

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

Bieżący okres sprawozdawczy

DATA POCZĄTKOWA

DATA KOŃCOWA

2012-01-01

2012-12-31

Poprzedni okres sprawozdawczy

2011-01-01

2011-12-31

Data zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji

2013-03-20

Waluta sprawozdawcza

złoty polski (PLN)

Poziom zaokrągłeń zastosowany w sprawozdaniu finansowym

tysiące

**PRZETWÓRSTWO
TWORZYW SZTUCZNYCH
PLAST-BOX SA**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD
1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2012 ROKU**

Słupsk, 20 marzec 2013 roku

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

INFORMACJE OGÓLNE

Informacje o Spółce

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

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

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

Skład osobowy Zarządu na dzień 31.12.2012 r.:

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

Skład osobowy Zarządu na dzień publikacji sprawozdania:

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

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2012 r.:

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

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień publikacji sprawozdania:

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

Czas działania Spółki nie jest oznaczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje dane za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku. Porównywalne dane finansowe prezentowane są za okres 01.01. do 31.12.2011 r.

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 31.12.2012 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 31.12.2012 roku

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

Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w roku 2012

Następujące zmiany do istniejących standardów opublikowanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz zatwierdzone przez UE wchodzą w życie w roku 2012:

- Zmiany do MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” – przeniesienia aktywów finansowych, zatwierdzone w UE w dniu 22.11.2011 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.07.2011 roku lub po tej dacie).

W/w standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie miały istotnego wpływu na dotychczas stosowaną politykę rachunkowości jednostki.

Standardy i interpretacje, jakie zostały już opublikowane i zatwierdzone przez UE, ale jeszcze nie weszły w życie

Zatwierdzając niniejsze sprawozdanie finansowe Spółka nie zastosowała następujących standardów, zmian standardów i interpretacji, które zostały opublikowane i zatwierdzone do stosowania w UE, ale które nie weszły jeszcze w życie:

- MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01. 2014 roku lub po tej dacie),
- MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01. 2014 roku lub po tej dacie),
- MSSF 12 „Ujawnienie informacji na temat udziałów w innych jednostkach”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2014 roku lub po tej dacie),
- MSSF 13 „Ustalenie wartości godziwej”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01. 2013 roku lub po tej dacie),
- MSR 27 (znowelizowany w roku 2011) „Jednostkowe sprawozdania finansowe”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2014 roku lub po tej dacie),
- MSR 28 (znowelizowany w roku 2011) „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2014 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” – Silna hiperinflacja i usunięcie sztywnych terminów dla stosujących MSSF po raz pierwszy, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” – kompensowanie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych, zatwierdzone w UE w dniu 13.12.2012 roku Sprawozdanie finansowe zakończone 31 grudnia 2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01. 2013 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” . prezentacja składników innych całkowitych dochodów, zatwierdzone w UE w dniu 05.06.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.07. 2012 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy” . Podatek odroczony: realizacja wartości aktywów, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze” – poprawki do rachunkowości świadczeń po okresie zatrudnienia, zatwierdzone w UE w dniu 05.06.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 roku lub po tej dacie)
- Zmiany do MSR 32 „Instrumenty finansowe: prezentacja” – kompensowanie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych, zatwierdzone w UE w dniu 13.12.2012 roku (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2014 roku lub po tej dacie),
- Interpretacja KIMSF 20 „Koszty usuwania nadkładu na etapie produkcji w kopalniach odkrywkowych”, zatwierdzone w UE w dniu 11.12.2012 roku (obowiązująca w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 roku lub po tej dacie).

Standardy i Interpretacje przyjęte przez RMSR, ale jeszcze niezatwierdzone przez UE MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych standardów, zmian do standardów i interpretacji, które według stanu na dzień 28.02.2013 nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania:

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2015 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” – Pożyczki rządowe (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe” oraz MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” – obowiązkowa data wejścia w życie i przepisy przejściowe,
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”, MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne” oraz MSSF 12 „Ujawnienie informacji na temat udziałów w innych jednostkach” – objaśnienia na temat przepisów przejściowych (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” MSSF 12 „Ujawnienie informacji na temat udziałów w innych jednostkach” oraz MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe” – jednostki inwestycyjne (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2014 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (2012)” dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF opublikowane w dniu 17.05.2012 roku (MSSF 1, MSR 1, MSR 16, MSR 32 oraz MSR 34) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 01.01.2013 lub po tej dacie),

Według szacunków jednostki, w/w standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez jednostkę na dzień bilansowy. Jednocześnie nadal poza regulacjami przyjętymi przez UE pozostaje rachunkowość zabezpieczeń portfela aktywów i zobowiązań finansowych, których zasady nie zostały zatwierdzone do stosowania w UE. Według szacunków jednostki, zastosowanie rachunkowości zabezpieczeń portfela aktywów lub zobowiązań finansowych według MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena” nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby przyjęte do stosowania na dzień bilansowy.

Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd pod datą 20 marca 2013 roku

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

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

Wycena na dzień przyjęcia

Wartość początkową wartości niematerialnych stanowi cena nabycia lub koszt wytworzenia.

Wycena po początkowym ujęciu

Na dzień bilansowy wartości niematerialne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne których łączna wartość stanowi umorzenie, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja

Spółka stosuje liniową metodę amortyzacji wartości niematerialnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się przez okres 2 do 5 lat.

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

Wartości niematerialne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzowane są w oparciu o stawki ustalone na podstawie szacowanego okresu ekonomicznej użyteczności. Okresy ekonomicznej użyteczności podlegają okresowej weryfikacji (nie rzadziej niż na koniec każdego roku obrotowego).

Aktualizacja wartości z tytułu trwałej utraty wartości

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

Rzeczowe aktywa 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 których łączna wartość stanowi umorzenie, 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.

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.

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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

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

Aktualizacja wartości z tytułu trwałej utraty wartości

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.

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 korzyści.

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:

- wykorzystywana przy produkcji, dostawach towarów, świadczeniu usług lub czynnościach administracyjnych, ani też
- 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.

Zapasy

Zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego obejmują:

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

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

Wycena materiałów i towarów

- na dzień przyjęcia

Na dzień przyjęcia materiały wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia nie wyższych od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto. Na cenę nabycia lub koszt wytworzenia zapasów składają się wszystkie koszty zakupu, koszty przetworzenia oraz inne koszty poniesione w trakcie doprowadzania zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu.

- po początkowym ujęciu

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

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

Wycena wyrobów gotowych

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

- rozliczenie odchyleń na sprzedane wyroby

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

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

Jako instrument finansowy Spółka kwalifikuje każdą umowę, która skutkuje jednocześnie powstaniem składnika aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron, pod warunkiem, że z kontraktu zawartego między dwiema lub więcej stronami jednoznacznie wynikają skutki gospodarcze. Zgodnie z MSR nr 39 Spółka klasyfikuje instrumenty finansowe z podziałem na:

- instrumenty przeznaczone do obrotu - składniki aktywów lub zobowiązań finansowych, które zostały nabyte lub powstały głównie po to, by generować zysk uzyskiwany dzięki krótkoterminowym wahaniom ceny lub marży maklerskiej,
- instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności - aktywa finansowe o określonych lub możliwych do określenia płatnościach lub ustalonym terminie zapadalności, które Spółka zamierza i jest w stanie utrzymać w posiadaniu do upływu terminu zapadalności, z wyjątkiem pożyczek udzielonych przez jednostki i wierzytelności własnych,
- instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży - to aktywa finansowe niebędące pożyczkami udzielonymi należnościami własnymi, aktywami utrzymywanymi do terminu zapadalności, a także niebędące aktywami finansowymi przeznaczonymi do obrotu,
- pożyczki i należności - aktywa finansowe niebędące instrumentami pochodnymi, z ustalonymi lub możliwymi do określenia płatnościami, które nie są kwotowane na aktywnym rynku.

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

Należności

Wycena na dzień przyjęcia i po początkowym ujęciu

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

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

Aktualizacja wartości należności

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

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

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

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

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

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

Zobowiązania finansowe oraz instrumenty kapitałowe

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

Wycena na dzień ujęcia

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

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

Wycena na dzień bilansowy

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

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

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

Kredyty bankowe

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

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

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

Rezerwy

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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

Zobowiązania dochodzone na drodze sądowej

W przypadku zobowiązań dochodzonych przeciwko 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 ujmuje się, gdy wystawienie faktury następuje po okresie, którego te koszty dotyczą.

Szacunki kosztów na niewykorzystane urlopy pracownicze wyceniane są na koniec każdego okresu sprawozdawczego na podstawie 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.

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.

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, a w zakresie podatku odroczonego powinno się uwzględnić przyszłe stawki CIT.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

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.

ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE SZACUNKÓW

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF wymaga od Zarządu osądów, szacunków i założeń, wpływających na stosowanie przyjętych zasad rachunkowości oraz prezentowane wartości aktywów, zobowiązań, przychodów oraz kosztów, których rzeczywiste wartości mogą różnić się od wartości szacowanych.

Szacunki i związane z nimi założenia podlegają bieżącej weryfikacji. Zmiany szacunków księgowych są ujęte prospektywnie począwszy od okresu, w którym dokonano zmiany szacunku.

Informacje na temat istotnych osądów dotyczących zastosowania zasad rachunkowości, które mają najbardziej istotny wpływ na wartości ujęte w sprawozdaniu finansowym, zostały przedstawione w notach.

