliczanych z kapitałem własnym, są one wówczas odnoszone na kapitał własny.

Wartość składnika aktywów z tytułu podatku odroczonego podlega analizie na każdy dzień bilansowy, a w przypadku gdy spodziewane przyszłe zyski podatkowe nie będą wystarczające dla realizacji składnika aktywów lub jego części następuje jego odpis.

ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE SZACUNKÓW

Dotacje ujmowane są w sprawozdaniu finansowym kiedy zachodzi wystarczająca pewność, iż jednostka spełnia warunki związane z dotacjami oraz że dotacje będą otrzymane. Spółka przyjęła, że jest to dzień wpływu środków na rachunek bankowy.

Ujęcie dotacji w sprawozdaniu finansowym ma zapewnić współmierność z kosztami, które dotacje mają w zamierzeniu kompensować.

Jeżeli dotacja dotyczy aktywów, wówczas jej wartość godziwa jest ujmowana na koncie rozliczeń międzyokresowych przychodów, a następnie stopniowo odpisywana do rachunku zysków i strat przez szacowany okres użytkowania związanych aktywów.

Zasady rachunkowości na temat głównych założeń na przyszłość oraz źródła niepewności dotyczące szacunków podane są w poszczególnych punktach rozdziału STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI.

Charakter oraz wartość bilansowa szacunków na dzień bilansowy, zmiany szacunków w okresie przedstawione są w poszczególnych notach do sprawozdania.

ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2011 ROKU

W okresie 01.01.-30.06.2011 r. nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

INFORMACJE OGÓLNE

Informacje o Spółce

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box S.A. prowadzi działalność w formie Spółki Akcyjnej od 22 czerwca 1999 roku. Siedziba Spółki mieści się w Słupsku przy ul. Lutosławskiego 17 a. Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000139210, postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 14.11.2002 r.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki według PKD 2222 Z, jest produkcja opakowań z tworzyw sztucznych. Klasa ta obejmuje produkcję wiader i skrzynek plastikowych. Oferta produkcyjna Spółki skierowana jest do odbiorców z przemysłu chemicznego (farb i lakierów) i spożywczego.

Według klasyfikacji działalności przyjętej przez GPW S.A., Spółka działa w sektorze przemysłu chemicznego.

Skład osobowy Zarządu:

Grzegorz Pawlak	- Prezes Zarządu,
Iwona Zdrojewska	- Członek Zarządu,
Andrzej Sadowski	- Członek Zarządu.

Skład osobowy Rady Nadzorczej:

Przemysław Borgosz	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Antoni Taraszkiewicz	- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
Cezary Gregorczyk	- Członek Rady Nadzorczej,
Paweł Wielgus	- Członek Rady Nadzorczej,
Przemysław Kłapiński	- Członek Rady Nadzorczej.

Czas działania Spółki nie jest oznaczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje dane za okres od 01.01 do 30.06.2011 roku.

Porównywalne dane finansowe dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych prezentowane są za okres od 01.01. do 30.06.2010 roku.

Porównywalne dane finansowe dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31.12.2010 roku i 30.06.2010 roku.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Spółka nie uczestniczyła w procesach łączenia i podziału podmiotów gospodarczych.

Sprawozdanie finansowe za prezentowany okres zostało sporządzone przy założeniu, że działalność gospodarcza Spółki będzie kontynuowana w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją żadne przesłanki wskazujące na zagrożenie tej działalności.

W prezentowanym sprawozdaniu nie dokonywano korekt z tytułu ewentualnych zastrzeżeń w opinii do sprawozdań finansowych minionych okresów, wydanych przez podmioty uprawnione do badania sprawozdania finansowego.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Zgodność sprawozdania finansowego z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, waluta sprawozdawcza oraz zastosowany poziom zaokrągleń

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 30.06.2011 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 ogłoszonym w formie rozporządzenia Komisji Europejskiej.

Zarząd Spółki potwierdza, że prezentowane sprawozdanie finansowe w sposób rzetelny przedstawia sytuację finansową, wyniki oraz przepływy środków pieniężnych.

Walutą sprawozdawczą i prezentacji niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd pod datą 29 sierpień 2011 roku.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy ma prawo wprowadzić zmiany do jednostkowego sprawozdania finansowego po dacie jego publikacji do czasu jego zatwierdzenia.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości

Szczegółowe zasady rachunkowości stosowane w Spółce zostały zaprezentowane w Informacji ogólnej do sprawozdania skonsolidowanego.

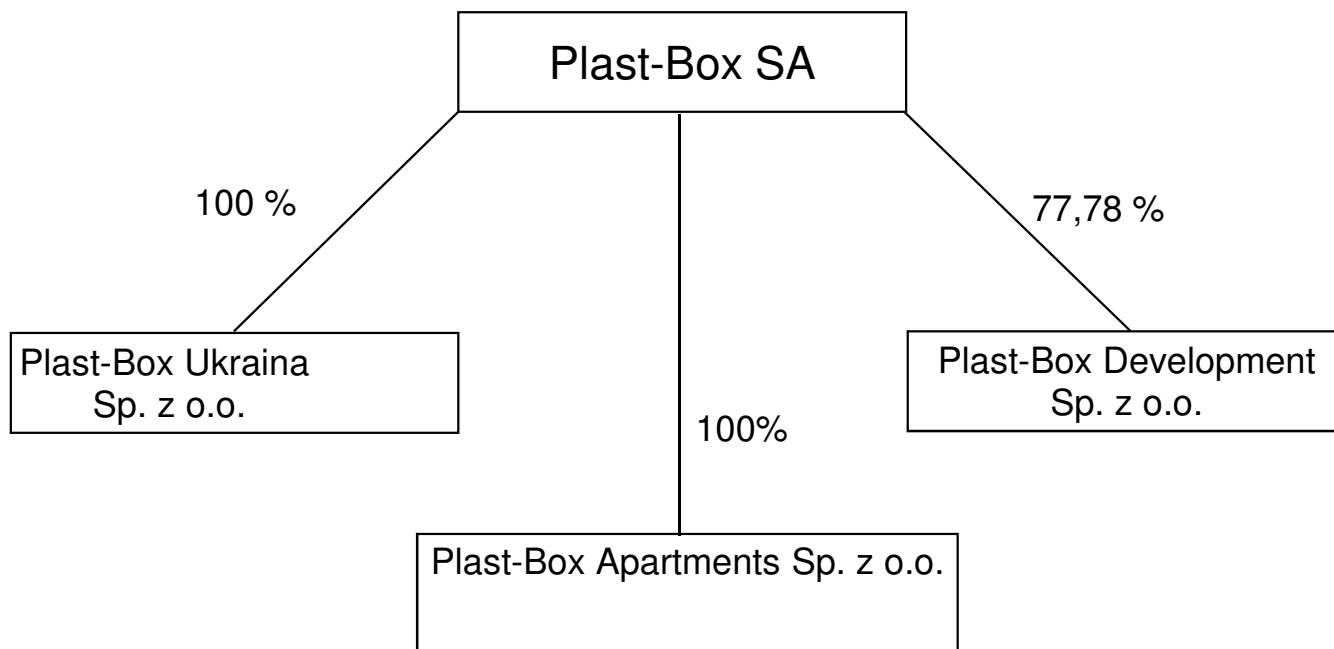
ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE SZACUNKÓW

Założenia dotyczące szacunków opisane zostały w Informacji ogólnej do sprawozdania skonsolidowanego.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

STRUKTURA ORGANIZACYJNA GRUPY KAPITAŁOWEJ



Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU				
Aktywa	Nota	na dzień		
		30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
AKTYWA TRWAŁE		86 932	80 919	66 771
Wartości niematerialne	1	473	548	584
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9	580	580	580
Rzeczowe aktywa trwałe	2	71 551	63 700	51 574
Nieruchomości inwestycyjne	5	11 224	13 034	13 034
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowane metodą praw własności		-	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-	-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		1 668	1 780	-
Należności długoterminowe	4	65	37	43
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36	1 371	1 240	956
Inne długoterminowe rozliczenia międzykresowe		-	-	-
AKTYWA OBROTOWE		45 802	40 142	44 610
Zapasy	11	22 347	21 565	18 278
Należności z tytułu dostaw i usług	13	16 997	12 440	14 579
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	13	-	96	129
Pozostałe należności krótkoterminowe	13	2 613	3 621	3 588
Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		185	445	-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-	-
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
Rozliczenia międzykresowe	16	545	178	526
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	17	3 115	1 797	7 510
AKTYWA RAZEM		132 734	121 061	111 381

Pasywa	Nota	na dzień		
		30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
KAPITAŁ WŁASNY		82 902	85 194	88 307
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom/udziałowcom jednostki dominującej		80 363	82 652	85 763
Kapitał podstawowy	18	44 061	44 061	44 061
Pozostały kapitał zapasowy	20	39 225	40 761	40 761
Akcje własne		-	-	-
Kapitały rezerwowe	21	-	-	-
Wynik finansowy roku obrotowego		1 662	1 870	1 044
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających oraz różnice kursowe z konsolidacji		(8 772)	(6 583)	(2 645)
Niepodzielony wynik finansowy		4 187	2 543	2 542
Udziały niedające kontroli		2 539	2 542	2 544
ZOBOWIĄZANIA		49 832	35 867	23 074
Zobowiązania długoterminowe		14 002	8 149	5 514
Długoterminowe kredyty i pożyczki	27	7 297	4 641	2 121
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	31	579	1 085	1 030
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		-	-	-
Długoterminowe rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	23	23	37	39
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36	1 975	2 126	1 864
Pozostałe rezerwy długoterminowe	24	-	-	36
Rozliczenia międzykresowe bierne		4 128	260	424
Zobowiązania krótkoterminowe		35 830	27 718	17 560
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	27	12 922	9 934	1 321
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	31	378	566	538
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25	17 498	13 118	13 006
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	25	123	69	35
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	25	3 162	3 273	1 714
Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	23	676	519	505
Rezerwy krótkoterminowe	24	-	37	-
Rozliczenia międzykresowe bierne	25	1 071	202	441
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
PASYWA RAZEM		132 734	121 061	111 381

Słupsk, 29 sierpień 2011

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

.....
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Grzegorz Pawlak - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU			
Wariant kalkulacyjny	Nota	za okres	
		od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	37	46 855	38 183
Przychody ze sprzedaży wyrobów		45 541	37 308
Przychody ze sprzedaży usług		72	206
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		1 242	669
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		38 328	30 469
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów	38	37 742	30 153
Koszt sprzedanych usług	38	9	14
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		577	302
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		8 527	7 714
Koszty sprzedaży	38	2 264	2 037
Koszty ogólnego zarządu	38	4 822	4 282
Zysk (strata) ze sprzedaży		1 441	1 395
Pozostałe przychody operacyjne	39	1 119	107
Pozostałe koszty operacyjne	39	281	280
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności		-	-
Koszty restrukturyzacji		-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		2 279	1 222
Przychody (koszty) finansowe	40	(754)	114
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji		-	-
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		1 525	1 336
Podatek dochodowy		134	(292)
część bieżąca	35	16	69
część odroczone	35	(150)	223
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		1 659	1 044
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	42	-	-
Zysk (strata) netto		1 659	1 044
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	Nota	1 659	1 044
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	43	1 662	1 047
- podmiotom nieposiadającym kontroli	43	(3)	(3)
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą dotyczący akcjonariuszy jednostki dominującej:	Nota	PLN / akcję	PLN / akcję
z działalności kontynuowanej			
- podstawowy	43	0,19	0,12

Słupsk, 29 sierpień 2011

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

.....
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Grzegorz Pawlak - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01. DO 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2011 do 30.06.2011	za okres od 01.01.2010 do 30.06.2010
I. Zysk (strata) netto za okres	1 659	1 044
II. Inne całkowite dochody za okres, w tym:	(2 189)	3 499
1. Zmiany z tytułu przeszacowania środków trwałych	-	-
2. Zyski (straty) aktuarialne	-	-
3. Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	(2 189)	3 499
4. Zyski (straty) z tytułu przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
5. Efektywna część zysków i strat związana z zabezpieczeniem przepływów pieniężnych	-	-
6. Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów	-	-
III. Całkowite dochody ogółem za okres (I+II)	(530)	4 543
- przypadające na akcjonariuszy podmiotu dominującego	(527)	4 546
- przypadające podmiotom nieposiadającym kontroli	(3)	(3)
Całkowite dochody jednostki dominującej ogółem za okres	(527)	4 546
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys. szt.)	8 812	8 812
Całkowite dochody jednostki dominującej ogółem za okres na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,06	0,52

Słupsk, 29 sierpień 2011

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

.....
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Grzegorz Pawlak - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU			
Metoda pośrednia	Nota	za okres	
		od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk przed opodatkowaniem		1 525	1 336
Korekty:		1 408	2 213
Amortyzacja wartości niematerialnych		76	79
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		-	-
Amortyzacja środków trwałych		2 383	2 292
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		-	-
(Zysk) strata na działalności inwestycyjnej, w tym na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		(10)	-
(Zysk) strata z tytułu różnic kursowych		344	(17)
Zyski (straty) z wyceny nieruchomości inwestycyjnych według wartości godziwej		-	-
(Zyski) straty z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów finansowych wykazywanych wg wart. godziwej		-	-
Koszty odsetek i dywidendy naliczone		(1 385)	(141)
Udział w (zyskach) stratach jednostek stowarzyszonych		-	-
Odpis ujemnej wartości firmy		-	-
Otrzymane odsetki		-	-
Otrzymane dywidendy		-	-
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym		2 933	3 549
Zmiana stanu zapasów		(1 534)	(2 002)
Zmiana stanu należności		864	(2 285)
Zmiana stanu zobowiązań		1 808	1 680
Zmiana stanu rezerw		233	83
Inne korekty, w tym z tytułu rozliczeń międzyokresowych		(1 570)	(913)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej		2 734	112
Zapłacone odsetki		-	-
Podatek dochodowy bieżącego okresu		(128)	69
Podatek dochodowy odroczone		-	-
Zapłacony podatek dochodowy		(65)	(71)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		2 541	110
Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych		(2)	-
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych		-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(9 745)	(2 771)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		-	12
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych		-	-
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych		1 820	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		-	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu		-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu		-	-
Wydatki na nabycie jednostek zależnych (pomniejszone o przejęte środki pieniężne)		-	-
Inne wydatki inwestycyjne		(2 711)	-
Inne wpływy inwestycyjne		59	212
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych		-	-
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych		-	-
Pożyczki udzielone		-	-
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych		-	-
Otrzymane odsetki		-	-
Otrzymane dywidendy		-	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej		(10 579)	(2 547)
Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy netto z tytułu emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		15	22 578
Nabycie akcji własnych		-	-
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek		6 386	-
Wpływy z tytułu dotacji do zakupu środków trwałych		5 110	-
Inne wpływy finansowe		-	2
Inne wydatki finansowe		-	-
Spłaty kredytów i pożyczek		(796)	(13 637)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		(691)	(592)
Odsetki zapłacone		(484)	(224)
Dywidendy wypłacone		-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		9 540	8 127
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		1 502	5 690
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		1 798	1 820
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych		669	(53)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu		3 300	7 510

