

**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 Zasad Ładu Korporacyjnego Rada Nadzorcza dokonała oceny sytuacji Spółki w roku 2009.

W roku 2009 Zarząd Spółki koncentrował działania na następujących obszarach:

- dalszym prowadzeniu działań restrukturyzacyjnych, szczególnie wprowadzaniu dalszej automatyzacji, nowych form i ograniczaniu kosztów,
- zwiększaniu potencjału produkcyjnego zarówno zakładu w kraju,
- dalszym rozwijaniu produkcji w spółce zależnej na Ukrainie,
- poprawie rentowności sprzedaży,
- utrzymaniu eksportu,
- utrzymaniu pozycji na rynku krajowym,
- utrzymaniu dywersyfikacji sprzedaży wyrobów – dla branży handlowej 30,62%, chemicznej 35,64% i spożywczej 28,55%,
- dalszym konsekwentnym rozszerzaniu grupy klientów będących średnimi i małymi firmami.

W roku 2009 „Plast-Box” S.A. podwyższył kapitał zakładowy spółki zależnej „Plast-Box Ukraina” sp. z o.o. o kwotę 21 tys. zł w formie wkładu niepieniężnego. Na dzień 31.12.2009 kapitał zakładowy spółki zależnej „Plast-Box Ukraina” sp. z o.o. wynosił 17.978 tys. zł.

W roku 2009 „Plast-Box” S.A. podwyższył kapitał zakładowy spółki zależnej „Plast-Box Development” sp. z o.o. o kwotę 167 tys. zł w formie wkładu pieniężnego.

Na dzień 31.12.2009 kapitał zakładowy spółki zależnej „Plast-Box Development” sp. z o.o. wynosił 12.120 tys. zł.

Na dzień 31.12.2009 „Plast-Box” S.A. posiadał następujące udziały w spółkach zależnych:



- w „Plast-Box Ukraina” sp. z o.o. w wysokości 17.978 tys. zł, co stanowi 100% udziałów,
- w „Plast-Box Development” sp. z o.o. w wysokości 9.417 tys. zł, co stanowi 77,7% udziałów,
- w „Plast-Box Apartments” sp. z o.o. w wysokości 9.050 tys. zł, co stanowi 100% udziałów.

W roku 2009 spółka uzyskała zysk na działalności operacyjnej w wysokości 6.445 tys. zł, natomiast zysk netto w wysokości 4.373 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. Sprawozdania półroczne i roczne są poddawane ocenie dokonywanej przez biegłego rewidenta. Audytor posiada pozytywną rekomendację do przeprowadzania rewizji sprawozdań finansowych od Rady Nadzorczej Spółki.

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

Słupsk, maj 2010 r.