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

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

ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI W OKRESIE OD 01.01. DO 31.12.2012 ROKU

W okresie 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU			
Aktywa	Nota	na dzień	
		31.12.2012	31.12.2011
AKTYWA TRWAŁE		99 514	94 191
Wartości niematerialne	1	249	392
Rzeczowe aktywa trwałe	2	50 599	46 577
Nieruchomości inwestycyjne	5	42	42
Długoterminowe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	6	47 871	46 689
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36	753	491
AKTYWA OBROTOWE		44 691	33 041
Zapasy	12	16 323	14 483
Należności z tytułu dostaw i usług	14	22 139	17 646
Pozostałe należności krótkoterminowe	14	4 037	16
Rozliczenia międzyokresowe	17	218	181
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18	1 974	715
AKTYWA RAZEM		144 205	127 232

Pasywa	Nota	na dzień	
		31.12.2012	31.12.2011
KAPITAŁ WŁASNY		90 985	89 117
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom/udziałowcom jednostki dominującej		90 985	89 117
Kapitał podstawowy	19	44 061	44 061
Pozostały kapitał zapasowy	21	41 739	42 460
Akcje własne		(1 683)	-
Kapitały rezerwowe	22	3 317	-
Wynik finansowy roku obrotowego		3 551	2 596
ZOBOWIĄZANIA		53 220	38 115
Zobowiązania długoterminowe		13 892	19 191
Długoterminowe kredyty i pożyczki	28	1 521	10 816
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	32	6 039	2 610
Długoterminowe rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	24	71	60
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36	2 615	2 131
Rozliczenia międzyokresowe bierne		3 646	3 574
Zobowiązania krótkoterminowe		39 328	18 924
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	28	13 280	7 688
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	32	1 634	708
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26	19 646	7 464
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	26	4 030	2 042
Krótkoterminowe rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	24	407	605
Rezerwy krótkoterminowe	25	12	-
Rozliczenia międzyokresowe bierne	26	319	417
PASYWA RAZEM		144 205	127 232

Ślupsk, 20 marzec 2013

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Edyta Badowska - Główny Księgowy

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

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU			
Wariant kalkulacyjny	Nota	za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	38	101 122	84 774
Przychody ze sprzedaży wyrobów		83 708	69 746
Przychody ze sprzedaży usług		1 295	767
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		16 119	14 261
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	39	82 437	70 063
Koszt wytworzenia sprzedanych wyrobów		66 326	56 336
Koszt sprzedanych usług		881	439
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		15 230	13 288
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		18 685	14 711
Koszty sprzedaży	39	4 738	4 042
Koszty ogólnego zarządu	39	8 566	8 137
Zysk (strata) ze sprzedaży		5 381	2 532
Pozostałe przychody operacyjne	40	1 207	1 392
Pozostałe koszty operacyjne	40	974	560
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		5 614	3 364
Przychody (koszty) finansowe	41	(1 842)	(346)
Pozostałe zyski (straty) z inwestycji		-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		3 772	3 018
Podatek dochodowy		(221)	(422)
część bieżąca	36	-	-
część odroczone	36	221	422
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		3 551	2 596
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	43	-	-
Zysk (strata) netto		3 551	2 596
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą:	Nota	PLN / akcję	PLN / akcję
z działalności kontynuowanej			
- podstawowy	44	0,08	0,06
- rozwodniony	44		
z działalności kontynuowanej i zaniechanej			
- podstawowy	44	0,08	0,06
- rozwodniony	44	-	-
- podstawowy	44		
- rozwodniony	44		

Słupsk, 20 marzec 2013

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Edyta Bądowska - Główny Księgowy

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

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01. do 31.12.2012 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 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011
I. Zysk (strata) netto za okres	3 551	2 596
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)	3 551	2 596
Całkowite dochody ogółem za okres	3 551	2 596
Średnia ważona liczba akcji zwykłych w tys. szt.	44 061	44 061
Całkowite dochody ogółem za okres na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,08	0,06
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych w tys. szt.	-	-
Rozwodnione całkowite dochody ogółem za okres na jedną akcję zwykłą (w zł)	-	-

Słupsk, 20 marzec 2013

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Edyta Badowska - Główny Księgowy

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

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU			
Metoda pośrednia	Nota	za okres	
		od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk przed opodatkowaniem		3 772	3 018
Korekty:		5 740	4 789
Amortyzacja wartości niematerialnych		144	147
Amortyzacja środków trwałych		4 338	3 806
(Zysk) strata na działalności inwestycyjnej, w tym na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		(98)	(49)
(Zysk) strata z tytułu różnic kursowych		(22)	(21)
Koszty odsetek		1 378	906
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym		9 512	7 807
Zmiana stanu zapasów		(1 840)	458
Zmiana stanu należności		(8 513)	(2 817)
Zmiana stanu zobowiązań		10 550	(3 843)
Zmiana stanu rezerw		308	531
Inne korekty, w tym z tytułu rozliczeń międzyokresowych		(85)	(736)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej		9 932	1 400
Podatek dochodowy odroczony		(221)	(422)
Zapłacony podatek dochodowy		-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		9 711	978
Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych		(5 091)	(7 648)
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		28	40
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych		-	1 820
Wydatki na nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		-	(1 810)
Inne wydatki inwestycyjne		-	(1 498)
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej		(5 063)	(9 096)
Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Nabycie akcji własnych		(1 683)	-
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek		9 012	8 820
Inne wpływy finansowe		23	5 101
Splaty kredytów i pożyczek		(7 032)	(1 342)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		(2 345)	(1 916)
Odsetki zapłacone		(1 364)	(920)
Dywidendy wypłacone		-	(1 750)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej		(3 389)	7 993
Zwiększenie (zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych		1 259	(125)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu		715	840
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów z tytułu różnic kursowych			
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu		1 974	715

Słupsk, 20 marzec 2013

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski- Członek Zarządu

Edyta Badowska - Główny Księgowy

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

.....
Zarząd

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM NA DZIEŃ 31.12.2012 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 01.01.2011 roku		44 061	-	43 996		226	88 283		88 283
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości		-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów 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							(1 762)	-	(1 762)
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
Saldo na dzień 01.01.2012 roku		44 061	-	42 460	-	2 596	89 117	-	89 117
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości		-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowego							-	-	-
Saldo po zmianach		44 061	-	42 460	-	2 596	89 117	-	89 117
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01. do 31.12.2012 roku									
Emisja akcji		-		-			-	-	-
Emisja akcji w związku z realizacją opcji (program płatności akcjami)							-	-	-
Wycena opcji (program płatności akcjami)							-	-	-
Nabycie akcji własnych			(1 683)	1 683	(1 683)		(1 683)	-	(1 683)
Dywidendy							-	-	-
Utworzenie kapitału rezerwowego				(5 000)	5 000		-	-	-
Przekazanie wyniku finansowego na kapitał				2 596		(2 596)	-	-	-
Razem transakcje z właścicielami		-	(1 683)	(721)	3 317	(2 596)	(1 683)	-	(1 683)
Zysk netto za okres od 01.01. do 31.12.2012 roku						3 551	3 551	-	3 551
Inne całkowite dochody:		-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody za okres od 01.01. do 31.12.2012 roku							-	-	-
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych							-	-	-
Razem całkowite dochody				-		3 551	3 551	-	3 551
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacowanych środków trwałych)							-	-	-
Saldo na dzień 31.12.2012 roku		44 061	(1 683)	41 739	3 317	3 551	90 985	-	90 985

Słupsk, 20 marzec 2013

Edyta Badowska - Główny Księgowy

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu

Zarząd

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

NOTA NR 1					
WARTOŚCI NIEMATERIALNE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU					
Wyszczególnienie	Wartość firmy	Patenty i licencje	Koszty prac rozwojowych	Pozostałe wartości niematerialne	Razem
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2011 roku			-	540	540
Amortyzacja			-	(147)	(147)
Pozostałe zmiany			-	(1)	(1)
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2011 roku	-	-	-	392	392
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2012 roku	-	-	-	392	392
Amortyzacja				(144)	(144)
Pozostałe zmiany				1	1
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2012 roku	-	-	-	249	249
Stan na dzień 01.01.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto				1 035	1 035
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących				(643)	(643)
Wartość bilansowa netto	-	-	-	392	392
Stan na dzień 31.12.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto				1 035	1 035
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących				(786)	(786)
Wartość bilansowa netto	-	-	-	249	249

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

Amortyzację dotyczącą wartości niematerialnych (za okres od 01.01. do 31.12.2012 r.) ujęto w rachunku zysków i strat w pozycji - koszty ogólnego zarządu.

W ocenie Zarządu w okresie od 01.01. do 31.12.2012 roku nie wystąpiły przesłanki wskazujące na utratę wartości powyższych aktywów.

NOTA NR 2					
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU					
Wyszczególnienie	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 01.01.2011 r.	1 406	32 341	782	62	34 591
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	6 613	4 225	291	8	11 137
Zwiększenia stanu z tytułu doposażenia	-	447	-	-	447
Zwiększenia stanu z tytułu leasingu	-	1 787	-	109	1 896
Inne - środki trwałe w budowie	772	157	-	148	1 077
Zmniejszenia stanu z tytułu wniesienia aportu	-	(1 119)	-	-	(1 119)
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji	-	-	(218)	-	(218)
Amortyzacja	(153)	(3 438)	(190)	(25)	(3 806)
Zmniejszenie odpisu z tytułu wniesienia aportu	-	368	-	-	368
Zwiększenie odpisu z tytułu niedoboru inwentaryzacyjnego	-	-	165	-	165
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 31.12.2011 r.	8 638	34 768	830	302	44 538
Zaliczki na środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2011 roku; od roku 2012 zaliczki są wykazywane w pozycji Pozostałe należności krótkoterminowe					2 039
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31.12.2011 roku					46 577
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 01.01.2012	8 638	34 768	830	302	44 538
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	886	1 421	60	-	2 367
Zwiększenia stanu z tytułu doposażenia	-	656	-	-	656
Zwiększenia stanu z tytułu leasingu	-	8 806	339	-	9 145
Inne - środki trwałe w budowie	1	302	-	114	417
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia	-	-	(107)	-	(107)
Zmniejszenia stanu z tytułu wniesienia aportu	-	(2 354)	-	-	(2 354)
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji	-	(13)	-	-	(13)
Inne - środki trwałe w budowie za okres 01.01.-31.12.2011	(772)	(157)	-	(148)	(1 077)
Amortyzacja	(251)	(3 870)	(189)	(28)	(4 338)
Zmniejszenie odpisu z tytułu wniesienia aportu	-	1 248	104	-	1 352
Zmniejszenie odpisu z tytułu likwidacji	-	13	-	-	13
Wartość bilansowa środków trwałych netto na dzień 31.12.2012	8 502	40 820	1 037	240	50 599
Stan na dzień 01.01.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto	8 923	55 661	1 444	428	66 456
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	(285)	(20 893)	(614)	(126)	(21 918)
Wartość bilansowa środków trwałych netto	8 638	34 768	830	302	44 538
Zaliczki na środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2011 roku; od roku 2012 zaliczki są wykazywane w pozycji Pozostałe należności krótkoterminowe					2 039
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 01.01.2012 roku					46 577