Słupsk, 29 sierpień 2011

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Grzegorz Pawlak - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU										
Wyszczególnienie	Noty	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej							Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
		Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z wyceny	Zyski zatrzymane	Razem		
Saldo na dzień 30.06.2010 roku		22 031	-	35 597	651	(6 144)	6 915	59 050	2 548	61 598
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błęd podstawowego		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach		22 031	-	35 597	651	(6 144)	6 915	59 050	2 548	61 598
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01. do 30.06.2010 roku										
Emisja akcji		22 030		140				22 170		22 170
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)								-	-	-
Wycena opcji (program płatności akcjami)								-	-	-
Zmiana struktury grupy kapitałowej - transakcje z mniejszością								-	-	-
Dywidendy									-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego				651	(651)					-
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał				4 373			(4 373)			-
Razem transakcje z właścicielami		22 030	-	5 164	(651)	-	(4 373)	22 170		22 170
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.06.2010 roku							1 044	1 044	(4)	1 040
Inne całkowite dochody:		-	-	-	-	3 499	-	3 499	(4)	3 499
Inne całkowite dochody za okres od 01.01. do 30.06.2010 roku						3 499		3 499	-	3 499
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych									-	-
Razem całkowite dochody						3 499	1 044	4 543	(4)	4 539
Saldo na dzień 30.06.2010 roku		44 061	-	40 761	651	(2 645)	3 586	85 763	2 544	#ADRI!
Saldo na dzień 01.01.2011 roku										
Saldo na dzień 01.01.2011 roku		44 061	-	40 761	-	(6 583)	4 413	82 652	2 542	85 194
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błęd podstawowego		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach		44 061	-	40 761	-	(6 583)	4 413	82 652	2 542	85 194
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01. do 30.06.2011 roku										
Emisja akcji								-		-
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)								-	-	-
Wycena opcji (program płatności akcjami)								-	-	-
Zmiana struktury grupy kapitałowej - transakcje z mniejszością								-	-	-
Dywidendy				(1 536)			(226)		-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego								-	-	-
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał								-	-	-
Razem transakcje z właścicielami		-	-	(1 536)	-	-	(226)	(1 762)		(1 762)
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.06.2011 roku							1 662	1 662	(3)	1 659
Inne całkowite dochody:		-	-	-	-	(2 189)	-	(2 189)	(3)	(2 192)
Inne całkowite dochody za okres od 01.01. do 30.06.2011 roku						(2 189)		(2 189)	-	(2 189)
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych									-	-
Razem całkowite dochody						(2 189)	1 662	(527)	(3)	(530)
Saldo na dzień 30.06.2011 roku		44 061	-	39 225	-	(8 772)	5 849	80 363	2 539	82 902

Ślupsk, 29 sierpień 2011

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Grzegorz Pawlak - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU				
Aktywa	Nota	na dzień		
		30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
AKTYWA TRWAŁE		89 920	87 570	73 420
Wartości niematerialne		466	540	580
Rzeczowe aktywa trwałe		43 005	40 341	36 043
Nieruchomości inwestycyjne		42	1 852	1 852
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowane metodą praw własności		-	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	1	45 712	44 273	34 665
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		-	-	-
Należności długoterminowe		-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		695	564	280
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-	-
AKTYWA OBROTOWE		35 457	30 804	36 972
Zapasy		15 173	14 941	12 421
Należności z tytułu dostaw i usług	2	19 327	13 998	17 738
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2	-	-	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	2	324	848	167
Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		-	-	-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-	-
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe		259	177	297
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		374	840	6 349
AKTYWA RAZEM		125 377	118 374	110 392

Pasywa	Nota	na dzień		
		30.06.2011	31.12.2010	30.06.2010
KAPITAŁ WŁASNY		87 356	88 283	88 984
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom/udziałowcom jednostki dominującej		87 356	88 283	88 984
Kapitał podstawowy		44 061	44 061	44 061
Pozostały kapitał zapasowy		42 460	43 996	43 996
Akcje własne		-	-	-
Kapitały rezerwowe		-	-	-
Wynik finansowy roku obrotowego		835	226	927
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających oraz różnice kursowe z konsolidacji		-	-	-
Ujęte bezpośrednio w kapitale kwoty dotyczące aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży		-	-	-
Niepodzielony wynik finansowy		-	-	-
Udziały niedające kontroli				
ZOBOWIĄZANIA		38 021	30 091	21 408
Zobowiązania długoterminowe		7 514	4 640	5 134
Długoterminowe kredyty i pożyczki		878	1 475	2 121
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe		579	1 085	1 030
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		-	-	-
Długoterminowe rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		23	37	39
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 906	1 783	1 520
Pozostałe rezerwy długoterminowe		-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe bierne		4 128	260	424
Zobowiązania krótkoterminowe		30 507	25 451	16 274
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki		12 489	9 551	1 321
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe		378	566	538
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5	13 017	11 380	12 035
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	5	-	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	5	2 908	3 233	1 469
Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		644	519	505
Rezerwy krótkoterminowe		-	-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe bierne	5	1 071	202	406
PASYWA RAZEM		125 377	118 374	110 392

Ślupsk, 29 sierpień 2011

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

.....
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Grzegorz Pawlak - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU			
Wariant kalkulacyjny	Nota	za okres	
		od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	7	40 423	35 472
Przychody ze sprzedaży wyrobów		33 554	28 434
Przychody ze sprzedaży usług		328	553
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		6 541	6 485
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		34 278	28 919
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów		27 868	22 462
Koszt sprzedanych usług		213	262
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		6 197	6 195
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		6 145	6 553
Koszty sprzedaży		1 734	1 602
Koszty ogólnego zarządu		3 931	3 765
Zysk (strata) ze sprzedaży		480	1 186
Pozostałe przychody operacyjne		917	48
Pozostałe koszty operacyjne		203	252
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności		-	-
Koszty restrukturyzacji		-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		1 194	982
Przychody (koszty) finansowe		(366)	167
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji		-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		828	1 149
Podatek dochodowy		(7)	(222)
część bieżąca		-	21
część odroczone		(7)	201
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		835	927
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-	-
Zysk (strata) netto		835	927
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	Nota	835	927
- akcjonariuszom podmiotu dominującego		835	927
- podmiotom nieposiadającym kontroli			

Ślupsk, 29 sierpień 2011

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

Grzegorz Pawlak - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

.....
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01. DO 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2011 do 30.06.2011	za okres od 01.01.2010 do 30.06.2010
I. Zysk (strata) netto za okres	835	927
II. Inne całkowite dochody za okres, w tym:	-	-
1. Zmiany z tytułu przeszacowania środków trwałych	-	-
2. Zyski (straty) aktyarialne	-	-
3. Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-	-
4. Zyski (straty) z tytułu przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
5. Efektywna część zysków i strat związana z zabezpieczeniem przepływów pieniężnych	-	-
6. Podatek dochodowy dotyczący składników innych całkowitych dochodów	-	-
III. Całkowite dochody ogółem za okres (I+II)	835	927

Słupsk, 29 sierpień 2011

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

.....

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Grzegorz Pawlak - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

.....

Zarząd

Sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU			
Metoda pośrednia	Nota	za okres	
		od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk przed opodatkowaniem		828	1 148
Korekty:		513	1 775
Amortyzacja wartości niematerialnych		73	78
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		-	-
Amortyzacja środków trwałych		1 896	1 853
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		-	-
(Zysk) strata na działalności inwestycyjnej, w tym na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		(10)	-
(Zysk) strata z tytułu różnic kursowych		(9)	(17)
Zyski (straty) z wyceny nieruchomości inwestycyjnych według wartości godziwej		-	-
(Zyski) straty z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów finansowych wykazywanych wg wart. godziwej		-	-
Koszty odsetek i dywidendy naliczone		(1 437)	(139)
Udział w (zyskach) stratach jednostek stowarzyszonych		-	-
Odpis ujemnej wartości firmy		-	-
Otrzymane odsetki		-	-
Otrzymane dywidendy		-	-
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym		1 341	2 923
Zmiana stanu zapasów		(232)	(1 461)
Zmiana stanu należności		(4 805)	(6 932)
Zmiana stanu zobowiązań		3 914	4 146
Zmiana stanu rezerw		101	177
Inne korekty, w tym z tytułu rozliczeń międzyokresowych		(445)	19
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej		(126)	(1 128)
Zapłacone odsetki		-	-
Podatek dochodowy bieżącego okresu		-	-
Podatek dochodowy odroczoney		-	-
Zapłacony podatek dochodowy		-	(21)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		(126)	(1 149)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych		-	-
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych		-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(4 847)	(2 127)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		-	12
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych		-	-
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych		1 820	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		(989)	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		-	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu		-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu		-	-
Wydatki na nabycie jednostek zależnych (pomniejszone o przejęte środki pieniężne)		-	-
Inne wpływy inwestycyjne		-	212
Inne wydatki inwestycyjne		(2 711)	-
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych		-	-
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych		-	-
Pożyczki udzielone		-	-
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych		-	-
Otrzymane odsetki		-	-
Otrzymane dywidendy		-	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej		(6 727)	(1 903)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy netto z tytułu emisji akcji		-	-
Nabycie akcji własnych		-	-
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	22 578
Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek		2 989	-
Spłaty kredytów i pożyczek		(647)	(13 637)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		(691)	(592)
Odsetki zapłacone		(374)	(224)
Dywidendy wypłacone		-	-
Wpływy z tytułu dotacji do zakupu środków trwałych		5 110	-
Inne wydatki finansowe		-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		6 387	8 125
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		(466)	5 073
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		840	1 276
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych		-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu		374	6 349

Słupsk, 29 sierpień 2011

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowychGrzegorz Pawlak - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 30.06.2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU									
Wyszczególnienie	Noty	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
		Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2010 roku		22 031	-	38 832	651	4 373	65 887		65 887
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości		-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błęd podstawowego									
Saldo po zmianach		22 031	-	38 832	651	4 373	65 887	-	65 887
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 30.06.2010 roku									
Emisja akcji		22 030		140			22 170		22 170
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							-	-	-
Wycena opcji (program płatności akcjami)							-	-	-
Zmiana struktury grupy kapitałowej - transakcje z mniejszością							-	-	-
Dywidendy								-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego				651	(651)			-	-
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał				4 373		(4 373)		-	-
Razem transakcje z właścicielami		22 030	-	5 164	(651)	(4 373)	22 170		22 170
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2010 roku						927	927	-	927
Inne całkowite dochody:		-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody za okres od 01.01. do 30.06.2010 roku							-	-	-
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							-	-	-
Razem całkowite dochody						927	927	-	927
Saldo na dzień 30.06.2010 roku		44 061	-	43 996	-	927	88 984	-	88 984
Saldo na dzień 01.01.2011 roku		44 062	-	43 996	-	226	88 284		88 284
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości		-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błęd podstawowego									
Saldo po zmianach		44 062	-	43 996	-	226	88 284	-	88 284
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01. do 30.06.2011 roku									
Emisja akcji							-	-	-
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							-	-	-
Wycena opcji (program płatności akcjami)							-	-	-
Zmiana struktury grupy kapitałowej - transakcje z mniejszością							-	-	-
Dywidendy				(1 536)				-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego								-	-
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał							-	-	-
Razem transakcje z właścicielami		-	-	(1 536)	-	(226)	(1 762)		(1 762)
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.06.2011 roku						835	835	-	835
Inne całkowite dochody:		-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody za okres od 01.01. do 30.06.2011 roku							-	-	-
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							-	-	-
Razem całkowite dochody						835	835	-	835
Saldo na dzień 30.06.2011 roku		44 062	-	42 460	-	835	87 357	-	87 357

Słupsk, 29 sierpień 2011

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Grzegorz Pawlak - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Zarząd

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1					
WARTOŚCI NIEMATERIALNE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU					
Wyszczególnienie	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2010 roku	580			661	1 241
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia				43	43
Inne zwiększenia					-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia					-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania					-
Inne zmniejszenia					-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości					-
Odwrocenie odpisów aktualizujących					-
Amortyzacja				(157)	(157)
Różnice kursowe				1	1
Pozostałe zmiany					-
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2010 roku	580	-	-	548	1 128
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2011 roku	580	-	-	548	1 128
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia				1	1
Inne zwiększenia				1	1
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia					-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania					-
Inne zmniejszenia					-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości					-
Odwrocenie odpisów aktualizujących					-
Amortyzacja				(76)	(76)
Różnice kursowe					-
Pozostałe zmiany				(1)	(1)
Wartość bilansowa netto na dzień 30.06.2011 roku	580	-	-	473	1 053
Stan na dzień 01.01.2011 roku					
Wartość bilansowa brutto	580			1 037	1 617
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	-			(489)	(489)
Wartość bilansowa netto	580	-	-	548	1 128
Stan na dzień 30.06.2011 roku					
Wartość bilansowa brutto	580			1 039	1 619
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	-			(566)	(566)
Wartość bilansowa netto	580	-	-	473	1 053

Wartości niematerialne i prawne stanowią własność Grupy Kapitałowej i nie stanowią zabezpieczenia udzielonych kredytów i pożyczek.

Za okres od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r. Grupa Kapitałowa nie wykazywała zaliczek na wartości niematerialne i prawne (za okres od 01.01. do 31.12.2010 r.: 0 tys. PLN).

Amortyzację dotyczącą wartości niematerialnych i prawnych (za okres od 01.01. do 30.06.2011 r.) ujęto w rachunku zysków i strat w pozycji - koszty ogólnego zarządu.

W ocenie Zarządu w okresie od 01.01. do 30.06.2011 roku nie wystąpiły przesłanki wskazujące na utratę wartości powyższych aktywów.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 2					
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU					
Wyszczególnienie	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 01.01.2010 r.	7 288	36 601	629	59	44 577
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	-	3 912	122	29	4 063
Zwiększenia stanu z tytułu doposażenia	-	1 039	-	39	1 078
Zwiększenia stanu z tytułu modernizacji	82	88	-	-	170
Zwiększenia stanu z tytułu aportu	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu leasingu	-	-	465	-	465
Leasing zwrotny	-	-	-	-	-
Inne zwiększenia	-	-	-	-	-
Nabycie wskutek połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji	-	(2)	-	(7)	(9)
Zmniejszenia stanu z tytułu wykupu leasingu	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu niedoboru inwentaryzacyjnego	-	(227)	(55)	(17)	(299)
Inne zmniejszenia, korekta konsolidacyjna, przeklasyfikowanie do nieruchomości	-	-	-	-	-
Korekta konsolidacyjna, amortyzacja	(67)	253	-	-	186
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	-	(76)	-	-	(76)
Odwroćenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-
Amortyzacja	(316)	(4 131)	(181)	(36)	(4 664)
Różnice kursowe	14	53	10	8	85
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu umorzenia sprzedanych środków	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu niedoboru inwentaryzacyjnego	-	220	46	17	283
Inne zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 31.12.2010 r.	7 001	37 730	1 036	92	45 859
Nakłady na środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2010 roku					17 841
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31.12.2010 roku					63 700
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 01.01.2011 r.	7 001	37 730	1 036	92	45 859
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	1 208	876	159	141	2 384
Zwiększenia stanu z tytułu doposażenia	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu modernizacji	24	91	-	-	115
Zwiększenia stanu z tytułu aportu	-	-	-	-	-
Nabycie wskutek połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z wniesienia aportu	-	(915)	-	-	(915)
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu wykupu leasingu	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia, korekta konsolidacyjna, przeklasyfikowanie do nieruchomości	-	-	-	-	-
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	-	(2)	-	(9)	(11)
Odwroćenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-
Amortyzacja	(167)	(2 079)	(118)	(19)	(2 383)
Różnice kursowe	(46)	117	(89)	(48)	(66)
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne jednostka dominująca	-	(566)	-	-	(566)
Korekty konsolidacyjne jednostka zależna	-	(560)	-	560	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu umorzenia sprzedanych środków	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu wniesienia aportu	-	230	-	-	230
Zmniejszenie odpisu z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 30.06.2011 r.	8 020	34 922	988	717	44 647
Nakłady na środki trwałe w budowie na dzień 30.06.2011 roku					26 904
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 30.06.2011 roku					71 551
Stan na dzień 01.01.2011 roku					
Wartość bilansowa brutto	9 212	62 402	1 939	370	73 923
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	(2 211)	(24 672)	(903)	(278)	(28 064)
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 01.01.2011 r.	7 001	37 730	1 036	92	45 859
Nakłady na środki trwałe w budowie na dzień 01.01.2011 roku					17 841
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 01.01.2011 roku					63 700

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Stan na dzień 30.06.2011 roku					
Wartość bilansowa brutto	10 398	61 673	2 009	1 014	75 094
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	(2 378)	(26 751)	(1 021)	(297)	(30 447)
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 30.06.2011 r.	8 020	34 922	988	717	44 647
Nakłady na środki trwałe w budowie na dzień 30.06.2011 roku					26 904
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 30.06.2011 roku					71 551

	od 01.01. do 30.06.2011 r.	od 01.01. do 31.12.2010 r.
Koszt własny sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	283	702
Koszty sprzedaży	-	-
Cena nabycia (koszt wytworzenia) innych aktywów	2 007	3 872
Inne	93	90
Razem amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	2 383	4 664

Grupa Kapitałowa posiada grunty użytkowane wieczysto. Prawo wieczystego użytkowania gruntów prezentowane jest w pozycji rzeczowe aktywa trwałe w wartości 1 781 tys. PLN.

