

Dane dotyczące jednostki oraz okresu sprawozdawczego i formy sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Ulica, nr budynku, [nr lokalu]

ul. Witolda Lutosławskiego 17 A

Kod pocztowy

76-200

Miejscowość

Słupsk

	DATA POCZĄTKOWA	DATA KOŃCOWA
Bieżący okres sprawozdawczy	<i>2011-01-01</i>	<i>2011-12-31</i>
Poprzedni okres sprawozdawczy	<i>2010-01-01</i>	<i>2010-12-31</i>
Data zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji	<i>2012-04-16</i>	
Waluta sprawozdawcza	<i>złoty polski (PLN)</i>	
Poziom zaokrągłeń zastosowany w sprawozdaniu finansowym	<i>tysiące</i>	

**PRZETWÓRSTWO
TWORZYW SZTUCZNYCH
PLAST-BOX SA**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD
1 STYCZEŃ DO 31 GRUDZIEŃ 2011 ROKU**

Słupsk, 16 kwiecień 2012 roku

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

INFORMACJE OGÓLNE

Informacje o Spółce

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

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

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

Skład osobowy Zarządu na dzień 31.12.2011 r.:

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

Skład osobowy Zarządu na dzień publikacji sprawozdania:

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

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2011 r.:

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

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień publikacji sprawozdania:

Cezary Gregorczyk	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Zbigniew Syzdek	- Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej,
Antoni Taraszkiewicz	- 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 31.12.2011 roku. Porównywalne dane finansowe prezentowane są za okres od 01.01 do 31.12.2010 roku.

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

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

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

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

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

Niniejsze jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości/Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

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

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

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

a) Zmiany standardów lub interpretacji

Zmiany standardów lub interpretacji obowiązujące i zastosowane przez Spółkę od 2011 roku

Na zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego wpływ mają poniższe nowe lub znowelizowane standardy i interpretacje, które obowiązują od 1 stycznia 2011 roku:

- MSR 32 (zmiana) „Instrumenty finansowe: prezentacja”. Standard wprowadza zmianę w podejściu do klasyfikacji instrumentów rozliczanych we własnych instrumentach kapitałowych denominowanych w walutach obcych. Zmiana nie ma wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- MSR 24 (zmiana) „Ujawnianie informacji na temat podmiotów powiązanych”. Zmiany w standardzie zawierają zwolnienia z ujawnień informacji dotyczących jednostek kontrolowanych przez państwo oraz wprowadzają nową definicję podmiotów powiązanych. Zmiany nie mają wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe
- MSSF 1 (zmiana) „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy”. Zmiana wprowadza dodatkowe zwolnienia dla jednostek sporządzających sprawozdanie wg MSSF po raz pierwszy w zakresie ujawnień dotyczących instrumentów finansowych dla okresów porównywalnych. Zmiana nie ma wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- Zmiany wynikające z projektu corocznych poprawek „Annual improvements Project 2010”: MSSF 1, 3, 7, MSR 1, 21, 28, 31, 34, KIMSF 13. Zmiany nie mają istotnego wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- KIMSF 14 (zmiana) „MSR 19 – Limit wyceny aktywów z tytułu określonych świadczeń, minimalne wymogi finansowania oraz ich wzajemne zależności”. Zmiana interpretacji wprowadza modyfikację zasad w zakresie ujmowania składek wpłaconych przed terminem. Zmiana nie ma wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- KIMSF 19 „Regulowanie zobowiązań instrumentami kapitałowymi”. Interpretacja reguluje postępowanie w przypadkach, gdy zobowiązanie jest rozliczane nie przez spłatę, lecz przez emisję własnych instrumentów kapitałowych jednostki. Zmiana nie ma wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.

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

Zastosowanie standardu lub interpretacji przed datą ich wejścia w życie

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

Opublikowane standardy i interpretacje, które nie weszły w życie na dzień 31 grudnia 2011 roku i ich wpływ na sprawozdanie Spółki

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

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe: klasyfikacja i wycena” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (standard nie zaakceptowany przez Komisję Europejską). Nowy standard ma docelowo zastąpić obecny MSR 39. Opublikowana dotychczas część MSSF 9 zawiera regulacje dotyczące klasyfikacji i wyceny aktywów finansowych, klasyfikacji i wyceny zobowiązań finansowych oraz usuwania z bilansu aktywów i zobowiązań finansowych. Spółka jest w trakcie oceny wpływu tej zmiany na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- MSSF 7 (zmiana) „Instrumenty finansowe: ujawnienia” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 lipca 2011 lub później (zmiana nie zaakceptowana przez Komisję Europejską). Zmiana wprowadza dodatkowe ujawnienia dotyczące transferu aktywów finansowych, zarówno tych, które skutkują usunięciem z bilansu, jak i tych, które powodują powstanie odpowiadającego im zobowiązania. Zmiana nie będzie miała istotnego wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe
- MSSF 1 (zmiana) „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 lipca 2011 lub później (zmiana nie zaakceptowana przez Komisję Europejską). Dotychczas MSSF 1 uzależniał możliwość skorzystania z niektórych zwolnień i wyłączeń od faktu, czy transakcja nastąpiła przed czy po 1 stycznia 2004 roku. Zmiana MSSF 1 dotyczy zastąpienia tej daty dniem przejścia na MSSF. Ponadto wprowadzono zmiany zasad postępowania w przypadku, gdy jednostka działała w okresie ostrej hiperinflacji, kiedy nie były osiągalne wskaźniki cen oraz nie istniała stabilna waluta obca. Zmiany nie będą miały wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- MSR 12 (zmiana) „Podatek dochodowy” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2012 lub później (zmiana nie zaakceptowana przez Komisję Europejską). Zmieniony standard reguluje, w jaki sposób kalkulować podatek odroczone w przypadkach, gdy prawo podatkowe odmiennie traktuje odzyskanie wartości nieruchomości inwestycyjnej poprzez jej wykorzystanie (czynsze) i zbycie, a jednostka nie ma planów co do jej zbycia. Zmiana MSR 12 powoduje wycofanie interpretacji SKI 12, ponieważ jej regulacje zostały włączone do standardu. Zmiana nie będzie miała istotnego wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (standard nie zaakceptowany przez Komisję Europejską). Nowy standard zastąpi większą część dotychczasowego MSR 27. MSSF 10 wprowadza nową definicję kontroli (trzy warunki kontroli: wpływ, narażenie/prawo do zmiennej wpływów z inwestycji, zdolność do wywierania wpływu na wielkość tych wpływów). Według wstępnej oceny zastosowanie nowego standardu nie będzie miało istotnego wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- MSSF 11 „Wspólne przedsięwzięcia” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (standard nie zaakceptowany przez Komisję Europejską). Nowy standard zastąpi dotychczasowy MSR 31. Podstawową zmianą jest likwidacja możliwości rozliczania inwestycji we wspólne przedsięwzięcia za pomocą konsolidacji proporcjonalnej. Zastosowanie nowego standardu nie będzie miało wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- MSSF 12 „Ujawnianie informacji na temat zaangażowania w innych jednostkach” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (standard nie zaakceptowany przez Komisję Europejską). Nowy standard ustanawia nowe wymogi dotyczące ujawniania informacji na temat konsolidowanych i nieskonsolidowanych jednostek, w których podmiot sporządzający sprawozdanie posiada znaczące zaangażowanie. Podstawową zmianą jest likwidacja możliwości rozliczania inwestycji we wspólne przedsięwzięcia za pomocą konsolidacji proporcjonalnej. Grupa jest w trakcie oceny wpływu tej zmiany na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- MSR 27 (zmiana) „Jednostkowe sprawozdania finansowe” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (zmiana nie zaakceptowana przez Komisję Europejską). Zmiana jest konsekwencją wprowadzenia MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12. Zmiana nie będzie miała istotnego wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

- MSR 28 (zmiana) „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (zmiana nie zaakceptowana przez Komisję Europejską). Zmiana jest konsekwencją wprowadzenia MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12. Zmiana nie będzie miała istotnego wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- MSSF 13 „Wycena w wartości godziwej” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (standard nie zaakceptowany przez Komisję Europejską). Nowy standard ujednocila pojęcie wartości godziwej we wszystkich MSSF i MSR oraz wprowadza wspólne wskazówki i zasady, które do tej pory były rozproszone w różnych standardach.
- MSR 19 (zmiany) „Świadczenia Pracownicze” - data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 lub później (zmiany nie zaakceptowane przez Komisję Europejską). Najistotniejsze wprowadzone zmiany dotyczą programów określonych świadczeń (w tym likwidacja tzw. metody korytarzowej oraz wprowadzenie obowiązku prezentacji skutków ponownej wyceny w pozostałych dochodach całkowitych) Zmiana ta nie będzie miała istotnego wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- MSR 1 (zmiana) „Prezentacja sprawozdań finansowych” – data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 lipca 2012 roku lub później (zmiana nie zaakceptowana przez Komisję Europejską). Według poprawionego standardu elementy innych dochodów całkowitych należy grupować w dwa zbiory, tj. elementy, które w późniejszym terminie zostaną przeklasyfikowane do wyniku finansowego oraz elementy, które nie będą podlegały przeklasyfikowaniu do wyniku. Spółka jest w trakcie oceny wpływu tej zmiany na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- MSR 32 (zmiana) „Instrumenty finansowe: prezentacja” – data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2013 roku lub później (zmiana nie zaakceptowana przez Komisję Europejską). Zmiana standardu wprowadza szczegółowe objaśnienie dotyczące stosowania warunków dotyczących prezentowania aktywów i zobowiązań finansowych w kwotach netto. Spółka jest w trakcie oceny wpływu tej zmiany na jednostkowe sprawozdanie finansowe.
- KIMS F 20 „Koszty odkrywania warstw w kopalniach odkrywkowych” – data wejścia w życie: okresy roczne rozpoczynające się 1 stycznia 2014 roku lub później (interpretacja nie zaakceptowana przez Komisję Europejską). Interpretacja dotyczy podejścia księgowego do kosztów ponoszonych w kopalniach odkrywkowych w celu uzyskania dostępu ora coraz głębszych pokładów rudy. Zmiana ta nie będzie miała istotnego wpływu na jednostkowe sprawozdanie finansowe.

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

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd pod datą 16 kwiecień 2012 r.

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

STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości

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

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Spółkę przedstawione zostały poniżej.

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

Spółka 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.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

Środki trwałe

Wycena na dzień przyjęcia

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

Wycena po początkowym ujęciu

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

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

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

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

Amortyzacja

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

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się przez okres:

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

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

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

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

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

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

Aktualizacja wartości z tytułu trwałej utraty wartości

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

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

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

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

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

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 Spółkę 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), które właściciel lub leasingobiorca w leasingu finansowym traktuje jako źródło przychodów z czynszów lub utrzymuje w posiadaniu ze względu na przyrost ich 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. Spółka 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 jednostkach zależnych 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.