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

Stan na dzień 31.12.2012 roku					
Wartość bilansowa brutto	9 038	64 322	1 736	394	75 490
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących	(536)	(23 502)	(699)	(154)	(24 891)
Wartość bilansowa środków trwałych netto	8 502	40 820	1 037	240	50 599
Nakłady na środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2012 roku					-
Rzeczowe aktywa trwałe na dzień 31.12.2012 roku					50 599

	od 01.01. do 31.12.2012 r.	od 01.01. do 31.12.2011 r.
Koszty ogólnego zarządu	479	534
Cena nabycia (koszt wytworzenia) innych aktywów	3 859	3 272
Razem amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	4 338	3 806

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. Lutostałskiego 17A, objęte księgami wieczystymi prowadzonymi przez Sąd Rejonowy VII Wydział Ksiąg Wieczystych w Słupsku Nr SL1S/00016913/7. Wartość przedmiotu dzierżawy na dzień 31.12.2012 r. wynosi 8 554 tys. zł.

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 31.12.2012 r. wynosi 77 tys. zł.

Umowa zawarta została do dnia 31.12.2013 roku.

Z tytułu dzierżawy strony ustaliły czynsz 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: 12 452 tys. zł (w poprzednim okresie: 4 527 tys. zł).

Na dzień bilansowy majątek trwały o wartości 19 425 tys. zł (w poprzednim okresie: 16 038,5 tys. zł i 1 001,- tys. EUR) stanowił zabezpieczenie kredytów i pożyczek.

W okresie od 01.01. do 31.12.2012 roku Spółka poniosła nakłady na niefinansowe środki trwałe w wartości 5 091 tys. zł.

W okresie od 01.01. do 31.12.2012 roku Spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska i nie planuje takich nakładów w okresach następnych.

W okresie od 01.01. do 31.12.2012 roku Spółka nie poniosła nakładów związanych z pracami rozwojowymi. Spółka w roku 2012 poniosła nakłady z tytułu prowadzonych prac badawczych w kwocie 3 tys. zł, które zostały ujęte w rachunku zysków i strat w pozycji koszty ogólnego zarządu.

W okresie od 01.01. do 31.12.2012 roku Spółka nie poniosła kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie. Tym samym nie wystąpiły odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

NOTA NR 3					
ODPISY AKTUALIZUJĄCE Z TYTUŁU UTRATY WARTOŚCI W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU					
Wyszczególnienie	Grunty, budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość odpisów na dzień 01.01.2012 roku		76			76
Wartość odpisów na dzień 31.12.2012 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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

NOTA NR 5		
NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Wartość na początek okresu	42	1 852
Sprzedaż nieruchomości inwestycyjnej	-	(1 810)
Wartość na koniec okresu	42	42

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

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

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

NOTA NR 6		
AKTYWA FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży na początek okresu	46 689	44 273
- udziały w "Plast-Box Development"		
Wartość na początek okresu	9 457	9 417
zwiększenia	-	40
Wartość na koniec okresu	9 457	9 457
- udziały w "Plast-Box Ukraina"		
Wartość na początek okresu	28 182	25 806
zwiększenia	1 182	2 376
Wartość na koniec okresu	29 364	28 182
- udziały w "Plast-Box Apartments"		
Wartość na początek okresu	9 050	9 050
Wartość na koniec okresu	9 050	9 050
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży na koniec okresu	47 871	46 689
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 31.12.2012								
Aktywa trwałe:	-	-	-	-	47 871	-	-	47 871
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe					47 871			47 871
Aktywa obrotowe:	22 139	-	-	-	-	-	6 011	28 150
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	22 139							22 139
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe							4 037	4 037
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty							1 974	1 974
Kategoria aktywów finansowych razem	22 139	-	-	-	47 871	-	6 011	76 021
Stan na 31.12.2011								
Aktywa trwałe:	-	-	-	-	46 689	-	-	46 689
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
Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe							16	16
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty							715	715
Kategoria aktywów finansowych razem	17 646	-	-	-	46 689	-	731	65 066

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 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. Lutosławskiego 18, 76-200 Słupsk	77,78%	77,78%	pełna
"Plast-Box Apartments" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Lutosławskiego 17A, 76-200 Słupsk	100,00%	100,00%	pełna

Do długoterminowych aktywów dostępnych do sprzedaży zaliczane są udziały w jednostkach zależnych. Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży wycenione zostały w cenie nabycia. Wg oceny Zarządu nie występują przesłanki, które wskazywałyby na trwałą utratę wartości.

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%	29 364	31 605	31 605	2 241
"Plast-Box Development" Sp. z o.o.	77,78%	9 457	11 406	8 872	(585)
"Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	100,00%	9 050	8 880	8 880	(170)

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 2012 uzyskała 33,5% przyrost przychodów ze sprzedaży (98.170 tys UAH w 2012 r. tj. 39.278 tys. zł wobec 79.141 tys. UAH w 2011 r. tj. 29.412 tys. zł) osiągając zysk netto na poziomie 3.186 tys. UAH tj. 1.275 tys. zł.

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.

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

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

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

NOTA NR 7				
INSTRUMENTY FINANSOWE - PORÓWNANIE WARTOŚCI BILANSOWYCH I WARTOŚCI GODZIWYCH NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU				
Wyszczególnienie	wartość bilansowa na dzień		wartość godziwa na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
Aktywa finansowe				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	47 871	46 689	47 871	46 689
Należności z tytułu dostaw i usług	22 139	17 646	22 139	17 646
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 974	715	1 974	715
Zobowiązania finansowe				
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu	7 673	3 318	7 673	3 318
Kredyty i pożyczki oprocentowane wg zmiennej stopy procentowej	14 801	18 504	14 801	18 504
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 646	7 464	19 646	7 464

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

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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

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

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

	Wahania kursu	Wpływ na wynik finansowy		
		EUR	USD	razem
Stan na 31.12.2012				
Wzrost kursu walutowego	10%		1117	1117
Spadek kursu walutowego	-10%		-1117	-1117
Stan na 31.12.2011				
Wzrost kursu walutowego	10%		666	666
Spadek kursu walutowego	-10%		-666	-666

- 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 31.12.2012 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
31.12.2012	14 801	+/- 1 p.p.
31.12.2011	18 504	+/- 1 p.p.

	Wahania stopy	Wpływ na wynik finansowy		Wpływ na kapitał	
		31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
Wzrost stopy procentowej	1 p.p.	-148	-185	-148	-185
Spadek stopy procentowej	-1 p.p.	148	185	148	185

Leasingi

dzień bilansowy	saldo leasingu	spodziewana zmiana
31.12.2012	7 673	+/- 1 p.p.
31.12.2011	3 318	+/- 1 p.p.

	Wahania stopy	Wpływ na wynik finansowy		Wpływ na kapitał	
		31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
Wzrost stopy procentowej	1 p.p.	-77	-33	-77	-33
Spadek stopy procentowej	-1 p.p.	77	33	77	33

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.

Zestawienie struktury terminowości zobowiązań przedstawiono w nocie nr 27.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

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

1 - zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat - przeznaczane 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 31.12.2012							
Zobowiązania długoterminowe:		-	-	1 521	-	6 039	7 560
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne				1 521			1 521
Leasing finansowy						6 039	6 039
Zobowiązania krótkoterminowe:		-	-	32 926	-	6 402	39 328
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania				19 646		4 768	24 414
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne				13 280			13 280
Leasing finansowy						1 634	1 634
Kategoria zobowiązań finansowych razem		-	-	34 447	-	12 441	46 888
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
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
Kategoria zobowiązań finansowych razem		-	-	25 968	-	6 382	32 350

NOTA NR 8							
RYZIKO PŁYNNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU							
Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe			Zobowiązania razem bez dyskonta	Zobowiązania wartość bilansowa
	do 6 m-cy	6 do 12 m-cy	1 do 3 lat	3 do 5 lat	powyżej 5 lat		
Instrumenty finansowe w podziale na kategorie wiekowe według stanu na dzień 31.12.2012 roku							
Oprocentowanie stałe							
Oprocentowanie zmienne							
kredyty w rachunku kredytowym	1 018	820			-	1 838	1 709
kredyty w rachunku bieżącym		11 571	1 593	-	-	13 164	13 092
Leasing finansowy	1 075	1 053	5 740	907	-	8 775	7 673
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	23 832	163	-	-	-	23 995	23 995
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	25 925	13 607	7 333	907	-	47 772	46 469
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
Leasing finansowy	394	391	2 104	560		3 449	3 318
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 Tworzywa Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

Wyszczególnienie	Kwota limit wykorzystany	Kwota limit dostępny
Kredyty w rachunku bieżącym		
NORDEA Bank Polska SA um. FKR-PLN-Z0KK1-01-000076	3 952	9 000
BRE BANK SA um. 47/041/12/Z/VV	4 619	5 000
BRE BANK SA um. 47/042/12/Z/OB.	3 000	3 000

NOTA NR 9 INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU		
Świadczenia na rzecz personelu kierowniczego	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	175	172
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	2	12
Krótkoterminowe świadczenia pracownicze "Plast-Box Development" Sp. z o.o.	4	12
Wartość brutto na dzień 31.12.2012 roku	181	196

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczo- nych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	1			1
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	294	(27)		294
jednostka zależna "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	17 298	6 541		16 696

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.			1	-		1
jednostka dominująca wobec "Plast-Box Apartments" Sp. z o.o.	-	-	-	294		294
jednostka zależna "Plast-Box Ukraina" Sp. z o.o.	15 762	474	30	1 032		17 298

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).