Grupa Kapitałowa posiada nieamortyzowane i nieumarzane środki trwałe, używane na podstawie umów dzierżawy:

Umowa zawarta została w dniu 20.12.2007 r. pomiędzy PTS "Plast-Box" SA a "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o. Przedmiotem umowy są: prawo użytkowania wieczystego gruntów oraz prawo własności budynków i budowli stanowiących nieruchomości położone w Słupsku przy ul. Lutostawskiego 17A, objęte księgami wieczystymi prowadzonymi przez Sąd Rejonowy VII Wydział Ksiąg Wieczystych w Słupsku Nr SL1S/00016913/7. Wartość przedmiotu dzierżawy na dzień 30.06.2011 r. wynosi 8 230 tys. PLN.

Z tytułu dzierżawy strony ustaliły miesięczny czynsz w wysokości 17.000,00 zł. Do kwoty doliczany jest podatek VAT. Poza ustaloną kwotą czynszu Dzierżawca zobowiązany jest do zapłaty podatku od nieruchomości oraz opłaty z tytułu użytkowania wieczystego gruntu.

Umowa zawarta została na czas nieokreślony.

Umowa zawarta została w dniu 29.09.2009 r. pomiędzy PTS "Plast-Box" SA a "Bekuplast Polska" Sp. z o.o. Przedmiotem umowy są: formy na skrzynki - 4 szt. Wartość przedmiotu dzierżawy na dzień 30.06.2011 r. wynosi 218 tys. PLN.

Umowa zawarta została do dnia 31.12.2012 roku.

Z tytułu dzierżawy strony ustaliły czynsz w wysokości 0,15 EUR za 1 sztukę sprzedanego produktu (skrzyni) wytworzonego na dzierżawionych formach.

W ramach umowy "Plast-Box" SA wydzierżawia obce formy jednostce zależnej "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.

Umowa zawarta została w dniu 10.06.2010 r. pomiędzy "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o. a "Curver Poland" Sp. z o.o. Przedmiotem umowy są: formy produkcyjne do produkcji wyrobów z tworzyw sztucznych - na dzień 30.06.2011 r. 11 szt. Wartość przedmiotu dzierżawy na dzień 30.06.2011 r. wynosi 119 tys. PLN.

Umowa zawarta została do dnia 31.12.2012 roku.

Z tytułu dzierżawy strony ustaliły czynsz w wysokości 100 tys. EUR za cały czas trwania umowy.

Grupa Kapitałowa nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W wartości netto maszyn, urządzeń i innych aktywów trwałych ujęta jest wartość netto aktywów użytkowanych na podstawie umów leasingu finansowego wynosząca: 2 006 tys. PLN (za okres od 01.01. do 31.12.2010 r.: 2 561 tys. PLN).

Na dzień bilansowy majątek trwały o wartości 16 038,5 tys. PLN, 1 585,2 tys. EUR tj. 6 291,3 tys. PLN wg kursu średniego NBP na dzień 30.06.2011 r. i 13 888,5 tys. UAH tj. 4 783,2 tys. PLN wg kursu średniego NBP na dzień 30.06.2011 r. (za okres od 01.01. do 31.12.2010 r.: 16 038,5 tys. PLN, 1 001,- tys. EUR i 13 889 tys. UAH) stanowił zabezpieczenie kredytów i pożyczek.

Nakłady na środki trwałe w budowie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 26 904 tys. PLN (w tym zaliczki na środki trwałe w budowie 5 115 tys. PLN), na dzień 31.12.2010 r. 17 841 tys. PLN (w tym zaliczki na środki trwałe w budowie 910 tys. PLN).

W okresie od 01.01. do 30.06.2011 roku Grupa Kapitałowa poniosła nakłady na niefinansowe środki trwałe w wartości 9 747 tys. PLN. Planowane nakłady na II półrocze 2011 wynoszą 2 274 tys. EUR (wartość 9 066 tys. PLN wg kursu średniego NBP na dzień 30.06.2011 r.) i zostaną poniesione na: stworzenie nowych gniazd produkcyjnych, zakup wtryskarek.

W okresie od 01.01. do 30.06.2011 roku Grupa Kapitałowa nie poniosła nakładów na ochronę środowiska i nie planuje takich nakładów w okresach następnych.

W okresie od 01.01. do 30.06.2011 roku Grupa Kapitałowa nie poniosła nakładów związanych z pracami rozwojowymi. Grupa Kapitałowa w okresie od 01.01. do 30.06.2011 roku poniosła nakłady z tytułu prowadzonych prac badawczych w kwocie 22 tys. PLN, które zostały ujęte w rachunku zysków i strat w pozycji koszty ogólnego zarządu.

W okresie od 01.01. do 30.06.2011 roku Spółka nie poniosła kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie. Tym samym nie wystąpiły odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 3					
ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU					
Wyszczególnienie	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwale	Razem
Wartość odpisów na dzień 01.01.2011 roku		76			76
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości ujętych w rachunku zysków i strat oraz odniesionych bezpośrednio na kapitał własny w ciągu okresu	-	-	-	-	-
Kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości ujętych w rachunku zysków i strat oraz odniesionych bezpośrednio na kapitał własny w ciągu okresu	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości ujętych w rachunku zysków i strat oraz odniesionych bezpośrednio na kapitał własny w ciągu okresu	-	-	-	-	-
Kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości ujętych w rachunku zysków i strat oraz odniesionych bezpośrednio na kapitał własny w ciągu okresu	-	-	-	-	-
Wartość odpisów na dzień 30.06.2011 roku	-	76	-	-	76

W bieżącym okresie sprawozdawczym, jak i w poprzednich okresach nie wystąpiła konieczność dokonania odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych.

NOTA NR 4	
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	

W bieżącym okresie sprawozdawczym od 01.01. do 30.06.2011 roku Grupa Kapitałowa posiadała należności długoterminowe w wysokości 65 tys. PLN (poprzedni okres: od 01.01. do 31.12.2010 roku 37 tys. PLN).

NOTA NR 5		
NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Wartość na początek okresu	13 034	13 034
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości godziwej w ciągu okresu	-	-
Zmniejszenie z tytułu sprzedaży	(1 810)	-
Inne zwiększenia, przeklasyfikowanie ze środków trwałych	-	-
Wartość na koniec okresu	11 224	13 034

Nieruchomości inwestycyjne stanowią zabezpieczenie kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Grupę.

W dniu 16.03.2011 r. nastąpiło podpisanie aktu notarialnego - umowy sprzedaży pomiędzy PTS "Plast-Box" SA a Pomorską Agencją Rozwoju Regionalnego, dotyczącego nieruchomości niezabudowanej, położonej w Redzikowie na terenie Słupskiej Strefy Ekonomicznej. Uzyskana cena sprzedaży potwierdziła prawidłowość wyceny nieruchomości na dzień 31.12.2010 r. Cena sprzedaży wyniosła 1.820 tys. PLN. W ocenie Zarządu nie wystąpiły przesłanki wskazujące na utratę wartości pozostałych nieruchomości inwestycyjnych.

Przychody z tytułu wynajmu nieruchomości inwestycyjnych na podstawie zawartych umów wyniosły 0 tys. PLN (w poprzednim okresie: 0 tys. PLN). Koszty związane bezpośrednio z wynajmowanymi nieruchomościami wyniosły w trakcie bieżącego okresu 0 tys. PLN (w poprzednim okresie: 0 tys. PLN).

Koszty związane bezpośrednio z nieruchomościami, których celem nie było przyniesienie dochodów czynszowych wyniosły w trakcie bieżącego okresu 0 tys. PLN (w poprzednim okresie: 0 tys. PLN).

Nie występują ograniczenia wynikające z praw do zbycia nieruchomości inwestycyjnych oraz przekazania przychodu i wpływów ze zbycia.

Nie występują zobowiązania umowne dotyczące zakupu, budowy lub zagospodarowania nieruchomości inwestycyjnych lub też napraw, konserwacji i ulepszeń.

Zwiększenia wynikające z transakcji nabycia nieruchomości inwestycyjnych wyniosły w okresie sprawozdawczym 0 tys. PLN (w poprzednim okresie: 0 tys. PLN). Zwiększenia wynikające z następujących po nich nakładów inwestycyjnych wyniosły w okresie sprawozdawczym 0 tys. PLN (w poprzednim okresie: 0 tys. PLN).

Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży w bieżącym okresie sprawozdawczym mają wartość 0 tys. PLN (w poprzednim okresie: 0 tys. PLN). Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do zbycia w bieżącym okresie sprawozdawczym mają wartość 0 tys. PLN (w poprzednim okresie: 0 tys. PLN).

Zyski (straty) wynikające z korekty wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych wyniosły w bieżącym okresie sprawozdawczym 0 tys. PLN (w poprzednim okresie: 0 tys. PLN).

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 6				
INSTRUMENTY FINANSOWE - PORÓWNANIE WARTOŚCI BILANSOWYCH I WARTOŚCI GODZIWYCH NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	wartość bilansowa na dzień		wartość godziwa na dzień	
	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010
Aktywa finansowe	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe (krótkoterminowe)	185	445	185	445
Pozostałe aktywa finansowe (długoterminowe)	1 668	1 780	1 668	1 780
Należności z tytułu dostaw i usług	16 997	12 440	16 997	12 440
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 115	1 797	3 115	1 797
Zobowiązania finansowe	-	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu	957	1 651	957	1 651
Kredyty i pożyczki oprocentowane wg zmiennej stopy procentowej	16 676	12 508	16 676	12 508
Kredyty i pożyczki oprocentowane wg stałej stopy procentowej	3 543	2 067	3 543	2 067
Umarzalne akcje uprzywilejowane zamienne na akcje zwykłe	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 498	13 118	17 498	13 118

Środki pieniężne w banku, gotówka oraz ich ekwiwalenty składają się ze środków pieniężnych w kasie oraz środków pieniężnych na rachunkach bankowych o terminach realizacji do 3 miesięcy. Wartość księgowa tych aktywów jest zbliżona do ich wartości godziwej.

Pozostałe aktywa finansowe (dług i krótkoterminowe) stanowią wartość powstałą w wyniku posiadania przez "Plast-Box Ukraina" obligacji. Wartość powyższych aktywów wynosi 5.979 tys. UAH. Termin wykupu wynosi 5 lat do dnia 10.05.2015 r., oprocentowanie 5,5% w skali roku. Wykup 10% nominalnej wartości przez budżet co 6 miesięcy.

Obligacje wyceniane są w skorygowanej cenie nabycia.

Wartość aktywów finansowych prezentowana w sprawozdaniu z sytuacji finansowej Spółki odnosi się do następujących kategorii instrumentów finansowych określonych w MSR 39:

1 - pożyczki i należności (PiN)	5 - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (ADS)
2 - aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat - przeznaczone do obrotu (AWG-O)	6 - instrumenty pochodne zabezpieczające (IPZ)
3 - aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat - wyznaczone przy początkowym ujęciu do wyceny w wartości godziwej (AWG-W)	7 - aktywa poza zakresem MSR 39 (Poza MSR 39)
4 - inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności (IUTW)	

	Kategorie instrumentów finansowych wg MSR 39							Razem
	PiN	AWG-O	AWG-W	IUTW	ADS	IPZ	Poza MSR 39	
Stan na 30.06.2011								
Aktywa trwałe:	1 668	-	-	-	-	-	-	1 668
Należności i pożyczki								-
Pochodne instrumenty finansowe								-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	1 668							1 668
Aktywa obrotowe:	20 297	-	-	-	-	-	2 613	22 910
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	16 997							16 997
Pożyczki								-
Pochodne instrumenty finansowe								-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	185						2 613	2 798
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 115							3 115
Kategoria aktywów finansowych razem	21 965	-	-	-	-	-	2 613	24 578
Stan na 31.12.2010								
Aktywa trwałe:	1 780	-	-	-	-	-	-	1 780
Należności i pożyczki								-
Pochodne instrumenty finansowe								-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	1 780							1 780
Aktywa obrotowe:	14 682	-	-	-	-	-	3 717	18 399
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	12 440							12 440
Pożyczki								-
Pochodne instrumenty finansowe								-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	445						3 717	4 162
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 797							1 797
Kategoria aktywów finansowych razem	16 462	-	-	-	-	-	3 717	20 179

Spółka narażona jest na następujące ryzyka związane z instrumentami finansowymi:

- ryzyko rynkowe obejmujące ryzyko walutowe oraz stopy procentowej
- ryzyko kredytowe
- ryzyko płynności

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

RYZIKO RYNKOWE

- ryzyko walutowe:

Zakupy podstawowych surowców do produkcji pochodzą głównie z importu i w istotnej części rozliczane są w EURO, podobnie jak przychody z tytułu eksportu wyrobów. Dlatego też Grupa Kapitałowa stosuje naturalne zabezpieczenie w formie utrzymania udziału sprzedaży zagranicznej na poziomie zbliżonym do 50%, czyli porównywalnym z udziałem kosztów zużycia surowców w ogólnych kosztach wytworzenia produktów.

Grupa Kapitałowa nie zawiera kontraktów opcyjnych oraz transakcji typu forward w celu ograniczenia ryzyka kursowego.

Poniżej przedstawiono analizę wrażliwości wyniku finansowego oraz innych całkowitych dochodów w odniesieniu do aktywów oraz zobowiązań finansowych Grupy Kapitałowej oraz wahań kursu EUR do PLN oraz USD do PLN.

Analiza wrażliwości zakłada wzrost lub spadek kursów EUR/PLN, USD/PLN 10% w stosunku do kursu zamknięcia obowiązującego na poszczególne dni bilansowe.

	Wahania kursu	Wpływ na wynik finansowy		
		EUR	USD	razem
Stan na 30.06.2011				
Wzrost kursu walutowego	10%	468		468
Spadek kursu walutowego	-10%	-468		-468
Stan na 31.12.2010				
Wzrost kursu walutowego	10%	-160	-319	-479
Spadek kursu walutowego	-10%	160	319	479

- ryzyko stopy procentowej

Zarządzanie ryzykiem stopy procentowej koncentruje się na zminimalizowaniu wahań przepływów odsetkowych z tytułu aktywów oraz zobowiązań finansowych oprocentowanych zmienną stopą procentową. Spółka jest narażona na ryzyko stopy procentowej w związku z następującymi kategoriami aktywów oraz zobowiązań finansowych:

- kredyty,
- leasing finansowy.

Poniżej przedstawiono analizę wrażliwości wyniku finansowego w odniesieniu do potencjalnego wahania stopy procentowej w górę oraz w dół o p.p. Kalkulację przeprowadzono na podstawie spodziewanej zmiany średniej ważonej stopy procentowej obowiązującej w dniu 30.06.2011 r. oraz w odniesieniu do aktywów oraz zobowiązań finansowych wrażliwych na zmianę oprocentowania tj. oprocentowanych zmienną stopą procentową.

Kredyty

dzień bilansowy	saldo kredytu	spodziewana zmiana
30.06.2011	20 219	+/- 1 p.p.
31.12.2010	14 575	+/- 1 p.p.

	Wahania stopy	Wpływ na wynik finansowy		Wpływ na kapitał	
		30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010
Wzrost stopy procentowej	1 p.p.	-202	-146	-202	-146
Spadek stopy procentowej	-1 p.p.	202	146	202	146

Leasingi

dzień bilansowy	saldo leasingu	spodziewana zmiana
30.06.2011	957	+/- 1 p.p.
31.12.2010	1 651	+/- 1 p.p.

	Wahania stopy	Wpływ na wynik finansowy		Wpływ na kapitał	
		30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010
Wzrost stopy procentowej	1 p.p.	-10	-17	-10	-17
Spadek stopy procentowej	-1 p.p.	10	17	10	17

RYZIKO KREDYTOWE

Główne ryzyko kredytowe Spółki związane jest przede wszystkim z należnościami handlowymi. Kwoty prezentowane w bilansie są wartościami netto, po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, oszacowane przez kierownictwo Spółki na podstawie przeszłych doświadczeń oraz oceny aktualnej sytuacji ekonomicznej.

Należności spółki są ubezpieczone w Euler Hermes i KUKE.

