

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. Lutosałwskiego 17A

Kod pocztowy

76-200

Miejscowość

Słupsk

	DATA POCZĄTKOWA	DATA KOŃCOWA
Bieżący rok obrotowy	2012-01-01	2012-06-30
Poprzedni rok obrotowy	2011-01-01	2011-06-30
Data zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji	2012-08-31	
Waluta sprawozdawcza	złoty polski (PLN)	
Poziom zaokrągłeń zastosowany w sprawozdaniu finansowym	tysiące	

**PRZETWÓRSTWO TWORZYW
SZTUCZNYCH PLAST-BOX SA**

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU**

Słupsk, 31 sierpień 2012 roku

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 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. Lutostawskiego 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 na dzień 30.06.2012 r.:

Krzysztof Pióro	- Prezes Zarządu,
Andrzej Sadowski	- Członek Zarządu.

Skład osobowy Zarządu na dzień publikacji sprawozdania:

Krzysztof Pióro	- Prezes Zarządu,
Andrzej Sadowski	- Członek Zarządu,

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 30.06.2012 r.:

Antoni Taraszkiewicz	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Zbigniew Syzdek	- Członek Rady Nadzorczej,
Cezary Gregorczyk	- Członek Rady Nadzorczej,
Robert Ruwiński	- Członek Rady Nadzorczej,
Marek Sepioł	- Członek Rady Nadzorczej.

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień publikacji sprawozdania:

Antoni Taraszkiewicz	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Zbigniew Syzdek	- Członek Rady Nadzorczej,
Cezary Gregorczyk	- Członek Rady Nadzorczej,
Robert Ruwiński	- Członek Rady Nadzorczej,
Marek Sepioł	- 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. Organem wykonawczym jest 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. Lutostawskiego 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 – Krzysztof Pióro, Członek Zarządu - Ryszard Rus, Członek Zarządu - Andrzej Sadowski. Czas działania Spółki nie jest oznaczony. PTS Plast-Box SA posiadał na dzień 30.06.2012 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. Lutostawskiego 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 – Krzysztof Pióro. 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 30.06.2012 roku.

Porównywalne dane finansowe dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych prezentowane są za okres 01.01. do 30.06.2011 roku.

Porównywalne dane finansowe dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31.12.2011 roku i 30.06.2011 roku.

Prezentowane sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem skonsolidowanym obejmującym jednostkę dominującą Plast-Box S.A., 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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

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.

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

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku, za wyjątkiem zastosowanych od 1 stycznia 2012 roku zmian do w MSSF 7 obowiązujące od okresów rozpoczynających się po 1 lipca 2011 roku. Zmiana wprowadziła dodatkowe ujawnienia dotyczące transferu aktywów finansowych, zarówno tych, które skutkują usunięciem z bilansu, jak i tych, które powodują powstanie odpowiadającego im zobowiązania. Zmiana nie ma wpływu na niniejsze sprawozdanie finansowe.

Zarząd Grupy Kapitałowej 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 skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Jednostki Dominującej pod datą 31 sierpień 2012 r.

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. Dodatkowo 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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

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.

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 Grupy Kapitałowej.

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.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

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.

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 pożytki 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 pożytki 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.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

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.

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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

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%

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 przychody finansowe 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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

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.

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:

$$R = R1 + R2$$

$$\text{gdzie: } R1 = UZ \times (W/21)$$

$$R2 = UZ \times (W/21) \times Z$$

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 powiększającą 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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

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.

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 30.06.2012 ROKU

W okresie 01.01.-30.06.2012 r. nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 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, VI 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 na dzień 30.06.2012 r.:

Krzysztof Pióro	- Prezes Zarządu,
Andrzej Sadowski	- Członek Zarządu.

Skład osobowy Zarządu na dzień publikacji sprawozdania:

Krzysztof Pióro	- Prezes Zarządu,
Andrzej Sadowski	- Członek Zarządu,

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 30.06.2012 r.:

Antoni Taraszkiewicz	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Zbigniew Syzdek	- Członek Rady Nadzorczej,
Cezary Gregorczyk	- Członek Rady Nadzorczej,
Robert Ruwiński	- Członek Rady Nadzorczej,
Marek Sepioł	- Członek Rady Nadzorczej.

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień publikacji sprawozdania:

Antoni Taraszkiewicz	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Zbigniew Syzdek	- Członek Rady Nadzorczej,
Cezary Gregorczyk	- Członek Rady Nadzorczej,
Robert Ruwiński	- Członek Rady Nadzorczej,
Marek Sepioł	- Członek Rady Nadzorczej.

Czas działania Spółki nie jest oznaczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje dane za okres od 01.01. do 30.06.2012 r.

Porównywalne dane finansowe dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych prezentowane są za okres od 01.01. do 30.06.2011 roku.

Porównywalne dane finansowe dotyczące sprawozdania z sytuacji finansowej prezentowane są na dzień 31.12.2011 roku i 30.06.2011 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 śródroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości, które zostały zaprezentowane w ostatnim skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku, za wyjątkiem zastosowanych od 1 stycznia 2012 roku zmian do w MSSF 7 obowiązujące od okresów rozpoczynających się po 1 lipca 2011 roku. Zmiana wprowadziła dodatkowe ujawnienia dotyczące transferu aktywów finansowych, zarówno tych, które skutkują usunięciem z bilansu, jak i tych, które powodują powstanie odpowiadającego im zobowiązania. Zmiana nie ma wpływu na niniejsze sprawozdanie finansowe.

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).

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd pod datą 31 sierpień 2012 roku.

STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości

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

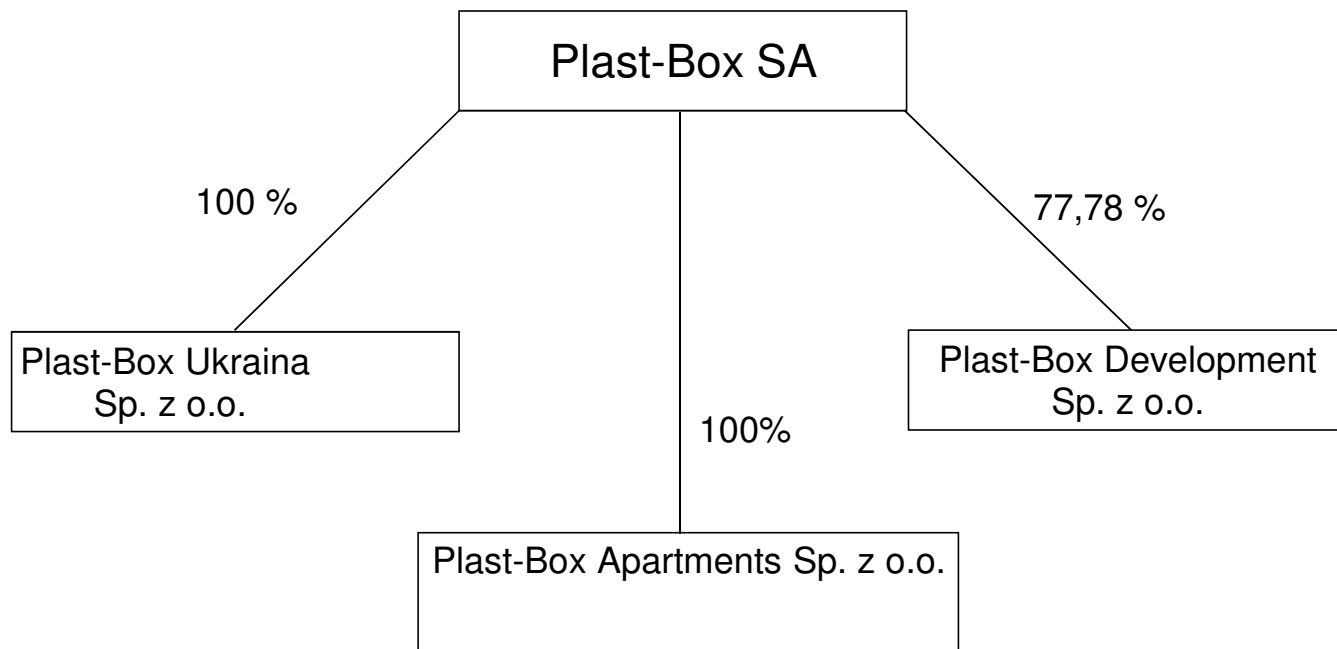
ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE SZACUNKÓW

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 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 2012 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 30.06.2012 ROKU				
Aktywa	Nota	na dzień		
		30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
AKTYWA TRWAŁE		97 746	99 944	86 932
Wartości niematerialne	1	458	463	473
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	9	580	580	580
Rzeczowe aktywa trwałe	2	82 667	84 889	71 551
Nieruchomości inwestycyjne	5	11 447	11 224	11 224
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowane metodą praw własności		-	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-	-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		1 514	1 526	1 668
Należności długoterminowe	4	42	84	65
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	1 038	1 178	1 371
Inne długoterminowe rozliczenia międzykresowe		-	-	-
AKTYWA OBROTOWE		55 423	45 121	45 802
Zapasy	11	24 916	23 331	22 347
Należności z tytułu dostaw i usług	14	22 782	15 994	16 997
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	14	-	-	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	14	4 376	3 915	2 613
Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		-	-	185
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe		252	509	-
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
Rozliczenia międzykresowe	15	669	188	545
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		2 428	1 184	3 115
AKTYWA RAZEM		153 169	145 065	132 734

Pasywa	Nota	na dzień		
		30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
KAPITAŁ WŁASNY		94 166	91 960	82 902
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom/udziałowcom jednostki dominującej		91 632	89 423	80 363
Kapitał podstawowy	16	44 061	44 061	44 061
Pozostały kapitał zapasowy		36 821	39 225	39 225
Akcje własne		(30)	-	-
Kapitały rezerwowe	19	5 000	-	-
Wynik finansowy roku obrotowego		2 052	3 848	1 662
Kapitał z wyceny transakcji zabezpieczających oraz różnice kursowe z konsolidacji		(1 705)	(1 898)	(8 772)
Niepodzielony wynik finansowy		5 433	4 187	4 187
Udziały niedające kontroli		2 534	2 537	2 539
ZOBOWIĄZANIA		59 003	53 105	49 832
Zobowiązania długoterminowe		19 819	27 398	14 002
Długoterminowe kredyty i pożyczki	24	10 172	19 023	7 297
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	27	3 474	2 610	579
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		-	-	-
Długoterminowe rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	20	71	60	23
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	2 315	2 131	1 975
Pozostałe rezerwy długoterminowe	21	-	-	-
Rozliczenia międzykresowe bierne		3 787	3 574	4 128
Zobowiązania krótkoterminowe		39 184	25 707	35 830
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	24	16 914	10 324	12 922
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	27	1 186	708	378
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22	17 596	11 231	17 498
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	22	221	229	123
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	22	1 894	2 139	3 162
Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	20	689	605	676
Rezerwy krótkoterminowe	21	45	54	-
Rozliczenia międzykresowe bierne	22	639	417	1 071
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
PASYWA RAZEM		153 169	145 065	132 734

Słupsk, 31 sierpień 2012

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Edyta Badowska - Główny Księgowy

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

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 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 30.06.2012 ROKU			
Wariant kalkulacyjny	Nota	za okres	
		od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	32	59 901	46 855
Przychody ze sprzedaży wyrobów		57 770	45 541
Przychody ze sprzedaży usług		107	72
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		2 024	1 242
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		48 074	38 328
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów		47 277	37 742
Koszt sprzedanych usług		6	9
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		791	577
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		11 827	8 527
Koszty sprzedaży		3 145	2 264
Koszty ogólnego zarządu		5 229	4 822
Zysk (strata) ze sprzedaży		3 453	1 441
Pozostałe przychody operacyjne	33	302	1 119
Pozostałe koszty operacyjne	33	211	281
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności		-	-
Koszty restrukturyzacji		-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		3 544	2 279
Przychody (koszty) finansowe	34	(955)	(754)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji		-	-
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		2 589	1 525
Podatek dochodowy		(537)	134
część bieżąca	30	212	16
część odroczone	30	325	(150)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		2 052	1 659
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	36	-	-
Zysk (strata) netto		2 052	1 659
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	Nota	2 052	1 659
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	37	2 054	1 662
- podmiotom nieposiadającym kontroli	37	(2)	(3)
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą dotyczący akcjonariuszy jednostki dominującej:	Nota	PLN / akcję	PLN / akcję
z działalności kontynuowanej			
- podstawowy	37	0,05	0,04