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

za okres od 01.01. do 31.12.2012 r.

Strony transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczo- nych sald	Rezerwy na należności wątpliwe	Koszt dotyczący transakcji
PTS "Plast-Box" SA wobec ANтар Antoni Taraszkiewicz	13	-	-	-
jednostka ZALEŻ ANтар Antoni Taraszkiewicz	-	-	-	-

za okres od 01.01. do 31.12.2011 r.

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

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

Zarząd Spółki jest dwuosobowy. W skład Zarządu na dzień 31.12.2012 r. wchodził:
Krzysztof Pióro - Prezes Zarządu,
Andrzej Sadowski - Członek Zarządu.

W skład Zarządu na dzień publikacji sprawozdania wchodzi:

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

Prezes Zarządu - Krzysztof Pióro, powołany do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu bieżącej kadencji uchwałą Rady Nadzorczej z dn. 18.05.2012 r., wykonuje powierzone mu czynności w oparciu o umowę o pracę.

Członek Zarządu - Andrzej Sadowski, powołany do pełnienia funkcji Członka Zarządu bieżącej kadencji uchwałą Rady Nadzorczej z dn. 18.05.2012 r., wykonuje powierzone mu czynności w oparciu o uchwałę o powołaniu.

Wynagrodzenie Członków Zarządu przedstawione zostało w nocie 47.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2012 r. był następujący:

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

Skład Rady Nadzorczej na dzień publikacji sprawozdania jest następujący:

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

Członkowie Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji otrzymali wynagrodzenie przedstawione w nocie 47.

Za okres od 01.01. do 31.12.2012 r. Spółka nie posiada informacji o:

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

NOTA NR 10

NABYCIE SPÓŁKI ZALEŻNEJ ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12.2012 ROKU

W okresie od 01.01. do 31.12.2012 roku nie nastąpiło nabycie spółki zależnej.

NOTA NR 11

OPIS ZNACZĄCYCH ZDARZEN I TRANSAKCI W OKRESIE OD 01.01. DO 31.12.2012 ROKU

Wydarzenia związane z działalnością operacyjną Spółki Plast-Box SA w roku 2012:

1. Zarząd PTS PLAST-BOX S.A. poinformował 05.04.2012 r., iż w okresie krótszym niż 12 miesięcy Spółka zawarła z Husky Injection Molding Systems SA z siedzibą w Dudelange, Luxemburg umowy o łącznej wartości 2.870.740 EURO. Umową o największej wartości jest umowa sprzedaży przez Husky Spółce 2 gniazd do produkcji wiader wraz z pokrywką – w pełni automatycznej linii produkcyjnej wraz ze zdobieniem etykietami IML za cenę 1.230.750 EUR. Umowa zawarta została w dniu 13 kwietnia 2011 roku. Szczegółowe warunki umowy nie odbiegają od standardów rynkowych stosowanych w umowach tego typu. Kryterium uznania umowy za znaczącą jest przekroczenie wartości 10% kapitałów własnych Emitenta. Przy ustaleniu wartości przekroczenia progu 10% uwzględniono sumę umów zawartych z danym kontrahentem w okresie krótszym niż 12 miesięcy.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

2. 18 czerwca 2012 Zarząd PTS Plast-Box S.A. poinformował, o rozpoczęciu rozmów na temat współpracy oraz przygotowań do tej współpracy, ze spółką Gamrat S.A. w sprawie produkcji dla tej spółki elementów do systemów rynnowych, wykonywanych w technologii maszyn wtryskowych, w materiale PCV. Do tej współpracy spółka Plast-Box S.A. zamierza wykorzystać istniejący park maszynowy, dostosowując wybrane maszyny do produkcji z innego materiału, niż stosowane dotąd przez Plast-Box S.A. oraz wyodrębniając tę produkcję organizacyjnie, w ramach lokalizacji w Słupsku. Szczegóły współpracy oraz możliwe wolumeny realizowanych produktów zostaną określone w umowie, o zawarciu której Spółka poinformuje w odrębnym komunikacie. Zarząd spółki Plast-Box S.A. postrzega możliwą współpracę ze spółką Gamrat S.A. jako szansę na pozyskanie nowego know-how, poszerzenie oferty produktowej o zupełnie nowe, dedykowane produkty, wykonywane z nowego dla spółki materiału PCV, sprzedawane na nowym dla Plast-Box S.A. rynku, co stanowi zespół możliwości sprzyjających rozwojowi sprzedaży i umacnianiu pozycji rynkowej.

3. W dniu 18.06.2012 Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych "Plast-Box" S.A. poinformował, iż spółka „Plast-Box Ukraina” Sp. z o.o. z siedzibą w Czernihowie, w której Spółka posiada 100% udziałów, zdecydowała, że realizacja zapowiedzi odnoszącej się do podpisania umowy dotyczącej dystrybucji na rynku ukraińskim i rynkach ościennych (z wyłączeniem rynku polskiego) wyrobów Gamrat S.A. (informacja przekazana raportem bieżącym nr 33/2011 z 19 sierpnia 2011 r.) została przesunięta na rok 2013.

4. W dniu 12 września 2012 r. Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. z siedzibą w Słupsku ("Spółka") poinformował, iż w dniu 11 września 2012 r. podpisana została umowa współpracy pomiędzy PTS "PLAST-BOX" S.A. jako spółką dominującą w Grupie Kapitałowej Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych "PLAST-BOX" S.A., w skład której wchodzi również "PLAST-BOX UKRAINA" Sp. z o.o. (nazywane dalej "PLAST-BOX") a "BEKUPLAST POLSKA" Sp. z o.o. tworzącą razem z "BEKUPLAST Kunststoffverarbeitungs GmbH Grupę BEKUPLAST (nazywane dalej Bekuplast).

Umowa ma charakter ramowy i została zawarta na czas określony począwszy od dnia 01.01.2013 r. do 31 grudnia 2014 roku, z zastrzeżeniem, że jeżeli żadna ze stron nie wypowie umowy na 9 miesięcy przed zakończeniem jej obowiązywania (tj. do dnia 31.03.2014 r.) zostaje ona automatycznie przedłużona na rok 2015. Przedmiotem umowy jest wyprodukowanie na wtryskarkach oraz formach należących do Bekuplast i dostarczenie przez Spółkę pojemników z tworzyw sztucznych w asortymencie i ilościach określanych w składanych przez Bekuplast zamówieniach okresowych.

Na podstawie postanowień umowy łączną wartość kontraktu w okresie 3 lat szacuje się na ok. 24 (dwadzieścia cztery) miliony złotych.

5. Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „PLAST-BOX” SA (Spółka, Emitent), poinformował, że w dniu 12 września 2012 r. powziął wiadomość o podpisaniu przez BRE LEASING Sp. z o.o.(BRE) dwóch umów leasingu, zawartych ze Spółką jako korzystającym, na sfinansowanie zakupu dwóch gniazd do produkcji wiader wraz z pokrywką. Łączna wartość podpisanych umów leasingu z BRE w okresie 12 miesięcy wynosi netto 9.258.894,49 złotych.

Umową o największej wartości jest umowa leasingu z dnia 10 września 2012 roku, której wartość netto wynosi 4.636.486,94 zł. Czas trwania umowy leasingu wynosi 60 miesięcy. Zabezpieczeniem umowy leasingu jest weksel własny in blanco wystawiony przez Spółkę.

Umowa nie zawiera innych specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów oraz postanowień dotyczących kar umownych, których wartość przekraczałaby 10% wartości umowy lub wyrażoną w złotych równowartość kwoty 200 tys. euro.

6. Na podstawie § 31 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA podał w dniu 01.10.2012 r. korektę prognozy wyników Grupy na 2012 rok. Informacje dostępne na stronie internetowej Spółki.

7. W dniu 03 grudnia 2012 r. Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych "PLAST-BOX" S.A. (Spółka) poinformował, iż otrzymał informację o podpisaniu w dniu 3 grudnia 2012 r. przez "PLAST-BOX Ukraina" Sp. z o.o. z siedzibą w Czernihowie (spółkę w 100% zależną od PTS "PLAST-BOX" S.A.) aneksu do znaczącej umowy zawartej ze spółką "CURVER Poland" Sp. z o.o. z siedzibą w Słupsku.

O podpisaniu ww. umowy Spółka informowała Raportem bieżącym nr 15/2009 z 27 kwietnia 2009 r.

Na mocy opisanego wyżej aneksu strony przedłużyły obowiązywanie umowy do 31 grudnia 2013 r. przewidując automatyczne przedłużenie umowy na kolejny rok, o ile żadna ze stron nie wypowie jej do końca listopada danego roku.

Na podstawie prognoz sprzedaży, przewidywaną wielkość obrotu spółki "PLAST-BOX Ukraina" Sp. z o.o. w 2012 r. związaną z zawartym kontraktem szacuje się na 3.000.000 EUR.

8. Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. (Spółka, Kredytobiorca) poinformował, że w dniu 18 grudnia 2012 r. uzyskał informację o podpisaniu w dniu 18 grudnia 2012 r. przez Spółkę z BRE Bankiem Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (Bank) umów o: kredyt w rachunku bieżącym, kredyt obrotowy oraz elektroniczną zapłatę za zobowiązania Spółki. Łączna wartość podpisanych umów z BRE Bankiem Spółka Akcyjna w okresie 12 miesięcy wynosi 10.000.000,00 zł.

Kredyty zastąpiły funkcjonujący do dnia 20 grudnia 2012 r. kredyt w rachunku bieżącym w Banku Zachodnim WBK Spółka Akcyjna w kwocie 8.000.000,- zł.

Na podstawie ww. umów kredytowych BRE Bank Spółka Akcyjna przyznaje Spółce kredyt w rachunku bieżącym z limitem 5.000.000,- zł oraz kredyt obrotowy z limitem 3.000.000,- zł.