Wartość firmy

Wartość firmy wynika z wystąpienia na dzień nabycia nadwyżki kosztu nabycia jednostki nad wartością godziwą identyfikowalnych składników aktywów i pasywów jednostki zależnej, stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia na dzień nabycia.

Wartość firmy jest wykazywana jako składnik aktywów i przynajmniej raz w roku podlega analizie pod kątem utraty wartości. Ewentualna utrata wartości rozpoznawana jest od razu w rachunku zysków i strat i nie podlega odwróceniu w kolejnych okresach.

Przy sprzedaży jednostki zależnej, stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia, odpowiednia część wartości firmy uwzględniana jest przy wyliczaniu zysku bądź straty na sprzedaży.

Aktywa trwale przeznaczone do zbycia

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

Aktywa trwale 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 Spółki, 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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

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 Spółki w momencie, gdy Spółka staje się stroną wiążącej umowy.

Należności

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

Wycena na dzień przyjęcia i po początkowym ujęciu

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

Aktualizacja wartości należności

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

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

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 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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

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

Spółka tworzy w szczególności rezerwy na:

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

Do rezerw Spółka 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 roku obrotowego w podziale na przedziały wiekowe,
- oszacowane prawdopodobieństwo otrzymania odprawy emerytalnej.

Zobowiązania dochodzone na drodze sądowej

W przypadku zobowiązań dochodzonych przeciwko Spółce na drodze sądowej, a nie ujętych w księgach Spółki, 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 ujmują 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 zestawienia obejmującego:

- listę pracowników na ostatni dzień roku obrotowego,
- 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

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

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 powiększają 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 poprzedzającego przeprowadzenie transakcji, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie, ustalony został inny kurs.

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.

Spółka tworzy rezerwę i ustala 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 Spółka 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.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE SZACUNKÓW

Dotacje

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.

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 31.12.2011 ROKU
--

W okresie 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU			
Aktywa	Nota	na dzień	
		31.12.2011	31.12.2010
AKTYWA TRWAŁE		94 191	87 570
Wartości niematerialne	1	392	540
Rzeczowe aktywa trwałe	2	46 577	40 341
Nieruchomości inwestycyjne	5	42	1 852
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowane metodą praw własności		-	-
Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	6	46 689	44 273
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	7	-	-
Należności długoterminowe	4	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36	491	564
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17	-	-
AKTYWA OBROTOWE		33 041	30 804
Zapasy	12	14 483	14 941
Należności z tytułu dostaw i usług	14	17 646	13 998
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	14	-	-
Pozostałe należności krótkoterminowe	14	16	848
Krótkoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	6	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	6	-	-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	6	-	-
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
Rozliczenia międzyokresowe	17	181	177
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18	715	840
AKTYWA RAZEM		127 232	118 374

Pasywa	Nota	na dzień	
		31.12.2011	31.12.2010
KAPITAŁ WŁASNY		89 117	88 283
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom/udziałowcom jednostki dominującej		89 117	88 283
Kapitał podstawowy	19	44 061	44 061
Pozostały kapitał zapasowy	21	42 460	43 996
Akcje własne		-	-
Kapitały rezerwowe	22	-	-
Wynik finansowy roku obrotowego		2 596	226
Niepodzielony wynik finansowy		-	-
ZOBOWIĄZANIA		38 115	30 091
Zobowiązania długoterminowe		19 191	4 640
Długoterminowe kredyty i pożyczki	28	10 816	1 475
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	32	2 610	1 085
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		-	-
Długoterminowe rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	24	60	37
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36	2 131	1 783
Pozostałe rezerwy długoterminowe	25	-	-
Rozliczenia międzyokresowe bierne		3 574	260
Zobowiązania krótkoterminowe		18 924	25 451
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	28	7 688	9 551
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	32	708	566
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26	7 464	11 380
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	26	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	26	2 042	3 233
Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	24	605	519
Rezerwy krótkoterminowe	25	-	-
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
Rozliczenia międzyokresowe bierne	26	417	202
PASYWA RAZEM		127 232	118 374

Słupsk, 16 kwiecień 2012

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

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

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU			
Wariant kalkulacyjny	Nota	za okres	
		od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	37	84 774	73 632
Przychody ze sprzedaży wyrobów		69 746	59 673
Przychody ze sprzedaży usług		767	1 072
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		14 261	12 887
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	38	70 063	61 294
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów		56 336	48 441
Koszt sprzedanych usług		439	492
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		13 288	12 361
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		14 711	12 338
Koszty sprzedaży	38	4 042	3 392
Koszty ogólnego zarządu	38	8 137	8 151
Zysk (strata) ze sprzedaży		2 532	795
Pozostałe przychody operacyjne	39	1 392	374
Pozostałe koszty operacyjne	39	560	648
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności		-	-
Koszty restrukturyzacji		-	-
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		3 364	521
Przychody (koszty) finansowe	40	(346)	(102)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji		-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		3 018	419
Podatek dochodowy		(422)	(193)
część bieżąca	35	-	14
część odroczonej	35	422	179
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		2 596	226
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	42	-	-
Zysk (strata) netto		2 596	226

Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:	Nota	PLN / akcję	PLN / akcję
z działalności kontynuowanej			
- podstawowy	43	0,29	0,03
- rozwodniony	43		
z działalności kontynuowanej i zaniechanej			
- podstawowy	43	0,29	0,03
- rozwodniony	43	-	-
- podstawowy	43		
- rozwodniony	43		

Stupsk, 16 kwiecień 2012

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

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

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01. do 31.12.2011 roku

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

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011	za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010
I. Zysk (strata) netto za okres	2 596	226
II. Inne całkowite dochody za okres, w tym:	-	-
1. Zmiany z tytułu przeszacowania środków trwałych	-	-
2. Zyski (straty) aktuarialne	-	-
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)	2 596	226
Całkowite dochody ogółem za okres	2 596	226
Średnia ważona liczba akcji zwykłych w tys. szt.	8 812	8 812
Całkowite dochody ogółem za okres na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,29	0,03
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych w tys. szt.	-	-
Rozwodnione całkowite dochody ogółem za okres na jedną akcję zwykłą (w zł)		

Słupsk, 16 kwietnia 2012

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

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

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU			
Metoda pośrednia	Nota	za okres	
		od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk przed opodatkowaniem		3 018	419
Korekty:		4 789	4 035
Amortyzacja wartości niematerialnych		147	155
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości firmy		-	-
Amortyzacja środków trwałych		3 806	3 724
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		-	-
(Zysk) strata na działalności inwestycyjnej, w tym na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		(49)	90
(Zysk) strata z tytułu różnic kursowych		(21)	(1)
Zyski (straty) z wyceny nieruchomości inwestycyjnych według wartości godziwej		-	-
(Zyski) straty z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów finansowych wykazywanych wg wart. godziwej		-	-
Koszty odsetek		906	67
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		7 807	4 454
Zmiana stanu zapasów		458	(3 979)
Zmiana stanu należności		(2 817)	(3 875)
Zmiana stanu zobowiązań		(3 843)	3 224
Zmiana stanu rezerw		531	472
Inne korekty, w tym z tytułu rozliczeń międzyokresowych		(736)	(563)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej		1 400	(267)
Zapłacone odsetki		-	-
Podatek dochodowy odroczony		(422)	-
Zapłacony podatek dochodowy		-	(14)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		978	(281)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wydatki na nabycie wartości niematerialnych		-	(36)
Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych		-	-
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(7 648)	(5 994)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		40	12
Wydatki na nabycie nieruchomości inwestycyjnych		-	-
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych		1 820	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		(1 810)	(9 460)
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)		-	-
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych		-	-
Wpływy z otrzymanych dotacji rządowych		-	-
Pożyczki udzielone		-	-
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych		-	-
Otrzymane odsetki		-	-
Otrzymane dywidendy		-	-
Inne wpływy inwestycyjne		-	231
Inne wydatki inwestycyjne		(1 498)	-
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej		(9 096)	(15 247)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy netto z tytułu emisji akcji		-	22 578
Nabycie akcji własnych		-	-
Wpływy z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek		8 820	-
Inne wpływy finansowe		5 101	-
Splaty kredytów i pożyczek		(1 342)	(6 054)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		(1 916)	(976)
Odsetki zapłacone		(920)	(456)
Dywidendy wypłacone		(1 750)	-
Inne wydatki finansowe		-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		7 993	15 092
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		(125)	(436)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		840	1 276
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych		-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu		715	840

Słupsk, 16 kwietnia 2012

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

.....
Osoba, której powierzono
przewodzenie ksiąg rachunkowych

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU									
Wyszczególnienie	Noty	Kapitał przypadający na udziałowców jednostki dominującej						Udziały niedające kontroli	Kapitał własny razem
		Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2010 roku		22 031	-	38 832	651	4 373	65 887		65 887
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości		-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błęd podstawowego									
Saldo po zmianach		22 031	-	38 832	651	4 373	65 887	-	65 887
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01 do 31.12.2010 roku									
Emisja akcji		22 030		140			22 170		22 170
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							-	-	-
Wycena opcji (program płatności akcjami)							-	-	-
Dywidendy							-	-	-
Przeniesienie kapitału rezerwowego				651	(651)		22 170	-	22 170
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał				4 373		(4 373)	-	-	-
Razem transakcje z właścicielami		22 030	-	5 164	(651)	(4 373)	22 170	-	22 170
Zysk netto za okres od 01.01 do 31.12.2010 roku						226	226	-	226
Inne całkowite dochody:		-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody za okres od 01.01. do 31.12.2010 roku							-	-	-
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							-	-	-
Razem całkowite dochody				-		226	226	-	226
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							-	-	-
Saldo na dzień 31.12.2010 roku		44 061	-	43 996	-	226	88 283	-	88 283
Saldo na dzień 01.01.2011 roku		44 061	-	43 996	-	226	88 283	-	88 283
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości		-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błęd podstawowego							-	-	-
Saldo po zmianach		44 061	-	43 996	-	226	88 283	-	88 283
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01. do 31.12.2011 roku									
Emisja akcji		-		-			-	-	-
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							-	-	-
Wycena opcji (program płatności akcjami)							-	-	-
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 31.12.2011 roku						2 596	2 596	-	2 596
Inne całkowite dochody:		-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody za okres od 01.01. do 31.12.2011 roku							-	-	-
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							-	-	-
Razem całkowite dochody				-		2 596	2 596	-	2 596
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							-	-	-
Saldo na dzień 31.12.2011 roku		44 061	-	42 460	-	2 596	89 117	-	89 117

Slupsk, 16 kwiecień 2012

Iwona Zdrojewska - Główny Księgowy

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Iwona Zdrojewska - Członek Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Zarząd

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

NOTA NR 1					
WARTOŚCI NIEMATERIALNE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU					
Wyszczególnienie	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2010 roku			-	658	658
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia			-	36	36
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia			-		-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania			-		-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości			-		-
Odwrocenie odpisów aktualizujących			-		-
Amortyzacja			-	(154)	(154)
Różnice kursowe			-		-
Pozostałe zmiany			-		-
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2010 roku	-	-	-	540	540
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2011 roku	-	-	-	540	540
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia			-		-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia			-		-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania			-		-
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
Stan na dzień 01.01.2011 roku					
Wartość bilansowa brutto				1 035	1 035
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących				(495)	(495)
Wartość bilansowa netto	-	-	-	540	540
Stan na dzień 31.12.2011 roku					
Wartość bilansowa brutto				1 035	1 035
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących				(643)	(643)
Wartość bilansowa netto	-	-	-	392	392

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

Za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. Spółka nie wykazywała zaliczek na wartości niematerialne i prawne (za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.: 0 tys. PLN).

