

**OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W 2016 ROKU,
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK ORAZ
WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU NETTO ZA 2016 ROK**

Na podstawie art. 382 § 3 w związku z art. 395 § 2 Kodeksu spółek handlowych oraz § 19 ust. 1 pkt 1) Statutu Spółki przedmiotem analizy i oceny Rady Nadzorczej były:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 152.956 tys. zł,
- rachunek wyników wykazujący zysk netto w 6.571 tys. zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujące wzrost kapitału w 2016 r. o kwotę 2.797 tys. zł,
- sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto za rok obrotowy 2016 o kwotę 1.486 tys. zł,
- informacje dodatkowe,
- sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2016 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się z rekomendacją Zarządu w kwestii przeznaczenia zysku netto za 2016 rok.

Zgodnie z § 19 ust. 2 pkt 7) Statutu Spółki, Rada Nadzorcza dokonała wyboru biegłego rewidenta. Badanie obowiązkowych sprawozdań Spółki zostało powierzone Ernst&Young Audyt Polska Spółka z o.o., sp. k. z siedzibą w Warszawie przy Rondzie ONZ 1.

**Ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2016 rok oraz
sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2016**

Rada Nadzorcza działając na podstawie stosownych postanowień Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki oraz Regulaminu Rady Nadzorczej, po zapoznaniu się z:

1. opinią niezależnego biegłego rewidenta sporządzoną dla Walnego Zgromadzenia oraz
2. raportem uzupełniającym opinię z badania sprawozdania finansowego za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku

pozytywnie ocenia w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2016 oraz pozytywnie ocenia złożone przez Zarząd sprawozdanie z działalności Spółki w 2016 roku.

Rada stwierdza, iż w jej opinii sprawozdanie finansowe Spółki:

1. przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień bilansowy 31.12.2016 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.,
2. sporządzone zostało w ustalonym przepisami czasie, we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości, Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach – stosownie do wymogów Ustawy o rachunkowości, zasadami rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
3. jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu Spółki.

Poprawność sporządzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2016 r. co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym nie budzi zastrzeżeń i znajduje potwierdzenie w pozytywnej opinii biegłego rewidenta.

Biegli rewidenci dokonujący badania sprawozdania finansowego wydali pozytywną opinię do przedłożonego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że sprawozdanie przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 r.

Rada Nadzorcza oceniając przedstawione sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2016 uważa, że w sposób rzetelny odzwierciedla ono działalność Spółki w ocenianym okresie a także sytuację rozwojową Spółki. Zarząd wnikliwie przedstawił sytuację Spółki, zarówno finansową, jak i rynkową.

Ponadto w opinii Rady Nadzorczej przedłożone sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2016 w zakresie finansowym jest zgodne z przedstawionym przez Zarząd i zbadanym przez niezależnego biegłego rewidenta sprawozdaniem finansowym.

Biegli rewidenci uznali, że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki uwzględnia postanowienia art. 49 ust. 2 Ustawy o rachunkowości oraz 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.

Rada Nadzorcza w swoim sprawozdaniu odstępuje od szczegółowej prezentacji wyników ekonomiczno-finansowych uznając, że wyżej wymienione wyniki zostały szczegółowo i kompetentnie przedstawione w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki oraz opinii i raporcie biegłego rewidenta.

Rada Nadzorcza nie zgłasza uwag i zastrzeżeń co do sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki.

Wniosek Zarządu co do podziału zysku za 2016 rok

Zarząd proponuje uzyskany w Spółce zysk za rok obrotowy 2016 w kwocie 6.571.339,75 zł (słownie: sześć milionów pięćset siedemdziesiąt jeden tysięcy trzysta trzydzieści dziewięć złotych siedemdziesiąt pięć groszy) podzielić w następujący sposób:

- a) kwotę 3.774.693,15 zł (trzy miliony siedemset siedemdziesiąt cztery tysiące sześćset dziewięćdziesiąt trzy złote piętnaście groszy) przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, co daje kwotę 0,09 zł (słownie: dziewięć groszy) na jedną akcję;
- b) kwotę 2.796.646,60 złotych (słownie: dwa miliony siedemset dziewięćdziesiąt sześć tysięcy sześćset czterdzieści sześć złotych i sześćdziesiąt groszy) przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu co do przeznaczenia zysku netto za rok 2016 uznaje, że przedstawiony przez Zarząd wniosek jest zgodny z interesem Spółki i jej Akcjonariuszy.

Rekomendacja Rady Nadzorczej

Kierując się wynikami oceny zawartej w niniejszym sprawozdaniu oraz pozytywną opinią biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie sprawozdania finansowego Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2016 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. za rok obrotowy 2016.

Ponadto Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Przetwórstwa Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. o udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2016 r.

Słupsk, 28 kwietnia 2017 r.