Kredyty zostały udzielone na okres od dnia 20.12.2012 do dnia 20.12.2013 r. będącego terminem całkowitej spłaty.

Oprocentowanie kredytów zostało ustalone na podstawie:

- dla kredytu w rachunku bieżącym wg stopy zmiennej składającej się ze stawki bazowej WIBOR O/N powiększonej o marżę Banku;
- dla kredytu obrotowego wg stopy zmiennej składającej się ze stawki bazowej WIBOR 1M powiększonej o marżę Banku.

Zabezpieczenie kredytów stanowią:

- zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych oznaczonych co do gatunku, tj. zapasach stanowiących własność Kredytobiorcy, wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zastawu, o łącznej szacunkowej wartości 12.033.600,97 zł,
- zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych oznaczonych co do tożsamości, tj. maszynach i urządzeniach stanowiących własność Kredytobiorcy, wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zastawu, o łącznej szacunkowej wartości 7.961.755,38 zł.
- cesja globalna na rzecz Banku wierzytelności należnych Kredytobiorcy,
- weksel własny in blanco wystawiony przez Kredytobiorcę.

Umowy nie zawierają innych specyficznych warunków odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla tego typu umów oraz postanowień dotyczących kar umownych, których wartość przekraczałaby 10% wartości umowy lub wyrażoną w złotych równowartość kwoty 200 tys. euro.

Łączna wartość umów Spółki z Bankiem BRE Spółka Akcyjna wynosi 10.000.000 zł, tym samym przekracza 10% kapitałów własnych Spółki, w związku z czym umowy uznane zostały za znaczące.

Inne ważniejsze wydarzenia i umowy zawarte w okresie sprawozdawczym:

1. W związku z powołaniem trzech z pięciu członków do Rady Nadzorczej Plast-Box S.A. na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 30.03.2012 r., spółka Gamrat S.A. uzyskała kontrolę nad spółką Plast-Box S.A.

2. Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych "Plast-Box" SA w dniu 19.06.2012 r. poinformował iż zgodnie z Programem Odkupu z dnia 19 czerwca 2012 r. Spółka planuje nabywać akcje własne w ramach programu odkupu akcji własnych. Wszelkie informacje na temat poszczególnych transakcji i samego Planu Odkupu dostępne są na stronie jednostki dominującej.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

NOTA NR 12		
ZAPASY NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Materiały	8 300	6 036
Wyroby gotowe	7 936	7 630
Towary	109	839
Zapasy ogółem brutto	16 345	14 505
- odpis aktualizujący wyroby	22	22
Zapasy ogółem netto	16 323	14 483
- wartość bilansowa zapasów stanowiących zabezpieczenie zobowiązań	12 034	8 000

Zapasy o wartości 12 034 tys. PLN stanowią zabezpieczenie zaciągniętych przez Spółkę kredytów i zobowiązań finansowych.

NOTA NR 13		
ZAPASY W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Wartość zapasów ujętych jako koszt w okresie (koszt zużycia materiałów)	58 592	45 823
Odpisy wartości zapasów ujęte jako koszt w okresie	-	22

NOTA NR 14		
NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Należności z tytułu dostaw i usług	22 139	17 646
- do 12 miesięcy	22 406	17 886
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	(267)	(240)
Pozostałe należności	4 037	16
- inne	4 037	16
Należności ogółem	26 176	17 662
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	26 176	17 662

NOTA NR 15		
ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH		
Wyszczególnienie	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
	Stan na początek okresu	240
a) zwiększenie (z tytułu)	34	91
- utworzenie	34	91
b) zmniejszenie (z tytułu)	(7)	(56)
- rozwiązanie	(7)	(56)
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	267	240
w tym odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i usług	267	240

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

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

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka dokonała odpisów aktualizujących należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych podmiotów w wysokości 34 tys. zł. Kwota odpisów obciążała rachunek zysków i strat.

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

Za okres od 01.01. do 31.12.2012 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.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	na dzień 31.12.2012 w tys.	na dzień 31.12.2011 w tys.
w walucie polskiej	15 008	6 277
w walucie EUR	2 732	2 578
po przeliczeniu na tys. zł	11 168	11 385
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności, razem	26 176	17 662

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

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 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
do 1 miesiąca	10 914	7 678
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	5 590	5 097
powyżej 3 miesiąca do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesiąca do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przeterminowane	5 635	4 871
Należności z tytułu dostaw i usług ogółem	22 139	17 646

Inne należności krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
do 1 miesiąca	4 037	16
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
powyżej 3 miesiąca do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesiąca do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przeterminowane	-	-
Inne należności krótkoterminowe ogółem	4 037	16

Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
do 1 miesiąca	4 345	2 692
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	919	1 898
powyżej 3 miesiąca do 6 miesięcy	42	206
powyżej 6 miesiąca do 12 miesięcy	62	71
powyżej 12 miesięcy	267	4
przeterminowane	-	-
Przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania	5 635	4 871

Przeterminowane inne należności krótkoterminowe ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
do 1 miesiąca	-	-
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
powyżej 3 miesiąca do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesiąca do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przeterminowane	-	-
Przeterminowane inne należności krótkoterminowe ogółem o okresie przeterminowania	-	-

NOTA NR 17
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE NA DZIEŃ 31.12.2012 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 - 200 tys., koszty zakupu prasy - 4 tys. i inne - 14 tys.

NOTA NR 18
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	na dzień 31.12.2012 w tys.	na dzień 31.12.2011 w tys.
w walucie polskiej	659	65
w walucie EUR	321	147
po przeliczeniu na tys. zł	1 312	647
w walucie USD	1	1
po przeliczeniu na tys. zł	3	3
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	1 974	715

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

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

NOTA NR 19		
KAPITAŁ PODSTAWOWY NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Liczba akcji w sztukach	44 061 400	44 061 400
Wartość nominalna akcji (zł / akcję)	1,00	1,00
Kapitał podstawowy w zł	44 061 400,00	44 061 400,00

Informacje dotyczące podziału (splitu) akcji Spółki zawarta została w nocie nr 44.

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 31.12.2012 ROKU				
Imię i nazwisko (nazwa)	ilość akcji uprzywilejowanych	ilość akcji zwykłych	ilość głosów	% głosów na WZA
Zakłady Tworzyw Sztucznych Gamrat SA	-	8 482 144	8 482 144	19,25%
Leszek Sobik	-	5 850 000	5 850 000	13,28%
Grzegorz Pawlak wraz z Ewą Pawlak	50	5 341 002	5 341 102	12,12%
Krzysztof Moska	-	4 675 000	4 675 000	10,61%
Pioneer Pekao Investment Managment SA	-	4 387 665	4 387 665	9,96%

AKCJONARIUSZE POSIADAJĄCY POWYŻEJ 5% GŁOSÓW NA WZA NA DZIEŃ 31.12.2011 ROKU				
Imię i nazwisko (nazwa)	ilość akcji	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%

NOTA NR 20		
ZMIANY KAPITAŁU PODSTAWOWEGO W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Kapitał podstawowy na początek okresu	44 061	44 061
Zwiększenia kapitału podstawowego w okresie	-	-
Zmniejszenia kapitału podstawowego w okresie	-	-
Kapitał podstawowy na koniec okresu	44 061	44 061

NOTA NR 21		
KAPITAŁ ZAPASOWY NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	31.12.2012	31.12.2011
Ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	21 061	21 061
Z podziału wyniku finansowego	25 678	21 399
Utworzenie kapitału rezerwowego	(5 000)	-
Kapitał zapasowy na koniec okresu	41 739	42 460

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 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 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	31.12.2012	31.12.2011
Kapitał rezerwowany na nabycie akcji własnych	3 317	-
Kapitał rezerwowany na koniec okresu	3 317	-

NOTA NR 23		
ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem
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	-	-
Stan na dzień 01.01.2012 roku	-	-
Zwiększenia w okresie od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku	5 000	5 000
- utworzenie kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych	5 000	5 000
Zmniejszenia w okresie od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku	1 683	1 683
- zmniejszenie z tytułu przeniesienia na kapitał zapasowy	1 683	1 683
Stan na dzień 31.12.2012 roku	3 317	3 317

NOTA NR 24				
REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU				
Wyszczególnienie	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Niewykorzystane urlopy	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2011 roku	37	-	519	556
Rezerwy utworzone	23	-	86	109
Stan rezerw na dzień 31.12.2011 roku	60	-	605	665
Stan rezerw na dzień 01.01.2012 roku	60	-	605	665
Rezerwy utworzone	15	-	-	15
Rezerwy rozwiązane	-	-	(202)	(202)
Stan rezerw na dzień 31.12.2012 roku, w tym:	75	-	403	478
- rezerwy krótkoterminowe	4	-	403	407
- rezerwy długoterminowe	71	-	-	71

NOTA NR 25				
POZOSTAŁE REZERWY W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU				
Wyszczególnienie	Rezerwa na reklamacje	Rezerwa na roszczenia pracownicze	Pozostałe	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2011 roku	-	-	-	-
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 31.12.2011 roku	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 01.01.2012 roku	-	-	-	-
Rezerwy utworzone	-	-	12	12
Pozostałe zmiany stanu rezerw	-	-	-	-
Stan rezerw na dzień 31.12.2012 roku, w tym:	-	-	12	12
- rezerwy krótkoterminowe	-	-	12	12
- rezerwy długoterminowe	-	-	-	-

NOTA NR 26		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	19 646	7 464
- do 12 miesięcy	19 646	7 464
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	-	-
-	-	-
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	4 030	2 042
- zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	822	647
- zobowiązania z tyt. cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	558	692
- inne zobowiązania	2 650	678
- fundusze specjalne	-	25
Rozliczenia międzyokresowe bierne	319	417
- inne rozliczenia międzyokresowe	319	417
Zobowiązania ogółem	23 995	9 923
- część długoterminowa	-	-
- część krótkoterminowa	23 995	9 923

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

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	na dzień 31.12.2012 w tys.	na dzień 31.12.2011 w tys.
w walucie polskiej	7 189	5 169
w walucie EUR	4 110	1 076
po przeliczeniu na tys. zł	16 803	4 754
w walucie USD	1	-
po przeliczeniu na tys. zł	3	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	23 995	9 923