Amortyzację dotyczącą wartości niematerialnych i prawnych (za okres od 01.01. do 31.12.2011 r.) ujęto w rachunku zysków i strat w pozycji - koszty ogólnego zarządu.

W ocenie Zarządu w okresie od 01.01. do 31.12.2011 roku nie wystąpiły przesłanki wskazujące na utratę wartości powyższych aktywów.

NOTA NR 2					
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU					
Wyszczególnienie	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 01.01.2010 r.	1 503	32 663	415	32	34 613
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	-	2 338	61	-	2 399
Zwiększenia stanu z tytułu doposażenia	-	1 039	-	39	1 078
Zwiększenia stanu z tytułu leasingu	-	-	465	-	465
Leasing zwrotny	-	-	-	-	-
Nabycie wskutek połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu wniesienia aportu	-	(208)	-	-	(208)
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu niedoboru inwentaryzacyjnego	-	(227)	(55)	(17)	(299)
Przeklasyfikowanie do nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-	-
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	-	(76)	-	-	(76)
Odwrocenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-
Amortyzacja	(97)	(3 468)	(150)	(9)	(3 724)
Różnice kursowe	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu umorzenia sprzedanych środków	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu wniesienia aportu	-	60	-	-	60
Zmniejszenie odpisu z tytułu likwidacji	-	-	-	-	-
Zwiększenie odpisu z tytułu niedoboru inwentaryzacyjnego	-	220	46	17	283
Zmniejszenie odpisu z tytułu korekty błędów podstawowego	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 31.12.2010 r.	1 406	32 341	782	62	34 591
Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2010 roku					5 703
Zaliczki na środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2010 roku					47
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31.12.2010 roku					40 341

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 01.01.2011	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 leasingu	-	1 787	-	109	1 896
Leasing zwrotny	-	-	-	-	-
Nabycie wskutek połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia stanu z tytułu wniesienia aportu	-	(1 119)	-	-	(1 119)
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji	-	-	(218)	-	(218)
Zmniejszenia stanu z tytułu niedoboru inwentaryzacyjnego	-	-	-	-	-
Przeklasyfikowanie do nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-	-	-
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-	-
Zwiększenia lub zmniejszenia wynikające z przeszacowania	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	-	-	-	-	-
Odwrocenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-
Amortyzacja	(153)	(3 438)	(190)	(25)	(3 806)
Różnice kursowe	-	-	-	-	-
Pozostałe zmiany	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu umorzenia sprzedanych środków	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu wniesienia aportu	-	368	-	-	368
Zmniejszenie odpisu z tytułu likwidacji	-	-	165	-	165
Zwiększenie odpisu z tytułu niedoboru inwentaryzacyjnego	-	-	-	-	-
Zmniejszenie odpisu z tytułu korekty błęd podstawowego	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 31.12.2011	7 866	34 611	830	154	43 461
Środki trwale w budowie na dzień 31.12.2011 roku					1 077
Zaliczki na środki trwale w budowie na dzień 31.12.2011 roku					2 039
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31.12.2011 roku					46 577
Stan na dzień 01.01.2011 roku					
Wartość bilansowa brutto	1 691	53 234	1 396	188	56 509
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	(285)	(20 893)	(614)	(126)	(21 918)
Wartość bilansowa środków trwałych netto	1 406	32 341	782	62	34 591
Środki trwale w budowie na dzień 01.01.2011 roku					5 703
Zaliczki na środki trwale w budowie na dzień 01.01.2010 roku					47
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 01.01.2011 roku					40 341
Stan na dzień 31.12.2011 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	7 866	34 611	830	154	43 461
Środki trwale w budowie na dzień 31.12.2011 roku					1 077
Zaliczki na środki trwale w budowie na dzień 31.12.2011 roku					2 039
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31.12.2011 roku					46 577

	od 01.01. do 31.12.2011 r.	od 01.01. do 31.12.2010 r.
Koszt własny sprzedaży	-	-
Koszty ogólnego zarządu	534	429
Koszty sprzedaży	-	-
Cena nabycia (koszt wytworzenia) innych aktywów	3 272	3 295
Inne	-	-
Razem amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	3 806	3 724

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

Spółka posiada nieamortyzowane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umowy dzierżawy.

Umowa zawarta została w dniu 20.12.2007 r. pomiędzy PTS "Plast-Box" SA a "Plast-Box Apartments" Sp z o.o. Przedmiotem umowy są: prawo użytkowania wieczystego gruntów oraz prawo własności budynków i budowli stanowiących nieruchomości położone w Słupsku przy ul. Lutostawskiego 17A, objęte księgami wieczystymi prowadzonymi przez Sąd Rejonowy VII Wydział Ksiąg Wieczystych w Słupsku Nr SL1S/00016913/7. Wartość przedmiotu dzierżawy na dzień 31.12.2011 r. wynosi 8 127 tys. PLN.

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

Umowa zawarta została na czas nieokreślony.

Umowa zawarta została w dniu 29.09.2009 r. pomiędzy PTS "Plast-Box" SA a "Bekuplast Polska" Sp z o.o. Przedmiotem umowy są: formy na skrzynki - 4 szt. Wartość przedmiotu dzierżawy na dzień 31.12.2011 r. wynosi 171 tys. PLN.

Umowa zawarta została do dnia 31.12.2012 roku.

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

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

Spółka 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: 4 527 tys. PLN (w poprzednim okresie: 2 561 tys. PLN).

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

Na dzień bilansowy majątek trwały o wartości 16 038,5 tys. PLN i 1 001,- tys. EUR (w poprzednim okresie: 16 038,5 tys. PLN i 1 001,- tys. EUR) stanowił zabezpieczenie kredytów i pożyczek.

Nakłady na środki trwałe w budowie na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 3 116 tys. PLN (w tym zaliczki na środki trwałe w budowie 2 039 tys. PLN), na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego 5 750 tys. PLN (w tym zaliczki na środki trwałe w budowie 47 tys. PLN).

W okresie od 01.01. do 31.12.2011 roku Spółka poniosła nakłady na niefinansowe środki trwałe w wartości 7 648 tys. PLN.

W okresie od 01.01. do 31.12.2011 roku Spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska i nie planuje takich nakładów w okresach następnych.

W okresie od 01.01. do 31.12.2011 roku Spółka nie poniosła nakładów związanych z pracami rozwojowymi. Spółka w roku 2011 poniosła nakłady z tytułu prowadzonych prac badawczych w kwocie 30 tys. PLN, które zostały ujęte w rachunku zysków i strat w pozycji koszty ogólnego zarządu.

W okresie od 01.01. do 31.12.2011 roku Spółka nie poniosła kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie. Tym samym nie wystąpiły odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

NOTA NR 3					
ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU					
Wyszczególnienie	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość odpisów na dzień 01.01.2011 roku		76			76
Odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości ujętych w rachunku zysków i strat oraz odniesionych bezpośrednio na kapitał własny w ciągu okresu	-		-	-	-
Kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości ujętych w rachunku zysków i strat oraz odniesionych bezpośrednio na kapitał własny w ciągu okresu	-	-	-	-	-
Kwota odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości ujętych w rachunku zysków i strat oraz odniesionych bezpośrednio na kapitał własny w ciągu okresu	-	-	-	-	-
Kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości ujętych w rachunku zysków i strat oraz odniesionych bezpośrednio na kapitał własny w ciągu okresu	-	-	-	-	-
Wartość odpisów na dzień 31.12.2011 roku	-	76	-	-	76

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie wystąpiła konieczność dokonania odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych.

NOTA NR 4
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

W bieżącym okresie sprawozdawczym, jak i w poprzednim okresie Spółka nie posiadała należności długoterminowych.

NOTA NR 5		
NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Wartość na początek okresu	1 852	1 852
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości godziwej w ciągu okresu	-	-
Przeklasyfikowanie ze środków trwałych	-	-
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnej	(1 810)	-
Wartość na koniec okresu	42	1 852

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.

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

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

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

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

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

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

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

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

NOTA NR 6		
AKTYWA FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	46 689	44 273
- udziały w "Plast-Box Development"	9 457	9 417
- udziały w "Plast-Box Ukraina"	28 182	25 806
- udziały w "Plast-Box Apartments"	9 050	9 050
Aktywa finansowe dostępne do obrotu	-	-
- weksle	-	-

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 31.12.2011								
Aktywa trwałe:	-	-	-	-	46 689	-	-	46 689
Należności i pożyczki								-
Pochodne instrumenty finansowe								-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe					46 689			46 689
Aktywa obrotowe:	17 646	-	-	-	-	-	731	18 377
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	17 646							17 646
Pożyczki								-
Pochodne instrumenty finansowe								-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe							16	16
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty							715	715
Kategoria aktywów finansowych razem	17 646	-	-	-	46 689	-	731	65 066
Stan na 31.12.2010								
Aktywa trwałe:	-	-	-	-	44 273	-	-	44 273
Należności i pożyczki								-
Pochodne instrumenty finansowe								-
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe					44 273			44 273
Aktywa obrotowe:	13 998	-	-	-	-	-	1 688	15 686
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	13 998							13 998
Pożyczki								-
Pochodne instrumenty finansowe								-
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe							848	848
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty							840	840
Kategoria aktywów finansowych razem	13 998	-	-	-	44 273	-	1 688	59 959

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

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 38, Ukraina, spółka zależna	100,00%	100,00%	pełna
"Plast-Box Development" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Lutoslawskiego 18, 76-200 Słupsk	77,78%	77,78%	pełna
"Plast-Box Apartments" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Lutoslawskiego 17A, 76-200 Słupsk	100,00%	100,00%	pełna

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

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

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

Nazwa Spółki	Procent posiadanych udziałów	Wartość księgowa	Kapitał własny	udział spółki dominującej w kapitale własnym spółki zależnej	Różnica
1	2	3	4	5	5-3
"Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	100,00%	28 182	32 307	32 307	4 125
"Plast-Box Development" Sp. z o.o.	77,78%	9 457	11 417	8 880	(577)
"Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	100,00%	9 050	8 870	8 870	(180)

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 roku 2011 uzyskała blisko 40% przyrost przychodów ze sprzedaży (79.141 tys UAH w 2011 r. tj. 29.412 tys. PLN wobec 56.326 tys. UAH w 2010 r. tj. 21.574 tys. PLN) osiągając zysk netto na poziomie 5.604 tys. UAH tj. 2.083 tys. PLN wobec uzyskanego w roku 2010 na poziomie 4.167 tys UAH tj. 1.596 tys. PLN.