Działania i procedury w ramach ubezpieczenia obejmują zarządzanie ryzykiem kredytowym.

Zestawienie struktury terminowości należności przedstawiono w nocie nr 15.

RYZIKO PŁYNNOŚCI

Spółka jest narażona na ryzyko utraty płynności tj. zdolności do terminowego regulowania zobowiązań finansowych. Spółka zarządza ryzykiem płynności poprzez monitorowanie terminów płatności oraz zapotrzebowania na środki pieniężne w zakresie obsługi krótkoterminowych płatności oraz długoterminowego zapotrzebowania na gotówkę. Zapotrzebowanie na gotówkę porównywane jest z dostępnymi źródłami pozyskania środków (w tym zwłaszcza poprzez ocenę zdolności pozyskania finansowania w postaci kredytów) oraz konfrontowane jest z inwestycjami wolnych środków.

Zestawienie struktury terminowości zobowiązań przedstawiono w nocie nr 26.

Przetwórstwo Tworzywa Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Wartość zobowiązań finansowych prezentowana w sprawozdaniu z sytuacji finansowej Spółki odnosi się do następujących kategorii instrumentów finansowych określonych w MSR 39:

1 - zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat - przeznaczone do obrotu (ZWG-O)	4 - instrumenty pochodne zabezpieczające (IPZ)
2 - zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat - wyznaczone przy początkowym ujęciu do wyceny w wartości godziwej (ZWG-W)	5 - zobowiązania poza zakresem MSR 39 (Poza MSR 39)
3 - zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu (ZZK)	

	Nota	Kategorie instrumentów finansowych wg MSR 39					Razem
		ZWG-O	ZWG-W	ZZK	IPZ	Poza MSR 39	
Stan na 30.06.2011							
Zobowiązania długoterminowe:		-	-	7 297	-	579	7 876
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne				7 297			7 297
Leasing finansowy						579	579
Pochodne instrumenty finansowe							-
Pozostałe zobowiązania							-
Zobowiązania krótkoterminowe:		-	-	30 420	-	378	30 798
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania				17 498			17 498
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne				12 922			12 922
Leasing finansowy						378	378
Pochodne instrumenty finansowe							-
Kategoria zobowiązań finansowych razem							-
Stan na 31.12.2010							
Zobowiązania długoterminowe:		-	-	4 641	-	1 085	5 726
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne				4 641			4 641
Leasing finansowy						1 085	1 085
Pochodne instrumenty finansowe							-
Pozostałe zobowiązania							-
Zobowiązania krótkoterminowe:		-	-	23 052	-	566	23 618
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania				13 118			13 118
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne				9 934			9 934
Leasing finansowy						566	566
Pochodne instrumenty finansowe							-
Kategoria zobowiązań finansowych razem							-

NOTA NR 7							
RYZIKO STOPY PROCENTOWEJ NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU							
Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe			Zobowiązania razem bez dyskonta	Zobowiązania wartość bilansowa
	do 6 m-cy	6 do 12 m-cy	1 do 3 lat	3 do 5 lat	powyżej 5 lat		
Instrumenty finansowe w podziale na kategorie wiekowe według stanu na dzień 30.06.2011 roku							
Oprocentowanie stałe							
kredyty w rachunku kredytowym	-	87	3 608	-	-	3 695	3 543
Oprocentowanie zmienne							
kredyty w rachunku kredytowym	1 827	624	3 392	931	-	6 774	5 416
kredyty w rachunku bieżącym	11 260	-	-	-	-	11 260	11 260
Pożyczki							
Dłużne papiery wartościowe							
Leasing finansowy	234	205	622	-	-	1 061	957
Pochodne instrumenty finansowe							
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	20 106	1 748	-	-	-	21 854	21 854
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	33 427	2 577	4 014	931	-	44 644	43 030
Instrumenty finansowe w podziale na kategorie wiekowe według stanu na dzień 31.12.2010 roku							
Oprocentowanie stałe							
kredyty w rachunku kredytowym	-	90	1 700	472	-	2 262	2 079
Oprocentowanie zmienne							
kredyty w rachunku kredytowym	853	834	2 466	314	-	4 467	4 224
kredyty w rachunku bieżącym	8 272	-	-	-	-	8 272	8 272
Pożyczki							
Dłużne papiery wartościowe							
Leasing finansowy	357	318	1 119	64	-	1 858	1 651
Pochodne instrumenty finansowe							
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	16 160	502	-	-	-	16 662	16 662
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	25 642	1 654	3 585	378	-	33 521	32 888

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Wyszczególnienie	Kwota limit wykorzystany	Kwota limit dostępny
Kredyty w rachunku bieżącym		
Bank BZ WBK S.A. um. nr M0003310	7 082	8 000
NORDEA Bank Polska SA um. FKR-PLN-Z0KK1-01-000076	4 178	9 000

NOTA NR 8 INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU		
Świadczenia na rzecz personelu kierowniczego	za okres	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	49	126
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	4	4
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze "Plast-Box Development" Sp. z o.o.	8	17
Świadczenia po okresie zatrudnienia		
Pozostałe świadczenia długoterminowe		
Świadczenia z tyt. rozwiązania stosunku pracy		
Płatności w formie akcji własnych		
Wartość brutto na dzień 30.06.2011 roku	61	147

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	37	-		-
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	125	(21)		-
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Development" Sp. z o.o.				
jednostki sprawujące współkontrolę lub mające istotny wpływ				
jednostka zależna "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	6 772	7 367		6 511
jednostka zależna "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.				
jednostka zależna "Plast-Box Development" Sp. z o.o.				
jednostki stowarzyszone				
wspólne przedsięwzięcia				
kluczowy personel kierowniczy				
pozostałe podmioty powiązane				

Strony transakcji	Rodzaj transakcji				Razem
	Zakup materiałów	Zakup wyrobów	Zakup towarów	zakup usług	
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	-	-	37	-	37
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	-	-	-	125	125
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Development" Sp. z o.o.					-
jednostki sprawujące współkontrolę lub mające istotny wpływ					-
jednostka zależna "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	6 353	143	20	256	6 772
jednostka zależna "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.					-
jednostka zależna "Plast-Box Development" Sp. z o.o.					-
jednostki stowarzyszone					-
wspólne przedsięwzięcia					-
kluczowy personel kierowniczy					-
pozostałe podmioty powiązane					-

Zgodnie z MSR 24 Grupa Kapitałowa dokonała identyfikacji podmiotów powiązanych. Za podmioty powiązane uznano:

- "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.
 - "Plast-Box Development" Sp. z o.o.
 - "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.
- jednostki pośrednio zależne
- jednostki stowarzyszone
- członków Rady Nadzorczej
- członków kluczowego personelu kierowniczego
- bliskich członków rodziny członków Rady Nadzorczej i personelu kierowniczego
- podmioty kontrolowane przez osoby określone w punktach e) i f).
 - DGB IT s.c. Adam Pawlak 76-200 Słupsk, ul. Lutostawskiego 18 - jednostka świadcząca usługi informatyczne

za okres od 01.01. do 30.06.2011 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
jednostka dominująca wobec "DGB IT" S.C.	48	(10)		-
jednostka powiązana "DGB IT" S.C.	4	1		-

za okres od 01.01. do 31.12.2010 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
jednostka dominująca wobec "DGB IT" S.C.	96	(11)		-
jednostka powiązana "DGB IT" S.C.	8	1		-

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

- Anna Pawlak Kancelaria Rady Prawnego, 76-200 Słupsk, ul. Bytnerowicza 24 - jednostka świadcząca usługi prawne za okres od 01.01. do 30.06.2011 roku, w roku 2010 Anna Pawlak Kancelaria Rady Prawnego, 76-200 Słupsk, ul. Sienkiewicza 1A - jednostka świadcząca usługi prawne

za okres od 01.01. do 30.06.2011 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
jednostka dominująca wobec Anna Pawlak Kancelaria Rady Prawnego	36	(7)		
jednostka zależna Anna Pawlak Kancelaria Rady Prawnego	-	-		-

za okres od 01.01. do 31.12.2010 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
jednostka dominująca wobec Anna Pawlak Kancelaria Rady Prawnego	66	(7)		
jednostka zależna Anna Pawlak Kancelaria Rady Prawnego	-	-		-

- ANтар Antoni Taraszkiewicz, 76-200 Słupsk, ul. Daszyńskiego 3 - jednostka świadcząca usługi inwestora zastępczego

za okres od 01.01. do 30.06.2011 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
jednostka dominująca wobec ANтар Antoni Taraszkiewicz	58	-		
jednostka powiązana ANтар Antoni Taraszkiewicz	-	-		-

za okres od 01.01. do 31.12.2010 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
jednostka dominująca wobec ANтар Antoni Taraszkiewicz	83	-		
jednostka powiązana ANтар Antoni Taraszkiewicz	-	-		-

Zarząd Spółki jest trzyosobowy. W skład Zarządu na dzień 30.06.2011 r. wchodzili:

Grzegorz Pawlak - Prezes Zarządu,
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu,
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu.

Prezes Zarządu - Grzegorz Pawlak, powołany do pełnienia funkcji uchwałą Zgromadzenia Akcjonariuszy, wykonuje powierzone mu czynności w oparciu o zawartą ze Spółką umowę o zarządzanie.

Członek Zarządu - Iwona Zdrojewska, powołany do pełnienia funkcji uchwałą Zgromadzenia Akcjonariuszy, wykonuje powierzone mu czynności w oparciu o zawartą ze Spółką umowę o pracę i umowę o zarządzanie.

Członek Zarządu - Andrzej Sadowski, powołany do pełnienia funkcji uchwałą Zgromadzenia Akcjonariuszy, wykonuje powierzone mu czynności w oparciu o zawartą ze Spółką umowę o pracę i umowę o zarządzanie.

Wynagrodzenie Członków Zarządu przedstawione zostało w nocy 46.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 30.06.2011 r. był następujący:

Przemysław Borgosz - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Antoni Taraszkiewicz - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Cezary Gregorcuk - Członek Rady Nadzorczej
Paweł Wielgus - Członek Rady Nadzorczej
Przemysław Kłapiński - Członek Rady Nadzorczej

Członkowie Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji otrzymali wynagrodzenie przedstawione w nocy 46.

Za okres od 01.01. do 30.06.2011 r. Grupa Kapitałowa nie posiada informacji o:

1) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
 - jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki – wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową,
- pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,
 - wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - procentowym udziale,
 - części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

NOTA NR 9
INFORMACJE UMOŻLIWIĄJĄCE OCENĘ ZMIAN WARTOŚCI BILANSOWEJ WARTOŚCI FIRMY W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2011 ROKU
Wartość firmy jednostek podporządkowanych dotyczy spółki Plast-Box Development. Powstała w momencie objęcia udziałów w spółce w roku 2006 jako nadwyżka wartości nabytych udziałów nad wartością godziwą aktywów netto spółki przejętej.
Wartość firmy w dniu przejęcia wynosiła 580 tys. PLN i w I półroczu 2011 roku nie uległa zmianie.
Zarząd przeprowadził test na utratę wartości firmy w oparciu o operat szacunkowy rzeczoznawcy, ze względu na fakt, iż istotnym składnikiem majątku Plast-Box Development są grunty inwestycyjne.
W celu potwierdzenia braku utraty wartości firmy "Plast-Box Development" Sp. z o.o. w marcu 2009 r. zlecono wykonanie wyceny posiadanych przez spółkę nieruchomości.
Wycena biegłego rzeczoznawcy nie wskazała na utratę wartości firmy. Na dzień bilansowy Zarząd dokonał przeglądu założeń wyceny i na podstawie analizy cen rynkowych nie stwierdził przesłanek utraty wartości.

NOTA NR 10
OPIS ZNACZĄCYCH ZDARZEŃ I TRANSAKCI W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2011 ROKU

Wydarzenia związane z działalnością operacyjną Spółki Plast-Box S.A. w I półroczu 2011 roku:

W dniu 09.06.2011 r. Zarząd Spółki PTS "Plast-Box" SA poinformował, że Uchwałą nr 8/2011 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 9 czerwca 2011, Walne Zgromadzenie postanowiło wypłacić akcjonariuszom dywidendę według następujących zasad:

- 1) Łączna kwota dywidendy wynosi 1.762.456,00 (jeden milion siedemset sześćdziesiąt dwa tysiące czterysta pięćdziesiąt sześć złotych) i obejmuje zysk za rok obrotowy 2010 powiększony o kwotę 1.536.032,16 (jeden milion pięćset trzydzieści sześć tysięcy trzydzieści dwa złote szesnaście groszy) stanowiącą część kapitału zapasowego utworzonego z zysku Spółki za rok obrotowy 2009, która została przeznaczona na wypłatę dywidendy zgodnie z paragrafem 2 uchwały nr 8/2011 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 9 czerwca 2011 roku.
- 2) Dywidendą zostają objęte wszystkie 8.812.280 akcji Spółki (akcje serii A,B,C,D,E,F i G),
- 3) Dywidenda wynosi 0,20 (dwadzieścia groszy) na jedną akcję.
- 4) Listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy ustala się na dzień 4 lipca 2011 r. (dzień dywidendy).
- 5) Termin wypłaty dywidendy ustala się na dzień 20 lipca 2011 r.

Inne ważniejsze wydarzenia i umowy zawarte w okresie sprawozdawczym:

Nie wystąpiły.

NOTA NR 11		
ZAPASY NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2011	31.12.2010
Materiały	9 234	10 433
Produkcja w toku	-	-
Wyroby gotowe	12 131	10 216
Towary	813	724
Zaliczki na dostawy	269	292
Zapasy ogółem brutto	22 447	21 665
- odpis aktualizujący materiały	-	-
- odpis aktualizujący wyroby gotowe	100	100
- odpis aktualizujący towary	-	-
Zapasy ogółem netto	22 347	21 565
- wartość bilansowa zapasów wykazywanych w wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży	-	-
- wartość bilansowa zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	13 224	9 323

Zapasy o wartości 13 224 tys. PLN stanowią zabezpieczenie zaciągniętych przez Grupę Kapitałową kredytów i zobowiązań finansowych.

NOTA NR 12		
ZAPASY W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie (koszt zużycia materiałów)	30 559	53 293
Odpisy wartości zapasów ujęte jako koszt w okresie	-	100
Odpisy wartości zapasów odwrócone w okresie	-	-

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 13		
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2011	31.12.2010
Należności z tytułu dostaw i usług	16 997	12 440
- do 12 miesięcy	17 186	12 645
- powyżej 12 miesięcy	-	-
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	(189)	(205)
Pozostałe należności	2 613	3 717
- z tytułu podatku dochodowego	-	96
- z tytułu innych podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	1 625	3 471
- zaliczki na dostawy	-	-
- inne	988	150
Odpisy aktualizujące wartość innych należności	-	-
Należności ogółem	19 610	16 157
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	19 610	16 157

NOTA NR 14		
ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH		
Wyszczególnienie	od 01.01.2011	od 01.01.2010
	do 30.06.2011	do 31.12.2010
Stan na początek okresu	205	80
a) zwiększenie (z tytułu)	-	132
- utworzenie	-	132
b) zmniejszenie (z tytułu)	(16)	(7)
- rozwiązanie	(16)	(7)
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	189	205
w tym odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i usług	189	205

Należności z tytułu dostaw i usług nie są oprocentowane i mają zazwyczaj termin płatności w przedziale od 7 do 90 dni.

Zarząd Grupy Kapitałowej uważa, że wartość księgowa netto należności jest zbliżona do ich wartości godziwej.

W bieżącym okresie sprawozdawczym Grupa Kapitałowa nie dokonała odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych podmiotów.

Pozostałe należności sporne stanowią kwotę 189 tys. PLN, na te należności zostały utworzone w latach ubiegłych odpisy aktualizujące w wysokości 189 tys. PLN.

