

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

**Ocena działalności Spółki**

Działając na podstawie § 19 ust. 2 pkt. 2 Statutu Spółki oraz Zasady nr III.1.1) Dobrych praktyk Spółek notowanych na GPW Rada Nadzorcza dokonała oceny sytuacji Spółki w roku 2012.

Spółka w tym okresie zanotowała zadowalające wyniki ekonomiczno-finansowe, szczegółowo omówione w raporcie i opinii biegłego rewidenta. Zdaniem Rady Nadzorczej obecnie nie występują jakiegokolwiek zagrożenia dla działalności Spółki, a działania podejmowane przez Zarząd prognozują dalszy dynamiczny rozwój Spółki.

W roku 2012 Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. podwyższyła kapitał zakładowy spółki zależnej „Plast-Box Ukraina” sp. z o.o. o kwotę 1.182 tys. zł w formie wkładu niepieniężnego.

Na dzień 31.12.2012 r. kapitał zakładowy spółki zależnej „Plast-Box Ukraina” sp. z o.o. wynosił 31.228 tys. zł.

Na dzień 31.12.2012 r. Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. posiadała następujące udziały w spółkach zależnych:

- w „Plast-Box Ukraina” sp. z o.o. w wysokości 29.364 tys. zł, co stanowi 100% kapitału zakładowego,
- w „Plast-Box Development” sp. z o.o. w wysokości 9.465 tys. zł, co stanowi 77,78% kapitału zakładowego,
- w „Plast-Box Apartments” sp. z o.o. w wysokości 9.050 tys. zł, co stanowi 100% kapitału zakładowego.

W roku 2012 spółka uzyskała zysk na działalności operacyjnej w wysokości 5 614 tys. zł, natomiast zysk netto w wysokości 3 551 tys. zł.

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

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

Zdaniem Rady Nadzorczej ogólna sytuacja Spółki oceniana poprzez:

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

nie stwarza zagrożeń dla dalszego rozwoju spółki w kolejnych latach.

### **Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki**

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

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

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

W zakresie sprawozdawczości finansowej jednym z podstawowych elementów kontroli procesu sporządzania i poprawności publikowanych sprawozdań finansowych jest ich weryfikacja przez niezależnego audytora zewnętrznego. Sprawozdanie półroczne poddawane jest przeglądowi a roczne badaniu dokonywanemu przez biegłego rewidenta. Audytor posiada pozytywną rekomendację do przeprowadzania rewizji sprawozdań finansowych od Rady Nadzorczej Spółki.

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

Warszawa, 25 marca 2013 r.