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

Z uwagi na uchwalenie przez Radę Gminy Ustka planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu, na którym znajdują się nieruchomości należące do spółki Plast-Box Development, w ocenie zarządu spółki dominującej nie występują przesłanki wskazujące na utratę wartości nieruchomości, a przez co i udziałów w tej spółce.

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 lutym 2010 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 2010 nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby sugerować utratę wartości tej nieruchomości.

NOTA NR 7				
INSTRUMENTY FINANSOWE - PORÓWNANIE WARTOŚCI BILANSOWYCH I WARTOŚCI GODZIWYCH NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	wartość bilansowa na dzień		wartość godziwa na dzień	
	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2010
Aktywa finansowe	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	46 689	44 273	46 689	44 273
Pozostałe aktywa finansowe (długoterminowe)	-	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług	17 646	13 998	17 646	13 998
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	715	840	715	840
Zobowiązania finansowe	-	-	-	-
Kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu	3 318	1 651	3 318	1 651
Kredyty i pożyczki oprocentowane wg zmiennej stopy procentowej	18 504	11 026	18 504	11 026
Kredyty i pożyczki oprocentowane wg stałej stopy procentowej	-	-	-	-
Umarzalne akcje uprzywilejowane zamienne na akcje zwykłe	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 464	11 380	7 464	11 380

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

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

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

RYZYKO 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 Spółka 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.

Spółka 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 Spółki oraz wahań kursu EUR do PLN oraz USD do PLN.

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

	Wahania kursu	Wpływ na wynik finansowy		
		EUR	USD	razem
Stan na 31.12.2011				
Wzrost kursu walutowego	10%	666		666
Spadek kursu walutowego	-10%	-666		-666
Stan na 31.12.2010				
Wzrost kursu walutowego	10%	-56		-56
Spadek kursu walutowego	-10%	56		56

- 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 1 p.p. Kalkulację przeprowadzono na podstawie spodziewanej zmiany średniej ważonej stopy procentowej obowiązującej w dniu 31.12.2011 roku oraz w odniesieniu do aktywów oraz zobowiązań finansowych wrażliwych na zmianę oprocentowania tj. oprocentowanych zmienną stopą procentową.

Kredyty

dzień bilansowy	saldo kredytu	spodziewana zmiana
31.12.2011	18 504	+/- 1 p.p.
31.12.2010	11 026	+/- 1 p.p.

	Wahania stopy	Wpływ na wynik finansowy		Wpływ na kapitał	
		31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2010
Wzrost stopy procentowej	1 p.p.	-185	-110	-185	-110
Spadek stopy procentowej	-1 p.p.	185	110	185	110

Leasingi

dzień bilansowy	saldo leasingu	spodziewana zmiana
31.12.2011	3 318	+/- 1 p.p.
31.12.2010	1 651	+/- 1 p.p.

	Wahania stopy	Wpływ na wynik finansowy		Wpływ na kapitał	
		31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2010
Wzrost stopy procentowej	1 p.p.	-33	-17	-33	-17
Spadek stopy procentowej	-1 p.p.	33	17	33	17

RYZYKO KREDYTOWE

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

Należności spółki są ubezpieczone w Euler Hermes i KUKE.

Działania i procedury w ramach ubezpieczenia obejmują zarządzanie ryzykiem kredytowym.

Zestawienie struktury terminowości należności przedstawiono w nocie nr 16.

RYZYKO 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

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

Zestawienie struktury terminowości zobowiązań przedstawiono w nocie nr 27.

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 31.12.2011						
Zobowiązania długoterminowe:	-	-	10 816	-	2 610	13 426
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne			10 816			10 816
Leasing finansowy					2 610	2 610
Pochodne instrumenty finansowe						-
Pozostałe zobowiązania						-
Zobowiązania krótkoterminowe:	-	-	15 152	-	3 772	18 924
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania			7 464		3 064	10 528
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne			7 688			7 688
Leasing finansowy					708	708
Pochodne instrumenty finansowe						-
Kategoria zobowiązań finansowych razem	-	-	25 968	-	6 382	32 350
Stan na 31.12.2010						
Zobowiązania długoterminowe:	-	-	1 475	-	1 085	2 560
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne			1 475			1 475
Leasing finansowy					1 085	1 085
Pochodne instrumenty finansowe						-
Pozostałe zobowiązania						-
Zobowiązania krótkoterminowe:	-	-	20 931	-	4 520	25 451
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania			11 380		3 954	15 334
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne			9 551			9 551
Leasing finansowy					566	566
Pochodne instrumenty finansowe						-
Kategoria zobowiązań finansowych razem	-	-	22 406	-	5 605	28 011

NOTA NR 8

RYZYO PŁYNNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe			Zobowiązania razem bez dyskonta	Zobowiązania wartość bilansowa
	do 6 m-cy	6 do 12 m-cy	1 do 3 lat	3 do 5 lat	powyżej 5 lat		
Instrumenty finansowe w podziale na kategorie wiekowe według stanu na dzień 31.12.2011 roku							
Oprocentowanie stałe							
Oprocentowanie zmienne							
kredyty w rachunku kredytowym	745	479	1 193	145	-	2 562	1 863
kredyty w rachunku bieżącym	557	6 109	10 110	-	-	16 776	16 641
Pożyczki							
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	9 345	578	-	-	-	9 923	9 923
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	11 041	7 557	13 407	705	-	32 710	31 745

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 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 31.12.2010 roku							
Oprocentowanie stałe							
Oprocentowanie zmienne							
kredyty w rachunku kredytowym	700	681	1 523			2 904	2 754
kredyty w rachunku bieżącym	8 272	-	-			8 272	8 272
Pożyczki							
Dłużne papiery wartościowe							
Leasing finansowy	357	318	1 119	64		1 858	1 651
Pochodne instrumenty finansowe							
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	14 313	502				14 815	14 815
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	23 642	1 501	2 642	64		27 849	27 492

Wyszczególnienie		Kwota limit wykorzystany	Kwota limit dostępny
Kredyty w rachunku bieżącym			
Bank BZ WBK um. nr M0003310		5 569	8 000
NORDEA Bank Polska SA um. FKR-PLN-Z0KK1-01-000076		8 585	9 000

NOTA NR 9 INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU		
Świadczenia na rzecz personelu kierowniczego	za okres	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	172	126
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	12	4
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze "Plast-Box Development" Sp. z o.o.	12	17
Świadczenia po okresie zatrudnienia		
Pozostałe świadczenia długoterminowe		
Świadczenia z tyt. rozwiązania stosunku pracy		
Płatności w formie akcji własnych		
Wartość brutto na dzień 31.12.2011 roku	196	147

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	104			104
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	204	(21)		204
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.	14 897	6 351		14 359
jednostka zależna "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	16	20		16
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	Różnice kursowe	
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.			104	-		104
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	-	-	-	204		204
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.	13 708	396	261	532		14 897
jednostka zależna "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.				16		16
jednostka zależna "Plast-Box Development" Sp. z o.o.						-
jednostki stowarzyszone						-
wspólne przedsięwzięcia						-
kluczowy personel kierowniczy						-
pozostałe podmioty powiązane						-

Zgodnie z MSR 24 Spółka 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
- podmioty kontrolowane przez osoby określone w punktach e) i f).

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

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

za okres od 01.01. do 31.12.2011 r.

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

za okres od 01.01. do 31.12.2010 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
PTS "Plast-Box" SA wobec "DGB IT"	96	(11)		-
jednostka powiązana "DGB IT"	8	1		-

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

za okres od 01.01. do 31.12.2011 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
PTS "Plast-Box" SA wobec Anna Pawlak Kancelaria Radcy Prawnego	72	(7)		
jednostka powiązana Anna Pawlak Kancelaria Radcy Prawnego	-	-		-

za okres od 01.01. do 31.12.2010 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
PTS "Plast-Box" SA wobec Anna Pawlak Kancelaria Radcy Prawnego	66	(7)		
jednostka powiązana 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 31.12.2011 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
PTS "Plast-Box" SA wobec ANTAR Antoni Taraszkiewicz	89	(6)		
jednostka powiązana ANTAR Antoni Taraszkiewicz	-	-		-

za okres od 01.01. do 31.12.2010 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
PTS "Plast-Box" SA wobec ANTAR Antoni Taraszkiewicz	83	-		
jednostka powiązana ANTAR Antoni Taraszkiewicz	-	-		-

Zarząd Spółki jest trzyosobowy. W skład Zarządu na dzień 31.12.2011 r. wchodzili:

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

W związku z odwołaniem pana Grzegorza Pawlaka z funkcji Prezesa Zarządu na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki, które odbyło się w dniu 30 marca 2012 r. powołany został nowy Prezes Zarządu Krzysztof Pióro.

W skład Zarządu na dzień publikacji sprawozdania wchodzi:

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

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

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

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

Wynagrodzenie Członków Zarządu przedstawione zostało w nocie 46.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2011 r. był następujący:

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

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

1. Pan Cezary Gregorczyk
Uchwałą NWZA w dniu 30 marca 2012 wybrany został Przewodniczącym Rady Nadzorczej Spółki.
2. Pan Zbigniew Syzdek
Uchwałą NWZA w dniu 30 marca 2012 r. wybrany został Członkiem Rady Nadzorczej Spółki. W dniu 17 kwietnia 2012 podczas posiedzenia Rady Nadzorczej został wybrany Zastępcą Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
3. Pan Antoni Taraszkiewicz
Uchwałą NWZA w dniu 30 marca 2012 r. wybrany został Członkiem Rady Nadzorczej Spółki.
4. Pan Robert Ruwiński
Uchwałą NWZA w dniu 30 marca 2012 r. wybrany został Członkiem Rady Nadzorczej Spółki.
5. Pan Marek Sepioł
Uchwałą NWZA w dniu 30 marca 2012 r. wybrany został Członkiem Rady Nadzorczej Spółki.