Za okres od 01.01. do 30.06.2011 r. Grupa Kapitałowa nie posiada informacji o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	na dzień 30.06.2011 w tys.	na dzień 31.12.2010 w tys.
w walucie polskiej	5 418	6 757
w walucie EUR	1 722	1 018
po przeliczeniu na tys. zł	6 865	4 032
w walucie USD	-	-
po przeliczeniu na tys. zł	-	-
pozostałe waluty po przeliczeniu na tys. zł	7 327	5 367
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności, razem	19 610	16 157

NOTA NR 15		
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I INNE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE WEDŁUG OKRESÓW SPŁATY		

Należności z tytułu dostaw i usług ogółem o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2011	od 01.01.2010
	do 30.06.2011	do 31.12.2010
do 1 miesiąca	8 519	5 820
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	6 573	3 969
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	104	73
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	57	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przeterminowane	1 745	2 578
Należności z tytułu dostaw i usług ogółem	16 998	12 440

Inne należności krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2011	od 01.01.2010
	do 30.06.2011	do 31.12.2010
do 1 miesiąca	685	1 754
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	174	1 035
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 753	928
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przeterminowane	-	-
Inne należności krótkoterminowe ogółem	2 612	3 717

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	1 329	2 142
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	227	333
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	103	24
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	86	79
powyżej 12 miesięcy	-	-
przeterminowane	-	-
Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania	1 745	2 578

Przeterminowane inne należności krótkoterminowe ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	-	-
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przeterminowane	-	-
Przeterminowane inne należności krótkoterminowe ogółem o okresie przeterminowania	-	-

NOTA NR 16
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują koszty rozliczane czasie, m. in.: koszty ubezpieczeń, koszty zakupu prasy, koszty uczestnictwa w targach, koszty opłat z tytułu wieczystego użytkowania i pozostałe. Na dzień bilansowy na rozliczenia międzyokresowe czynne składały się głównie: koszty ubezpieczeń - 64 tys., koszty opłat za użytkowanie wieczyste - 71 tys., koszty zakupu prasy - 4 tys., koszty uczestnictwa w targach - 29 tys., koszty dot. podatku od nieruchomości - 117 tys., pozostałe - 260 tys.

NOTA NR 17
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	na dzień 30.06.2011 w tys.	na dzień 31.12.2010 w tys.
w walucie polskiej	759	1 297
w walucie EUR	160	57
po przeliczeniu na tys. zł	638	225
w walucie USD	1	1
po przeliczeniu na tys. zł	1	2
w walucie GBP	-	-
po przeliczeniu na tys. zł	-	-
pozostałe waluty	1 717	273
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	3 115	1 797

Krótkoterminowe aktywa finansowe, czyli środki pieniężne i ich ekwiwalenty stanowią aktywa przeznaczone do obrotu.

NOTA NR 18 KAPITAŁ PODSTAWOWY NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2011	31.12.2010
Liczba akcji w sztukach	8 812 280,00	8 812 280,00
Wartość nominalna akcji (PLN / akcję)	5,00	5,00
Kapitał podstawowy w zł	44 061 400,00	44 061 400,00

Akcje serii A w liczbie 170 790 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania
Akcje serii B w liczbie 10 szt., imienne, uprzywilejowane co do głosu 1:2
Akcje serii B w liczbie 667 990 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania
Akcje serii C w liczbie 1 210 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania
Akcje serii D w liczbie 650 000 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania
Akcje serii E w liczbie 660 000 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania
Akcje serii F w liczbie 2 256 140 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania
Akcje serii G w liczbie 4 406 140 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania

Przetwórstwo Tworzywo Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY POWYŻEJ 5% GŁOSÓW NA WZA				
Imię i nazwisko (nazwa)	ilość akcji uprzywilejowanych	ilość akcji zwykłych	ilość głosów	% głosów na WZA
Krzysztof Moska wraz ze spółką zależną "Prymus" Sp. z o.o.	-	1 347 652	1 347 652	15,29%
Leszek Sobik	-	1 170 000	1 170 000	13,28%
Oleksander Gerega	-	894 521	894 521	10,15%
Pioneer Pekao Investment Management	-	889 283	889 283	10,09%
Grzegorz Pawlak	10	876 110	876 130	9,94%

NOTA NR 19 ZMIANY KAPITAŁU PODSTAWOWEGO W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Kapitał podstawowy na początek okresu	44 061	22 031
Zwiększenia kapitału podstawowego w okresie	-	22 030
Zmniejszenia kapitału podstawowego w okresie	-	-
Kapitał podstawowy na koniec okresu	44 061	44 061

NOTA NR 20 KAPITAŁ ZAPASOWY NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	30.06.2011	31.12.2010
Ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	21 061	21 061
Z podziału wyniku finansowego	18 164	19 700
Kapitał zapasowy na koniec okresu	39 225	40 761

NOTA NR 21 KAPITAŁ REZERWOWY NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	30.06.2011	31.12.2010
Fundusz na umorzenie akcji	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
Kapitał rezerwowy na koniec okresu	-	-

NOTA NR 22 ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem
Stan na dzień 01.01.2010 roku	-	-
Zwiększenia w okresie od 01.01. do 31.12.2010 roku	-	-
Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 31.12.2010 roku	-	-
Stan na dzień 31.12.2010 roku	-	-
Stan na dzień 01.01.2011 roku	-	-
Zwiększenia w okresie od 01.01. do 30.06.2011 roku	-	-
Zmniejszenia w okresie od 01.01 do 30.06.2011 roku	-	-
- zmniejszenie z tytułu przeniesienia na kapitał zapasowy	-	-
Stan na dzień 30.06.2011 roku	-	-

NOTA NR 23 REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Niewykorzystane urlopy	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2010 roku	32	-	386	418
Rezerwy utworzone	5	-	133	138
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 31.12.2010 roku	37	-	519	556
Stan rezerw na dzień 01.01.2011 roku	37	-	519	556
Rezerwy utworzone	-	-	157	157
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	(14)	-	-	(14)
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 30.06.2011 roku, w tym:	23	-	676	699
- rezerwy krótkoterminowe	-	-	676	676
- rezerwy długoterminowe	23	-	-	23

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 24				
POZOSTAŁE REZERWY W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	Rezerwa na reklamacje	Rezerwa na roszczenia pracownicze	Pozostałe	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2010 roku	-	-	29	29
Rezerwy utworzone	-	-	8	8
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 31.12.2009 roku	-	-	37	37
Stan rezerw na dzień 01.01.2011 roku	-	-	37	37
Rezerwy utworzone	-	-	-	-
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	(37)	(37)
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 30.06.2011 roku, w tym:	-	-	-	-
- rezerwy krótkoterminowe	-	-	-	-
- rezerwy długoterminowe	-	-	-	-

NOTA NR 25			
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	na dzień		
	30.06.2011	31.12.2010	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	17 498	13 118	
- do 12 miesięcy	17 498	13 118	
- powyżej 12 miesięcy	-	-	
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	123	69	
-	-	-	
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 162	3 273	
- zaliczki na dostawy	13	30	
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	563	527	
- zobowiązania z tyt. podatków (poza CIT) cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	653	452	
- zobowiązania wekslowe	-	-	
- inne zobowiązania	1 809	2 227	
- fundusze specjalne	124	37	
Rozliczenia międzyokresowe bierne	1 071	202	
- rezerwa na premie	-	-	
- rezerwa na koszty	-	-	
- bonus	116	-	
- dotacje	383	-	
- faktury zaliczkowe	-	-	
- kara umowna	473	-	
- leasing zwrotny	99	202	
Zobowiązania ogółem	21 854	16 662	
- część długoterminowa	-	-	
- część krótkoterminowa	21 854	16 662	

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług nie są oprocentowane i mają zazwyczaj termin płatności w przedziale od 7 do 90 dni. Zarząd Grupy Kapitałowej uważa, że wartość księgowa zobowiązań jest zbliżona do ich wartości godziwej.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	na dzień 30.06.2011 w tys.	na dzień 31.12.2010 w tys.
w walucie polskiej	7 486	6 166
w walucie EUR	2 411	1 423
po przeliczeniu na tys. zł	9 613	5 636
w walucie USD	-	1 076
po przeliczeniu na tys. zł	-	4 235
pozostałe waluty	4 755	625
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	21 854	16 662

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 26		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WEDŁUG TERMINÓW ZAPŁATY		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	9 512	2 876
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	7 741	9 937
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	5
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	9	9
powyżej 12 miesięcy	10	14
przetерminowane	226	277
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem	17 498	13 118
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	3 285	3 342
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	1 071	202
powyżej 12 miesięcy	-	-
przetерminowane	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe ogółem	4 356	3 544
Przetерminowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przetерminowania	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	216	277
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	10	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przetерminowane	-	-
Przetерminowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przetерminowania	226	277
Przetерminowane pozostałe zobowiązania krótkoterminowe ogółem o okresie przetерminowania	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	-	-
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przetерminowane	-	-
Przetерminowane pozostałe zobowiązania krótkoterminowe ogółem o okresie przetерminowania	-	-

NOTA NR 27			
KREDYTY I POŻYCZKI NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Stopa procentowa + WIBOR 1M	Koszty
Kredyty	20 219	X	460
Bank Zachodni WBK SA um. K0003074	550	WIBOR 3M+1,7%	21
Bank Zachodni WBK SA um. K0003310	7 081	WIBOR 1M+0,9 p.p.	106
Nordea Bank Polska SA um. FKR-PLN-OKK1-01-000076	4 178	WIBOR 1M+0,90%+ marża banku*	112
Nordea Bank Polska SA um. FKI-PLN-ZOKK1-08-000068	1 558	WIBOR 1M+marża banku*	44
SOVEREIGN STAR TRADE FINANSE LIMITED um. UKK-TOVBOX-01	1 342	EURIBOR 3M + 4,15%	39
SOVEREIGN STAR TRADE FINANSE LIMITED um. UKK-TOVBOX-02	1 967	EURIBOR 3M + 4,15%	-
CZF PAT KREDOBANK	3 543	12 m-cy 8,5% od 13-go m-ca 8,95%	138
Pożyczki	-	X	-
Kredyty i pożyczki razem	20 219	X	460

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

* Wysokość marży Banku wynosi:

- a) 1,00 p.p., w przypadku utrzymania wskaźnika: zadłużenie wobec instytucji finansowych/EBITDA na poziomie max 3,2 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box na koniec 2008 roku oraz na poziomie max 2,5 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box począwszy od końca roku 2009.
- b) 1,20 p.p., w przypadku utrzymania wskaźnika: zadłużenie wobec instytucji finansowych/EBITDA na poziomie max 3,7 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box na koniec 2008 roku oraz na poziomie max 3,2 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box począwszy od końca roku 2009.
- c) 1,40 p.p., w przypadku utrzymania wskaźnika: zadłużenie wobec instytucji finansowych/EBITDA na poziomie powyżej 3,7 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box na koniec 2008 roku oraz na poziomie powyżej 3,2 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box począwszy od końca roku 2009.

Średnie ważone oprocentowanie kredytów zaciągniętych według stanu na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wynosi: 6,09%

Średnie ważone oprocentowanie pożyczek zaciągniętych według stanu na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wynosi: 0,00%

Kredyty i pożyczki oprocentowane są według zmiennych stóp procentowych, co naraża Grupę na ryzyko zmiany wartości przepływów pieniężnych w zależności od zmiany stóp procentowych.

Poniżej przedstawiono pozostałe istotne informacje na temat kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Grup Kapitałową:

a) kredyt w kwocie 8 000 tys. PLN zaciągnięty w dniu 20.12.2010 r. na okres 1 roku - Bank Zachodni WBK SA z siedzibą we Wrocławiu. Spłata kredytu zakończy się w dniu 19.12.2011 r. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej 0,9 p.p. marży ponad stawkę WIBOR 1 M. Zabezpieczeniem kredytu jest:

- pełnomocnictwo do obciążania rachunków kredytobiorcy
- zastaw rejestrowy na całości zapasów (surowce, towary, wyroby) kredytobiorcy o wartości ewidencyjnej nie mniejszej niż 8.000.000,- PLN (słownie: osiem milionów złotych 00/100); wartość zapasów wg stanu magazynowego na dzień 30.11.2010 r. wynosi 13.398.721,16 PLN (słownie: trzynaście milionów trzysta dziewięćdziesiąt osiem tysięcy siedemset dwadzieścia jeden złotych 16/100)
- zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych – zbiór maszyn służących do produkcji tworzyw sztucznych, stanowiących własność kredytobiorcy, o wartości księgowej netto 10.088.649,14 PLN (słownie: dziesięć milionów osiemdziesiąt osiem tysięcy sześćset czterdzieści dziewięć złotych 14/100) wg stanu na 31.10.2010 r.
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotów zastawu
- przelew wierzycielności z tytułu należności handlowych przysługujących kredytobiorcy, z bieżącej współpracy handlowej
- weksel własny in blanco z wystawienia kredytobiorcy, wraz z deklaracją wekslową

W dniu 17 stycznia 2011 r. Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych otrzymał z Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku Wydział IX Gospodarczy-Rejestru Zastawów:

- 1) Postanowienie z dnia 10.01.2011r. wraz z zaświadczeniem o dokonaniu w dniu 11.01.2011r. wpisu w Rejestrze Zastawów pod pozycją 2243445. Zastaw ustanowiono na zbiorze zapasów (surowce, towary ,wyroby) o łącznej wartości księgowej równej 13.398.721,16 zł (wg stanu na dzień 30.11.2010r.) stanowiących własność Spółki na rzecz Banku Zachodniego WBK Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu. Zastaw ustanowiony został do kwoty 12.000.000,00 zł stanowiącej najwyższą sumę zabezpieczenia.
- 2) Postanowienie z dnia 07.01.2011r. wraz z zaświadczeniem o dokonaniu w dniu 10.01.2011r. wpisu w Rejestrze Zastawów pod pozycją 2243321. Zastaw ustanowiono na zbiorze maszyn do produkcji wyrobów z tworzyw sztucznych o łącznej wartości księgowej netto równej 10.088.649,14 zł (wg stanu na dzień 31.10.2010r.) stanowiących własność Spółki na rzecz Banku Zachodniego WBK Spółka Akcyjna z siedzibą we Wrocławiu. Zastaw ustanowiony został do kwoty 12.000.000,00 zł stanowiącej najwyższą sumę zabezpieczenia.

Zastawy ustanowiono w ramach udzielonego Spółce przez Bank Zachodni WBK Spółka Akcyjna kredytu w rachunku bieżącym z limitem 8.000.000, zł, na podstawie umowy nr M0003310 z dnia 20 grudnia 2010r. (informacja o zawarciu umowy o kredyt w rachunku bieżącym przekazana raportem nr 53/2010 z dnia 21.12.2010 r.).

Aktywa stanowiące przedmiot zastawów uznano za aktywa o znacznej wartości w związku z wartością większą od wyrażonej w złotych równowartości kwoty 1.000.000,- EUR przeliczonej według kursu średniego ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski, obowiązującego w dniu powstania obowiązku informacyjnego.

b) kredyt w kwocie 3 000 tys. PLN zaciągnięty w dniu 18.05.2007 r. na okres 5 lat - Bank Zachodni WBK SA z siedzibą we Wrocławiu. Spłata kredytu rozpoczęła się w dniu 27.06.2007 r. i zgodnie z harmonogramem zakończy w dniu 27.05.2012 r. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej 1,7% ponad stawkę WIBOR 3 M. Zabezpieczeniem kredytu są:

- wpływy na rachunek bieżący
- zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach o wartości 1.340,3 tys. zł
- zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach o wartości 4.609,5 tys. zł
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej ww. maszyn i urządzeń

Zabezpieczenie przejściowe stanowić będzie wpis :

- Hipoteki zwykłej w kwocie 1.500.000 złotych na nieruchomości niezabudowanej położonej w miejscowości Machowinko, gmina Ustka, dla której Sąd Rejonowy w Słupsku, VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW SL1S/00060141/7,
- Hipoteki kaucyjnej do kwoty 150.000 złotych na nieruchomości niezabudowanej położonej w miejscowości Machowinko, gmina Ustka, dla której Sąd Rejonowy w Słupsku, VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW SL1S/00060141

c) kredyt w kwocie 9 000 tys. PLN zaciągnięty w dniu 08.10.2007 r. - Nordea Bank Polska SA z siedzibą w Gdyni. Spłata kredytu zgodnie z harmonogramem zakończy się w dniu 10.09.2011 r. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej WIBOR 1 M + marża Banku.