Słupsk, 31 sierpień 2012

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Edyta Badowska - Główny Księgowy

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

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 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 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2012 do 30.06.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.06.2011
I. Zysk (strata) netto za okres	2 052	1 659
II. Inne całkowite dochody za okres, w tym:	193	(2 189)
1. Zmiany z tytułu przeszacowania środków trwałych	-	-
2. Zyski (straty) aktuarialne	-	-
3. Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	193	(2 189)
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)	2 245	(530)
- przypadające na akcjonariuszy podmiotu dominującego	2 247	(527)
- przypadające podmiotom nieposiadającym kontroli	(2)	(3)
Całkowite dochody jednostki dominującej ogółem za okres	2 247	(527)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w tys. szt.)	44 061	8 812
Całkowite dochody jednostki dominującej ogółem za okres na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,05	-0,06

Słupsk, 31 sierpień 2012

Edyta Badowska - Główny Księgowy

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

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU			
Metoda pośrednia	Nota	za okres	
		od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk przed opodatkowaniem		2 589	1 525
Korekty:		3 873	1 408
Amortyzacja wartości niematerialnych		78	76
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości wartości firmy		-	-
Amortyzacja środków trwałych		3 235	2 383
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		-	-
(Zysk) strata na działalności inwestycyjnej, w tym na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		(26)	(10)
(Zysk) strata z tytułu różnic kursowych		239	344
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		347	(1 385)
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		6 462	2 933
Zmiana stanu zapasów		(1 710)	(1 534)
Zmiana stanu należności		2 128	864
Zmiana stanu zobowiązań		1 206	1 808
Zmiana stanu rezerw		(431)	233
Inne korekty, w tym z tytułu rozliczeń międzyokresowych		(897)	(1 570)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej		6 758	2 734
Zapłacone odsetki		-	-
Podatek dochodowy bieżącego okresu		(194)	(128)
Podatek dochodowy odroczone		-	-
Zapłacony podatek dochodowy		(218)	(65)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		6 346	2 541
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych		(71)	(2)
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych		-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(1 991)	(9 745)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		28	-
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
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych		-	-
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych		-	-
Pożyczki udzielone		-	-
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych		-	-
Otrzymane odsetki		3	-
Otrzymane dywidendy		-	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej		(2 031)	(10 579)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy netto z tytułu emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-	15
Nabycie akcji własnych		-	-
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek		61	6 386
Wpływy z tytułu dotacji do zakupu środków trwałych		-	5 110
Inne wpływy finansowe		1	-
Inne wydatki finansowe		-	-
Spłaty kredytów i pożyczek		(1 213)	(796)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		(594)	(691)
Odsetki zapłacone		(1 062)	(484)
Dywidendy wypłacone		-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		(2 807)	9 540
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		1 508	1 502
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		1 184	1 798
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych		(264)	669
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu		2 692	3 300

Słupsk, 31 sierpień 2012

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Edyta Badowska - Główny Księgowy

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

.....
Zarząd

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 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 30.06.2012 ROKU										
Wyszczególnienie	Noty	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej							Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
		Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał zapasowy	Kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z wyceny	Zyski zatrzymane	Razem		
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)	(2 189)
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
Saldo na dzień 01.01.2012 roku		44 061	-	39 225	-	(1 898)	8 035	89 423	2 537	91 960
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błęd podstawowego		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach		44 061	-	39 225	-	(1 898)	8 035	89 423	2 537	91 960
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01. do 30.06.2012 roku										
Emisja akcji		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)		-	-	-	-	-	-	(30)	-	(30)
Wycena opcji (program płatności akcjami)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych		-	(30)	-	-	-	-	(30)	-	(30)
Zmiana struktury grupy kapitałowej - transakcje z mniejszością		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dywidendy		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Utworzenie kapitału rezerwowego		-	-	(5 000)	5 000	-	-	-	-	-
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał		-	-	2 596	-	-	(2 596)	-	-	-
Razem transakcje z właścicielami		-	(30)	(2 404)	5 000	-	(2 596)	(30)	-	(30)
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.06.2012 roku		-	-	-	-	-	2 052	2 052	(3)	2 049
Różnice kursowe z przeliczenia straty z lat ubiegłych		-	-	-	-	-	(6)	(6)	-	(6)
Inne całkowite dochody:		-	-	-	-	193	-	193	(3)	190
Inne całkowite dochody za okres od 01.01. do 30.06.2012 roku		-	-	-	-	193	-	193	-	193
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem całkowite dochody		-	-	-	-	193	2 052	2 245	(3)	2 242
Saldo na dzień 30.06.2012 roku		44 061	(30)	36 821	5 000	(1 705)	7 485	91 632	2 534	94 166

Slupsk, 31 sierpień 2012

Edyta Badowska - Główny Księgowy

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 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 30.06.2012 ROKU				
Aktywa	Nota	na dzień		
		30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
AKTYWA TRWAŁE		93 253	94 191	89 920
Wartości niematerialne	1	319	392	466
Rzeczowe aktywa trwałe	2	45 871	46 577	43 005
Nieruchomości inwestycyjne	3	42	42	42
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowane metodą praw własności		-	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4	46 689	46 689	45 712
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe		-	-	-
Należności długoterminowe		-	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		332	491	695
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-	-
AKTYWA OBROTOWE		40 521	33 041	35 457
Zapasy	5	15 400	14 483	15 173
Należności z tytułu dostaw i usług	6	20 021	17 646	19 327
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	6	-	-	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	6	3 003	16	324
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		224	181	259
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7	1 873	715	374
AKTYWA RAZEM		133 774	127 232	125 377

Pasywa	Nota	na dzień		
		30.06.2012	31.12.2011	30.06.2011
KAPITAŁ WŁASNY		90 497	89 117	87 356
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom/udziałowcom jednostki dominującej		90 497	89 117	87 356
Kapitał podstawowy	8	44 061	44 061	44 061
Pozostały kapitał zapasowy		40 056	42 460	42 460
Akcje własne		(30)	-	-
Kapitały rezerwowe		5 000	-	-
Wynik finansowy roku obrotowego		1 410	2 596	835
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		43 277	38 115	38 021
Zobowiązania długoterminowe		11 936	19 191	7 514
Długoterminowe kredyty i pożyczki		2 289	10 816	878
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe		3 474	2 610	579
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		-	-	-
Długoterminowe rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	10	71	60	23
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 315	2 131	1 906
Pozostałe rezerwy długoterminowe	11	-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe bierne		3 787	3 574	4 128
Zobowiązania krótkoterminowe		31 341	18 924	30 507
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki		15 077	7 688	12 489
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe		1 186	708	378
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12	12 134	7 464	13 017
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	12	-	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	12	1 611	2 042	2 908
Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	10	649	605	644
Rezerwy krótkoterminowe	11	45	-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
Rozliczenia międzyokresowe bierne	12	639	417	1 071
PASYWA RAZEM		133 774	127 232	125 377

Ślupsk, 31 sierpień 2012

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Edyta Badowska - Główny Księgowy

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

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 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 30.06.2012 ROKU				
Wariant kalkulacyjny	Nota	za okres		
		od 01.01.2012 30.06.2012	do	od 01.01.2011 30.06.2011
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	13	49 524		40 423
Przychody ze sprzedaży wyrobów		42 012		33 554
Przychody ze sprzedaży usług		653		328
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		6 859		6 541
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		40 435		34 278
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów		33 525		27 868
Koszt sprzedanych usług		459		213
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		6 451		6 197
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		9 089		6 145
Koszty sprzedaży		2 278		1 734
Koszty ogólnego zarządu		4 125		3 931
Zysk (strata) ze sprzedaży		2 686		480
Pozostałe przychody operacyjne	14	216		917
Pozostałe koszty operacyjne	14	165		203
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności		-		-
Koszty restrukturyzacji		-		-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		2 737		1 194
Przychody (koszty) finansowe		(984)		(366)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji		-		-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		1 753		828
Podatek dochodowy		343		(7)
część bieżąca		-		-
część odroczone		343		(7)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		1 410		835
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-		-
Zysk (strata) netto	15	1 410		835
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:	Nota	1 410		835
- akcjonariuszom podmiotu dominującego		1 410		835
- podmiotom nieposiadającym kontroli				

Słupsk, 31 sierpień 2012

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Edyta Badowska - Główny Księgowy

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

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 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 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2012 do 30.06.2012	za okres od 01.01.2011 do 30.06.2011
I. Zysk (strata) netto za okres	1 410	835
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)	1 410	835

Słupsk, 31 sierpień 2012

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Edyta Badowska - Główny Księgowy

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

.....
Zarząd

Sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 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 30.06.2012 ROKU			
Metoda pośrednia	Nota	za okres	
		od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk przed opodatkowaniem		1 753	828
Korekty:		2 855	513
Amortyzacja wartości niematerialnych		74	73
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		-	-
Amortyzacja środków trwałych		2 129	1 896
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		-	-
(Zysk) strata na działalności inwestycyjnej, w tym na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		(26)	(10)
(Zysk) strata z tytułu różnic kursowych		(26)	(9)
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		704	(1 437)
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		4 608	1 341
Zmiana stanu zapasów		(917)	(232)
Zmiana stanu należności		(2 786)	(4 805)
Zmiana stanu zobowiązań		4 144	3 914
Zmiana stanu rezerw		(243)	101
Inne korekty, w tym z tytułu rozliczeń międzyokresowych		550	(445)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej		5 356	(126)
Zapłacone odsetki		-	-
Podatek dochodowy bieżącego okresu		-	-
Podatek dochodowy odroczone		-	-
Zapłacony podatek dochodowy		-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		5 356	(126)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych		-	-
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych		-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(1 791)	(4 847)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		28	-
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		-	-
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		(1 763)	(6 727)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy netto z tytułu emisji akcji		-	-
Nabycie akcji własnych		-	-
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
Wypuk dłużnych papierów wartościowych		-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek		-	2 989
Spłaty kredytów i pożyczek		(1 137)	(647)
Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		(594)	(691)
Odsetki zapłacone		(705)	(374)
Dywidendy wypłacone		-	-
Wpływy z tytułu dotacji do zakupu środków trwałych		-	5 110
Inne wpływy finansowe		1	-
Inne wydatki finansowe		-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		(2 435)	6 387
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		1 158	(466)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		715	840
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych		-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu		1 873	374

Słupsk, 31 sierpień 2012

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Edyta Badowska - Główny Księgowy

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01. do 30.06.2012 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 30.06.2012 ROKU									
Wyszczególnienie	Noty	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
		Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Razem		
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 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						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
Saldo na dzień 01.01.2012 roku		44 061	-	42 460	-	2 596	89 117	-	89 117
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości		-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błęd podstawowego		-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo po zmianach		44 061	-	42 460	-	2 596	89 117	-	89 117
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01. do 30.06.2012 roku									
Emisja akcji							-		-
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							(30)		(30)
Wycena opcji (program płatności akcjami)							-		-
Nabycie akcji własnych			(30)				(30)		(30)
Zmiana struktury grupy kapitałowej - transakcje z mniejszością							-		-
Dywidendy									-
Utworzenie kapitału rezerwowego				(5 000)	5 000				-
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał				2 596		(2 596)			-
Razem transakcje z właścicielami		-	(30)	(2 404)	5 000	(2 596)	(30)		(30)
Zysk netto za okres od 01.01. do 30.06.2012 roku						1 410	1 410	-	1 410
Inne całkowite dochody:		-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody za okres od 01.01. do 30.06.2012 roku							-		-
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							-		-
Razem całkowite dochody						1 410	1 410	-	1 410
Saldo na dzień 30.06.2012 roku		44 061	(30)	40 056	5 000	1 410	90 497	-	90 497