**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 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
do 1 miesiąca	10 728	3 687
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	8 821	3 616
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	6	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	6
powyżej 12 miesięcy	2	-
przeterminowane	89	155
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem	19 646	7 464

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
do 1 miesiąca	4 030	2 042
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	4 030	2 042

Przeterminowane zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
do 1 miesiąca	84	123
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	5	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	89	155

Przeterminowane pozostałe zobowiązania krótkoterminowe ogółem o okresie przeterminowania	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
do 1 miesiąca	-	-
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-
powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	-	-
powyżej 12 miesięcy	-	-
przeterminowane	-	-
Przeterminowane pozostałe zobowiązania krótkoterminowe ogółem o okresie przeterminowania	-	-

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

NOTA NR 28			
KREDYTY I POŻYCZKI NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU			
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Oprocentowanie	Koszty
Kredyty	14 801	X	574
NORDEA Bank Polska SA um. FKR-PLN-Z0KK1-01-000076	3 952	WIBOR 1M+marża Banku	301
NORDEA Bank Polska SA um. FKI-PLN-Z0KK1-08-000068	519	WIBOR 1M+marża Banku	56
BZ WBK SA um. M0003311	711	WIBOR 1M+marża Banku	50
BRE BANK SA um. 47/002/11/2/OB.	2 000	WIBOR 1M+marża Banku	155
BRE BANK SA um. 47/041/12/Z/VV	4 619	WIBOR 1M+marża Banku	7
BRE BANK SA um. 47/042/12/Z/OB.	3 000	WIBOR 1M+marża Banku	5
Pożyczki	-	X	-
Kredyty i pożyczki razem	14 801	X	574

Średnie ważone oprocentowanie kredytów zaciągniętych według stanu na ostatni dzień okresu sprawozdawczego wynosi: **5,33%**

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 9 000 tys. zł 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 zł (słownie złotych: jedenaście milionów pięćset tysięcy 00/100) na:
 - przysługującym Plast-Box Apartments Sp. z o.o. z siedzibą w Słupsku, prawie użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Słupsku przy ul. Lutosałwskiego, dla której Sąd Rejonowy VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW SL1S/00016913/7 oraz na stanowiących odrębną nieruchomości budynkach użytkowych oraz
 - nieruchomości stanowiącej własność Plast-Box Development Spółki z o.o. z siedzibą w Słupsku, położonej w miejscowości Wytowno gmina Słupsk, dla której Sąd Rejonowy w Słupsku VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW nr SL1S/00060417/3.
 - weksel własny in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wystawcy weksla

b) kredyt w kwocie 3 000 tys. zł 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 zł na przysługującym „Plast-Box Apartments” Sp. z o.o. z siedzibą w Słupsku prawie użytkowania wieczystego nieruchomości położonej w Słupsku przy ul. Lutosałwskiego, dla której Sąd Rejonowy w Słupsku VII Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW SL1S/00016913/7 oraz na stanowiących odrębną nieruchomości budynkach użytkowych,
2. weksel własny in blanco Kredytobiorcy wraz z deklaracją wystawcy weksla,
3. sądowy zastaw rejestrowy na nowo zakupywanych maszynach o łącznej wartości 1.001.000,00 EUR, co stanowiło równowartość na dzień złożenia wniosku o udzielenie kredytu: 3.403.400,00 zł (wartość zastawu według cesji z dn. 14.07.2009 r.: 4.313.784,79 zł), szczegółowo opisanych w umowie zastawu rejestrowego stanowiącej integralną część umowy, wraz cesją praw z polisy ubezpieczeniowej, ustanowiony najpóźniej do dnia 30.04.2009 r. W dniu 10 grudnia 2012 podpisano aneks, zmieniający wartość zastawu do kwoty nie niższej niż 2.847.000,00 zł
4. cesja wierzytelności w kwocie min. 3.000.000,00 zł 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 zł (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

c) kredyt w kwocie 950 tys. zł 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 WIBOR 1M + marża Banku.

Zabezpieczeniem kredytu są:

- pełnomocnictwo do obciążania rachunków Kredytobiorcy
- hipoteka umowna do kwoty 1.200.000,- zł (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

d) kredyt w kwocie 3 000 tys. zł 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 WIBOR 1M + marża Banku.

Zabezpieczeniem kredytu są:

- weksel in blanco, wystawiony przez Kredytobiorcę, zaopatrzonej 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.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

- e) kredyt w kwocie 5 000 tys. zł zaciągnięty w dniu 18.12.2012 r. na okres 1 roku - Bre Bank SA z siedzibą w Warszawie. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej WIBOR dla depozytów O/N z notowania na 1 dzień roboczy przed datą postawienia środków do dyspozycji + marża Banku. Zabezpieczeniem kredytu są:
- weksel in blanco wystawiony przez Kredytobiorcę zaopatrzonej w deklarację wekslową z dnia 18 grudnia 2012 r.,
 - zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych oznaczonych co do tożsamości, tj. maszynach i urządzeniach stanowiących własność Kredytobiorcy, na podstawie Umowy zastawniczej nr 47/006/12 z dnia 18 grudnia 2012r., wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zastawu,
 - zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych oznaczonych co do gatunku, tj. zapasach stanowiących własność Kredytobiorcy, na podstawie Umowy zastawniczej nr 47/007/12 z dnia 18 grudnia 2012 r., wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zastawu,
 - cesją globalną na rzecz Banku wierzytelności należnych Kredytobiorcy na podstawie Umowy o cesję globalną należności nr 47/007/12 z dnia 18 grudnia 2012 r. w walucie PLN oraz Umowy o cesję globalną należności nr 47/008/12 z dnia 18 grudnia 2012 r. w walucie EUR.
- f) kredyt w kwocie 3 000 tys. zł zaciągnięty w dniu 18.12.2012 r. na okres 1 roku - Bre Bank SA z siedzibą w Warszawie. Kredyt oprocentowany jest według stopy procentowej WIBOR 1M + marża Banku. Zabezpieczeniem kredytu są:
- weksel in blanco wystawiony przez Kredytobiorcę zaopatrzonej w deklarację wekslową z dnia 18 grudnia 2012 r.,
 - zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych oznaczonych co do tożsamości, tj. maszynach i urządzeniach stanowiących własność Kredytobiorcy, na podstawie Umowy zastawniczej nr 47/006/12 z dnia 18 grudnia 2012r., wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zastawu,
 - zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych oznaczonych co do gatunku, tj. zapasach stanowiących własność Kredytobiorcy, na podstawie Umowy zastawniczej nr 47/007/12 z dnia 18 grudnia 2012 r., wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zastawu,
 - cesją globalną na rzecz Banku wierzytelności należnych Kredytobiorcy na podstawie Umowy o cesję globalną należności nr 47/007/12 z dnia 18 grudnia 2012 r. w walucie PLN oraz Umowy o cesję globalną należności nr 47/008/12 z dnia 18 grudnia 2012 r. w walucie EUR.

NOTA NR 29		
STRUKTURA ZAPADALNOŚCI KREDYTÓW I POŻYCZEK NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	13 280	7 688
Kredyty i pożyczki długoterminowe	1 521	10 816
- płatne powyżej 1 roku do 2 lat	1 521	10 484
- płatne powyżej 2 lat do 5 lat	-	332
- płatne powyżej 5 lat	-	-
Kredyty i pożyczki razem	14 801	18 504

NOTA NR 30				
KREDYTY I POŻYCZKI W PODZIALE NA WALUTY NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU				
Wyszczególnienie	na dzień			
	31.12.2012		31.12.2011	
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN	14 801	14 801	18 504	18 504
Kredyty i pożyczki razem	X	14 801	X	18 504

NOTA NR 31		
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU OPERACYJNEGO NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU		
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów nieodwołalnego leasingu operacyjnego	na dzień	
	31.12.2012	31.12.2011
Płatne w okresie do 1 roku		
Płatne w okresie od 1 roku do 5 lat		
Płatne powyżej 5 lat		
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów nieodwołalnego leasingu operacyjnego ogółem	-	-

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 notcie dotyczącej środków trwałych.

NOTA NR 32				
ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU				
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego	na dzień			
	31.12.2012		31.12.2011	
	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat minimalnych	opłaty minimalne	wartość bieżąca opłat minimalnych
Płatne w okresie do 1 roku	2 128	1 634	785	708
Płatne w okresie od 1 roku do 5 lat	6 647	6 039	2 664	2 610
Płatne powyżej 5 lat				
Przyszłe minimalne opłaty z tytułu umów leasingu finansowego ogółem	8 775	7 673	3 449	3 318
Koszty finansowe	1 102	X	131	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat z tytułu umów leasingu finansowego	7 673	7 673	3 318	3 318

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

NOTA NR 33					
PRZEDMIOTY LEASINGU NA DZIEŃ 31.12.2012 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	-	9 366	536	-	9 902
um. C000027837			15		15
um. GD118025/2010			191		191
um. PRYMUS			94		94
um. WJ8/00014/2011		1 336			1 336
um. WJ8/00015/2011		826			826
um. WJ8/00016/2011		749			749
um. WJ8/00017/2011		529			529
um. C000033846			29		29
um. PRYMUS 2/04/2012			93		93
um. PRYMUS 3/07/2012			114		114
um. GD/142062/2012		3 698			3 698
um. GD/142057/2012		2 228			2 228

Średni okres leasingu wynosi 4,5 roku. W bieżącym okresie sprawozdawczym średnie efektywne oprocentowanie zobowiązań leasingowych wyniosło 7,65% (w poprzednim okresie sprawozdawczym: 11,6%). 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.

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.

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. zł

W wyniku tej transakcji został zrealizowany zysk w wysokości 657 tys. zł, który rozliczany był przez okres trwania umowy leasingowej tj. 48 miesięcy. W roku 2012 przedmioty leasingu zostały wykupione przed jego zakończeniem. Pozostała część zysku w kwocie 148 tys. PLN odniesiona została na wynik finansowy.