Wysokość marży Banku wynosi:

- a) 1,00 p.p., w przypadku utrzymania wskaźnika: zadłużenie wobec instytucji finansowych/EBITDA na poziomie max 3,2 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box na koniec 2008 roku oraz na poziomie max 2,5 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box począwszy od końca roku 2009.
- b) 1,20 p.p., w przypadku utrzymania wskaźnika: zadłużenie wobec instytucji finansowych/EBITDA na poziomie max 3,7 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box na koniec 2008 roku oraz na poziomie max 3,2 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box począwszy od końca roku 2009.
- c) 1,40 p.p., w przypadku utrzymania wskaźnika: zadłużenie wobec instytucji finansowych/EBITDA na poziomie powyżej 3,7 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box na koniec 2008 roku oraz na poziomie powyżej 3,2 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box począwszy od końca roku 2009.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Zabezpieczeniem kredytu jest:

- hipoteka kaucyjna łączna do kwoty 11.500.000,00 PLN (słownie złotych: jedenaście milionów pięćset tysięcy 00/100) na:
 - przysługującym Plast-Box Apartments Sp. z o.o. z siedzibą w Słupsku, prawie użytkownika wieczystego nieruchomości położonej w Słupsku przy ul. Lutosławskiego, dla której Sąd Rejonowy VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW SL1S/00016913/7 oraz na stanowiących odrębną nieruchomości budynkach użytkowych oraz
 - nieruchomości stanowiącej własność Plast-Box Development Spółki z o.o. z siedzibą w Słupsku, położonej w miejscowości Wytowno gmina Słupsk, dla której Sąd Rejonowy w Słupsku VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW nr SL1S/00060417/3.
- weksel własny in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wystawcy weksla

d) kredyt w kwocie 3 000 tys. PLN zaciągnięty w dniu 11.09.2008 r. - Nordea Bank Polska SA z siedzibą w Gdyni. Spłata kredytu zgodnie z harmonogramem zakończy się w dniu 10.09.2013 r. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej WIBOR 1M + marża Banku.

Wysokość marży Banku wynosi:

- 1,00 p.p., w przypadku utrzymania wskaźnika: zadłużenie wobec instytucji finansowych/EBITDA na poziomie max 3,2 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box na koniec 2008 roku oraz na poziomie max 2,5 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box począwszy od końca roku 2009.
- 1,20 p.p., w przypadku utrzymania wskaźnika: zadłużenie wobec instytucji finansowych/EBITDA na poziomie max 3,7 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box na koniec 2008 roku oraz na poziomie max 3,2 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box począwszy od końca roku 2009.
- 1,40 p.p., w przypadku utrzymania wskaźnika: zadłużenie wobec instytucji finansowych/EBITDA na poziomie powyżej 3,7 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box na koniec 2008 roku oraz na poziomie powyżej 3,2 dla spółki Plast-Box SA i dla Grupy Plast-Box począwszy od końca roku 2009.

Zabezpieczeniem kredytu jest:

1. hipoteka kaucyjna do kwoty 3.000.000 PLN na przysługującym „Plast-Box Apartments” Sp. z o.o. z siedzibą w Słupsku prawie użytkownika wieczystego nieruchomości położonej w Słupsku przy ul. Lutosławskiego, dla której Sąd Rejonowy w Słupsku VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW SL1S/00016913/7 oraz na stanowiących odrębną nieruchomości budynkach użytkowych,
2. weksel własny in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wystawcy weksla,
3. sądowy zastaw rejestrowy na nowo zakupywanych maszynach o łącznej wartości 1.001.000,00 EUR, co stanowiło równoważność na dzień złożenia wniosku o udzielenie kredytu: 3.403.400,00 PLN, szczegółowo opisanych w umowie zastawu rejestrowego stanowiącej integralną część umowy, wraz cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, ustanowiony najpóźniej do dnia 30.04.2009 r.
4. cesja wierzytelności w kwocie min. 3.000.000,00 PLN z umowy o udzielenie wsparcia zawartej pomiędzy Kredytobiorcą i Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości, której przedmiotem jest refundacja części kosztów kwalifikowanych projektu ze środków Funduszu Rozwoju Regionalnego - działania 4.4 POIG – w przypadku uzyskania wsparcia z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości,
5. hipoteka kaucyjna do kwoty 1.500.000,00 (słownie złotych: jeden milion pięćset tysięcy 00/100) na nieruchomości stanowiącej własność „Plast-Box Development” Spółki z o.o. z siedzibą w Słupsku, położonej w miejscowości Wytowno gmina Słupsk, dla której Sąd Rejonowy w Słupsku VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW nr SLS/00060417/3 – do momentu ustanowienia zabezpieczenia opisanego w pkt.3

e) kredyt w kwocie 376 tys. EUR zaciągnięty w dniu 15.10.2010 r. na okres 5 lat - SOVEREIGN STAR TRADE FINANCE LIMITED z siedzibą w Wielkiej Brytanii. Data otrzymania kredytu - 23.12.2010 r. Termin spłaty - 27.11.2015 r. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej 4,15% ponad stawkę EURIBOR 3M. Zabezpieczeniem kredytu jest:

- gwarancja "Plast-Box" SA w kwocie 872.943,2 EUR
- zastaw na wtryskarce Husky o wartości 442.838,- UAH

f) kredyt w kwocie 497 tys. EUR zaciągnięty w dniu 18.10.2010 r. na okres 5 lat - SOVEREIGN STAR TRADE FINANCE LIMITED z siedzibą w Wielkiej Brytanii. Data otrzymania kredytu - 27.05.2011 r. Termin spłaty - 31.04.2016 r. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej 4,15% ponad stawkę EURIBOR 3M. Zabezpieczeniem kredytu jest:

- zastaw na wtryskarce Hylectric HL1000 RS135/125 o wartości 584.154,- EUR

g) kredyt w kwocie 950 tys. EUR zaciągnięty w dniu 09.11.2010 r. na okres 5 lat - CZF PAT KREDOBANK. Data otrzymania kredytu - 09.11.2010 r. Termin spłaty - 09.11.2015 r. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej 8,5% przez pierwsze dwanaście miesięcy, 8,95% począwszy od trzynastego miesiąca. Zabezpieczeniem kredytu jest:

- zastaw na nieruchomości w wysokości 6.031.464,32 UAH,
- zastaw na urządzeniach w wysokości 7.414.199,67 UAH,
- zastaw na towar w obrocie w wysokości 3.554.640,34 UAH.

NOTA NR 28 STRUKTURA ZAPADALNOŚCI KREDYTÓW I POŻYCZEK NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2011	31.12.2010
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	12 922	9 934
Kredyty i pożyczki długoterminowe	7 297	4 641
- płatne powyżej 1 roku do 2 lat	4 813	1 760
- płatne powyżej 2 lat do 5 lat	2 484	2 881
- płatne powyżej 5 lat	-	-
Kredyty i pożyczki razem	20 219	14 575

NOTA NR 29 KREDYTY I POŻYCZKI W PODZIALE NA WALUTY NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	na dzień			
	30.06.2011		31.12.2010	
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN	13 367	13 367	11 026	11 026
EUR	1 730	6 852	902	3 549
Kredyty i pożyczki razem	X	20 219	X	14 575

NOTA NR 30 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU OPERACYJNEGO NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU		
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów nieodwołalnego leasingu operacyjnego	na dzień	
	30.06.2011	31.12.2010
Płatne w okresie do 1 roku		
Płatne w okresie od 1 roku do 5 lat		
Płatne powyżej 5 lat		
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów nieodwołalnego leasingu operacyjnego ogółem	-	-

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 31				
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU				
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego	na dzień			
	30.06.2011		31.12.2010	
	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat minimalnych	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat minimalnych
Płatne w okresie do 1 roku	439	378	674	566
Płatne w okresie od 1 roku do 5 lat	622	579	1 183	1 085
Płatne powyżej 5 lat	-	-	-	-
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego ogółem	1 061	957	1 857	1 651
Koszty finansowe	104	X	206	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat z tytułu umów leasingu finansowego	957	957	1 651	1 651

NOTA NR 32					
PRZEDMIOTY LEASINGU NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU					
Wyszczególnienie	W odniesieniu do grup aktywów				
	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa netto przedmiotów leasingu	-	1 321	526	-	1 847
um. ZJ5/43/2006			3		3
um. C000016157			7		7
um. C000016191			7		7
um. C000016189			4		4
um. C000016528			11		11
um. C000025092			71		71
um. C000027837			80		80
um. GD118025/2010			343		343
um. GD/34206/2006		500			500
um. 44179/2007		124			124
um. 090514		697			697

Średni okres leasingu wynosi 4,5 roku. W okresie bieżącym okresie sprawozdawczym średnie efektywne oprocentowanie zobowiązań leasingowych wynosiło 7,28% (w okresie od 01.01.do 31.12.2010 r.: 7,96%). Stopa procentowa jest stałą i ustalana jest przy rozpoczęciu leasingu. Wszystkie umowy leasingowe mają ustalony z góry harmonogram spłat i Grupa Kapitałowa nie zawarła żadnych umów warunkowych płatności ratalnych.

Zobowiązania z tytułu leasingu denominowane w walutach obcych wynoszą na ostatni dzień okresu sprawozdawczego 0 tys. EUR (0 tys. PLN), na ostatni dzień poprzedniego okresu sprawozdawczego wartość ta wynosiła 0 tys. EUR (0 tys. PLN).

Wartość godziwa zobowiązań leasingowych Grupy nie różni się istotnie od ich wartości księgowej.

Zobowiązanie Grupy Kapitałowej z tytułu leasingu jest zabezpieczone na rzecz leasingodawcy w postaci zastawu rejestrowego i weksli.

W dniu 17 sierpnia 2009 r. Spółka zawarła z DnB NORD Leasing Spółka z o.o. umowę leasingu zwrotnego. Przedmiotem umowy są trzy wtryskarki Krauss-Maffei, wyprodukowane w roku 2004.

Cena nabycia przedmiotu leasingu wyniosła 1 602 tys. PLN

W wyniku tej transakcji został zrealizowany zysk w wysokości 657 tys. PLN, który rozliczany będzie przez okres trwania umowy leasingowej tj. 48 miesięcy. W okresie 01.01. do 30.06.2011 r. część tego zysku w kwocie 49 tys. PLN odniesiona została na wynik finansowy, pozostała część ujęta została w rozliczeniach międzyokresowych przychodów. Wartość rozliczeń międzyokresowych przychodów z tyt. leasingu zwrotnego na dzień 01.01.2011 roku wynosiła 425 tys. PLN. W okresie 01.01. do 30.06.2011 r. nastąpił wykup jednej z maszyn, czego wynikiem było zmniejszenie wartości o 179 tys. PLN. Wartość na dzień 30.06.2011 roku wynosi 246 tys. PLN.

NOTA NR 33	
DOTACJE NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU	

Grupa Kapitałowa uzyskała od Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości dotacje w ramach działania 4.4 Nowe inwestycje o wysokim potencjale innowacyjnym osi priorytetowej 4 Inwestycje w innowacyjne przedsięwzięcia Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 na sfinansowanie zakupu środków trwałych. Korzyść z tytułu dotacji ujmowana jest przez okres amortyzacji środków trwałych tj. 15,5 roku. W I półroczu 2011 Grupa ujęła z tego tytułu pozostałe przychody operacyjne w kwocie 678 tys. PLN, czego kwota 520 tys. PLN dotyczy równowartości amortyzacji środków trwałych sfinansowanych dotacją ujętą w rachunku zysków i strat w latach 2008-2010. (2009 rok: 0 tys. PLN). Na dzień bilansowy nie istnieją żadne niespełnione warunki, które mogłyby przyczynić się do konieczności zwrotu uzyskanej dotacji.

NOTA NR 34	
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU	

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Grupa Kapitałowa nie była stroną zobowiązań warunkowych.

W dniu 18.10.2010 r. Jednostka Dominująca udzieliła gwarancji spółce zależnej "Plast-Box Ukraina", która podpisała z Sovereign Star Trade Finance Limited z siedzibą w Londynie (Wielka Brytania) umowę na finansowanie zakupu maszyn i urządzeń w kwocie 872.943,2 EUR. W umowie jako gwarant spłaty pożyczki występuje "Plast-Box SA" w Słupsku. Gwarancja korporacyjna będzie obowiązywała przez okres 5 lat, tj. do momentu spłaty całości zobowiązań wynikających z umowy.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 35			
PODATEK DOCHODOWY ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU			
Główne składniki obciążenia podatkowego:	za okres		
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010	
Zysk (strata) brutto	1 525	1 336	
Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto, a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów):	(1 461)	(978)	
- z tytułu trwałych różnic (dodatnich)	186	267	
- z tytułu trwałych różnic (ujemnych)	1 807	1 471	
- z tytułu przejściowych różnic (dodatnich)	160	226	
- rezerwa na odszkodowanie	-	-	
- rezerwa na urlopy	160	119	
- odpis na należności	-	107	
- rezerwa na prowizję od kredytu	-	-	
- odpis aktualizujące na zapasy	-	-	
- odpis aktualizujące na środki trwałe w budowie	-	-	
- rezerwa na koszty dotyczące 2011 roku	-	-	
- rezerwa na odpisy emerytalne	-	-	
- odpis na środki trwałe	-	-	
- pozostałe	-	-	
- z tytułu przejściowych różnic (ujemnych)	-	-	
Odliczenie straty z lat ubiegłych	-	-	
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	64	358	
Podatek dochodowy według stawki 19%	16	68	
Bieżący podatek dochodowy	16	68	
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	16	68	
Korekty dotyczące podatku bieżącego z lat ubiegłych	-	-	
Odroczony podatek dochodowy	(151)	223	
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	(151)	223	
Związany z obniżeniem stawek podatku dochodowego	-	-	
Obciążenie podatkowe wykazane w skonsolidowanym rachunku zysków i strat	(135)	291	
Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym			
Podatek z rachunku zysków i strat	(135)	291	
podatek odroczony	(151)	223	
podatek bieżący	16	68	
Podatek wykazany w llnych dochodach całkowitych	-	-	
Strata netto z tytułu aktualizacji wyceny zabezpieczeń przepływów środków pieniężnych	-	-	
Niezrealizowany zysk z tytułu aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	
Odroczony podatek dochodowy netto odniesiony na niepodzielony wynik finansowy z tytułu utworzenia rezerw na świadczenia pracownicze	-	-	
Odroczony podatek dochodowy netto od zabezpieczeń przepływów środków pieniężnych rozliczonych w ciągu roku obrotowego	-	-	
Odroczony podatek dochodowy netto od dostępnych do sprzedaży aktywów finansowych sprzedanych w ciągu roku obrotowego	-	-	
Podatek wykazany w kapitale własnym (bezpośrednio)	-	-	
Razem podatek wykazany w kapitale własnym	(135)	291	

Stawki podatkowe stosowane przez spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej kształtowały się na następującym poziomie:

	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Polska	19%	19%
Ukraina do dnia 31.03.2011 r.	25%	25%
Ukraina od dnia 01.04.2011 r.	23%	

NOTA NR 36				
ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	Skonsolidowany bilans na dzień		Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres	
	30.06.2011	31.12.2010	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego				
- odniesiona na wynik finansowy	1 975	2 126	123	273
- odniesiona na kapitał własny				
-				
Rezerwy brutto z tytułu podatku odroczonego	1 975	2 126	123	273
Aktywa z tytułu podatku odroczonego				
- odniesione na wynik finansowy	1 371	1 240	(274)	(50)
- odniesiona na kapitał własny				
-				
Aktywa brutto z tytułu podatku odroczonego	1 371	1 240	(274)	(146)
Obciążenie wyniku finansowego z tytułu odroczonego podatku dochodowego	X	X	(151)	223
Obciążenie kapitału własnego z tytułu odroczonego podatku dochodowego			X	X
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Tytuły różnic przejściowych	Saldo na początek okresu	Zmiana stanu:			Różnice kursowe netto z przeliczenia	Saldo na koniec okresu
		rachunek zysków i strat	inne dochody całkowite	rozliczenie połączenia		
Stan na 30.06.2011						
Aktywa:	840	-	-	-	-	840
Wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	108	-	-	-	-	108
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zapasy	19	-	-	-	-	19
Należności z tytułu dostaw i usług	37	-	-	-	-	37
Kontrakty budowlane	-	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne	676	-	-	-	-	676
Inne aktywa	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania:	112	5	-	-	-	117
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-	-	-	-
Rezerwy na świadczenia pracownicze	105	21	-	-	-	126
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7	(7)	-	-	-	-
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	-	-	-	-	-	-
Inne zobowiązania	-	(9)	-	-	-	(9)
Inne:	288	126	-	-	-	414
Nierozliczone straty podatkowe	288	126	-	-	-	414
Razem	1 240	131				1 371
Stan na 31.12.2010						
Aktywa:	813	27	-	-	-	840
Wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	125	(17)	-	-	-	108
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zapasy	-	19	-	-	-	19
Należności z tytułu dostaw i usług	12	25	-	-	-	37
Kontrakty budowlane	-	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne	676	-	-	-	-	676
Inne aktywa	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania:	93	19	-	-	-	112
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-	-	-	-
Rezerwy na świadczenia pracownicze	79	26	-	-	-	105
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7	-	-	-	-	7
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	-	-	-	-	-	-
Inne zobowiązania	7	(7)	-	-	-	-
Inne:	-	288	-	-	-	288
Nierozliczone straty podatkowe	-	288	-	-	-	288
Razem	906	334				1 240