Skład Rady Nadzorczej na dzień publikacji sprawozdania jest następujący:

Cezary Gregorczyk - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Zbigniew Syzdek - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Antoni Taraszkiewicz - Członek Rady Nadzorczej
Robert Ruwiński - Członek Rady
Marek Sepioł - Członek Rady
Członkowie Rady Nadzorczej z tytułu pełnionych funkcji otrzymali wynagrodzenie przedstawione w nocie 46.

Za okres od 01.01. do 31.12.2011 r. Spółka nie posiada informacji o:

- 1) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:
 - 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 10

NABYCIE SPÓŁKI ZALEŻNEJ ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12.2011 ROKU

W okresie od 01.01. do 31.12.2011 roku nie nastąpiło nabycie spółki zależnej.

NOTA NR 11

OPIS ZNA CZĄCYCH ZDARZEŃ I TRANSAKCI W OKRESIE OD 01.01. DO 31.12.2011 ROKU

1. Ważniejsze wydarzenia i umowy związane z działalnością operacyjną Spółki Plast-Box SA w roku 2011:
W dniu 09.06.2011 r. Zarząd Spółki PTS "Plast-Box" SA poinformował, że Uchwałą nr 8/2011 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 9 czerwca 2011, Walne Zgromadzenie postanowiło wypłacić akcjonariuszom dywidendę według następujących zasad:
 - 1) Łączna kwota dywidendy wynosi 1.762.456,00 (jeden milion siedemset sześćdziesiąt dwa tysiące czterysta pięćdziesiąt sześć złotych) i obejmuje zysk za rok obrotowy 2010 powiększony o kwotę 1.536.032,16 (jeden milion pięćset trzydzieści sześć tysięcy trzydzieści dwa złote szesnaście groszy) stanowiącą część kapitału zapasowego utworzonego z zysku Spółki za rok obrotowy 2009, która została przeznaczona na wypłatę dywidendy zgodnie z paragrafem 2 uchwały nr 8/2011 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 9 czerwca 2011 roku.
 - 2) Dywidendą zostają objęte wszystkie 8.812.280 akcji Spółki (akcje serii A,B,C,D,E,F i G),
 - 3) Dywidenda wynosi 0,20 (dwadzieścia groszy) na jedną akcję.
 - 4) Listę akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy ustala się na dzień 4 lipca 2011 r. (dzień dywidendy).
 - 5) Termin wypłaty dywidendy ustala się na dzień 20 lipca 2011 r.

W dniu 04.10.2011 r. Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych "PLAST-BOX" SA z siedzibą w Słupsku poinformował, że uzyskał informacje od "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o. z siedzibą w Czernihowie (spółka w 100% zależna) o wpisaniu w dniu 28 września 2011 r. hipoteki na kwotę 22.146.790,27 hrywien (8.967.235,38 PLN) na kompleksie budynków położonych na działce w Czernihowie o powierzchni 2,6376 ha, należących do "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.

Hipoteka została ustanowiona przez "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o. na rzecz "Kredobank" Spółki Akcyjnej z siedzibą we Lwowie (Kredobank) w celu zabezpieczenia wierzytelności Kredobanku z tytułu udzielonego "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o. kredytu inwestycyjnego w wysokości 1.500.000 EURO.

Wartość ewidencyjna aktywów, na których ustanowiono ww. zabezpieczenie w księgach rachunkowych "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o., według stanu na dzień 28 września 2011 r., wynosi 36.911.317,11 hrywien (14.945.392,30 PLN).

Wartość ustanowionej hipoteki przekracza równowartość kwoty 1.000.000,00 EUR przeliczonej według kursu średniego ogłaszanego przez NBP, obowiązującego w dniu powstania obowiązku informacyjnego.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

2. Inne ważniejsze wydarzenia i umowy zawarte w okresie sprawozdawczym:
- nie wystąpiły

NOTA NR 12		
ZAPASY NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2011	31.12.2010
Materiały	6 036	7 737
Produkcja w toku	-	-
Wyroby gotowe	7 630	6 902
Towary	839	402
Zaliczki na dostawy	-	-
Zapasy ogółem brutto	14 505	15 041
- odpis aktualizujący materiały	-	-
- odpis aktualizujący produkcję w toku	-	-
- odpis aktualizujący wyroby	22	100
- odpis aktualizujący towary	-	-
Zapasy ogółem netto	14 483	14 941
- 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 Spółkę kredytów i zobowiązań finansowych.

NOTA NR 13		
ZAPASY W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie (koszt zużycia materiałów)	45 823	38 941
Odpisy wartości zapasów ujęte jako koszt w okresie	22	100
Odpisy wartości zapasów odwrócone w okresie	-	-

NOTA NR 14		
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2011	31.12.2010
Należności z tytułu dostaw i usług	17 646	13 998
- do 12 miesięcy	17 886	14 203
- powyżej 12 miesięcy	-	-
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	(240)	(205)
Pozostałe należności	16	848
- z tytułu podatku VAT	-	-
- z tytułu podatku dochodowego	-	96
- z tytułu innych podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	-
- zaliczki na dostawy	-	-
- inne	16	752
Odpisy aktualizujące wartość innych należności	-	-
Należności ogółem	17 662	14 846
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	17 662	14 846

NOTA NR 15		
ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH		
Wyszczególnienie	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
	Stan na początek okresu	205
a) zwiększenie (z tytułu)	91	132
- utworzenie	91	132
b) zmniejszenie (z tytułu)	(56)	(5)
- rozwiązanie	(56)	(5)
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	240	205
w tym odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i usług	240	205

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

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

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka dokonała odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych podmiotów w wysokości 91 tys. PLN. Kwota odpisów obciążała rachunek zysków i strat.

Pozostałe należności sporne stanowią kwotę 205 tys. PLN, na te należności zostały utworzone w latach ubiegłych odpisy aktualizujące w wysokości 205 tys. PLN.

Za okres od 01.01. do 31.12.2011 r. Spółka nie posiada informacji o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	na dzień 31.12.2011 w tys.	na dzień 31.12.2010 w tys.
w walucie polskiej	6 277	6 757
w walucie EUR	2 578	2 043
po przeliczeniu na tys. zł	11 385	8 089
w walucie USD	-	-
po przeliczeniu na tys. zł	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności, razem	17 662	14 846

NOTA NR 16

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I INNE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE WEDŁUG OKRESÓW SPŁATY

Należności z tytułu dostaw i usług ogółem o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	7 678	5 016
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	5 097	4 896
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przetępminowane	4 871	4 086
Należności z tytułu dostaw i usług ogółem	17 646	13 998

Inne należności krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	16	848
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przetępminowane	-	-
Inne należności krótkoterminowe ogółem	16	848

Przetępminowane należności z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przetępminowania	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	2 692	3 233
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 898	473
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	206	208
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	71	164
powyżej 12 miesięcy	4	8
przetępminowane	-	-
Przetępminowane należności z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przetępminowania	4 871	4 086

Przetępminowane inne należności krótkoterminowe ogółem o okresie przetępminowania	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	-	-
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przetępminowane	-	-
Przetępminowane inne należności krótkoterminowe ogółem o okresie przetępminowania	-	-

NOTA NR 17

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują koszty rozliczane w czasie, m. in.: koszty ubezpieczeń, koszty zakupu prasy, koszty uczestnictwa w targach. Na dzień bilansowy na rozliczenia międzyokresowe czynne składały się głównie: koszty ubezpieczeń - 128 tys., koszty zakupu prasy - 2 tys., koszty uczestnictwa w targach - 35 tys. i inne - 16 tys.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

NOTA NR 18
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	na dzień 31.12.2011 w tys.	na dzień 31.12.2010 w tys.
w walucie polskiej	65	759
w walucie EUR	147	20
po przeliczeniu na tys. zł	647	79
w walucie USD	1	1
po przeliczeniu na tys. zł	3	2
w walucie GBP	-	-
po przeliczeniu na tys. zł	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	715	840

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

NOTA NR 19		
KAPITAŁ PODSTAWOWY NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2011	31.12.2010
Liczba akcji w sztukach	8 812 280	8 812 280
Wartość nominalna akcji (PLN / akcję)	5,00	5,00
Kapitał podstawowy w zł	44 061 400,00	44 061 400,00

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

AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY POWYŻEJ 5% GŁOSÓW NA WZA NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU				
Imię i nazwisko (nazwa)	ilość akcji uprzywilejowanych	ilość akcji zwykłych	ilość głosów	% głosów na WZA
Zakłady Tworzyw Sztucznych Gamrat S.A.	-	1 279 230	1 279 230	14,52%
Leszek Sobik	-	1 170 000	1 170 000	13,28%
Krzysztof Moska	-	935 000	935 000	10,61%
Oleksandr Gerega	-	894 521	894 521	10,15%
Pioneer Pekao Investment Managment	-	877 533	877 533	9,96%
Grzegorz Pawlak	10	876 110	876 130	9,94%

AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY POWYŻEJ 5% GŁOSÓW NA WZA NA DZIEŃ 31.12.2010 ROKU				
Imię i nazwisko (nazwa)	ilość akcji	ilość akcji zwykłych	ilość głosów	% głosów na WZA
Krzysztof Moska (łącznie ze spółką zależną "Prymus" sp. z o.o.)	-	1 347 652	1 347 652	15,29%
Leszek Sobik	-	1 170 000	1 170 000	13,28%
Oleksandr Gerega	-	894 521	894 521	10,15%
Pioneer Pekao Investment Managment	-	889 283	889 283	10,09%
Grzegorz Pawlak	10	876 110	876 130	9,94%

NOTA NR 20		
ZMIANY KAPITAŁU PODSTAWOWEGO W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Kapitał podstawowy na początek okresu	44 061	22 031
Zwiększenia kapitału podstawowego w okresie	-	22 030
Zmniejszenia kapitału podstawowego w okresie	-	-
Kapitał podstawowy na koniec okresu	44 061	44 061

NOTA NR 21		
KAPITAŁ ZAPASOWY NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	31.12.2011	31.12.2010
Ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	21 061	21 061
Z podziału wyniku finansowego	21 399	22 935
Kapitał zapasowy na koniec okresu	42 460	43 996

Przetwórstwo Tworzywa Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

NOTA NR 22		
KAPITAŁ REZERWOWY NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	31.12.2011	31.12.2010
Fundusz na umorzenie akcji	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
Zyski (straty) z tytułu aktualizacji wyceny aktywów dostępnych do sprzedaży	-	-
Kapitał rezerwowy na koniec okresu	-	-

