

ZWIĘZŁA OCENA SYTUACJI SPÓŁKI Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I SYSTEMU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ISTOTNYM DLA SPÓŁKI

Ocena sytuacji Spółki

Działając na podstawie § 19 ust. 2 pkt. 2 Statutu Spółki oraz Zasad Ładu Korporacyjnego Rada Nadzorcza dokonała oceny sytuacji Spółki w roku 2008.

W roku 2008 Zarząd Spółki koncentrował działania na następujących obszarach:

- dalszym prowadzeniu działań restrukturyzacyjnych, szczególnie wprowadzaniu dalszej automatyzacji i ograniczaniu kosztów,
- zwiększaniu potencjału produkcyjnego zakładu w kraju,
- poprawie rentowności sprzedaży,
- dalszym rozwoju eksportu – wzrost do 46,3% sprzedaży, przy czym ogólna wartość sprzedaży za granicę wzrosła w porównaniu z 2007 rokiem o 11,9%; największe przyrosty sprzedaży zanotowano do Niemiec, Wielkiej Brytanii, Łotwy, Estonii i Ukrainy, a największy spadek sprzedaży do Rosji,
- utrzymaniu wysokiej pozycji na rynku krajowym,
- utrzymaniu dywersyfikacji sprzedaży wyrobów – dla branży handlowej 38,63%, chemicznej 32,36% i spożywczej 28,00%,
- dalszym konsekwentnym rozszerzaniu grupy klientów będących średnimi i małymi firmami,
- dalszym rozwijaniu produkcji w spółce zależnej na Ukrainie.

W 2008 roku „PLAST – BOX” S.A. w wyniku przeprowadzonej emisji nowych akcji pozyskał środki w kwocie 22.242 tys. zł i w 2008 roku przeznaczył je na:

1. kwotę 8.363 tys. zł na środki trwałe w postaci między innymi form, robotów odbierających i modernizacji placu magazynowego,
2. kwotę 10.456 tys. zł na inwestycje związane z budową zakładu na Ukrainie.

Łącznie wykorzystano kwotę w wysokości 18.819 tys. zł.

W 2008 roku „Plast-Box” S.A. podwyższył kapitał zakładowy spółki zależnej

„Plast – Box Ukraina” sp. z o.o. o kwotę 10.891 tys. zł, w tym:

- w formie wkładu pieniężnego w kwocie 6.527 tys. zł,
- w formie wkładu niepieniężnego w kwocie 4.364 tys. zł.

Na dzień 31.12.2008 r. kapitał zakładowy spółki zależnej „Plast – Box Ukraina” sp. z o.o. wynosił 16.176 tys. zł.

Na dzień 31.12.2008 r. „Plast – Box” S.A. posiadał następujące udziały w spółkach zależnych:

- w „Plast- Box Development” sp. z o.o. w wysokości 9.250 tys. zł, co stanowi 77,39% udziałów,
- w „Plast – Box Ukraina” sp. z o.o. w wysokości 16.176 tys. zł, co stanowi 100% udziałów,
- w „Plast – Box Apartments” sp. z o.o. w wysokości 9.050 tys. zł, co stanowi 100% udziałów.

W roku 2008 Spółka uzyskała zysk na działalności operacyjnej w wysokości 1.567 tys. zł, natomiast zysk netto za 2008 roku wyniósł 654 tys. zł.

W Spółce nie wystąpiły żadne niepokojące zdarzenia gospodarcze, które w jakikolwiek sposób mogłyby mieć wpływ na dalszy dynamiczny rozwój Spółki, a uzyskanie zysku na działalności operacyjnej potwierdza, że przyjęty kierunek działań jest właściwy.

Wskazane w sprawozdaniu Zarządu istotne czynniki ryzyka i zagrożeń, jakie mogłyby mieć wpływ na dalszy rozwój Spółki nie powinny zdaniem Rady w sposób znaczny zakłócić realizacji planów nakreślonych przez Zarząd.

Zdaniem Rady Nadzorczej ogólna sytuacja Spółki oceniana poprzez:

- posiadany przez Spółkę potencjał produkcyjny i
- posiadaną przez Spółkę pozycję rynkową

nie stwarza zagrożeń dla dalszego dynamicznego rozwoju Spółki w kolejnych latach.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki

Na system kontroli wewnętrznej Spółki składa się szereg procedur i regulacji wewnętrznych (procedury ISO, zarządzenia, regulaminy wewnętrzne, instrukcje stanowiskowe, zakresy obowiązków poszczególnych pracowników etc).

Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka posiada zorganizowany system kontroli wewnętrznej, który polega m. in. na zatrudnieniu wyszkolonych w tym zakresie pracowników, którzy w sposób zaplanowany dokonują kontroli poszczególnych działów.

Ponadto Zarząd Spółki osobiście angażuje się na poszczególnych etapach regulacji wewnętrznych we właściwe funkcjonowanie całego systemu kontroli i na bieżąco monitoruje jego funkcjonowanie.

Natomiast w zakresie sprawozdawczości finansowej, jednym z podstawowych elementów kontroli procesu sporządzania i poprawności publikowanych sprawozdań finansowych jest ich weryfikacja przez niezależnego audytora zewnętrznego. Sprawozdania półroczne i roczne poddawane są ocenie dokonywanej przez biegłego rewidenta. Audytor posiada pozytywną rekomendację do przeprowadzania rewizji sprawozdań finansowych od Rady Nadzorczej Spółki.

Rada Nadzorcza uznała za prawidłowy stworzony w „PLAST-BOX” S.A. system kontroli wewnętrznej oraz system zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Słupsk, 8 czerwca 2009 r.