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuły różnic przejściowych	Saldo na początek okresu	Zmiana stanu:			Różnice kursowe netto z przeliczenia	Saldo na koniec okresu
		rachunek zysków i strat	inne dochody całkowite	rozliczenie połączenia		
Stan na 30.06.2011						
Aktywa:	2 095	(120)	-	-	-	1 975
Wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	2 095	(120)	-	-	-	1 975
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-
Kontrakty budowlane	-	-	-	-	-	-
Inne aktywa	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania:	31	(31)	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31	(31)	-	-	-	-
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	-	-	-	-	-	-
Inne zobowiązania	-	-	-	-	-	-
Razem	2 126	(151)				1 975

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Stan na 31.12.2010						
Aktywa:	1 269	826	-	-	-	2 095
Wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	1 269	826	-	-	-	2 095
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-
Kontrakty budowlane	-	-	-	-	-	-
Inne aktywa	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania:	-	31	-	-	-	31
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	31	-	-	-	31
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	-	-	-	-	-	-
Inne zobowiązania	-	-	-	-	-	-
Razem	1 269	857				2 126

NOTA NR 37			
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	na dzień		
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010	
Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:	45 541	37 308	
- wiadra	37 980	30 381	
- skrzynki	5 089	5 046	
- pozostałe	2 472	1 881	
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	72	206	
- usługi nadruku reklamy	10	129	
- dzierżawa	20	14	
- odpady	25	27	
- transport	-	-	
- inne	17	36	
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem:	45 613	37 514	
w tym od jednostek powiązanych	-	-	
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	1 227	647	
-	-	-	
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	15	22	
-	-	-	
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem:	1 242	669	
w tym od jednostek powiązanych	-	-	
Przychody ze sprzedaży ogółem, w tym:	46 855	38 183	
sprzedaż krajowa	19 328	17 545	
w tym od jednostek powiązanych	-	-	
sprzedaż eksportowa	14 935	10 920	
w tym od jednostek powiązanych	-	-	
sprzedaż wewnątrzspółnotowa	12 592	9 718	
w tym od jednostek powiązanych	-	-	

NOTA NR 38			
KOSZTY WEDŁUG RODZAJU W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	za okres:		
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010	
a) amortyzacja	2 459	2 371	
b) zużycie materiałów i energii	34 010	25 582	
c) usługi obce	4 433	3 889	
d) podatki i opłaty	266	317	
e) wynagrodzenia	4 018	3 560	
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	974	756	
g) pozostałe koszty rodzajowe	588	644	
Koszty według rodzaju, razem	46 748	37 119	
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(2 084)	(745)	
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	173	112	
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(2 264)	(2 037)	
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(4 822)	(4 282)	
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	37 751	30 167	

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 39		
POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Pozostałe przychody	1 119	107
Zysk ze zbycia środków trwałych	10	-
Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
Aktualizacja rezerw na należności	-	-
Aktualizacja rezerw na pozostałe należności	-	-
Otrzymane odszkodowania	-	34
Bonus	-	4
Przychody z tytułu reklamacji	-	-
Zwrot podatku VAT	-	9
Odwrócenie odpisu aktualizującego należności	-	-
Zwrot opłat sądowych	-	4
Dotacje	678	-
Odwrócenie odpisu aktualizującego zapasy	-	-
Inne	431	56
Pozostałe koszty	281	280
Strata ze zbycia środków trwałych	8	-
Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
Odpis aktualizujący zapas materiałów	-	-
Odpis aktualizujący należności	-	-
Zmniejszenie wartości majątku obrotowego	-	-
Darowizny	-	14
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	107
Koszty postępowania sądowego	-	-
Szkody komunikacyjne	-	2
Inne	273	157
Pozostałe przychody (koszty) netto	838	(173)

NOTA NR 40		
PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Przychody finansowe	74	405
Odsetki	74	364
Dodatnie różnice kursowe	-	41
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Inne	-	-
Koszty finansowe	828	291
Koszty z tytułu odsetek kredytów i pożyczek	395	149
Koszty z tytułu odsetek leasingu	50	75
Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań	1	-
Koszty z tytułu odsetek od zaległości na rzecz budżetu państwa	-	-
Ujemne różnice kursowe	379	-
Prowizje	-	-
Promesa	-	-
Pozostałe koszty finansowe	3	67
Przychody (koszty) finansowe netto	(754)	114

NOTA NR 41		
ZYSK/STRATA Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH - NETTO W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU		
Pozycje rachunku zysków i strat, w których zostały ujęte różnice kursowe	za okres	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Przychody ze sprzedaży		
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów		
Koszty sprzedaży		
Koszty ogólnego zarządu		
Przychody finansowe	1 447	1 583
Koszty finansowe	(1 826)	(1 542)
Razem	(379)	41

NOTA NR 42		
WYNIK DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Przychody	-	-
Koszty	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-	-
Podatek dochodowy dotyczący działalności zaniechanej	-	-
Strata na sprzedaży działalności zaniechanej	-	-
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto dotycząca działalności zaniechanej	-	-

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

*Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)*

W Grupie Kapitałowej nie wystąpiły przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w bieżącym roku obrotowym ani też działalności przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

NOTA NR 43		
ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU		
Zyski	za okres	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Zysk netto okresu danego roku dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy jednostki dominującej	1 662	1 047
Zysk netto zannualizowany dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy jednostki dominującej		
Liczba wyemitowanych akcji		
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku zwykłego na jedną akcję	8 812 280	8 812 280
Działalność kontynuowana		
Zysk netto danego roku podlegający podziałowi między akcjonariuszy jednostki dominującej	0,19	0,12
Wyłączenie straty na działalności zaniechanej		
Zysk netto z działalności kontynuowanej, po wyłączeniu wyniku na działalności zaniechanej	0,19	0,12
Działalność zaniechana		
Zwykły	-	-
Rozwodniony	-	-

W bieżącym okresie sprawozdawczym, jak również w poprzednim okresie sprawozdawczym nie wystąpiły czynniki rozważające akcje.

NOTA NR 44		
SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI - BRANŻOWE I GEOGRAFICZNE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU		

Standard MSSF 8 "Segmenty operacyjne", który zastąpił MSR 14 "Sprawozdawczość dotycząca segmentów operacyjnych" wymaga ujawnienia danych dotyczących segmentów operacyjnych Grupy Kapitałowej, opartych na raportach wewnętrznych służących podejmowaniu decyzji dotyczących alokacji zasobów i ocenie wyników segmentów operacyjnych.

Grupa Kapitałowa dzieli działalność na następujące segmenty operacyjne:

według kryterium branżowego

- wiadra
- skrzynki
- pozostałe

według kryterium terytorialnego

- Polska
- kraje Unii Europejskiej
- kraje Europy Wschodniej
- pozostałe

Zgodnie z MSSF 8 wyniki segmentów operacyjnych wynikają z wewnętrznych raportów weryfikowanych okresowo przez Zarząd Spółki dominującej. Zarząd Spółki dominującej analizuje wyniki segmentów operacyjnych na poziomie zysku (straty) z działalności operacyjnej. Pomiar wyników segmentów operacyjnych stosowany w kalkulacjach zarządczych zbieżny jest z zasadami rachunkowości zastosowanymi przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, za wyjątkiem:

- przychody ze sprzedaży wykazane w skonsolidowanym rachunku zysków i strat różnią się od przychodów prezentowanych w ramach segmentów operacyjnych o wyłączenia konsolidacyjne dotyczące transakcji pomiędzy jednostkami powiązаныmi

- przychody ze sprzedaży wykazane w skonsolidowanym rachunku zysków i strat różnią się od przychodów prezentowanych w ramach segmentów operacyjnych o wartość rezerw utworzonych na bonusy z tytułu sprzedaży

- koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów, koszt sprzedanych usług, towarów i materiałów oraz koszty sprzedaży i koszty ogólnozakładowe wykazane w skonsolidowanym rachunku zysków i strat różnią się od kosztów prezentowanych w ramach segmentów operacyjnych o wyłączenia konsolidacyjne dotyczące transakcji pomiędzy jednostkami powiązаныmi

Grupa Kapitałowa odstąpiła od alokowania aktywów do działalności wydzielonych segmentów.

Zgodnie ze zmianą regulacji podział aktywów i pasywów na segmenty ujawniany jest jedynie wtedy, gdy taki podział jest regularnie raportowany Zarządowi Spółki.

Kryterium branżowe	Wiadra	Skrzynie	Pozostałe	suma
za okres od 01.01. do 30.06.2011 roku				
Przychody od klientów zewnętrznych	38 156	5 088	10 517	53 761
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-
Przychody ogółem	38 156	5 088	10 517	53 761
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	31 207	4 311	2 671	38 189
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	6 982	6 982
Koszty sprzedaży	2 082	49	133	2 264
Koszty ogólnego zarządu	4 078	718	215	5 011
Wynik operacyjny segmentu	789	10	516	1 315

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

za okres od 01.01. do 30.06.2010 roku					
Przychody od klientów zewnętrznych	31 212	5 046	9 012	45 270	
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-	
Przychody ogółem	31 212	5 046	9 012	45 270	
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	25 246	4 340	1 245	30 831	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	6 600	6 600	
Koszty sprzedaży	1 786	78	173	2 037	
Koszty ogólnego zarządu	3 510	863	122	4 495	
Wynik operacyjny segmentu	670	(235)	872	1 307	
Kryterium geograficznej lokalizacji klientów	Polska	UE (oprócz Polski)	Europa Wschodnia	Pozostałe	suma
za okres od 01.01. do 30.06.2011 roku					
Przychody od klientów zewnętrznych	19 328	12 592	21 633	208	53 761
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-	-
Przychody ogółem	19 328	12 592	21 633	208	53 761
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 404	10 635	12 047	103	38 189
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	49	89	6 844	-	6 982
Koszty sprzedaży	980	639	634	11	2 264
Koszty ogólnego zarządu	2 714	1 296	982	19	5 011
Wynik operacyjny segmentu	181	(67)	1 126	75	1 315
za okres od 01.01. do 30.06.2010 roku					
Przychody od klientów zewnętrznych	17 802	9 718	17 416	334	45 270
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-	-
Przychody ogółem	17 802	9 718	17 416	334	45 270
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	13 275	7 895	9 573	88	30 831
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	114	40	6 446	-	6 600
Koszty sprzedaży	970	534	515	18	2 037
Koszty ogólnego zarządu	2 805	1 074	585	31	4 495
Wynik operacyjny segmentu	638	175	297	197	1 307

Uzgodnienie wyników segmentów operacyjnych z wynikiem z działalności operacyjnej Grupy Kapitałowej, zaprezentowanym w skonsolidowanym rachunku zysków i strat, ujawnione zostało w poniższej tabeli.

	od 01.01. do 30.06.2011	od 01.01. do 30.06.2010
Wynik operacyjny segmentów	1 315	1 307
Korekty:		
wyłączenie przychodów pomiędzy jedn. powiązаныmi	(6 906)	(7 087)
wyłączenie kosztów pomiędzy jedn. powiązаныmi	7 032	7 175
rezerwa na bonus z tytułu sprzedaży	-	-
Korekty razem	126	88
Pozostałe przychody nie przypisane do segmentów	1 119	107
Pozostałe koszty nie przypisane do segmentów (-)	(281)	(280)
Wyłączenia wyniku z transakcji pomiędzy segmentami	-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 279	1 222
Przychody finansowe	74	405
Koszty finansowe (-)	(828)	(291)
Udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-)	-	-
Pozostałe wyłączenia	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 525	1 336

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 45
INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU

Liczba zatrudnionych	od 01.01.2011	od 01.01.2010
	do 30.06.2011	do 30.06.2010
Pracownicy fizyczni	206	187
Pracownicy umysłowi	54	46
Razem zatrudnieni	260	233

NOTA NR 46
INFORMACJE O ŁĄCZNEJ WARTOŚCI WYNAGRODZEŃ I NAGRÓD (W PIENIĄDZU I W NATURZE), WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH, ODREBNI DLA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH EMITENTA W PRZEDSIĘBIORSTWIE EMITENTA, BEZ WZGLĘDU NA TO, CZY BYŁY ONE ZALICZANE W KOSZTY, CZY TEŻ WYNIKAŁY Z PODZIAŁU ZYSKU, A W PRZYPADKU, GDY EMITENTEM JEST JEDNOSTKA DOMINUJĄCA LUB ZNACZĄCY INWESTOR - ODDZIELNIE INFORMACJE O WARTOŚCI WYNAGRODZEŃ I NAGRÓD OTRZYMANÝCH Z TYTUŁU PEŁNIENIA FUNKCJI WE WŁADZACH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH, WSPÓŁZALEŻNYCH I STOWARZYSZONYCH; DODATKOWO NALEŻY PODAĆ INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIAMI Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB ZALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH (DLA KAŻDEJ GRUPY OSOBNO)

Zarząd Jednostki Dominującej

Osoba	wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym		wynagrodzenie w poprzednim okresie sprawozdawczym	
	w Jednostce Dominującej	w Jednostkach Powiązanych	w Jednostce Dominującej	w Jednostkach Powiązanych
Grzegorz Pawlak	152	3	152	2
Iwona Zdrojewska	70	-	55	-
Andrzej Sadowski	9	-	68	-

Świadczenia na rzecz Kluczowego Kierownictwa	za okres	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze dla Grzegorza Pawlaka	152	152
w tym w jednostkach powiązanych	3	2
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze dla Iwony Zdrojewskiej	70	55
w tym w jednostkach powiązanych	-	-
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze dla Andrzeja Sadowskiego	9	68
w tym w jednostkach powiązanych	-	-
Świadczenia po okresie zatrudnienia	nie występuje	nie występuje
Pozostałe świadczenia długoterminowe	nie występuje	nie występuje
Świadczenia z tyt. rozwiązania stosunku pracy	nie występuje	nie występuje
Płatności w formie akcji własnych	nie występuje	nie występuje
Wartość brutto na dzień 30.06.2011 roku	231	277

Rada Nadzorcza Jednostki Dominującej

Osoba	wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym		wynagrodzenie w poprzednim okresie sprawozdawczym	
	w Jednostce Dominującej	w Jednostkach Powiązanych	w Jednostce Dominującej	w Jednostkach Powiązanych
Przemysław Borgosz	2,5	-	-	-
Antoni Taraszkiewicz	1,7	-	7	-
Cezary Gregorczyk	1,7	-	3	-
Paweł Wielgus	1,7	-	-	-
Przemysław Klapiński	1,7	-	-	-

NOTA NR 47
INFORMACJA O ŁĄCZNEJ WYSOKOŚCI WYNAGRODZENIA, WYNIKAJĄCEGO Z UMOWY Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, NALEŻNEGO LUB WYPŁACONEGO Z TYTUŁU BADANIA I PRZEGLĄDU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ JEŻELI SPÓŁKA SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, Z TYTUŁU BADANIA I PRZEGLĄDU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, DOTYCZĄCEGO DANEGO ROKU OBROTOWEGO ORAZ POZOSTAŁEJ ŁĄCZNEJ WYSOKOŚCI WYNAGRODZENIA, WYNIKAJĄCEGO Z UMOWY Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, NALEŻNEGO LUB WYPŁACONEGO Z INNYCH TYTUŁÓW NIŻ WYŻEJ WYMIENIONE, DOTYCZĄCE DANEGO ROKU OBROTOWEGO

1. Wysokość wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu badania sprawozdań finansowych:

- a) należna za 2010 rok – 38 tys. PLN,
b) należna za 2011 rok – 38 tys. PLN.