Słupsk, 31 sierpień 2012

Edyta Badowska - Główny Księgowy

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Zarząd

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 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 30.06.2012 ROKU					
Wyszczególnienie	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2011 roku	580			548	1 128
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia				68	68
Inne zwiększenia					-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia					-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania					-
Inne zmniejszenia					-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości					-
Odwrócenie odpisów aktualizujących					-
Amortyzacja				(153)	(153)
Różnice kursowe				-	-
Pozostałe zmiany					-
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2011 roku	580	-	-	463	1 043
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2012 roku	580	-	-	463	1 043
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia				71	71
Inne zwiększenia					-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia					-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania					-
Inne zmniejszenia					-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości					-
Odwrócenie odpisów aktualizujących					-
Amortyzacja				(78)	(78)
Różnice kursowe				2	2
Pozostałe zmiany				-	-
Wartość bilansowa netto na dzień 30.06.2012 roku	580	-	-	458	1 038
Stan na dzień 01.01.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto	580			1 105	1 685
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	-			(642)	(642)
Wartość bilansowa netto	580	-	-	463	1 043
Stan na dzień 30.06.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto	580			1 178	1 758
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	-			(720)	(720)
Wartość bilansowa netto	580	-	-	458	1 038

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

Za okres od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r. Grupa Kapitałowa nie wykazywała zaliczek na wartości niematerialne i prawne (za okres od 01.01. do 31.12.2011 r.: 0 tys. PLN).

Amortyzację dotyczącą wartości niematerialnych i prawnych (za okres od 01.01. do 30.06.2012 r.) ujęto w rachunku zysków i strat w pozycji - koszty ogólnego zarządu.

W ocenie Zarządu w okresie od 01.01. do 30.06.2012 roku nie wystąpiły przesłanki wskazujące na utratę wartości powyższych aktywów.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 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 30.06.2012 ROKU					
Wyszczególnienie	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
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	23 383	10 711	401	358	34 853
Zwiększenia stanu z tytułu doposażenia	-	447	-	-	447
Zwiększenia stanu z tytułu modernizacji	112	207	-	-	319
Zwiększenia stanu z tytułu aportu	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu leasingu	-	1 787	-	109	1 896
Leasing zwrotny	-	-	-	-	-
Inne zwiększenia	-	814	-	3	817
Nabycie wskutek połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia	-	(59)	(29)	-	(88)
Zmniejszenia stanu z wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji	-	-	(218)	-	(218)
Zmniejszenia stanu z tytułu wykupu leasingu	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu niedoboru inwentaryzacyjnego	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia, korekta konsolidacyjna, przeklasyfikowanie do nieruchomości	-	-	-	-	-
Korekta konsolidacyjna, amortyzacja	-	-	-	-	-
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-
Amortyzacja	(500)	(4 374)	(229)	(65)	(5 168)
Różnice kursowe	125	1 136	48	5	1 314
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-
Inne zwiększenia	-	(148)	-	-	(148)
Zmniejszenie odpisu z tytułu umorzenia sprzedanych środków	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu likwidacji	-	-	165	-	165
Zmniejszenie odpisu z tytułu niedoboru inwentaryzacyjnego	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 31.12.2011 r.	30 121	48 251	1 174	502	80 048
Nakłady na środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2011 roku					4 841
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31.12.2011 roku					84 889
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 01.01.2012 r.	30 121	48 251	1 174	502	80 048
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	3	1 126	-	27	1 156
Zwiększenia stanu z tytułu doposażenia	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu modernizacji	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu aportu	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu leasingu	-	1 955	196	-	2 151
Zwiększenia stanu z inwestycji	648	-	-	-	648
Inne - środki trwałe w budowie	722	404	-	12	1 138
Inne zwiększenia	13	178	-	-	191
Nabycie wskutek połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia	-	-	(107)	-	(107)
Zmniejszenia stanu z wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu wykupu leasingu	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia, korekta konsolidacyjna, przeklasyfikowanie do nieruchomości	(7)	-	-	(3)	(10)
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	-	29	17	19	65
Odwrocenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-
Amortyzacja	(177)	(2 899)	(112)	(47)	(3 235)
Różnice kursowe	335	645	(23)	(23)	934
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne jednostka dominująca-amortyzacja	167	(586)	-	-	(419)
Korekty konsolidacyjne jednostka zależna	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu umorzenia sprzedanych środków	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu likwidacji	-	-	107	-	107
Inne zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 30.06.2012 r.	31 825	49 103	1 252	487	82 667
Nakłady na środki trwałe w budowie na dzień 30.06.2012 roku					-
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 30.06.2012 roku					82 667

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

Stan na dzień 01.01.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto	32 832	77 297	2 141	845	113 115
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	(2 711)	(29 046)	(967)	(343)	(33 067)
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 01.01.2012 r.	30 121	48 251	1 174	502	80 048
Nakłady na środki trwałe w budowie na dzień 01.01.2012 roku					4 841
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 01.01.2012 roku					84 889
Stan na dzień 30.06.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto	34 713	81 048	2 331	877	118 969
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	(2 888)	(31 945)	(1 079)	(390)	(36 302)
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 30.06.2012 r.	31 825	49 103	1 252	487	82 667
Nakłady na środki trwałe w budowie na dzień 30.06.2012 roku					
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 30.06.2012 roku					82 667

Grupa Kapitałowa posiada grunty użytkowane wieczysto. Prawo wieczystego użytkowania gruntów prezentowane jest w pozycji nieruchomości inwestycyjne.

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, SL1S/00060337/8, oraz SL1S/00046535/2. Wartość przedmiotu dzierżawy na dzień 30.06.2012 r. wynosi 8 670 tys. PLN.

Z tytułu dzierżawy strony ustaliły miesięczny czynsz w wysokości 22.000,00 zł (do dnia 01.05.2012 r. 17.000,- 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 "Bekoplast Polska" Sp. z o.o. Przedmiotem umowy są: formy na skrzynki - 4 szt. Wartość przedmiotu dzierżawy na dzień 30.06.2012 r. wynosi 124 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 wdzierżawia 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 30.06.2012 r. 18 szt. Wartość przedmiotu dzierżawy na dzień 30.06.2012 r. wynosi 179 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: 6 383 tys. PLN (za okres od 01.01. do 31.12.2011 r.: 4 527 tys. PLN).

Na dzień bilansowy majątek trwały o wartości 10 088,6 tys. PLN, 2 049,0 tys. EUR tj. 8 731,4 tys. PLN wg kursu średniego NBP na dzień 30.06.2012 r. i 4 894,0 tys. UAH tj. 2 065,8 tys. PLN wg kursu średniego NBP na dzień 30.06.2012 r. (za okres od 01.01. do 31.12.2011 r.: 16 038,5 tys. PLN, 2 049,- tys. EUR i 4 894 tys. UAH) stanowił zabezpieczenie kredytów i pożyczek.

Nakłady na środki trwałe w budowie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 1 138 tys. PLN, na dzień 31.12.2011 r. 4 841 tys. PLN (w tym zaliczki na środki trwałe w budowie 2 159 tys. PLN).

W okresie od 01.01. do 30.06.2012 roku Grupa Kapitałowa poniosła nakłady na niefinansowe środki trwałe w wartości 2 062 tys. PLN. Planowane nakłady na II półrocze 2012 wynoszą 200 tys. EUR (wartość 852 tys. PLN wg kursu średniego NBP na dzień 30.06.2012 r.) i zostaną poniesione na: inwestycje w automatykę W Plast-Box Ukraina, modernizację wtryskarek i form wtryskowych.

W okresie od 01.01. do 30.06.2012 roku Grupa Kapitałowa nie poniosła nakładów na ochronę środowiska i nie planuje takich nakładów w okresach następnych.

W okresie od 01.01. do 30.06.2012 roku Grupa Kapitałowa nie poniosła nakładów związanych z pracami rozwojowymi. Grupa Kapitałowa w okresie od 01.01. do 30.06.2012 roku poniosła nakłady z tytułu prowadzonych prac badawczych w kwocie 1 tys. PLN, które zostały ujęte w rachunku zysków i strat w pozycji koszty ogólnego zarządu.

W okresie od 01.01. do 30.06.2012 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 2012 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 30.06.2012 ROKU					
Wyszczególnienie	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość odpisów na dzień 01.01.2012 roku		76			76
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości ujętych w rachunku zysków i strat oraz odniesionych bezpośrednio na kapitał własny w ciągu okresu	-	65	-	-	65
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 30.06.2012 roku	-	141	-	-	141

W bieżącym okresie sprawozdawczym wystąpiła konieczność dokonania odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych na kwotę 65 tys. PLN.

NOTA NR 4	
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	

W bieżącym okresie sprawozdawczym od 01.01. do 30.06.2012 roku Grupa Kapitałowa posiadała należności długoterminowe w wysokości 42 tys. PLN (poprzedni okres: od 01.01. do 31.12.2011 roku 84 tys. PLN).

NOTA NR 5		
NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU		
Na dzień 30 stycznia 2012 roku w skład nieruchomości inwestycyjnych wchodziły:		
- grunt zlokalizowany w miejscowości Machowinko, powiat słupski, gmina Ustka, o powierzchni 18,8 ha będący własnością spółki zależnej,		
- grunt zlokalizowany w miejscowości Wytowno, powiat słupski, gmina Ustka, o powierzchni 16,2 ha będący własnością spółki zależnej,		
- grunt zlokalizowany w miejscowości Karzcin, powiat słupski, gmina Słupsk, o powierzchni 0,7 ha będący własnością Jednostki Dominującej.		
Zgodnie z uchwałą nr 18/2010 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Jednostki Dominującej z dnia 29 marca 2010 roku grunty należące do spółki zależnej zostały przeznaczone do sprzedaży (samodzielnie lub w ramach sprzedaży udziałów w spółce zależnej należących do Jednostki Dominującej). Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania były prowadzone aktywne działania mające na celu sprzedaż tych nieruchomości. Grupa nie ma sprecyzowanych planów dotyczących gruntu należącego do Jednostki Dominującej. W I półroczu roku 2012, w roku 2011 jak i w roku 2010 Grupa nie uzyskiwała przychodów z tytułu dzierżawy tych nieruchomości.		
Zmiany wartości bilansowej w okresie sprawozdawczym przedstawiały się następująco:		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Wartość na początek okresu	11 224	13 034
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości godziwej w ciągu okresu	-	-
Zmniejszenie z tytułu sprzedaży	-	(1 810)
Inne zwiększenia, przeklasyfikowanie ze środków trwałych	-	-
nieruchomości inwestycyjne w budowie	223	-
Wartość na koniec okresu	11 447	11 224

Zgodnie z polityką rachunkowości Grupy Kapitałowej w sprawozdaniu finansowym nieruchomości inwestycyjne są wykazywane w wartości godziwej.

Na dzień bilansowy Zarząd Jednostki Dominującej przeprowadził porównanie dotychczasowych wartości nieruchomości z aktualnymi ofertami sprzedaży podobnych nieruchomości.

W odniesieniu do nieruchomości znajdujących się w: Machowinko, Wytownie oraz w Karzcinie Zarząd Jednostki Dominującej podjął decyzję o zleceniu wyceny niezależnego rzeczoznawcy. Wycena rzeczoznawcy wykazała, iż łączna wartość nieruchomości ujętych w sprawozdaniu finansowym jest niższa o około 12% od tej sporządzonej przez rzeczoznawcę. Jednakże w ocenie Zarządu Jednostki Dominującej rzeczywiste ceny transakcyjne takich nieruchomości są zbliżone do wartości nieruchomości ujętej w sprawozdaniu finansowym. W związku z powyższym Zarząd nie stwierdził potrzeby dokonywania przeszacowania wartości tej nieruchomości.