NOTA NR 23		
ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem
Stan na dzień 01.01.2010 roku	651	651
Zwiększenia w okresie od 01.01.2010 roku do 31.12.2010 roku	-	-
Zmniejszenia w okresie od 01.01.2010 roku do 31.12.2010 roku	651	651
- zmniejszenie z tytułu przeniesienia na kapitał zapasowy	651	651
Stan na dzień 31.12.2010 roku	-	-
Stan na dzień 01.01.2011 roku	-	-
Zwiększenia w okresie od 01.01.2011 roku do 31.12.2011 roku	-	-
Zmniejszenia w okresie od 01.01.2011 roku do 31.12.2011 roku	-	-
- zmniejszenie z tytułu przeniesienia na kapitał zapasowy	-	-
Stan na dzień 31.12.2011 roku	-	-

NOTA NR 24				
REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Niewykorzystane urlopy	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2010 roku	32	-	386	418
Rezerwy utworzone	5	-	133	138
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 31.12.2010 roku	37	-	519	556
Stan rezerw na dzień 01.01.2011 roku	37	-	519	556
Rezerwy utworzone	23	-	86	109
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 31.12.2011 roku, w tym:	60	-	605	665
- rezerwy krótkoterminowe	-	-	605	605
- rezerwy długoterminowe	60	-	-	60

NOTA NR 25				
POZOSTAŁE REZERWY W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	Rezerwa na reklamacje	Rezerwa na roszczenia pracownicze	Pozostałe	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2010 roku	-	-	-	-
Rezerwy utworzone	-	-	-	-
Rezerwy wykorzystane	-	-	-	-
Rezerwy rozwiązane	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 31.12.2010 roku	-	-	-	-
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, w tym:	-	-	-	-
- rezerwy krótkoterminowe	-	-	-	-
- rezerwy długoterminowe	-	-	-	-

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

NOTA NR 26		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2011	31.12.2010
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	7 464	11 380
- do 12 miesięcy	7 464	11 380
- powyżej 12 miesięcy	-	-
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-
-	-	-
-	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 042	3 233
- zaliczki na dostawy	-	-
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	647	526
- zobowiązania z tyt. podatków (poza CIT)	-	-
- zobowiązania z tyt. cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	692	443
- inne zobowiązania	678	2 227
- fundusze specjalne	25	37
Rozliczenia międzyokresowe bierne	417	202
- rezerwa na premie	-	-
- rezerwa na koszty	-	-
- bonus	-	-
- dotacje	-	-
- faktury zaliczkowe	-	-
- inne rozliczenia międzyokresowe	417	202
Zobowiązania ogółem	9 923	14 815
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	9 923	14 815

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

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	na dzień 31.12.2011 w tys.	na dzień 31.12.2010 w tys.
w walucie polskiej	5 169	6 161
w walucie EUR	1 076	2 185
po przeliczeniu na tys. zł	4 754	8 654
w walucie GBP	-	-
po przeliczeniu na tys. zł	-	-
w walucie USD	-	-
po przeliczeniu na tys. zł	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	9 923	14 815

NOTA NR 27		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WEDŁUG TERMINÓW ZAPŁATY		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	3 687	1 138
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	3 616	9 937
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	5
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	6	9
powyżej 12 miesięcy	-	14
przeterminowane	155	277
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem	7 464	11 380
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	2 042	3 233
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przeterminowane	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe ogółem	2 042	3 233
Przeterminowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	123	277
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	23	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	7	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przeterminowane	-	-
Przeterminowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania	155	277

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

Przeterminowane pozostałe zobowiązania krótkoterminowe ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
do 1 miesiąca	-	-
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przeterminowane	-	-
Przeterminowane pozostałe zobowiązania krótkoterminowe ogółem o okresie przeterminowania	-	-

NOTA NR 28			
KREDYTY I POŻYCZKI NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU			
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Oprocentowanie	Koszty
Kredyty	18 504	X	801
BZ WBK SA um. M0003310	5 569	WIBOR 1M+0,9 p.p.	317
NORDEA Bank Polska SA um. FKR-PLN-Z0KK1-01-000076	8 585	WIBOR 1M+1,3 p.p.	339
NORDEA Bank Polska SA um. FKI-PLN-Z0KK1-08-000068	1 212	WIBOR 1M+1,3 p.p.	87
BZ WBK SA um. K0003074	250	WIBOR 3M+1,7 p.p.	35
BZ WBK SA um. M0003311	900	WIBOR 1M+1,2 p.p.	18
BRE BANK SA um. 47/002/11/2/OB.	1 988	WIBOR 1M+1,3 p.p.	5
Pożyczki	-	X	-
Kredyty i pożyczki razem	18 504	X	801

Średnie ważone oprocentowanie kredytów zaciągniętych według stanu na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wynosi: **5,95%**

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 Spółkę na ryzyko zmiany wartości przepływów pieniężnych w zależności od zmiany stóp procentowych.

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

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 wierzycelności 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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

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

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

- b) kredyt w kwocie 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 1M + 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
- c) 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 zakupywanych maszynach o łącznej wartości 1.001.000,00 EUR, co stanowiło równowartość na dzień złożenia wniosku o udzielenie kredytu: 3.403.400,00 PLN (wartość zastawu według cesji z dn. 14.07.2009 r.: 4.313.784,79PLN), szczegółowo opisanych w umowie zastawu rejestrowego stanowiącej integralną część umowy, wraz cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, ustanowiony najpóźniej do dnia 30.04.2009 r.
4. cesja wierzytelności w kwocie min. 3.000.000,00 PLN z umowy o udzielenie wsparcia zawartej pomiędzy Kredytobiorcą i Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości, której przedmiotem jest refundacja części kosztów kwalifikowanych projektu ze środków Funduszu Rozwoju Regionalnego - działania 4.4 POIG – w przypadku uzyskania wsparcia z Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości,
5. hipoteka kaucyjna do kwoty 1.500.000,00 (słownie złotych: jeden milion pięćset tysięcy 00/100) na nieruchomości stanowiącej własność „Plast-Box Development” Spółki z o.o. z siedzibą w Słupsku, położonej w miejscowości Wytowno gmina Słupsk, dla której Sąd Rejonowy w Słupsku VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW nr SLS/00060417/3 – do momentu ustanowienia zabezpieczenia opisanego w pkt.3
- d) kredyt w kwocie 3 000 tys. PLN zaciągnięty w dniu 18.05.2007 r. na okres 5 lat - Bank Zachodni WBK SA z siedzibą we Wrocławiu. Spłata kredytu rozpoczęła się w dniu 27.06.2007 r. i zgodnie z harmonogramem zakończy w dniu 27.05.2012 r. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej 1,7% ponad stawkę WIBOR 3M. Zabezpieczeniem kredytu są:
- wpływy na rachunek bankowy
 - zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach o wartości 1.340,3 tys. zł
 - zastaw rejestrowy na maszynach i urządzeniach o wartości 4.609,5 tys. zł
 - cesją praw z polisy ubezpieczeniowej ww. maszyn i urządzeń
- Zabezpieczenie przejściowe stanowić będzie wpis :
- Hipoteki zwykłej w kwocie 1.500.000 złotych na nieruchomości niezabudowanej położonej w miejscowości Machowinko, gmina Ustka, dla której Sąd Rejonowy w Słupsku, VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW SL1S/00060141/7,
 - Hipoteki kaucyjnej do kwoty 150.000 złotych na nieruchomości niezabudowanej położonej w miejscowości Machowinko, gmina Ustka, dla której Sąd Rejonowy w Słupsku, VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW SL1S/00060141
- e) 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 wierzytelności, ustanowiona na Nieruchomości na rzecz Banku
 - weksel in blanco wraz z deklaracją wystawcy weksla
- f) 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, zaopatrzony 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.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

NOTA NR 29 STRUKTURA ZAPADALNOŚCI KREDYTÓW I POŻYCZEK NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2011	31.12.2010
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	7 688	9 551
Kredyty i pożyczki długoterminowe	10 816	1 475
- płatne powyżej 1 roku do 2 lat	10 484	942
- płatne powyżej 2 lat do 5 lat	332	533
- płatne powyżej 5 lat	-	-
Kredyty i pożyczki razem	18 504	11 026

NOTA NR 30 KREDYTY I POŻYCZKI W PODZIALE NA WALUTY NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	na dzień			
	31.12.2011		31.12.2010	
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN	18 504	18 504	11 026	11 026
Kredyty i pożyczki razem	X	18 504	X	11 026

NOTA NR 31 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU OPERACYJNEGO NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU		
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów nieodwołalnego leasingu operacyjnego	na dzień	
	31.12.2011	31.12.2010
Płatne w okresie do 1 roku		
Płatne w okresie od 1 roku do 5 lat		
Płatne powyżej 5 lat		
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów nieodwołalnego leasingu operacyjnego ogółem	-	-

Spółka posiada zobowiązania z tytułu umowy leasingu operacyjnego w postaci umowy dzierżawy nieruchomości od "Plast-Box Apartments". W związku z zawarciem umowy na czas nieokreślony nie jest możliwe oszacowanie wartości opłat minimalnych. Szczegóły umowy opisano w notce dotyczącej środków trwałych.

NOTA NR 32 ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU				
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego	na dzień			
	31.12.2011		31.12.2010	
	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat minimalnych	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat minimalnych
Płatne w okresie do 1 roku	785	708	674	566
Płatne w okresie od 1 roku do 5 lat	2 664	2 610	1 183	1 085
Płatne powyżej 5 lat				
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego ogółem	3 449	3 318	1 857	1 651
Koszty finansowe	131	X	206	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat z tytułu umów leasingu finansowego	3 318	3 318	1 651	1 651

NOTA NR 33 PRZEDMIOTY LEASINGU NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU					
Wyszczególnienie	W odniesieniu do grup aktywów				
	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa netto przedmiotów leasingu	-	3 953	646	-	4 599
um. C000016157			1		1
um. C000016191			1		1
um. C000016189			1		1
um. C000016528			4		4
um. C000025092			63		63
um. C000027837			72		72
um. GD118025/2010			328		328
um. PRYMUS			176		176
um. GD/44179/2007		116			116
um. 090514		646			646
um. WJ8/00015/2011		1 252			1 252
um. WJ8/00016/2011		1 136			1 136
um. WJ8/00017/2011		803			803

Średni okres leasingu wynosi 4,5 roku. W bieżącym okresie sprawozdawczym średnie efektywne oprocentowanie zobowiązań leasingowych wynosiło 11,6% (w poprzednim okresie sprawozdawczym: 7,96%). Stopa procentowa jest zmienna (WIBOR 1M lub 3M + marża). Wszystkie umowy leasingowe mają ustalony z góry harmonogram spłat i Spółka nie zawarła żadnych umów warunkowych płatności ratalnych. Po zakończeniu umowy leasingowej jednym z podstawowych warunków wykupu z leasingu jest wpłata 1% wartości netto przedmiotu leasingu. W przypadku leasingu zwrotnego w DnB NORD Leasing przedmiot leasingu stanie się własnością Spółki po uregulowaniu wartości pozostałej.