1. Wysokość wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu przeglądu sprawozdań finansowych:

- a) należna za 2010 rok – 22 tys. PLN,
b) należna za 2011 rok – 22 tys. PLN.

2. Wysokość wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu usług doradztwa podatkowego:

- a) należna za 2010 rok – 0 tys. PLN,
b) należna za 2011 rok – 0 tys. PLN.

2. Wysokość wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z innych tytułów:

- a) należna za 2010 rok – 0 tys. PLN,
b) należna za 2011 rok – 0 tys. PLN.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

**NOTA NR 48
ZARZĄDZANIE KAPITAŁEM**

Spółka zarządza kapitałem w celu zapewnienia zdolności kontynuowania działalności przez Spółkę oraz zapewnienia oczekiwanej stopy zwrotu dla akcjonariuszy i innych podmiotów zainteresowanych kondycją finansową Spółki.

W celu zachowania bezpieczeństwa finansowania Spółka monitoruje poziom kapitału na podstawie wartości bilansowej kapitałów własnych powiększonych o pożyczki podporządkowane otrzymane od właściciela oraz pomniejszonych o kapitał z wyceny instrumentów pochodnych zabezpieczających przepływy pieniężne. Na podstawie tak określonej kwoty kapitału Spółka oblicza wskaźnik kapitału do źródeł finansowania ogółem (suma pasywów). Spółka zakłada utrzymanie tego wskaźnika na poziomie nie niższym niż 50%.

	30.06.2011	30.06.2010
<i>Kapitał:</i>		
Kapitał własny	82 902	88 307
Pożyczki podporządkowane otrzymane od właściciela	-	-
Kapitał z wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy (-)	-	-
Kapitał	82 902	88 307
<i>Pasywa</i>	132 734	111 381
Źródła finansowania ogółem:	132 734	111 381
Wskaźnik kapitału do źródeł finansowania ogółem	62,5%	79,3%

**NOTA NR 49
ZDARZENIA PO DACIE BILANSU**

W dniu 18 sierpnia 2011 r. Plast-Box Ukraina podpisała list intencyjny ze spółką Zakłady Tworzyw Sztucznych Gamrat S.A. będącą znacznym akcjonariuszem "Plast-Box" S.A. Strony listu wyraziły intencje zawarcia umowy handlowej dotyczącej dystrybucji na rynku ukraińskim i rynkach ościennych (z wyłączeniem rynku polskiego) następujących wyrobów Gamrat S.A.: systemy rynnowe PVC i Magnat, podsufitki, siding. Zamiarem stron, przyszłej umowy jest uruchomienie produkcji częściowej w/w asortymentu na Ukrainie. Strony nie wykluczają w przyszłości na rynku ukraińskim wspólnych inwestycji w park maszynowy jak i powiązań kapitałowych.

**NOTA NR 50
ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU**

W okresie od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r. nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości.

**NOTA NR 51
INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO, W TYM O RODZAJU POPEŁNIONEGO BŁĘDU ORAZ KWOCIE KOREKTY.**

Za okres od 01.01. do 30.06.2011 roku nie wystąpiły.

**NOTA NR 52
OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2011 ROKU**

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych	od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r.	od 01.01.2010r. do 30.06.2010 r.
a) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 490	956
rachunki bankowe	2 452	646
środki pieniężne w kasie	38	310
b) inne środki pieniężne, w tym:	625	6 554
- lokaty	-	6 434
- inne, w tym środki pieniężne w drodze	625	120
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 115	7 510

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 53

WYBRANE DANE FINANSOWE WRAZ Z PRZELICZENIEM NA EURO

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę Euro w następujący sposób:

- Pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za bieżący okres sprawozdawczy (w nawiasie za poprzedni okres sprawozdawczy) przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca roku. Kurs ten wyniósł 1 EURO = 3,9673 zł (1 EURO = 4,0042 zł).
- Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy bieżącego okresu sprawozdawczego (w nawiasie za poprzedni okres sprawozdawczy). Kurs ten wyniósł 1 EURO = 3,9866 zł (1 EURO = 3,9603 zł).

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010
Przychody ze sprzedaży	46 855	38 183	11 810	9 536
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 279	1 222	574	305
Zysk (strata) brutto	1 525	1 336	384	334
Zysk (strata) netto	1 659	1 044	418	261
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	2 541	110	641	27
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(10 579)	(2 547)	(2 667)	(636)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	9 540	8 127	2 405	2 030
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 502	5 690	379	1 421
Wyszczególnienie	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010
Aktywa razem	132 734	121 061	33 295	30 569
Zobowiązania długoterminowe	14 002	8 149	3 512	2 058
Zobowiązania krótkoterminowe	35 830	27 718	8 988	6 999
Kapitał własny	82 902	85 194	20 795	21 512
Kapitał zakładowy	44 061	44 061	11 052	11 126
Liczba akcji (w tys. szt.)	8 812	8 812	8 812	8 812
	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,19	0,12	0,05	0,03
	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	9,41	9,67	2,36	2,44

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 1		
AKTYWA FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01. DO 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	45 712	44 273
- udziały w "Plast-Box Development"	9 456	9 417
- udziały w "Plast-Box Ukraina"	27 206	25 806
- udziały w "Plast-Box Apartments"	9 050	9 050
Aktywa finansowe dostępne do obrotu	-	-
- weksle	-	-

Nazwa Spółki, miejsce siedziby spółki, rodzaj powiązania	Procent posiadanych udziałów	Procent posiadanych głosów	Metoda konsolidacji
"Plast-Box Ukraina" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, 14014 m. Czernichów Nowozawodska dzielnica, ul. Uszyńskiego 14, Ukraina, spółka zależna	100,00%	100,00%	pełna
"Plast-Box Development" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Lutosląskiego 18, 76-200 Słupsk, spółka zależna	77,78%	77,78%	pełna
"Plast-Box Apartments" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Lutosląskiego 17A, 76-200 Słupsk, spółka zależna	100,00%	100,00%	pełna

Do długoterminowych aktywów dostępnych do sprzedaży zaliczane są udziały w jednostkach zależnych.

Za wartość godziwą instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży przyjęto wartość księgową, gdyż są to udziały i akcje jednostek, które nie są notowane na giełdzie i brak jest możliwości ustalenia ich wiarygodnej wartości godziwej. Nie podano żadnych szacunków, gdyż uznano je za mało wiarygodne.

Poniżej zaprezentowano porównanie wartości księgowej udziałów jednostek zależnych z odpowiadającą im częścią aktywów netto.

Nazwa Spółki	Procent posiadanych udziałów	Wartość księgowa	Kapitał własny	Procent udziału w kapitale własnym	Różnica
1	2	3	4	5	5-1
"Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	100,00%	27 206	23 695	23 695	(3 511)
"Plast-Box Development" Sp. z o.o.	77,78%	9 456	11 430	8 890	(566)
"Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	100,00%	9 050	8 909	8 909	(141)

Analiza wartości księgowej udziałów jednostek zależnych z odpowiadającą im częścią aktywów netto nie wskazała na konieczność dokonywania odpisów aktualizujących.

Różnica dotycząca "Plast-Box Development" Sp. z o.o. wynika głównie ze strat z lat ubiegłych, powstałych przed nabyciem udziałów w jednostce.

Na dzień bilansowy Zarząd nie stwierdził przesłanek utraty wartości udziałów w tym podmiocie. W marcu 2009 r. wykonano wycenę posiadanych przez "Plast-Box Development" Sp. z o.o. nieruchomości, w wyniku której nie stwierdzono utraty wartości udziałów.

W celu potwierdzenia braku utraty wartości udziałów w "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o. w lutym 2010 roku zlecono wykonanie wyceny posiadanych przez spółkę nieruchomości.

Wycena biegłego rzeczoznawcy nie wskazuje na utratę wartości udziałów w tym podmiocie.

Różnica dotycząca "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o. wynika głównie z różnic przeliczenia sprawozdania spółki zależnej z UAH na walutę sprawozdawczą.

NOTA NR 2		
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2011	31.12.2010
Należności z tytułu dostaw i usług	19 327	13 998
- w tym od jednostek powiązanych:	7 367	4 519
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	7 367	4 519
- w tym od pozostałych jednostek	11 960	9 479
- do 12 miesięcy	12 149	9 684
- powyżej 12 miesięcy	-	-
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	(189)	(205)
Pozostałe należności	324	848
- z tytułu podatku dochodowego	-	96
- z tytułu innych podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	-
- zaliczki na dostawy	-	-
- dochodzone na drodze sądowej	-	-
- inne	324	752
Odpisy aktualizujące wartość innych należności	-	-
Należności ogółem	19 651	14 846
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	19 651	14 846

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 3		
ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH		
Wyszczególnienie	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Stan na początek okresu	205	78
a) zwiększenie (z tytułu)	-	132
- utworzenie	-	132
b) zmniejszenie (z tytułu)	16	5
- rozwiązanie	16	5
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	189	205
w tym odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i usług	189	205

Należności z tytułu dostaw i usług nie są oprocentowane i mają zazwyczaj termin płatności w przedziale od 7 do 90 dni.

Zarząd Spółki uważa, że wartość księgową netto należności jest zbliżona do ich wartości godziwej.

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych podmiotów.

Pozostałe należności sporne stanowią kwotę 189 tys. PLN, na te należności zostały utworzone w latach ubiegłych odpisy aktualizujące w wysokości 189 tys. PLN.

Za okres od 01.01. do 30.06.2011 r. Spółka nie posiada informacji o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy j

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	na dzień 30.06.2011 w tys.	na dzień 31.12.2010 w tys.
w walucie polskiej	7 966	6 757
w walucie EUR	2 931	2 043
po przeliczeniu na tys. zł	11 685	8 089
w walucie USD	-	-
po przeliczeniu na tys. zł	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności, razem	19 651	14 846

NOTA NR 4
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I INNE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE WEDŁUG OKRESÓW SPŁATY

Należności z tytułu dostaw i usług ogółem o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	6 935	5 016
w tym od jednostek powiązanych:	1 202	774
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	1 202	774
w tym od pozostałych jednostek	5 733	4 242
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	6 909	4 896
w tym od jednostek powiązanych:	2 427	2 237
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	2 427	2 237
w tym od pozostałych jednostek	4 482	2 659
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
przetknięte	5 483	4 086
w tym od jednostek powiązanych:	3 738	1 508
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	3 738	1 508
w tym od pozostałych jednostek	1 745	2 578
Należności z tytułu dostaw i usług ogółem	19 327	13 998

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Inne należności krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	324	848
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	324	848
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
przeterminowane	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
Inne należności krótkoterminowe ogółem	324	848
Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	2 492	3 233
w tym od jednostek powiązanych:	1 164	1 091
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	1 164	1 091
w tym od pozostałych jednostek	1 328	2 142
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 630	473
w tym od jednostek powiązanych:	1 403	140
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	1 403	140
w tym od pozostałych jednostek	227	333
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	931	208
w tym od jednostek powiązanych:	828	184
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	828	184
w tym od pozostałych jednostek	103	24
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	381	164
w tym od jednostek powiązanych:	295	85
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	295	85
w tym od pozostałych jednostek	86	79
powyżej 12 miesięcy	49	8
w tym od jednostek powiązanych:	49	8
w tym od pozostałych jednostek	-	-
przeterminowane	-	-
w tym od jednostek powiązanych:	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania	5 483	4 086
Przeterminowane inne należności krótkoterminowe ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
przeterminowane	-	-
w tym od jednostek powiązanych	-	-
w tym od pozostałych jednostek	-	-
Przeterminowane inne należności krótkoterminowe ogółem o okresie przeterminowania	-	-

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 5		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE NA DZIEŃ 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2011	31.12.2010
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	13 017	11 380
w tym wobec jednostek powiązanych:	21	76
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	-	57
- Plast-Box Apartments Sp. z o.o.	21	19
w tym wobec pozostałych jednostek	12 996	11 304
- do 12 miesięcy	12 996	11 304
- powyżej 12 miesięcy	-	-
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-
-	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 908	3 233
- zaliczki na dostawy	-	-
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	507	526
- zobowiązania z tyt. podatków (poza CIT)	-	-
- zobowiązania z tyt. cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	489	443
- inne zobowiązania	1 788	2 227
- fundusze specjalne	124	37
Rozliczenia międzyokresowe bierne	1 071	202
- rezerwa na premie	-	-
- rezerwa na koszty	-	-
- bonus	116	-
- dotacje	383	-
- faktury zaliczkowe	-	-
- kara umowna	473	-
- leasing zwrotny	99	202
Zobowiązania ogółem	16 996	14 815
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	16 996	14 815

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług nie są oprocentowane i mają zazwyczaj termin płatności w przedziale od 7 do 90 dni. Zarząd Spółki uważa, że wartość księgowa zobowiązań jest zbliżona do ich wartości godziwej.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	na dzień 30.06.2011 w tys.	na dzień 31.12.2010 w tys.
w walucie polskiej	7 383	6 161
w walucie EUR	2 411	2 185
po przeliczeniu na tys. zł	9 613	8 654
w walucie USD	-	-
po przeliczeniu na tys. zł	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	16 996	14 815

NOTA NR 6		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WEDŁUG TERMINÓW ZAPŁATY		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	6 035	1 138
w tym do jednostek powiązanych:	-	76
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	-	57
- Plast-Box Apartments Sp. z o.o.	21	19
w tym do pozostałych jednostek	6 014	1 062
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	6 737	9 937
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	6 737	9 937
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	5
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	5
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	9	9
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	9	9
powyżej 12 miesięcy	10	14
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	10	14
przetriminowane	226	277
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	226	277
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem	13 017	11 380

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	2 908	3 233
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	2 908	3 233
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
powyżej 3 miesiąca do 6 miesięcy	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
powyżej 6 miesiąca do 12 miesięcy	1 071	202
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	1 071	202
powyżej 12 miesięcy	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
przeterminowane	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe ogółem	3 979	3 435

Przeterminowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	216	277
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	216	277
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	10	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	10	-
powyżej 3 miesiąca do 6 miesięcy	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
powyżej 6 miesiąca do 12 miesięcy	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
przeterminowane	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
Przeterminowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania	226	277

Przeterminowane pozostałe zobowiązania krótkoterminowe ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
powyżej 3 miesiąca do 6 miesięcy	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
powyżej 6 miesiąca do 12 miesięcy	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
przeterminowane	-	-
w tym do jednostek powiązanych	-	-
w tym do pozostałych jednostek	-	-
Przeterminowane pozostałe zobowiązania krótkoterminowe ogółem o okresie przeterminowania	-	-

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2011 roku

Wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)
Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

NOTA NR 7		
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2011 do 30.06.2011	od 01.01.2010 do 30.06.2010
Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:	33 554	28 434
- wiadra	29 671	24 751
- skrzynki	3 883	3 683
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	328	553
- usługi nadruku, grawerowania reklamy	266	129
- dzierżawa	20	14
- odpady	25	27
- transport	-	-
- inne	17	383
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem:	33 882	28 987
w tym od jednostek powiązanych:	607	607
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	607	607
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	173	299
od jednostek powiązanych	20	135
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	20	135
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	6 368	6 186
od jednostek powiązanych	6 353	6 163
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	6 353	6 163
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem:	6 541	6 485
w tym od jednostek powiązanych	6 373	6 298
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	6 373	6 298
Przychody ze sprzedaży ogółem, w tym:	40 423	35 472
sprzedaż krajowa	19 194	17 545
w tym od jednostek powiązanych	-	-
sprzedaż eksportowa	8 637	8 208
w tym od jednostek powiązanych	6 772	6 905
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	6 772	6 905
sprzedaż wewnątrzwspólnotowa	12 592	9 718
w tym od jednostek powiązanych	-	-

Wartość sprzedanych materiałów dla "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o. wyniosła za okres od 01.01. do 30.06.2011 r. 6 172 tys. PLN. (w okresie od 01.01. do 30.06.2010 r. 5 997 tys. PLN)

Pozostałe noty zamieszczone zostały w sprawozdaniu skonsolidowanym.