Na dzień 30 czerwca 2012 roku nieruchomość znajdująca się w Wytownie stanowiła zabezpieczenie kredytów (szerzej w nocie 23).

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 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 30.06.2012 ROKU				
Wyszczególnienie	wartość bilansowa na dzień		wartość godziwa na dzień	
	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2012	31.12.2011
Aktywa finansowe	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe (krótkoterminowe)	252	509	252	509
Pozostałe aktywa finansowe (długoterminowe)	1 514	1 526	1 514	1 526
Należności z tytułu dostaw i usług	22 782	15 994	22 782	15 994
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 428	1 184	2 428	1 184
Zobowiązania finansowe	-	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu	4 660	3 318	4 660	3 318
Kredyty i pożyczki oprocentowane wg zmiennej stopy procentowej	20 146	21 782	20 146	21 782
Kredyty i pożyczki oprocentowane wg stałej stopy procentowej	6 940	7 565	6 940	7 565
Umarzalne akcje uprzywilejowane zamienne na akcje zwykłe	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 596	11 231	17 596	11 231

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 (długo i krótkoterminowe) stanowią wartość powstałą w wyniku posiadania przez "Plast-Box Ukraina" obligacji. Wartość powyższych aktywów wynosi 4.185 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 30.06.2012								
Aktywa trwałe:	1 514	-	-	-	-	-	-	1 514
Należności i pożyczki								-
Pochodne instrumenty finansowe								-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	1 514							1 514
Aktywa obrotowe:	23 034	-	-	-	-	-	6 804	29 838
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	22 782							22 782
Pożyczki								-
Pochodne instrumenty finansowe								-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	252						4 376	4 628
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty							2 428	2 428
Kategoria aktywów finansowych razem	24 548	-	-	-	-	-	6 804	31 352
Stan na 31.12.2011								
Aktywa trwałe:	1 526	-	-	-	-	-	-	1 526
Należności i pożyczki								-
Pochodne instrumenty finansowe								-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	1 526							1 526
Aktywa obrotowe:	16 503	-	-	-	-	-	5 099	21 602
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	15 994							15 994
Pożyczki								-
Pochodne instrumenty finansowe								-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	509						3 915	4 424
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty							1 184	1 184
Kategoria aktywów finansowych razem	18 029	-	-	-	-	-	5 099	23 128

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 2012 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 30.06.2012				
Wzrost kursu walutowego	10%	726		726
Spadek kursu walutowego	-10%	-727		-727
Stan na 31.12.2011				
Wzrost kursu walutowego	10%	-1112		-1112
Spadek kursu walutowego	-10%	1112		1112

- 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 30.06.2012 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
30.06.2012	27 086	+/- 1 p.p.
31.12.2011	29 347	+/- 1 p.p.

	Wahania stopy	Wpływ na wynik finansowy		Wpływ na kapitał	
		30.06.2012	31.12.2011	30.06.2012	31.12.2011
Wzrost stopy procentowej	1 p.p.	-271	-293	-271	-293
Spadek stopy procentowej	-1 p.p.	271	293	271	293

Leasingi

dzień bilansowy	saldo leasingu	spodziewana zmiana
30.06.2012	4 660	+/- 1 p.p.
31.12.2011	3 318	+/- 1 p.p.

	Wahania stopy	Wpływ na wynik finansowy		Wpływ na kapitał	
		30.06.2012	31.12.2011	30.06.2012	31.12.2011
Wzrost stopy procentowej	1 p.p.	-47	-33	-47	-33
Spadek stopy procentowej	-1 p.p.	47	33	47	33

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.

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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 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 30.06.2012							
Zobowiązania długoterminowe:		-	-	10 172	-	3 474	13 646
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne				10 172			10 172
Leasing finansowy						3 474	3 474
Pochodne instrumenty finansowe							-
Pozostałe zobowiązania							-
Zobowiązania krótkoterminowe:		-	-	34 510	-	1 186	35 696
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania				17 596			17 596
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne				16 914			16 914
Leasing finansowy						1 186	1 186
Pochodne instrumenty finansowe							-
Kategoria zobowiązań finansowych razem							-
Stan na 31.12.2011							
Zobowiązania długoterminowe:		-	-	19 023	-	2 610	21 633
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne				19 023			19 023
Leasing finansowy						2 610	2 610
Pochodne instrumenty finansowe							-
Pozostałe zobowiązania							-
Zobowiązania krótkoterminowe:		-	-	21 555	-	708	22 263
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania				11 231			11 231
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne				10 324			10 324
Leasing finansowy						708	708
Pochodne instrumenty finansowe							-
Kategoria zobowiązań finansowych razem							-

NOTA NR 7							
RYZYSKO STOPY PROCENTOWEJ NA DZIEŃ 30.06.2012 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 30.06.2012 roku							
Oprocentowanie stałe							
kredyty w rachunku kredytowym	621	873	4 736	631	-	6 861	5 892
kredyty w rachunku bieżącym	1 305		-	-	-	1 305	1 048
Oprocentowanie zmienne							
kredyty w rachunku kredytowym	1 513	1 465	4 532	158	-	7 668	6 950
kredyty w rachunku bieżącym	13 196	-	-	-	-	13 196	13 196
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	35 049	3 418	5 154	158	-	51 945	49 897

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

Instrumenty finansowe w podziale na kategorie wiekowe według stanu na dzień 31.12.2011 roku							
Oprocentowanie stałe							
kredyty w rachunku kredytowym	708	633	5 122	1 305	-	7 768	6 573
kredyty w rachunku bieżącym	62	1 312	-	-	-	1 374	992
Oprocentowanie zmienne							
kredyty w rachunku kredytowym	1 227	948	3 748	145	-	6 068	5 141
kredyty w rachunku bieżącym	557	6 109	10 110			16 776	16 641
Pozyczki							
Dłużne papiery wartościowe							
Leasing finansowy	394	391	2 104	560	-	3 449	3 318
Pochodne instrumenty finansowe							
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	13 431	585	-	-	-	14 016	14 016
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	15 609	8 033	15 962	705	-	48 077	45 689

Wyszczególnienie	Kwota limit wykorzystany	Kwota limit dostępny
Kredyty w rachunku bieżącym		
Bank BZ WBK S.A. um. nr M0003310	7 651	8 000
NORDEA Bank Polska SA um. FKR-PLN-Z0KK1-01-000076	5 545	9 000

NOTA NR 8 INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU		
Świadczenia na rzecz personelu kierowniczego	za okres	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	99	172
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	2	12
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze "Plast-Box Development" Sp. z o.o.	6	12
Świadczenia po okresie zatrudnienia		
Pozostałe świadczenia długoterminowe		
Świadczenia z tyt. rozwiązania stosunku pracy		
Płatności w formie akcji własnych		
Wartość brutto na dzień 30.06.2012 roku	107	196

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	1	1		-
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	112	(14)		-
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.	7 421	5 142		7 125
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.	-	-	1	-	1
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	-	-	-	112	112
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.	6 682	192	1	546	7 421
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:

- jednostki zależne
 - "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

Przetwórstwo Tworzywa Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

g) podmioty kontrolowane przez osoby określone w punktach e) i f).

- DGB IT Adam Pawlak 76-200 Słupsk, ul. Lutosławskiego 18 - jednostka świadcząca usługi informatyczne

za okres od 01.01. do 30.06.2012 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
Grupa Kapitałowa wobec "DGB IT"	50	(10)		-
jednostka powiązana "DGB IT"	1	-		-

za okres od 01.01. do 31.12.2011 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
Grupa Kapitałowa wobec "DGB IT"	96	(10)		-
jednostka powiązana "DGB IT"	8	-		-

- Anna Pawlak Kancelaria Radcy Prawnego, 76-200 Słupsk, ul. Bytnerowicza 24 - jednostka świadcząca usługi prawne

za okres od 01.01. do 30.06.2012 r.

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

za okres od 01.01. do 31.12.2011 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
Grupa Kapitałowa wobec Anna Pawlak Kancelaria Radcy Prawnego	72	(7)		
jednostka zależna Anna Pawlak Kancelaria Radcy Prawnego	-	-		-

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

za okres od 01.01. do 30.06.2012 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
Grupa Kapitałowa wobec ANTAR Antoni Taraszkiewicz	6	-		
jednostka powiązana ANTAR Antoni Taraszkiewicz	-	-		-

za okres od 01.01. do 31.12.2011 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
Grupa Kapitałowa wobec ANTAR Antoni Taraszkiewicz	89	(6)		
jednostka powiązana ANTAR Antoni Taraszkiewicz	-	-		-

Zarząd Spółki jest dwuosobowy. W skład Zarządu na dzień 30.06.2012 r. wchodzi:

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu,
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu,

W skład Zarządu na dzień publikacji sprawozdania wchodzi:

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu,
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu,

Prezes Zarządu - Krzysztof Pióro, powołany do pełnienia funkcji uchwałą Walnego Zgromadzenia, wykonuje powierzone mu czynności w oparciu o umowę o pracę.

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

Skład Rady Nadzorczej na dzień 30.06.2012 r. był następujący:

Antoni Taraszkiewicz - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Zbigniew Syzdek - Członek Rady Nadzorczej
Cezary Gregorczyk - Członek Rady Nadzorczej
Robert Ruwiński - Członek Rady Nadzorczej
Marek Sepioł - Członek Rady Nadzorczej

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 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 30.06.2012 r. Grupa Kapitałowa nie posiada informacji o:

- 1) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:
 - a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - b) 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
 - c) 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
 - d) 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.
- 2) 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,
- 3) wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - 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 30.06.2012 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 2012 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 kwietniu 2012 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 ZNA CZĄCYCH ZDARZEŃ I TRANSAKCI W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2012 ROKU

Wydarzenia związane z działalnością operacyjną Spółki Plast-Box S.A. w I półroczu 2012 roku:

1. Zarząd PTS PLAST-BOX S.A. poinformował 05.04.2012 r., iż w okresie krótszym niż 12 miesięcy Spółka zawarła z Husky Injection Molding Systems SA z siedzibą w Dudelange, Luxemburg umowy o łącznej wartości 2.870.740 EURO. Umową o największej wartości jest umowa sprzedaży przez Husky Spółce 2 gniazd do produkcji wiader wraz z pokrywką – w pełni automatycznej linii produkcyjnej wraz ze zdobieniem etykietami IML za cenę 1.230.750 EUR. Umowa zawarta została w dniu 13 kwietnia 2011 roku. Szczegółowe warunki umowy nie odbiegają od standardów rynkowych stosowanych w umowach tego typu. Kryterium uznania umowy za znaczącą jest przekroczenie wartości 10% kapitałów własnych Emitenta. Przy ustaleniu wartości przekroczenia progu 10% uwzględniono sumę umów zawartych z danym kontrahentem w okresie krótszym niż 12 miesięcy.
2. 18 czerwca 2012 Zarząd PTS Plast-Box S.A. poinformował, o rozpoczęciu rozmów na temat współpracy oraz przygotowań do tej współpracy, ze spółką Gamrat S.A. w sprawie produkcji dla tej spółki elementów do systemów rynnowych, wykonywanych w technologii maszyn wtryskowych, w materiale PCV. Do tej współpracy spółka Plast-Box S.A. zamierza wykorzystać istniejący park maszynowy, dostosowując wybrane maszyny do produkcji z innego materiału, niż stosowane dotąd przez Plast-Box S.A. oraz wyodrębniając tę produkcję organizacyjnie, w ramach lokalizacji w Słupsku. Szczegóły współpracy oraz możliwe wolumeny realizowanych produktów zostaną określone w umowie, o zawarciu której Spółka informuje w odrębnym komunikacie. Zarząd spółki Plast-Box S.A. postrzega możliwą współpracę ze spółką Gamrat S.A. jako szansę na pozyskanie nowego know-how, poszerzenie oferty produktowej o zupełnie nowe, dedykowane produkty, wykonywane z nowego dla spółki materiału PCV, sprzedawane na nowym dla Plast-Box S.A. rynku, co stanowi zespół możliwości sprzyjających rozwojowi sprzedaży i umacnianiu pozycji rynkowej.
3. W dniu 18.06.2012 Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych "Plast-Box" S.A. poinformował, iż spółka „Plast-Box Ukraina” Sp. z o.o. z siedzibą w Czernihowie, w której Spółka posiada 100% udziałów, zdecydowała, że realizacja zapowiedzi odnoszącej się do podpisania umowy dotyczącej dystrybucji na rynku ukraińskim i rynkach ościennych (z wyłączeniem rynku polskiego) wyrobów Gamrat S.A. (informacja przekazana raportem bieżącym nr 33/2011 z 19 sierpnia 2011 r.) została przesunięta na rok 2013.