NOTA NR 34	
DOTACJE NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU	

Spółka Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA uzyskała od Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości dotacje w ramach działania 4.4 Nowe inwestycje o wysokim potencjale innowacyjnym osi priorytetowej 4 Inwestycje w innowacyjne przedsięwzięcia Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007/2013 na sfinansowanie zakupu środków trwałych. Korzyść z tytułu dotacji ujmowana jest przez okres amortyzacji środków trwałych tj. 15,5 roku.

NOTA NR 35	
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE NA DZIEŃ 31.12.2012 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. Gwarancją korporacyjną będzie obowiązywała przez okres 5 lat, tj. do momentu spłaty całości zobowiązań wynikających z umowy.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

NOTA NR 36			
PODATEK DOCHODOWY ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU			
Główne składniki obciążenia podatkowego:	za okres		
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011	
Zysk (strata) brutto	3 772	3 018	
Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto, a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów):	(3 772)	(3 018)	
- z tytułu trwałych różnic (dodatnich)	484	1 370	
- z tytułu trwałych różnic (ujemnych)	3 967	4 732	
- z tytułu przejściowych różnic (dodatnich) w tym:	-	344	
- rezerwa na urlopy	-	86	
- odpis na należności	-	93	
- rezerwa na odprawy emerytalne	-	23	
- pozostałe	-	142	
- z tytułu przejściowych różnic (ujemnych) w tym:	289	-	
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-	-	
Podatek dochodowy według stawki 19%	-	-	
Bieżący podatek dochodowy	-	-	
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	-	-	
Korekty dotyczące podatku bieżącego z lat ubiegłych	-	-	
Odroczony podatek dochodowy	221	422	
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	221	422	
Związany z obniżeniem stawek podatku dochodowego	-	-	
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	221	422	
Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym			
Podatek z rachunku zysków i strat	221	422	
podatek bieżący	-	-	
podatek odroczony	221	422	
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	221	422	

NOTA NR 37				
ODRO CZONY PODATEK DOCHODOWY W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU				
Wyszczególnienie	Bilans na dzień		Rachunek zysków i strat za okres	
	31.12.2012	31.12.2011	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego				
- odniesiona na wynik finansowy	2 615	2 131	484	349
- odniesiona na kapitał własny	-	-	-	-
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego	2 615	2 131	484	349
Aktywa z tytułu podatku odroczonego				
- odniesione na wynik finansowy	753	491	262	(73)
- odniesione na kapitał własny	-	-	-	-
Aktywa brutto z tytułu podatku odroczonego	753	491	262	(73)
Obciążenie wyniku finansowego z tytułu odroczonego podatku dochodowego	X	X	221	422
Obciążenie kapitału własnego z tytułu odroczonego podatku dochodowego			X	X

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

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 31.12.2012						
Aktywa:	148	(89)	-	-	-	59
Rzeczowe aktywa trwałe	90	(76)				14
Zapasy	4					4
Należności z tytułu dostaw i usług	54	(13)				41
Zobowiązania:	154	84	-	-	-	238
Rezerwy na świadczenia pracownicze	126	53				179
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4	4				8
Inne zobowiązania	24	27				51
Inne:	189	267				456
Nierozliczone straty podatkowe	189	267				456
Razem	302	262				753
Stan na 31.12.2011						
Aktywa:	164	(16)	-	-	-	148
Rzeczowe aktywa trwałe	108	(18)				90
Zapasy	19	(15)				4
Należności z tytułu dostaw i usług	37	17				54
Zobowiązania:	112	42	-	-	-	154
Rezerwy na świadczenia pracownicze	105	21				126
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7	(3)				4
Inne zobowiązania	-	24				24
Inne:	288	(99)	-	-	-	189
Nierozliczone straty podatkowe	288	(99)				189
Razem	564	(73)				491

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 31.12.2012						
Aktywa:	2 131	484	-	-	-	2 615
Rzeczowe aktywa trwałe	2 131	484				2 615
Zobowiązania:	-	-	-	-	-	-
Inne zobowiązania	-	-				-
Razem	2 131	484				2 615
Stan na 31.12.2011						
Aktywa:	1 751	380	-	-	-	2 131
Rzeczowe aktywa trwałe	1 751	380				2 131
Zobowiązania:	31	(31)	-	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31	(31)				-
Inne zobowiązania	-	-				-
Razem	1 782	349				2 131

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

NOTA NR 38		
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży wyrobów, w tym:	83 708	69 746
- wiadra	73 849	62 436
- skrzynki	9 859	7 310
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	1 295	767
- usługi nadruku reklamy	-	10
- dzierzawa	54	50
- odpady	76	52
- inne	1 165	655
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem:	85 003	70 513
w tym od jednostek powiązanych	1 516	1 132
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	286	536
-	-	-
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	15 833	13 725
-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem:	16 119	14 261
w tym od jednostek powiązanych	15 792	13 969
Przychody ze sprzedaży ogółem, w tym:	101 122	84 774
sprzedaż krajowa	46 365	38 784
w tym od jednostek powiązanych	10	204
sprzedaż eksportowa	21 897	18 731
w tym od jednostek powiązanych	17 298	14 897
sprzedaż wewnątrzwspólnotowa	32 860	27 259
w tym od jednostek powiązanych	-	-

NOTA NR 39		
KOSZTY WEDŁUG RODZAJU W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres:	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
a) amortyzacja	4 482	3 953
b) zużycie materiałów i energii	58 592	49 426
c) usługi obce	6 982	6 251
d) podatki i opłaty	635	526
e) wynagrodzenia	7 702	6 975
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 659	1 330
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 361	1 417
Koszty według rodzaju, razem	81 413	69 878
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(874)	(728)
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	(28)	(196)
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(4 738)	(4 042)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(8 566)	(8 137)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	67 207	56 775

NOTA NR 40		
POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Pozostałe przychody	1 207	1 392
Zysk ze zbycia środków trwałych	26	-
Otrzymane odszkodowania	-	5
Dotacje	319	839
Inne	862	548
Pozostałe koszty	974	560
Strata ze zbycia środków trwałych	-	3
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	91
Inne	974	466
Pozostałe przychody (koszty) netto	233	832

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

NOTA NR 41		
PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	na dzień	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Przychody finansowe	1	617
Odsetki	1	15
Pozostałe przychody finansowe	-	602
w tym: z tytułu różnic kursowych	-	601
Koszty finansowe	1 843	963
Koszty z tytułu odsetek kredytów i pożyczek	1 003	802
Koszty z tytułu odsetek leasingu	326	118
Prowizje	-	37
Pozostałe koszty finansowe	514	6
w tym: z tytułu różnic kursowych	442	-
Przychody (koszty) finansowe netto	(1 842)	(346)

NOTA NR 42		
ZYSK/STRATA Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH - NETTO W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU		
Pozycje rachunku zysków i strat, w których zostały ujęte różnice kursowe	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Przychody finansowe	3 560	4 053
Koszty finansowe	(4 002)	(3 452)
Razem	(442)	601

NOTA NR 43		
WYNIK DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU		
Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Przychody		
Koszty		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-	-
Podatek dochodowy dotyczący działalności zaniechanej		
Strata na sprzedaży działalności zaniechanej		
Podatek dochodowy		
Zysk (strata) netto dotycząca działalności zaniechanej	-	-

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

NOTA NR 44		
ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ ZA OKRES OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU		
Zyski	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Zysk netto okresu danego roku dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję podlegający podziałowi między akcjonariuszy Spółki	3 551	2 596
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	3 551	2 596
Liczba wyemitowanych akcji		
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości zysku zwykłego na jedną akcję	44 061 400	44 061 400
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)	44 061 400	44 061 400
Działalność kontynuowana		
Zysk netto danego roku podlegający podziałowi między akcjonariuszy Spółki	0,08	0,06
Wyłączenie straty na działalności zaniechanej		
Zysk netto z działalności kontynuowanej, po wyłączeniu wyniku na działalności zaniechanej	0,08	0,06
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 wyłączeniu wyniku na działalności zaniechanej	-	

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

Działalność zaniechana			
Zwykły		-	-
Rozwodniony		-	-

W dniu 30 marca 2012 r. Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA dokonano podziału (splitu) akcji Spółki poprzez obniżenie wartości nominalnej jednej akcji z kwoty 5,00 zł do kwoty 1,00 zł z jednoczesnym zwiększeniem liczby akcji, na które dzieli się kapitał zakładowy Spółki z 8.812.280 zł do 44.061.400 zł.

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

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

za okres 01.01.-31.12.2012 r.

zysk netto	3.551
liczba akcji w tys szt.	44.061

Zysk netto na jedną akcję zwykłą 0,08

za okres 01.01.-31.12.2011 r.

zysk netto	2.596
liczba akcji w tys szt.	44.061

Zysk netto na jedną akcję zwykłą 0,06

NOTA NR 45
SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI - BRANŻOWE I GEOGRAFICZNE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 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
- skrzynie
- pozostałe

według kryterium terytorialnego

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

Kryterium branżowe	Wiadra	Skrzynie	Pozostałe	suma
za okres od 01.01. do 31.12.2012 roku				
Przychody od klientów zewnętrznych	73 849	9 859	17 414	101 122
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-
Przychody ogółem	73 849	9 859	17 414	101 122
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	58 582	8 238	387	67 207
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	15 230	15 230
Koszty sprzedaży	4 243	-	495	4 738
Koszty ogólnego zarządu	7 206	1 360	-	8 566
Wynik operacyjny segmentu	3 818	261	1 302	5 381
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

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

Kryterium geograficznej lokalizacji klientów	Polska	UE (oprócz Polski)	Europa Wschodnia	Pozostałe	suma
za okres od 01.01. do 31.12.2012 roku					
Przychody od klientów zewnętrznych	46 365	32 860	21 387	510	101 122
Przychody ze sprzedaży między segmentami	-	-	-	-	-
Przychody ogółem	46 365	32 860	21 387	510	101 122
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	36 955	25 609	4 335	308	67 207
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	163	32	15 035	-	15 230
Koszty sprzedaży	2 576	1 829	305	28	4 738
Koszty ogólnego zarządu	4 354	3 671	495	46	8 566
Wynik operacyjny segmentu	2 317	1 719	1 217	128	5 381
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

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 31.12.2012	od 01.01. do 31.12.2011
Wynik operacyjny segmentów	5 381	2 532
Korekty:	-	-
Pozostałe przychody nie przypisane do segmentów	1 207	1 392
Pozostałe koszty nie przypisane do segmentów (-)	(974)	(560)
Wyłączenia wyniku z transakcji pomiędzy segmentami	-	-
Korekty razem	-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 614	3 364
Przychody finansowe	1	617
Koszty finansowe (-)	(1 843)	(963)
Udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-)	-	-
Pozostałe wyłączenia	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	3 772	3 018

NOTA NR 46

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU

Liczba zatrudnionych	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Pracownicy fizyczni	158	163
Pracownicy umysłowi	39	27
Razem zatrudnieni	197	190

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

NOTA NR 47
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 HANDLOWYCH (DLA KAŻDEJ GRUPY OSOBNÓ)

Zarząd Spółki na dzień 31.12.2012 r.