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

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

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

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

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

Cena nabycia przedmiotu leasingu wyniosła 1 602 tys. PLN

W wyniku tej transakcji został zrealizowany zysk w wysokości 657 tys. PLN, który rozliczany będzie przez okres trwania umowy leasingowej tj. 48 miesięcy. W roku 2011 część tego zysku w kwocie 98 tys. PLN odniesiona została na wynik finansowy, pozostała część ujęta została w rozliczeniach międzyokresowych przychodów.

NOTA NR 34
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka była stroną zobowiązań warunkowych.

W dniu 18.10.2010 r. Spółka 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.

NOTA NR 35		
PODATEK DOCHODOWY ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU		
Główne składniki obciążenia podatkowego:	za okres	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Zysk (strata) brutto	3 018	419
Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto, a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów):	(3 018)	(1 934)
- z tytułu trwałych różnic (dodatnich)	1 370	393
- z tytułu trwałych różnic (ujemnych)	4 732	2 885
- z tytułu przejściowych różnic (dodatnich) w tym:	344	558
- rezerwa na odszkodowanie	-	-
- rezerwa na urlopy	86	133
- odpis na należności	93	132
- rezerwa na prowizję od kredytu	-	-
- odpis aktualizujące na zapasy	-	100
- odpis aktualizujące na środki trwałe w budowie	-	-
- wynagrodzenia wypłacone w 2010 roku	-	-
- ZUS od wynagrodzeń wypłaconych w 2011 roku	-	112
- rezerwa na koszty dotyczące 2010 roku	-	-
- rezerwa na odprawy emerytalne	23	5
- odpis aktualizujący wartość środków trwałych	-	76
- pozostałe	142	-
- z tytułu przejściowych różnic (ujemnych) w tym:	-	-
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-	(1 515)
Podatek dochodowy według stawki 19%	-	-
Bieżący podatek dochodowy	-	14
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	-	-
Korekty dotyczące podatku bieżącego z lat ubiegłych	-	14
Odroczony podatek dochodowy	422	179
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	422	179
Związany z obniżeniem stawek podatku dochodowego	-	-
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	422	193
Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym		
Podatek z rachunku zysków i strat	422	193
podatek bieżący	-	14
podatek odroczony	422	179
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	422	193

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

NOTA NR 36 ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU				
Wyszczególnienie	Bilans na dzień		Rachunek zysków i strat za okres	
	31.12.2011	31.12.2010	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego				
- odniesiona na wynik finansowy	2 131	1 783	349	513
- odniesiona na kapitał własny	-	-	-	-
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	2 131	1 783	349	513
Aktywa z tytułu podatku odroczonego				
- odniesione na wynik finansowy	491	564	(73)	334
- odniesione na kapitał własny	-	-	-	-
Aktywa brutto z tytułu podatku odroczonego	491	564	(73)	334
Obciążenie wyniku finansowego z tytułu odroczonego podatku dochodowego	X	X	422	179
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 31.12.2011						
Aktywa:	164	(16)	-	-	-	148
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	-	-	-	-	-	-
Inne aktywa	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania:	112	42	-	-	-	154
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	-	24	-	-	-	24
Inne:	288	(99)				189
Nierozliczone straty podatkowe	288	(99)	-	-	-	189
Razem	276	(73)				491
Stan na 31.12.2010						
Aktywa:	137	27	-	-	-	164
Wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	125	(17)	-	-	-	108
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zapasy	-	19	-	-	-	19
Należności z tytułu dostaw i usług	12	25	-	-	-	37
Kontrakty budowlane	-	-	-	-	-	-
Inne aktywa	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania:	93	19	-	-	-	112
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	-	-	-	-	-	-
Rezerwy na świadczenia pracownicze	79	26	-	-	-	105
Pozostałe rezerwy	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7	-	-	-	-	7
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	-	-	-	-	-	-
Inne zobowiązania	7	(7)	-	-	-	-
Inne:	-	288	-	-	-	288
Nierozliczone straty podatkowe	-	288	-	-	-	288
Razem	230	334				564

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 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 31.12.2011						
Aktywa:	1 751	380	-	-	-	2 131
Wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	1 751	380	-	-	-	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	1 782	349				2 131
Stan na 31.12.2010						
Aktywa:	1 269	482	-	-	-	1 751
Wartości niematerialne	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	1 269	482	-	-	-	1 751
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	-	-	-	-
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-
Kontrakty budowlane	-	-	-	-	-	-
Inne aktywa	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania:	-	31	-	-	-	31
Pochodne instrumenty finansowe	-	-	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	31	-	-	-	31
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	-	-	-	-	-	-
Inne zobowiązania	-	-	-	-	-	-
Razem	1 269	513				1 782

NOTA NR 37

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU

Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:	69 746	59 673
- wiadra	62 436	52 713
- skrzynki	7 310	6 960
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	767	1 072
- usługi nadruku reklamy	10	235
- dzierżawa	50	28
- odpady	52	56
- inne	655	753
- transport	-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem:	70 513	60 745
w tym od jednostek powiązanych	1 132	1 327
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	536	520
-	-	-
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	13 725	12 367
-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem:	14 261	12 887
w tym od jednostek powiązanych	13 969	12 433
Przychody ze sprzedaży ogółem, w tym:	84 774	73 632
sprzedaż krajowa	38 784	36 096
w tym od jednostek powiązanych	204	186
sprzedaż eksportowa	18 731	16 560
w tym od jednostek powiązanych	14 897	13 574
sprzedaż wewnątrzspółnotowa	27 259	20 976
w tym od jednostek powiązanych	-	-

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

NOTA NR 38		
KOSZTY WEDŁUG RODZAJU W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres:	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
a) amortyzacja	3 953	3 879
b) zużycie materiałów i energii	49 426	42 166
c) usługi obce	6 251	6 232
d) podatki i opłaty	526	517
e) wynagrodzenia	6 975	6 448
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 330	1 247
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 417	1 335
Koszty według rodzaju, razem	69 878	61 824
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(728)	(2 142)
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	(196)	794
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(4 042)	(3 392)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(8 137)	(8 151)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	56 775	48 933

NOTA NR 39		
POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Pozostałe przychody	1 392	374
Zysk ze zbycia środków trwałych	-	-
Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
Otrzymane odszkodowania	5	6
Przedawnione zobowiązania	-	-
Przychody z tytułu reklamacji	-	-
Zwrot opłat sądowych	-	-
Odwrocenie odpisu aktualizującego należności	-	6
Odwrocenie odpisu aktualizującego zapasy	-	-
Środki trwale ujawnione	-	-
Dotacje	839	-
Aport Plast-Box Apartments	-	-
Inne	548	362
w tym: nadwyżki inwentaryzacyjne	-	-
Pozostałe koszty	560	648
Strata ze zbycia środków trwałych	3	-
Aktualizacja rezerw na świadczenia pracownicze	-	-
Odpis aktualizujący zapas materiałów	-	-
Odpis aktualizujący należności	-	-
Zmniejszenie wartości majątku obrotowego	-	-
Darowizny	-	-
Koszty postępowania sądowego	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	91	308
Inne	466	340
w tym: niedobory inwentaryzacyjne	-	110
Pozostałe przychody (koszty) netto	832	(274)

NOTA NR 40		
PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Przychody finansowe	617	389
Odsetki	15	389
Dodatnie różnice kursowe	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Pozostałe przychody finansowe	602	-
w tym: z tytułu różnic kursowych	601	-
Koszty finansowe	963	491
Koszty z tytułu odsetek kredytów i pożyczek	802	320
Koszty z tytułu odsetek leasingu	118	135
Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań	-	1
Ujemne różnice kursowe	-	-
Prowizje	37	20
Pozostałe koszty finansowe	6	15
w tym: z tytułu różnic kursowych	-	3
Przychody (koszty) finansowe netto	(346)	(102)

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

NOTA NR 41		
ZYSK/STRATA Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH - NETTO W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU		
Pozycje rachunku zysków i strat, w których zostały ujęte różnice kursowe	za okres	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Przychody ze sprzedaży		
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów		
Koszty sprzedaży		
Koszty ogólnego zarządu		
Przychody finansowe	4 053	2 778
Koszty finansowe	(3 452)	(2 781)
Razem	601	(3)

NOTA NR 42		
WYNIK DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Przychody		
Koszty		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-	-
Podatek dochodowy dotyczący działalności zaniechanej		
Strata na sprzedaży działalności zaniechanej		
Podatek dochodowy		
Zysk (strata) netto dotycząca działalności zaniechanej	-	-

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

NOTA NR 43		
ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU		
Zyski	za okres	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Zysk netto okresu danego roku dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy Spółki	2 596	226
Zysk netto za II półrocze poprzedniego roku	-	-
Zysk netto zannualizowany dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy Spółki	-	-
Efekt rozwodnienia liczby akcji zwykłych:		
Odsetki od obligacji zamiennych na akcje (po opodatkowaniu)	-	-
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	2 596	226
Liczba wyemitowanych akcji		
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku zwykłego na jedną akcję	8 812 280	8 812 280
Efekt rozwodnienia potencjalnej liczby akcji zwykłych:		
Opcje na akcje		
Obligacje zamienne na akcje		
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego na jedną akcję)	8 812 280	8 812 280
Działalność kontynuowana		
Zysk netto danego roku podlegający podziałowi między akcjonariuszy Spółki	0,29	0,03
Wylączenie straty na działalności zaniechanej		
Zysk netto z działalności kontynuowanej, po wylączeniu wyniku na działalności zaniechanej	0,29	0,03
Efekt rozwodnienia liczby akcji zwykłych:		
Odsetki od obligacji zamiennych na akcje (po opodatkowaniu)		
Zysk z działalności kontynuowanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku rozwodnionego przypadającego na jedną akcję, po wylączeniu wyniku na działalności zaniechanej	-	

Działalność zaniechana		
Zwykły	-	-
Rozwodniony	-	-

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

Do dnia publikacji raportu Zarząd Spółki nie podjął decyzji dotyczącej podziału zysku za rok 2011 oraz wypłaty dywidendy za bieżący okres sprawozdawczy.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

NOTA NR 44
SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI - BRANŻOWE I GEOGRAFICZNE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU

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

Spółka dzieli działalność na następujące segmenty operacyjne:
według kryterium branżowego