Inne ważniejsze wydarzenia i umowy zawarte w okresie sprawozdawczym:

1. W związku z powołaniem trzech z pięciu członków do Rady Nadzorczej Plast-Box S.A. na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 30.03.2012 r., spółka Gamrat S.A. uzyskała kontrolę nad spółką Plast-Box S.A.
2. Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych "Plast-Box" SA w dniu 19.06.2012 r. poinformował iż zgodnie z Programem Odkupu z dnia 19 czerwca 2012 r. Spółka planuje nabywać akcje własne w ramach programu odkupu akcji własnych. Wszelkie informacje na temat poszczególnych transakcji i samego Planu Odkupu dostępne są na stronie jednostki dominującej.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 11		
ZAPASY NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2012	31.12.2011
Materialy	10 001	8 780
Produkcja w toku	-	-
Wyroby gotowe	13 413	13 351
Towary	1 524	1 128
Zaliczki na dostawy	-	94
Zapasy ogółem brutto	24 938	23 353
- odpis aktualizujący materiały	-	-
- odpis aktualizujący wyroby gotowe	22	22
- odpis aktualizujący towary	-	-
Zapasy ogółem netto	24 916	23 331
- wartość bilansowa zapasów wykazywanych w wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży	-	-
- wartość bilansowa zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	9 512	9 512

Zapasy o wartości 9 512 tys. PLN stanowią zabezpieczenie zaciągniętych przez Grupę Kapitałową kredytów i zobowiązań finansowych.

NOTA NR 12		
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2012	31.12.2011
Należności z tytułu dostaw i usług	22 782	15 994
- do 12 miesięcy	23 121	16 234
- powyżej 12 miesięcy	-	-
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	(339)	(240)
Pozostałe należności	4 376	3 915
- z tytułu podatku dochodowego	-	-
- z tytułu innych podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	901	3 774
- zaliczki na dostawy	2 889	-
- inne	586	141
Odpisy aktualizujące wartość innych należności	-	-
Należności ogółem	27 158	19 909
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	27 158	19 909

NOTA NR 13		
ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH		
Wyszczególnienie	od 01.01.2012	od 01.01.2011
	do 30.06.2012	do 31.12.2011
Stan na początek okresu	240	205
a) zwiększenie (z tytułu)	103	91
- utworzenie	103	91
b) zmniejszenie (z tytułu)	(4)	(56)
- rozwiązanie	(4)	(56)
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	339	240
w tym odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i usług	339	240

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 dokonała odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych podmiotów w wysokości 103 tys. PLN. Kwota odpisów obciążała rachunek zysków i strat.

Pozostałe należności sporne stanowią kwotę 240 tys. PLN, na te należności zostały utworzone w latach ubiegłych odpisy aktualizujące w wysokości 240 tys. PLN.

Za okres od 01.01. do 30.06.2012 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 30.06.2012 w tys.	na dzień 31.12.2011 w tys.
w walucie polskiej	10 595	6 403
w walucie EUR	2 209	1 349
po przeliczeniu na tys. zł	9 413	5 958
w walucie USD	-	-
po przeliczeniu na tys. zł	-	-
pozostałe waluty po przeliczeniu na tys. zł	7 150	7 548
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności, razem	27 158	19 909

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 14
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 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
do 1 miesiąca	8 085	8 101
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	12 609	5 723
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	26	152
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przeterminowane	2 062	2 018
Należności z tytułu dostaw i usług ogółem	22 782	15 994

Inne należności krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
do 1 miesiąca	3 682	571
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	694	1 158
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	1 532
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	654
powyżej 12 miesięcy	-	-
przeterminowane	-	-
Inne należności krótkoterminowe ogółem	4 376	3 915

Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
do 1 miesiąca	1 452	1 711
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	98	153
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	26	79
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	111	71
powyżej 12 miesięcy	375	4
przeterminowane	-	-
Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania	2 062	2 018

Przeterminowane inne należności krótkoterminowe ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
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 15
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA DZIEŃ 30.06.2012 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 - 76 tys., koszty opłat za użytkowanie wieczyste - 70 tys., koszty zakupu prasy - 3 tys., koszty dot. podatku od nieruchomości - 111 tys., pozostałe - 409 tys.

NOTA NR 16		
KAPITAŁ PODSTAWOWY NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2012	31.12.2011
Liczba akcji w sztukach	44 061 400,00	8 812 280,00
Wartość nominalna akcji (PLN / akcję)	1,00	5,00
Kapitał podstawowy w zł	44 061 400,00	44 061 400,00

Akcje serii A w liczbie 853 950 szt., zwykle na okaziciela, brak uprzywilejowania
Akcje serii B w liczbie 50 szt., imienne, uprzywilejowane co do głosu 1:2
Akcje serii B w liczbie 3 339 950 szt., zwykle na okaziciela, brak uprzywilejowania
Akcje serii C w liczbie 6 050 szt., zwykle na okaziciela, brak uprzywilejowania
Akcje serii D w liczbie 3 250 000 szt., zwykle na okaziciela, brak uprzywilejowania
Akcje serii E w liczbie 3 300 000 szt., zwykle na okaziciela, brak uprzywilejowania
Akcje serii F w liczbie 11 280 700 szt., zwykle na okaziciela, brak uprzywilejowania
Akcje serii G w liczbie 22 030 700 szt., zwykle na okaziciela, brak uprzywilejowania

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 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
Zakłady Tworzyw Sztucznych "Gamrat" SA	-	8 285 973	8 285 973	18,81%
Leszek Sobik	-	5 850 000	5 850 000	13,28%
Krzysztof Moska	-	4 675 000	4 675 000	10,61%
Oleksander Gerega	-	4 472 605	4 472 605	10,15%
Pioneer Pekao Investment Management	-	4 387 665	4 387 665	9,96%
Grzegorz Pawlak	50	4 380 550	4 380 650	9,94%

NOTA NR 17 ZMIANY KAPITAŁU PODSTAWOWEGO W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Kapitał podstawowy na początek okresu	44 061	44 061
Zwiększenia kapitału podstawowego w okresie	-	-
Zmniejszenia kapitału podstawowego w okresie	-	-
Kapitał podstawowy na koniec okresu	44 061	44 061

NOTA NR 18 KAPITAŁ ZAPASOWY NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	30.06.2012	31.12.2011
Ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	21 061	21 061
Z podziału wyniku finansowego	20 760	18 164
Utworzenie kapitału rezerwowego	(5 000)	-
Kapitał zapasowy na koniec okresu	36 821	39 225

NOTA NR 19 KAPITAŁ REZERWOWY NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	30.06.2012	31.12.2011
Fundusz na umorzenie akcji	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
Kapitał rezerwowy na nabycie akcji własnych	5 000	-
Kapitał rezerwowy na koniec okresu	5 000	-

NOTA NR 20 REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU				
Wyszczególnienie	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Niewykorzystane urlopy	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2011 roku	37		519	556
Rezerwy utworzone	23	-	86	109
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 31.12.2011 roku	60		605	665
Stan rezerw na dzień 01.01.2012 roku	60		605	665
Rezerwy utworzone	11	-	84	95
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 30.06.2012 roku, w tym:	71		689	760
- rezerwy krótkoterminowe	-	-	689	689
- rezerwy długoterminowe	71	-	-	71

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 21				
POZOSTAŁE REZERWY W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU				
Wyszczególnienie	Rezerwa na reklamacje	Rezerwa na roszczenia pracownicze	Pozostałe	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2011 roku	-	-	37	37
Rezerwy utworzone	-	-	17	17
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 31.12.2011 roku	-	-	54	54
Stan rezerw na dzień 01.01.2012 roku	-	-	54	54
Rezerwy utworzone	-	-	45	45
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	(54)	(54)
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 30.06.2012 roku, w tym:	-	-	45	45
- rezerwy krótkoterminowe	-	-	45	45
- rezerwy długoterminowe	-	-	-	-

NOTA NR 22		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2012	31.12.2011
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	17 596	11 231
- do 12 miesięcy	17 596	11 231
- powyżej 12 miesięcy	-	-
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	221	229
-	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 894	2 139
- zaliczki na dostawy	21	14
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	696	649
- zobowiązania z tyt. podatków (poza CIT) cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 082	697
- zobowiązania wekslowe	-	-
- inne zobowiązania	95	754
- fundusze specjalne	-	25
Rozliczenia międzyokresowe bierne	639	417
krótkoterminowe	639	417
Zobowiązania ogółem	20 350	14 016
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	20 350	14 016

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.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 23			
KREDYTY I POŻYCZKI NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU			
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Stopa procentowa + WIBOR 1M	Koszty
Kredyty	27 086	X	903
Bank Zachodni WBK SA um. K0003310	7 651	WIBOR 1M+0,9 p.p.	218
Bank Zachodni WBK SA um. K0003311	805	WIBOR 1M+ 1,2 p.p.	26
Nordea Bank Polska SA um. FKR-PLN-OKK1-01-000076	5 545	WIBOR 1M+ 1,3 p.p.	184
Nordea Bank Polska SA um. FKI-PLN-ZOKK1-08-000068	865	WIBOR 1M+ 1,3 p.p.	33
BRE BANK SA um. 47/002/11/2/OB.	2 500	WIBOR 1M+ 0,9 p.p.	85
SOVEREIGN STAR TRADE FINANSE LIMITED um. UKK-TOVBOX-01	1 108	EURIBOR 3M + 4,15 p.p.	44
SOVEREIGN STAR TRADE FINANSE LIMITED um. UKK-TOVBOX-02	1 672	EURIBOR 3M + 4,15 p.p.	54
CZF PAT KREDOBANK um. 06/11	5 892	6,60 p.p.	192
CZF PAT KREDOBANK um. 08/11	1 048	13,75 p.p.	67
Pożyczki	-	X	-
Kredyty i pożyczki razem	27 086	X	903

Średnie ważone oprocentowanie kredytów zaciągniętych według stanu na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wynosi: 6,29%

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 Grupę Kapitałową:

a) kredyt w kwocie 8 000 tys. PLN zaciągnięty w dniu 20.12.2010 r. na okres 2 lat - Bank Zachodni WBK SA z siedzibą we Wrocławiu. Spłata kredytu zakończy się w dniu 31.12.2012 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 wierzytelności 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.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

- b) kredyt w kwocie 950 tys. PLN zaciągnięty w dniu 06.09.2011 r. na okres 5 lat - Bank Zachodni WBK SA z siedzibą we Wrocławiu. Spłata kredytu rozpoczęła się w dniu 31.10.2011 r. i zgodnie z harmonogramem zakończy w dniu 30.09.2016 r. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej 1,2% ponad stawkę WIBOR 1M. Zabezpieczeniem kredytu są:
- pełnomocnictwo do obciążania rachunków Kredytobiorcy
 - hipoteka umowna do kwoty 1.200.000,- PLN (słownie: jeden milion dwieście tysięcy złotych 00/100) na zabezpieczenie wierzycelności, ustanowiona na Nieruchomości na rzecz Banku
 - weksel in blanco wraz z deklaracją wystawcy weksla
- 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 10.03.2013 r. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej WIBOR 1 M + marża Banku.