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.	294	-	-	-
Andrzej Sadowski	300	-	98	-

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.	294	-	-	-
Andrzej Sadowski	300	-	98	-

Świadczenia na rzecz Kluczowego Kierownictwa	za okres	
	od 01.01.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2011 do 31.12.2011
Krótkoterminowe świadczenia dla Krzysztofa Pióro	294	-
w tym w jednostkach powiązanych	nie występuje	nie występuje
Krótkoterminowe świadczenia dla Andrzeja Sadowskiego	300	98
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 31.12.2012 roku	594	98

Rada Nadzorcza Spółki na dzień 31.12.2012 r.

Osoba	wynagrodzenie w okresie sprawozdawczym		wynagrodzenie w poprzednim okresie sprawozdawczym	
	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych	w Spółce	w Jednostkach Powiązanych
Antoni Taraszkiewicz	16	-	8	-
Zbigniew Syzdek	9	-	-	-
Cezary Gregorczyk	12	-	7	-
Robert Ruwiński	9	-	-	-
Marek Sepiol	9	-	-	-

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
Antoni Taraszkiewicz	16	-	8	-
Zbigniew Syzdek	9	-	-	-
Cezary Gregorczyk	12	-	7	-
Robert Ruwiński	9	-	-	-
Marek Sepiol	9	-	-	-

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

NOTA NR 48
INFORMACJA O ŁĄCZNEJ WYSOKOŚCI WYNAGRODZENIA, WYNIKAJĄCEGO Z UMOWY Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, NALEŻNEGO LUB WYPŁACONEGO Z TYTUŁU BADANIA I PRZEGLĄDU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ JEŻELI SPÓŁKA SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, Z TYTUŁU BADANIA I PRZEGLĄDU SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, DOTYCZĄCEGO DANEGO ROKU OBROTOWEGO ORAZ POZOSTAŁEJ ŁĄCZNEJ WYSOKOŚCI WYNAGRODZENIA, WYNIKAJĄCEGO Z UMOWY Z PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, NALEŻNEGO LUB WYPŁACONEGO Z INNYCH TYTUŁÓW NIŻ WYŻEJ WYMIENIONE, DOTYCZĄCE DANEGO ROKU OBROTOWEGO

- Wysokość wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu badania sprawozdań finansowych:
 - należna za 2012 rok – 26 tys. zł,
 - należna za 2011 rok – 38 tys. zł.
- Wysokość wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu przeglądu sprawozdań finansowych:
 - należna za 2012 rok – 26 tys. zł,
 - należna za 2011 rok – 22 tys. zł.
- Wysokość wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu usług doradztwa podatkowego:
 - należna za 2012 rok – 0 tys. zł,
 - należna za 2011 rok – 0 tys. zł.
- Wysokość wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z innych tytułów:
 - należna za 2012 rok – 19 tys. zł,
 - należna za 2011 rok – 0 tys. zł.

NOTA NR 49
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 długo 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 WBK (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:

	31.12.2012	31.12.2011
Kapitał:		
Kapitał własny	90 985	89 117
Pożyczki podporządkowane otrzymane od właściciela	-	-
Kapitał z wyceny instrumentów zabezpieczających przepływy (-)	-	-
Kapitał	90 985	89 117
Pasywa	144 205	127 232
Źródła finansowania ogółem:	144 205	127 232
Wskaźnik kapitału do źródeł finansowania ogółem	63,1%	70,0%
EBITDA		
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 614	3 364
Amortyzacja	4 482	3 953
EBITDA	10 096	7 317
Dług:		
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	14 801	18 504
Leasing finansowy	7 673	3 318
Dług	22 474	21 822
Wskaźnik długu do EBITDA	2,2	3,0
kredyty i pożyczki krótkoterminowe <1>	13 280	7 688
kredyty i pożyczki długoterminowe <2>	1 521	10 816
pozostałe zobowiązania finansowe <3>	7 673	3 318
pozostałe zobowiązania <4>	2 650	678
środki pieniężne i ich ekwiwalenty <5>	1 974	715
Zadłużenie netto <1+2+3+4-5>	23 150	21 785
Wskaźnik zadłużenia netto do EBITDA	2,3	3,0

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

NOTA NR 50

ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

1. W dniu 28 stycznia 2013 roku Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. (Spółka), w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 39/2012 z 18 czerwca 2012 r., poinformował o zakończeniu rozmów na temat współpracy ze spółką Gamrat S.A. z siedzibą w Jaśle. Z uwagi na zmianę okoliczności strony zrezygnowały z podpisania umowy dotyczącej ich współpracy i odstąpiły od dalszego prowadzenia rozmów w tym zakresie.
2. Na podstawie § 31 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim Zarząd Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA podał w dniu 30 stycznia 2013 r. korektę prognozy wyników Grupy na 2013 rok. Szczegółowe informacje na stronie spółki.
3. Zarząd PTS "PLAST-BOX" S.A. (Spółka) poinformował o podpisaniu w dniu 28.02.2013 r. aneksu do umowy sprzedaży Nr 1-2007 z dnia 22.12.2006 r. zawartej pomiędzy Spółką a „PLAST-BOX UKRAINA” Sp. z o.o. z siedzibą w Czernihowie (spółka zależna od PTS "PLAST-BOX" S.A.). Przedmiotem umowy jest sprzedaż przez Spółkę spółce „PLAST-BOX UKRAINA” Sp. z o.o. surowców, wyrobów gotowych oraz towarów obcych, dla których jako miejsce załadunku wskazane jest miasto Słupsk. Zawartym aneksem przedłużono termin obowiązywania umowy do 31.12.2013 r. oraz podwyższona została wartość kontraktu do kwoty 6.000.000 EUR.
4. Zarząd PTS "PLAST-BOX" S.A. (Spółka) poinformował o podpisaniu w dniu 28.02.2013 r. aneksu do umowy sprzedaży Nr 1-2008/TVK z dnia 11.07.2008 r. zawartej pomiędzy Spółką a „PLAST-BOX UKRAINA” Sp. z o.o. z siedzibą w Czernihowie (spółka zależna od PTS "PLAST-BOX" S.A.). Przedmiotem umowy jest sprzedaż przez Spółkę spółce „PLAST-BOX UKRAINA” Sp. z o.o. granulatu polipropylenu i polietylenu. Zawartym aneksem przedłużono termin obowiązywania umowy do 31.12.2013 r. oraz podwyższona została wartość kontraktu do kwoty 9.000.000 EUR.

NOTA NR 51

ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU

W okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości.

NOTA NR 52

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 31.12.2012 roku nie wystąpiły.

NOTA NR 53

OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2012 ROKU

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych	od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.	od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.
a) środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 974	715
rachunki bankowe	1 933	674
środki pieniężne w kasie	41	41
b) inne środki pieniężne, w tym:	-	-
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 974	715

NOTA NR 54

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 zł.

Na dzień 31.12.2012 r., w wyniku przeprowadzonych kontroli potwierdzono spełnienie przez Spółkę warunków dotacji, wykorzystano uwagi i wykonano wnioski pokontrolne.

Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku

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

NOTA NR 55

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 = 4,1736 zł (1 EURO = 4,1401 zł).
- Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy bieżącego okresu sprawozdawczego (w nawiasie za poprzedni okres sprawozdawczy). Kurs ten wyniósł 1 EURO = 4,0882 zł (1 EURO = 4,4168 zł).

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
Przychody ze sprzedaży	101 122	84 774	24 229	20 476
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 614	3 364	1 345	813
Zysk (strata) brutto	3 772	3 018	904	729
Zysk (strata) netto	3 551	2 596	851	627
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	9 711	978	2 327	236
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	(5 063)	(9 096)	(1 213)	(2 197)
Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	(3 389)	7 993	(812)	1 931
Zmiana stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 259	(125)	302	(30)
Aktywa razem	144 205	127 232	35 273	28 806
Zobowiązania długoterminowe	13 892	19 191	3 398	4 345
Zobowiązania krótkoterminowe	39 328	18 924	9 620	4 285
Kapitał własny	90 985	89 117	22 256	20 177
Kapitał zakładowy	44 061	44 061	10 778	9 976
Liczba akcji w tys. szt.	44 061	44 061	44 061	44 061
Zysk (strata) przypadający na jedną akcję (w zł / EUR)	0,08	0,06	0,02	0,01
Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	2,06	2,02	0,51	0,46

W dniu 30 marca 2012 r. Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych Plast-Box SA dokonano podziału (splitu) akcji Spółki poprzez obniżenie wartości nominalnej jednej akcji z kwoty 5,00 zł do kwoty 1,00 zł z jednoczesnym zwiększeniem liczby akcji, na które dzieli się kapitał zakładowy Spółki z 8.812.280 zł do 44.061.400 zł.

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

W wyniku postanowienia kapitał zakładowy Spółki który wynosi 44.061.400,- zł dzieli się na 44.061.400,- szt. akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja.