

**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 2010.

W roku 2010 Zarząd Spółki koncentrował działania na następujących obszarach:

- budowie strategii dla Grupy na lata 2011-2013,
- inwestycji w magazyn wysokiego składowania,
- dywersyfikacji odbiorców w celu zmniejszenia efektu sezonowości – rozszerzenie grona odbiorców o klientów z branży spożywczej,
- utrzymywaniu proporcji między sprzedażą krajową a eksportem na poziomie zbliżonym do 50%,
- poszukiwaniu optymalnych rozwiązań w zakresie zaopatrywania w surowce produkcyjne,
- utrzymywaniu bezpiecznej polityki finansowania Spółki i Grupy Kapitałowej,
- zwiększaniu potencjału produkcyjnego,
- utrzymaniu pozycji na rynku krajowym,
- dalszym konsekwentnym rozszerzaniu grupy klientów będących średnimi i małymi firmami.

W roku 2010 „Plast-Box” S.A. podwyższył kapitał zakładowy spółki zależnej „Plast-Box Ukraina” sp. z o.o. o kwoty 1.611 tys. zł w formie wkładu niepieniężnego i 7.997 tys. zł wkładu pieniężnego. Na dzień 31.12.2010 kapitał zakładowy spółki zależnej „Plast-Box Ukraina” sp. z o.o. wynosił 27.686 tys. zł.

Na dzień 31.12.2010 „Plast-Box” S.A. posiadał następujące udziały w spółkach zależnych:

- w „Plast-Box Ukraina” sp. z o.o. w wysokości 25.806 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 2010 spółka uzyskała zysk na działalności operacyjnej w wysokości 521 tys. zł, natomiast zysk netto w wysokości 226 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 2011 r.