- wiadra
- skrzynki
- pozostałe

według kryterium terytorialnego

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

Kryterium branżowe	Wiadra	Skrzynie	Pozostałe	suma	
za okres od 01.01. do 31.12.2011 roku					
Przychody od klientów zewnętrznych	62 436	7 310	15 028	84 774	
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-	
Przychody ogółem	62 436	7 310	15 028	84 774	
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	50 161	6 175	439	56 775	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	13 288	13 288	
Koszty sprzedaży	3 456	-	586	4 042	
Koszty ogólnego zarządu	6 921	1 216	-	8 137	
Wynik operacyjny segmentu	1 898	(81)	715	2 532	
za okres od 01.01. do 31.12.2010 roku					
Przychody od klientów zewnętrznych	52 713	6 960	13 959	73 632	
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-	
Przychody ogółem	52 713	6 960	13 959	73 632	
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	42 570	5 871	492	48 933	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	12 361	12 361	
Koszty sprzedaży	3 392	-	-	3 392	
Koszty ogólnego zarządu	6 632	1 519	-	8 151	
Wynik operacyjny segmentu	119	(430)	1 106	795	
Kryterium geograficznej lokalizacji klientów					
	Polska	UE (oprócz Polski)	Europa Wschodnia	Pozostałe	suma
za okres od 01.01. do 31.12.2011 roku					
Przychody od klientów zewnętrznych	38 784	27 259	18 259	472	84 774
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-	-
Przychody ogółem	38 784	27 259	18 259	472	84 774
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	30 728	21 983	3 809	255	56 775
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	146	89	13 053	-	13 288
Koszty sprzedaży	2 213	1 557	245	27	4 042
Koszty ogólnego zarządu	5 020	2 699	376	42	8 137
Wynik operacyjny segmentu	677	931	776	148	2 532
za okres od 01.01. do 31.12.2010 roku					
Przychody od klientów zewnętrznych	36 095	20 975	16 016	546	73 632
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-	-
Przychody ogółem	36 095	20 975	16 016	546	73 632
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	28 492	17 639	2 670	132	48 933
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	271	144	11 946	-	12 361
Koszty sprzedaży	2 000	1 162	199	31	3 392
Koszty ogólnego zarządu	5 032	2 452	617	50	8 151
Wynik operacyjny segmentu	300	(422)	584	333	795

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

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

	od 01.01. do 31.12.2011	od 01.01. do 31.12.2010
Wynik operacyjny segmentów	2 532	795
Korekty:	-	-
wylączenie przychodów pomiędzy jedn. powiązаныmi	-	-
wylączenie kosztów pomiędzy jedn. powiązаныmi	-	-
rezerwa na bonus z tytułu sprzedaży	-	-
Pozostałe przychody nie przypisane do segmentów	1 392	374
Pozostałe koszty nie przypisane do segmentów (-)	(560)	(648)
Wylączenia wyniku z transakcji pomiędzy segmentami	-	-
Korekty razem	-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 364	521
Przychody finansowe	617	389
Koszty finansowe (-)	(963)	(491)
Udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-)	-	-
Pozostałe wylączenia	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 018	419

NOTA NR 45

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU

Liczba zatrudnionych	od 01.01.2011	od 01.01.2010
	do 31.12.2011	do 31.12.2010
Pracownicy fizyczni	163	147
Pracownicy umysłowi	27	31
Razem zatrudnieni	190	178

NOTA NR 46

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

Zarząd Spółki na dzień 31.12.2011 r.

Osoba	wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym		wynagrodzenie w poprzednim okresie sprawozdawczym	
	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych
Grzegorz Pawlak	304	4	304	4
Iwona Zdrojewska	159	-	109	-
Andrzej Sadowski	98	-	135	-

Zarząd Spółki na dzień przekazania raportu

Osoba	wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym		wynagrodzenie w poprzednim okresie sprawozdawczym	
	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych
Krzysztof Pióro od dnia 30.03.2012 r.	-	-	-	-
Iwona Zdrojewska	159	-	109	-
Andrzej Sadowski	98	-	135	-

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

Świadczenia na rzecz Kluczowego Kierownictwa	za okres	
	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 01.01.2010 do 31.12.2010
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze dla Krzysztofa Pióro	-	-
w tym w jednostkach powiązanych	nie występuje	nie występuje
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze dla Iwony Zdrojewskiej	159	109
w tym w jednostkach powiązanych	nie występuje	nie występuje
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze dla Andrzeja Sadowskiego	98	135
Świadczenia po okresie zatrudnienia	nie występuje	nie występuje
Pozostałe świadczenia długoterminowe	nie występuje	nie występuje
Świadczenia z tyt. rozwiązania stosunku pracy	nie występuje	nie występuje
Płatności w formie akcji własnych	nie występuje	nie występuje
Wartość brutto na dzień 31.12.2011 roku	257	244

Rada Nadzorcza Spółki na dzień 31.12.2011 r.

Osoba	wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym		wynagrodzenie w poprzednim okresie sprawozdawczym	
	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych
Przemysław Borgosz	12	-	-	-
Antoni Taraszkiewicz	8	-	15	-
Cezary Gregorczyk	7	-	7	-
Paweł Wielgus	2	-	-	-
Przemysław Kłapiński	2	-	-	-

Rada Nadzorcza Spółki na dzień przekazania raportu

Osoba	wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym		wynagrodzenie w poprzednim okresie sprawozdawczym	
	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych
Cezary Gregorczyk	7	-	7	-
Antoni Taraszkiewicz	8	-	15	-
Robert Ruwiński	-	-	-	-
Marek Sepioł	-	-	-	-
Zbigniew Syzdek	-	-	-	-

NOTA NR 47

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

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

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

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

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

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

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

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

- a) należna za 2011 rok – 0 tys. PLN,
- b) należna za 2010 rok – 9 tys. PLN.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

**NOTA NR 48
ZARZĄDZANIE KAPITAŁEM**

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

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

Ponadto, by monitorować koszty obsługi długu Spółka oblicza wskaźnik długu (tj. zobowiązań z tytułu leasingu, kredytów, pożyczek i innych instrumentów dłużnych) do EBITDA (wynik z działalności operacyjnej skorygowany o koszty amortyzacji). Poziom wskaźnika w danym roku obrotowym skutkuje zmianami w wysokości marż kredytów zaciągniętych w Nordea Bank Polska S.A., które zostały szczegółowo przedstawione w nocie nr 28.

Do monitorowania kosztów obsługi długu, Spółka oblicza także wskaźnik długu netto (tj. zobowiązań z tytułu leasingu, kredytów, pożyczek i innych instrumentów dłużnych, innych zobowiązań długu i krótkoterminowych pomniejszonych o środki pieniężne) do EBITDA (wynik z działalności operacyjnej skorygowany o koszty amortyzacji). Poziom wskaźnika długu netto do EBITDA wyższy niż 3 powoduje wzrost oprocentowania umów kredytowych zawartych z Bankiem Zachodnim WKB (przedstawionych w nocie nr 28) o 0,5 punktu procentowego.

Spółka nie podlega innym zewnętrznym wymogom kapitałowym poza wynikającymi z zaciągniętych umów kredytowych.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym przedstawione wyżej wskaźniki kształtowały się na następującym poziomie:

	31.12.2011	31.12.2010
Kapitał:		
Kapitał własny	89 117	88 283
Pożyczki podporządkowane otrzymane od właściciela	-	-
Kapitał z wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy (-)	-	-
Kapitał	89 117	88 283
Pasywa	127 232	118 374
Zróżła finansowania ogółem:	127 232	118 374
Wskaźnik kapitału do źródeł finansowania ogółem	70,0%	74,6%

	31.12.2011	31.12.2010
EBITDA		
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 364	521
Amortyzacja	3 953	3 879
EBITDA	7 317	4 400
Dług:		
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	18 504	11 026
Leasing finansowy	3 318	1 651
Dług	21 822	12 677
Wskaźnik długu do EBITDA	3,0	2,9

	31.12.2011	31.12.2010
kredyty i pożyczki krótkoterminowe <1>	7 688	9 551
kredyty i pożyczki długoterminowe <2>	10 816	1 475
pozostałe zobowiązania finansowe <3>	3 318	1 651
pozostałe zobowiązania <4>	678	2 227
środki pieniężne i ich ekwiwalenty <5>	715	840
Zadłużenie netto <1+2+3+4-5>	21 785	14 064
Wskaźnik zadłużenia netto do EBITDA	3,0	3,2

**NOTA NR 49
ZDARZENIA PO DACIE BILANSU**

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym:

- zawarcie znaczącej umowy

W dniu 05.04.2012 r. Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych "Plast-Box" SA (Spółka), poinformował, że w okresie krótszym niż 12 miesięcy Spółka zawarła z Husky Injection Molding Systems SA z siedzibą w Dudelange, Luxemburg (dalej Husky) 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.

**NOTA NR 50
ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU**

W okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości.

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

Za okres od 01.01. do 31.12.2011 roku nie wystąpiły.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2011 roku

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

NOTA NR 52
OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2011 ROKU

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych	od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.	od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.
a) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	715	840
rachunki bankowe	674	787
środki pieniężne w kasie	41	53
b) inne środki pieniężne, w tym:	-	-
- lokaty	-	-
- inne, w tym środki pieniężne w drodze	-	-
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	715	840

NOTA NR 53
OTRZYMANE DOTACJE

Przedmiotem dotacji otrzymanej w ramach działania 4.4 Nowe inwestycje o wysokim potencjale innowacyjnym osi priorytetowej 4 Inwestycje w innowacyjne przedsięwzięcia Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 są środki trwałe o kategorii wydatków: środki trwałe, roboty i materiały budowlane. Wartość wpływu: 5.100.724,60 PLN.

Na dzień 31.12.2011 r., w wyniku przeprowadzonych kontroli potwierdzono spełnienie przez Spółkę warunków dotacji, wykorzystano uwagi i wykonano wnioski pokontrolne.

NOTA NR 54
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 = 4,1401 zł (1 EURO = 4,0044 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 wynosił 1 EURO = 4,4168 zł (1 EURO = 3,9603 zł).

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2010
Przychody ze sprzedaży	84 774	73 632	20 476	18 388
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 364	521	813	130
Zysk (strata) brutto	3 018	419	729	105
Zysk (strata) netto	2 596	226	627	56
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	978	(281)	236	(70)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(9 096)	(15 247)	(2 197)	(3 808)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	7 993	15 092	1 931	3 769
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(125)	(436)	(30)	(109)
Aktywa razem	127 232	118 374	28 806	29 890
Zobowiązania długoterminowe	19 191	4 640	4 345	1 172
Zobowiązania krótkoterminowe	18 924	25 451	4 285	6 427
Kapitał własny	89 117	88 283	20 177	22 292
Kapitał zakładowy	44 061	44 061	9 976	11 126
Liczba akcji w tys. szt.	8 812	8 812	8 812	8 812
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,29	0,03	0,07	0,01
Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	10,11	10,02	2,29	2,53