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 nieruchomość 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. 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 nieruchomość budynkach użytkowych,
 2. weksel własny in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wystawcy weksla,
 3. sądowy zastaw rejestrowy na nowo zakupowanych maszynach o łącznej wartości 1.001.000,00 EUR, co stanowiło równowartość 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 wierzycelności 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 3 000 tys. PLN zaciągnięty w dniu 08.11.2011 r. na okres 3 lat -Bre Bank SA z siedzibą w Warszawie. Spłata kredytu rozpocznie się w dniu 30.03.2012 r. i zgodnie z harmonogramem zakończy w dniu 31.10.2014 r. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej 1,3% ponad stawkę WIBOR 1M. Zabezpieczeniem kredytu są:
- weksel in blanco, wystawiony przez Kredytobiorcę, zaopatrzone w deklarację wekslową z dnia 08 listopada 2011 r. wraz z ewentualnymi zmianami,
 - zastaw rejestrowy na maszynach tworzących linię technologiczną do produkcji opakowań z tworzyw sztucznych stanowiących własność Kredytobiorcy, na podstawie umowy zastawniczej nr 47/001/11 z dnia 08 listopada 2011 r.
 - zastaw rejestrowy na maszynach tworzących linię technologiczną do produkcji opakowań z tworzyw sztucznych stanowiących własność Kredytobiorcy, na podstawie umowy zastawniczej nr 47/002/11 z dnia 08 listopada 2011 r.
 - cesja praw na rzecz Banku z polisy ubezpieczeniowej rzeczy ruchomych objętych umowami zastawu, o których mowa powyżej.
- f) 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.
- gwarancja "Plast-Box" SA w kwocie 872.943,2 EUR
 - zastaw na wtryskarce Hylectric H800 RS115/100 o wartości 464,04 tys. EUR
- g) 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. 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 Hylectric H1000 RS135/125W o wartości 584,15 tys. EUR
- h) kredyt w kwocie 1.500 tys. EUR zaciągnięty w dniu 28.09.2011 r. na okres 5 lat - CZF PAT KREDOBANK. Termin spłaty - 27.09.2016 r. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej 6,6% . Zabezpieczeniem kredytu jest:
- hipoteka na wartość 22.146,79 tys. UAH
 - towary w obrocie na wartość 3.091,34 tys. UAH
- i) kredyt w kwocie 3.000 tys. UAH zaciągnięty w dniu 03.11.2011 r. na okres 1 roku - CZF PAT KREDOBANK. Termin spłaty - 02.11.2012 r. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej 13,75% . Zabezpieczeniem kredytu jest:
- urządzenia na wartość 4.894,3 tys. UAH

NOTA NR 24		
STRUKTURA ZAPADALNOŚCI KREDYTÓW I POŻYCZEK NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2012	31.12.2011
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	16 914	10 324
Kredyty i pożyczki długoterminowe	10 172	19 023
- płatne powyżej 1 roku do 2 lat	7 300	15 006
- płatne powyżej 2 lat do 5 lat	2 872	4 017
- płatne powyżej 5 lat	-	-
Kredyty i pożyczki razem	27 086	29 347

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 25				
KREDYTY I POŻYCZKI W PODZIALE NA WALUTY NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU				
Wyszczególnienie	na dzień			
	30.06.2012		31.12.2011	
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN	17 366	17 366	18 504	18 504
EUR	2 061	8 782	2 248	9 929
UAH	2 482	1 048	2 332	992
różnice kursowe	-	(110)	-	(78)
Kredyty i pożyczki razem	X	27 086	X	29 347

NOTA NR 26		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU OPERACYJNEGO NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU		
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów nieodwołalnego leasingu operacyjnego	na dzień	
	30.06.2012	31.12.2011
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	-	-

NOTA NR 27				
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU				
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego	na dzień			
	30.06.2012		31.12.2011	
	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat minimalnych	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat minimalnych
Płatne w okresie do 1 roku	1 472	1 186	785	708
Płatne w okresie od 1 roku do 5 lat	3 815	3 474	2 664	2 610
Płatne powyżej 5 lat	-	-	-	-
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego ogółem	5 287	4 660	3 449	3 318
Koszty finansowe	627	X	131	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat z tytułu umów leasingu finansowego	4 660	4 660	3 318	3 318

NOTA NR 28	
DOTACJE NA DZIEŃ 30.06.2012 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.

NOTA NR 29	
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA DZIEŃ 30.06.2012 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 2012 roku

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

NOTA NR 30		
PODATEK DOCHODOWY ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU		
Główne składniki obciążenia podatkowego:	za okres	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Zysk (strata) brutto	2 589	1 525
Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto, a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów):	(1 474)	(1 461)
- z tytułu trwałych różnic (dodatnich)	183	186
- z tytułu trwałych różnic (ujemnych)	1 784	1 807
- z tytułu przejściowych różnic (dodatnich)	127	160
- rezerwa na odszkodowanie	-	-
- rezerwa na urlopy	45	160
- odpis na należności	-	-
- rezerwa na prowizję od kredytu	-	-
- odpis aktualizujące na zapasy	-	-
- odpis aktualizujące na środki trwałe w budowie	-	-
- rezerwa na koszty dotyczące 2011 roku	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	11	-
- odpis na środki trwałe	-	-
- pozostałe	71	-
- z tytułu przejściowych różnic (ujemnych)	-	-
Odliczenie straty z lat ubiegłych	-	-
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 115	64
Podatek dochodowy według stawki 19%	212	16
Bieżący podatek dochodowy	212	16
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	212	16
Korekty dotyczące podatku bieżącego z lat ubiegłych	-	-
Odroczony podatek dochodowy	325	(151)
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	325	(151)
Związany z obniżeniem stawek podatku dochodowego	-	-
Obciążenie podatkowe wykazane w skonsolidowanym rachunku zysków i strat	537	(135)
Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym		
Podatek z rachunku zysków i strat	537	(135)
podatek odroczony	325	(151)
podatek bieżący	212	16
Podatek wykazany w Innych 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	537	(135)

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

	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Polska	19%	19%
Ukraina	23%	do dnia 31.03.2011 25% od dnia 01.04.2011 23%

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 31				
ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU				
Wyszczególnienie	Skonsolidowany bilans na dzień		Skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres	
	30.06.2012	31.12.2011	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego				
- odniesiona na wynik finansowy	2 315	2 131	184	123
- odniesiona na kapitał własny				
-				
Rezerwy brutto z tytułu podatku odroczonego	2 315	2 131	184	123
Aktywa z tytułu podatku odroczonego				
- odniesione na wynik finansowy	1 038	1 178	141	(274)
- odniesiona na kapitał własny				
-				
Aktywa brutto z tytułu podatku odroczonego	1 038	1 178	141	(274)
Obciążenie wyniku finansowego z tytułu odroczonego podatku dochodowego	X	X	325	(151)
Obciążenie kapitału własnego z tytułu odroczonego podatku dochodowego			X	X

Aktywa 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 30.06.2012						
Aktywa:	824	-	-	-	-	824
Wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	90	-	-	-	-	90
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zapasy	4	-	-	-	-	4
Należności z tytułu dostaw i usług	54	-	-	-	-	54
Kontrakty budowlane	-	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne	676	-	-	-	-	676
Inne aktywa	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania:	165	16	-	-	-	181
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-	-	-	-
Rezerwy na świadczenia pracownicze	126	(11)	-	-	-	115
Pozostałe rezerwy	-	9	-	-	-	9
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4	-	-	-	-	4
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	-	-	-	-	-	-
Inne zobowiązania	35	18	-	-	-	53
Inne:	189	(156)				33
Nierozliczone straty podatkowe	189	(156)	-	-	-	33
Razem	1 178	(140)				1 038
Stan na 31.12.2011						
Aktywa:	840	(16)	-	-	-	824
Wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	108	(18)	-	-	-	90
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zapasy	19	(15)	-	-	-	4
Należności z tytułu dostaw i usług	37	17	-	-	-	54
Kontrakty budowlane	-	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne	676	-	-	-	-	676
Inne aktywa	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania:	112	53	-	-	-	165
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-	-	-	-
Rezerwy na świadczenia pracownicze	105	21	-	-	-	126
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7	(3)	-	-	-	4
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	-	-	-	-	-	-
Inne zobowiązania	-	35	-	-	-	35
Inne:	288	(99)	-	-	-	189
Nierozliczone straty podatkowe	288	(99)	-	-	-	189
Razem	1 240	(62)				1 178

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

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 30.06.2012						
Aktywa:	2 131	184	-	-	-	2 315
Wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	2 131	184	-	-	-	2 315
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-
Kontrakty budowlane	-	-	-	-	-	-
Inne aktywa	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania:	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	-	-	-	-	-	-
Inne zobowiązania	-	-	-	-	-	-
Razem	2 131	184	-	-	-	2 315
Stan na 31.12.2011						
Aktywa:	2 095	36	-	-	-	2 131
Wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	2 095	36	-	-	-	2 131
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	5	-	-	-	2 131

NOTA NR 32

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:	57 770	45 541
- wiadra	44 951	37 980
- skrzynki	6 053	5 089
- pozostałe	6 766	2 472
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	107	72
- usługi nadruku reklamy	-	10
- dzierżawa	27	20
- odpady	37	25
- transport	-	-
- inne	43	17
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem:	57 877	45 613
w tym od jednostek powiązanych	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	1 961	1 227
-	-	-
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	63	15
-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem:	2 024	1 242
w tym od jednostek powiązanych	-	-
Przychody ze sprzedaży ogółem, w tym:	59 901	46 855
sprzedaż krajowa	23 438	19 328
w tym od jednostek powiązanych	-	-
sprzedaż eksportowa	20 010	14 935
w tym od jednostek powiązanych	-	-
sprzedaż wewnątrzwspólnotowa	16 453	12 592
w tym od jednostek powiązanych	-	-

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 33		
POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Pozostałe przychody	302	1 119
Zysk ze zbycia środków trwałych	25	10
Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
Aktualizacja rezerw na należności	-	-
Aktualizacja rezerw na pozostałe należności	-	-
Otrzymane odszkodowania	-	-
Bonus	-	-
Przychody z tytułu reklamacji	-	-
Zwrot podatku VAT	-	-
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności	-	-
Zwrot opłat sądowych	-	-
Dotacje	156	678
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	-	-
Inne	121	431
Pozostałe koszty	211	281
Strata ze zbycia środków trwałych	-	8
Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
Odpis aktualizujący zapas materiałów	-	-
Odpis aktualizujący należności	-	-
Zmniejszenie wartości majątku obrotowego	-	-
Darowizny	-	-
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
Koszty postępowania sądowego	-	-
Szkody komunikacyjne	-	-
Inne	211	273
Pozostałe przychody (koszty) netto	91	838

NOTA NR 34		
PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Przychody finansowe	106	74
Odsetki	59	74
Dodatnie różnice kursowe	47	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Inne	-	-
Koszty finansowe	1 061	828
Koszty z tytułu odsetek kredytów i pożyczek	907	395
Koszty z tytułu odsetek leasingu	154	50
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
Przychody (koszty) finansowe netto	(955)	(754)

NOTA NR 35		
ZYSK/STRATA Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH - NETTO W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU		
Pozycje rachunku zysków i strat, w których zostały ujęte różnice kursowe	za okres	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Przychody ze sprzedaży		
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów		
Koszty sprzedaży		
Koszty ogólnego zarządu		
Przychody finansowe	328	1 447
Koszty finansowe	(281)	(1 826)
Razem	47	(379)

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 36		
WYNIK DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Przychody	-	-
Koszty	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-	-
Podatek dochodowy dotyczący działalności zaniechanej	-	-
Strata na sprzedaży działalności zaniechanej	-	-
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto dotycząca działalności zaniechanej	-	-

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 37		
ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ ZA OKRES OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU		
Zyski	za okres	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Zysk netto okresu danego roku dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy jednostki dominującej	2 054	1 662
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	44 061 400	44 061 400
Działalność kontynuowana		
Zysk netto danego roku podlegający podziałowi między akcjonariuszy jednostki dominującej	0,05	0,04
Wylączenie straty na działalności zaniechanej		
Zysk netto z działalności kontynuowanej, po wylączeniu wyniku na działalności zaniechanej	0,05	0,04

Działalność zaniechana		
Zwykły	-	-
Rozwodniony	-	-

W dniu 30 kwietnia 2012 r. Spółka otrzymała postanowienie Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 23 kwietnia 2012 r. dotyczące wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym m.in. zmian Statutu Spółki.

W wyniku postanowienia kapitał zakładowy Spółki który wynosi 44.061.400,- PLN dzieli się na 44.061.400,- szt. akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja. Zgodnie z MSR 33 par. 27 – 28 oraz par. 64 zysk przypadający na jedną akcję obliczono przy uwzględnieniu nowej ilości akcji w sposób następujący:

za okres 01.01.-30.06.2012 r.

zysk netto	2,054
liczba akcji w tys szt.	44,061

Zysk netto na jedną akcję zwykłą 0,05

za okres 01.01.-30.06.2011 r.

zysk netto	1,662
liczba akcji w tys szt.	44,061

Zysk netto na jedną akcję zwykłą 0,04

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 38
SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI - BRANŻOWE I GEOGRAFICZNE W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2012 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
- wyroby Curver
- 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.

Grupa Kapitałowa odstąpiła od alokowania aktywów do działalności wydziałonych 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	Wyroby Curver	Pozostałe	Suma
za okres od 01.01. do 30.06.2012 roku					
Przychody od klientów zewnętrznych	46 975	6 052	4 742	2 132	59 901
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-	-
Przychody ogółem	46 975	6 052	4 742	2 132	59 901
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	38 135	5 143	3 999	6	47 283
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	791	791
Koszty sprzedaży	2 642	32	263	208	3 145
Koszty ogólnego zarządu	3 912	681	352	284	5 229
Wynik operacyjny segmentu	2 286	196	128	843	3 453
za okres od 01.01. do 30.06.2011 roku					
Przychody od klientów zewnętrznych	38 013	5 088	2 472	1 282	46 855
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-	-
Przychody ogółem	38 013	5 088	2 472	1 282	46 855
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	30 768	4 312	2 458	213	37 751
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	577	577
Koszty sprzedaży	2 082	49	133	-	2 264
Koszty ogólnego zarządu	3 903	718	201	-	4 822
Wynik operacyjny segmentu	1 260	9	(320)	492	1 441

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

Kryterium geograficznej lokalizacji klientów	Polska	UE (oprócz Polski)	Europa Wschodnia	Pozostałe	suma
za okres od 01.01. do 30.06.2012 roku					
Przychody od klientów zewnętrznych	23 438	16 453	19 641	369	59 901
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-	-
Przychody ogółem	23 438	16 453	19 641	369	59 901
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	18 575	13 008	15 527	173	47 283
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	76	31	684	-	791
Koszty sprzedaży	1 247	876	1 012	10	3 145
Koszty ogólnego zarządu	2 852	1 367	1 005	5	5 229
Wynik operacyjny segmentu	688	1 171	1 413	181	3 453
za okres od 01.01. do 30.06.2011 roku					
Przychody od klientów zewnętrznych	19 194	12 592	14 861	208	46 855
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-	-
Przychody ogółem	19 194	12 592	14 861	208	46 855
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 380	10 635	11 633	103	37 751
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	49	89	439	-	577
Koszty sprzedaży	980	639	634	11	2 264
Koszty ogólnego zarządu	2 434	1 296	1 073	19	4 822
Wynik operacyjny segmentu	351	(67)	1 082	75	1 441

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 30.06.2012	od 01.01. do 30.06.2011
Wynik operacyjny segmentów	3 453	1 441
Korekty:	-	-
wyłączenie przychodów pomiędzy jedn. powiązаныmi		
wyłączenie kosztów pomiędzy jedn. powiązаныmi		
rezerwa na bonus z tytułu sprzedaży	-	-
Korekty razem	-	-
Pozostałe przychody nie przypisane do segmentów	302	1 119
Pozostałe koszty nie przypisane do segmentów (-)	(211)	(281)
Wyłączenia wyniku z transakcji pomiędzy segmentami	-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 544	2 279
Przychody finansowe	387	74
Koszty finansowe (-)	(1 342)	(828)
Udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-)	-	-
Pozostałe wyłączenia	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 589	1 525

NOTA NR 39

ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Nie wystąpiły

NOTA NR 40

ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI W OKRESIE OD 01.01 DO 30.06.2012 ROKU

W stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego w okresie od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r. nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości.

NOTA NR 41

TYM O RODZAJU POPEŁNIONEGO BŁĘDU ORAZ KWOCIE KOREKTY.

Za okres od 01.01. do 30.06.2012 roku nie wystąpiły.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 42

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 = 4,2246 zł (1 EURO = 3,9673 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 = 4,2613 zł (1 EURO = 4,4168 zł).

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	30.06.2012	30.06.2011	30.06.2012	30.06.2011
Przychody ze sprzedaży	59 901	46 855	14 179	11 810
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 544	2 279	839	574
Zysk (strata) brutto	2 589	1 525	613	384
Zysk (strata) netto	2 052	1 659	486	418
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	6 346	2 541	1 502	641
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(2 031)	(10 579)	(481)	(2 667)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(2 807)	9 540	(664)	2 405
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 508	1 502	357	379
Wyszczególnienie	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2012	31.12.2011
Aktywa razem	153 169	145 065	35 944	32 844
Zobowiązania długoterminowe	19 819	27 398	4 651	6 203
Zobowiązania krótkoterminowe	39 184	25 707	9 195	5 820
Kapitał własny	94 166	91 960	22 098	20 821
Kapitał zakładowy	44 061	44 061	10 340	9 976
Liczba akcji (w tys. szt.)	44 061	44 061	44 061	44 061
	30.06.2012	30.06.2011	30.06.2012	30.06.2011
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,05	0,04	0,01	0,01
	30.06.2012	31.12.2011	30.06.2012	31.12.2011
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	2,14	2,09	0,50	0,47

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 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 30.06.2012 ROKU					
Wyszczególnienie	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2011				540	540
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia				-	-
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				(147)	(147)
Różnice kursowe				-	-
Pozostałe zmiany				(1)	(1)
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2011 roku	-	-	-	392	392
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2012 roku	-	-	-	392	392
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia					-
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				(73)	(73)
Różnice kursowe				-	-
Pozostałe zmiany				-	-
Wartość bilansowa netto na dzień 30.06.2012 roku	-	-	-	319	319
Stan na dzień 01.01.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto				1 035	1 035
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	-	-	-	(643)	(643)
Wartość bilansowa netto	-	-	-	392	392
Stan na dzień 30.06.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto				1 035	1 035
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	-	-	-	(716)	(716)
Wartość bilansowa netto	-	-	-	319	319

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 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 01.01. DO 30.06.2012 ROKU					
Wyszczególnienie	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 01.01.2011 r.	1 406	32 341	782	62	34 591
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	6 613	4 225	291	8	11 137
Zwiększenia stanu z tytułu doposażenia	-	447	-	-	447
Zwiększenia stanu z tytułu modernizacji	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu aportu	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu leasingu	-	1 787	-	109	1 896
Leasing zwrotny	-	-	-	-	-
Inne zwiększenia	-	-	-	-	-
Nabycie wskutek połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z wniesienia aportu	-	(1 119)	-	-	(1 119)
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji	-	-	(218)	-	(218)
Zmniejszenia stanu z tytułu wykupu leasingu	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu niedoboru inwentaryzacyjnego	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia, korekta konsolidacyjna, przeklasyfikowanie do	-	-	-	-	-
Korekta konsolidacyjna, amortyzacja	-	-	-	-	-
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-
Amortyzacja	(153)	(3 438)	(190)	(25)	(3 806)
Różnice kursowe	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-
Inne zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu umorzenia sprzedanych środków	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu wniesienia aportu	-	368	-	-	368
Zmniejszenie odpisu z tytułu likwidacji	-	-	165	-	165
Zmniejszenie odpisu z tytułu niedoboru inwentaryzacyjnego	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 31.12.2011 r.	7 866	34 611	830	154	43 461
Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2011 roku					1 077
Zaliczki na środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2011 roku					2 039
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31.12.2011 roku					46 577
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 01.01.2012 r.	7 866	34 611	830	154	43 461
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	-	1 120	-	-	1 120
Zwiększenia stanu z tytułu doposażenia	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu modernizacji	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu aportu	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu leasingu	-	1 955	196	-	2 151
Zwiększenia stanu z inwestycji	886	-	-	-	886
Inne - środki trwałe w budowie	-	385	-	-	385
Inne zwiększenia	-	-	-	-	-
Nabycie wskutek połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia	-	-	(107)	-	(107)
Zmniejszenia stanu z wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu wykupu leasingu	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia, korekta konsolidacyjna, przeklasyfikowanie do	-	-	-	-	-
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-
Zwiększenia stanu z tytułu wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-
Amortyzacja	(116)	(1 909)	(89)	(15)	(2 129)
Różnice kursowe	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne jednostka dominująca-amortyzacja	-	-	-	-	-
Korekty konsolidacyjne jednostka zależna	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu umorzenia sprzedanych środków	-	-	104	-	104
Zmniejszenie odpisu z tytułu wniesienia aportu	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-
Inne zmniejszenia	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 30.06.2012 r.	8 636	36 162	934	139	45 871
Nakłady na środki trwałe w budowie na dzień 30.06.2012 roku					-
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 30.06.2012 roku					45 871
Stan na dzień 01.01.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto	8 151	55 504	1 444	280	65 379
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	(285)	(20 893)	(614)	(126)	(21 918)
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 01.01.2012 r.	7 866	34 611	830	154	43 461
Środki trwałe w budowie na dzień 01.01.2012 roku					1 077
Zaliczki na środki trwałe w budowie na dzień 01.01.2012 roku					2 039
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 01.01.2012 roku					46 577

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

Stan na dzień 30.06.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto	9 037	58 964	1 637	280	69 918
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	(401)	(22 802)	(703)	(141)	(24 047)
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 30.06.2012 r.	8 636	36 162	934	139	45 871
Nakłady na środki trwałe w budowie na dzień 30.06.2012 roku					-
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 30.06.2012 roku					45 871

NOTA NR 3		
NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2012		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Wartość na początek okresu	42	1 852
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości godziwej w ciągu okresu	-	-
Zmniejszenie z tytułu sprzedaży	-	(1 810)
Inne zwiększenia, przeklasyfikowanie ze środków trwałych nieruchomości inwestycyjne w budowie	-	-
Wartość na koniec okresu	42	42

Zgodnie z polityką rachunkowości Grupy Kapitałowej w sprawozdaniu finansowym nieruchomości inwestycyjne są wykazywane w wartości godziwej.

Nieruchomości inwestycyjne nie stanowią zabezpieczenia kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Spółkę.

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. Cena sprzedaży wyniosła 1.820 tys. PLN.

NOTA NR 4		
AKTYWA FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01. DO 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	46 689	46 689
- udziały w "Plast-Box Development"	9 457	9 457
- udziały w "Plast-Box Ukraina"	28 182	28 182
- 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. Lutoslawskiego 18, 76-200 Słupsk, spółka zależna	77,78%	77,78%	pełna
"Plast-Box Apartments" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Lutoslawskiego 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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

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%	28 182	33 909	33 909	5 727
"Plast-Box Development" Sp. z o.o.	77,78%	9 457	11 405	8 871	(586)
"Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	100,00%	9 050	8 670	8 670	(380)

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

Różnica dotycząca "Plast-Box Ukraina" wynika głównie z różnic przeliczenia kapitału własnego na walutę sprawozdawczą.

W ostatnich dwóch latach spółka osiągała dobre wyniki finansowe.

Dzięki zrealizowanym inwestycjom w nowoczesne technologie, w tym formy wtryskowe i technikę zdobienia IML, spółka ukraińska osiągnęła wysoką pozycję konkurencyjną na rynku wewnętrznym.

W I półroczu 2012 r. "Plast-Box Ukraina" uzyskała blisko 40% przyrost przychodów ze sprzedaży liczonej w PLN (45.621 tys. UAH w 2012 r. tj. 18.449,1 tys. PLN wobec 37.769,2 tys. UAH w I półroczu 2011 r. tj. 13.238,1 tys. PLN). Zysk netto wyniósł w I półroczu 2012 r. 1.813,9 tys. UAH tj. 751,7 tys. PLN wobec uzyskanego w analogicznym okresie 2011 r. w wysokości 1.212,9 tys. UAH tj. 425,1 tys. PLN.

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

Na dzień bilansowy Zarząd nie stwierdził przesłanek utraty wartości udziałów w tym podmiocie. W kwietniu 2012 r. wykonano wycenę posiadanych przez "Plast-Box Development" Sp. z o.o. nieruchomości, w wyniku której nie stwierdzono utraty wartości udziałów.

Różnica dotycząca "Plast-Box Apartments" wynika ze strat odnotowanym zarówno w okresie sprawozdawczym jak i w latach poprzednich.

W celu zweryfikowania wartości aktywów w spółce zależnej, w kwietniu 2012 r. zlecono wycenę posiadanych przez nią nieruchomości. Wycena biegłego rzeczoznawcy wskazuje iż nie ma żadnych podstaw utraty wartości udziałów w tym podmiocie. W ocenie Zarządu w porównaniu do roku 2011 nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby sugerować utratę wartości tej nieruchomości.

NOTA NR 5		
ZAPASY NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2012	31.12.2011
Materiały	6 619	6 036
Produkcja w toku	-	-
Wyroby gotowe	8 144	7 630
Towary	659	839
Zaliczki na dostawy	-	-
Zapasy ogółem brutto	15 422	14 505
- odpis aktualizujący materiały	-	-
- odpis aktualizujący wyroby gotowe	22	22
- odpis aktualizujący towary	-	-
Zapasy ogółem netto	15 400	14 483
- wartość bilansowa zapasów wykazywanych w wartości godziwej pomniejszonej o koszty sprzedaży	-	-
- wartość bilansowa zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	8 000	8 000

Zapasy o wartości 8 000 tys. PLN stanowią zabezpieczenie zaciągniętych przez Grupę Kapitałową kredytów i zobowiązań finansowych.

NOTA NR 6		
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2012	31.12.2011
Należności z tytułu dostaw i usług	20 021	17 646
- do 12 miesięcy	20 257	17 866
- powyżej 12 miesięcy	-	-
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	(236)	(240)
Pozostałe należności	3 003	16
- z tytułu podatku dochodowego	-	-
- z tytułu innych podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	-
- zaliczki na dostawy	2 575	-
- dochodzone na drodze sądowej	-	-
- inne	428	16
Odpisy aktualizujące wartość innych należności	-	-
Należności ogółem	23 024	17 662
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	23 024	17 662

Przetwórstwo Tworzywa Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 6		
ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Stan na początek okresu	240	205
a) zwiększenie (z tytułu)	-	91
- utworzenie	-	91
b) zmniejszenie (z tytułu)	(4)	(56)
- rozwiązanie	(4)	(56)
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	236	240
w tym odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i usług	236	240

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 księgowa 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 240 tys. PLN, na te należności zostały utworzone w latach ubiegłych odpisy aktualizujące w wysokości 240 tys. PLN.

Za okres od 01.01. do 30.06.2012 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 jednostki.

NOTA NR 7	
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU	

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	na dzień 30.06.2012 w tys.	na dzień 31.12.2011 w tys.
w walucie polskiej	26	65
w walucie EUR	433	147
po przeliczeniu na tys. zł	1 844	647
w walucie USD	1	1
po przeliczeniu na tys. zł	3	3
w walucie GBP	-	-
po przeliczeniu na tys. zł	-	-
pozostałe waluty	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	1 873	715

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

NOTA NR 8		
KAPITAŁ PODSTAWOWY NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	30.06.2012	31.12.2011
Liczba akcji w sztukach	44 061 400,00	8 812 280,00
Wartość nominalna akcji (PLN / akcję)	1,00	5,00
Kapitał podstawowy w zł	44 061 400,00	44 061 400,00

Akcje serii A w liczbie 853 950 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania

Akcje serii B w liczbie 50 szt., imienne, uprzywilejowane co do głosu 1:2

Akcje serii B w liczbie 3 339 950 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania

Akcje serii C w liczbie 6 050 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania

Akcje serii D w liczbie 3 250 000 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania

Akcje serii E w liczbie 3 300 000 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania

Akcje serii F w liczbie 11 280 700 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania

Akcje serii G w liczbie 22 030 700 szt., zwykłe na okaziciela, brak uprzywilejowania

NOTA NR 9		
ZMIANY KAPITAŁU PODSTAWOWEGO W OKRESIE 01.01. DO 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Kapitał podstawowy na początek okresu	44 061	44 061
Zwiększenia kapitału podstawowego w okresie	-	-
Zmniejszenia kapitału podstawowego w okresie	-	-
Kapitał podstawowy na koniec okresu	44 061	44 061

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 10				
REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE W OKRESIE 01.01. DO 30.06.2012 ROKU				
Wyszczególnienie	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Niewykorzystane urlopy	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2011 roku	37		519	556
Rezerwy utworzone	23	-	86	109
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 31.12.2011 roku	60	-	605	665
Stan rezerw na dzień 01.01.2012 roku	60	-	605	665
Rezerwy utworzone	11	-	44	55
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 30.06.2012 roku, w tym	71	-	649	720
- rezerwy krótkoterminowe	-	-	649	649
- rezerwy długoterminowe	71	-	-	71

NOTA NR 11				
POZOSTAŁE REZERWY W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2012 ROKU				
Wyszczególnienie	Rezerwa na reklamacje	Rezerwa na roszczenia pracownicze	Pozostałe	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2011 roku	-	-	-	-
Rezerwy utworzone	-	-	-	-
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 31.12.2011 roku	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 01.01.2012 roku	-	-	-	-
Rezerwy utworzone	-	-	45	45
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 30.06.2012 roku, w tym	-	-	45	45
- rezerwy krótkoterminowe	-	-	45	45
- rezerwy długoterminowe	-	-	-	-

NOTA NR 12			
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU			
Wyszczególnienie	na dzień		
	30.06.2012	31.12.2011	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	12 134	7 464	
- do 12 miesięcy	12 134	7 464	
- powyżej 12 miesięcy	-	-	
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego			
-	-	-	
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 611	2 042	
- zaliczki na dostawy	-	-	
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	610	647	
- zobowiązania z tyt. podatków (poza CIT)	-	-	
- zobowiązania z tyt. cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	907	692	
- inne zobowiązania	94	678	
- fundusze specjalne	-	25	
Rozliczenia międzyokresowe bierne	639	417	
- rezerwa na premie	-	-	
- rezerwa na koszty	-	-	
- bonus	-	-	
- dotacje	-	-	
- faktury zaliczkowe	-	-	
- kara umowna	-	-	
- inne rozliczenia międzyokresowe	639	417	
Zobowiązania ogółem	14 384	9 923	
- część długoterminowa	-	-	
- część krótkoterminowa	14 384	9 923	

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 księgową zobowiązań jest zbliżona do ich wartości godziwej.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 13		
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:	42 012	33 554
- wiadra	36 900	29 671
- skrzynki	5 112	3 883
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	653	328
- usługi nadruku, grawerowania reklamy	546	266
- dzierżawa	27	20
- odpady	37	25
- transport	-	-
- inne	43	17
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem:	42 665	33 882
w tym od jednostek powiązanych:	738	607
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	738	607
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	116	173
od jednostek powiązanych	1	20
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	1	20
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	6 743	6 368
od jednostek powiązanych	6 682	6 353
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	6 682	6 353
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem:	6 859	6 541
w tym od jednostek powiązanych	6 683	6 373
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	6 683	6 373
Przychody ze sprzedaży ogółem, w tym:	49 524	40 423
sprzedaż krajowa	23 438	19 194
w tym od jednostek powiązanych	-	-
sprzedaż eksportowa	9 633	8 637
w tym od jednostek powiązanych	7 421	6 772
- Plast-Box Ukraina Sp. z o.o.	7 421	6 772
sprzedaż wewnątrzspółnotowa	16 453	12 592
w tym od jednostek powiązanych	-	-

NOTA NR 14		
POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY W OKRESIE OD 01.01. DO 30.06.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 30.06.2011
Pozostałe przychody	216	917
Zysk ze zbycia środków trwałych	25	10
Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
Aktualizacja rezerw na należności	-	-
Aktualizacja rezerw na pozostałe należności	-	-
Otrzymane odszkodowania	-	-
Bonus	-	-
Przychody z tytułu reklamacji	-	-
Zwrot podatku VAT	-	-
Odwroćenie odpisu aktualizującego należności	-	-
Zwrot opłat sądowych	-	-
Dotacje	156	678
Odwroćenie odpisu aktualizującego zapasy	-	-
Inne	35	229
Pozostałe koszty	165	203
Strata ze zbycia środków trwałych	-	-
Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
Odpis aktualizujący zapas materiałów	-	-
Odpis aktualizujący należności	-	-
Zmniejszenie wartości majątku obrotowego	-	-
Darowizny	-	-
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
Koszty postępowania sądowego	-	-
Szkody komunikacyjne	-	-
Inne	165	203
Pozostałe przychody (koszty) netto	51	714

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Skrócone sprawozdanie finansowe za I półrocze 2012 roku

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

NOTA NR 15		
ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ ZA OKRES OD 01.01. DO 30.06.2012 ROKU		
Zyski	za okres	
	od 01.01.2012 do 30.06.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Zysk netto okresu danego roku dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy jednostki dominującej	1 410	835
Zysk netto zannualizowany dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy jednostki dominującej		
Liczba wyemitowanych akcji		
Srednia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku zwykłego na jedną akcję	44 061 400	44 061 400
Działalność kontynuowana		
Zysk netto danego roku podlegający podziałowi między akcjonariuszy jednostki dominującej	0,03	0,02
Wyłączenie straty na działalności zaniechanej		
Zysk netto z działalności kontynuowanej, po wyłączeniu wyniku na działalności zaniechanej	0,03	0,02
Działalność zaniechana		
Zwykły	-	-
Rozwodniony	-	-

W dniu 30 kwietnia 2012 r. Spółka otrzymała postanowienie Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 23 kwietnia 2012 r. dotyczące wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym m.in. zmian Statutu Spółki.

W wyniku postanowienia kapitał zakładowy Spółki który wynosi 44.061.400,- PLN dzieli się na 44.061.400,- szt. akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja. Zgodnie z MSR 33 par. 27 – 28 oraz par. 64 zysk przypadający na jedną akcję obliczono przy uwzględnieniu nowej ilości akcji w sposób następujący:

za okres 01.01.-30.06.2012 r.

zysk netto	1.410
liczba akcji w tys szt.	44.061

Zysk netto na jedną akcję zwykłą 0,03

za okres 01.01.-30.06.2011 r.

zysk netto	835
liczba akcji w tys szt.	44.061

Zysk netto na jedną akcję zwykłą 0,02

NOTA NR 16	
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA DZIEŃ 30.06.2012 ROKU	

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka 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.

Pozostałe noty zamieszczone zostały w sprawozdaniu skonsolidowanym.