

# **SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ PRZETWÓRSTWO TWORZYW SZTUCZNYCH „PLAST-BOX” S.A.**

**z siedzibą w Słupsku**

**DLA**

**WALNEGO ZGROMADZENIA PRZETWÓRSTWO TWORZYW  
SZTUCZNYCH „PLAST-BOX” S.A.**

**z działalności Rady Nadzorczej w 2017 roku, wyników oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, wyników oceny skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej, wyników oceny wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto za 2017 rok oraz wyników oceny sytuacji Spółki**

**ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2017 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2017 ROKU**



Słupsk, dnia 3 maja 2018 r.

\*\*\*

Stosownie do postanowień art. 382 § 3 ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. z 2017 r., poz. 1577 t.j. ze zm.; dalej: Kodeks spółek handlowych lub k.s.h.) Rada Nadzorcza Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. z siedzibą w Słupsku (dalej także „**Spółka**”) przedkłada Walnemu Zgromadzeniu Spółki sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2017 roku, wyników oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki i skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki, wyników oceny wniosku Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku netto za 2017 rok oraz wyników oceny sytuacji Spółki.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej (dalej także jako **Rada** lub **RN**) zgodnie z przepisami art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz przyjętymi przez Spółkę do stosowania zasadami ładu korporacyjnego zawiera:

- I. ocenę jednostkowego sprawozdania finansowego Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku oraz sprawozdania Zarządu z działalności Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. w 2017 roku;
- II. ocenę skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku oraz ocenę sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku;
- III. ocenę wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2017;
- IV. ocenę sytuacji Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A., z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego; ocena ta obejmuje wszystkie istotne mechanizmy kontrolne, w tym zwłaszcza dotyczące raportowania finansowego i działalności operacyjnej;
- V. sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej, w tym ocena sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów

wartościowych oraz ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2017 albo informacja o braku takiej polityki.

## **I. Ocena jednostkowego sprawozdania finansowego Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A.**

### **1. Wstęp**

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem analizy i oceny Rady Nadzorczej były:

- a) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2017 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 167.713 tys. zł
- b) rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2017 roku do dnia 31.12.2017 roku wykazujący zysk netto w wysokości 3.407 tys. zł.
- c) sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 01.01.2017 roku do dnia 31.12.2017 roku wykazujące dochody całkowite razem w wysokości 3.407 tys. zł
- d) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 01.01.2017 roku do dnia 31.12.2017 roku wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę 2.884 tys. zł
- e) sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 01.01.2017 roku do dnia 31.12.2017 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 232 tys. zł
- f) noty objaśniające do sprawozdania finansowego
- g) sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2017 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu w kwestii przeznaczenia zysku netto za 2017 rok.

Zgodnie z § 19 ust. 2 pkt 7 Statutu Spółki Rada Nadzorcza dokonała wyboru biegłego rewidenta. Badanie obowiązkowych sprawozdań Spółki za 2017 rok zostało powierzone ERNST & YOUNG Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z siedzibą w Warszawie.

## **2. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za 2017 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku 2017**

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

- 1) sprawozdaniem finansowym Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku;
- 2) sprawozdaniem Zarządu z działalności Spółki za 2017 rok, oraz ze
- 3) sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta ERNST & YOUNG Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z siedzibą w Warszawie z badania rocznego sprawozdania finansowego;

pozytywnie ocenia w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2017 oraz pozytywnie ocenia złożone przez Zarząd sprawozdanie z działalności Spółki w 2017 roku.

Poprawność sporządzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r. co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym nie budzi zastrzeżeń i znajduje potwierdzenie w sprawozdaniu biegłego rewidenta ERNST & YOUNG Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z siedzibą w Warszawie.

Biegli rewidenci dokonujący badania sprawozdania finansowego wydali pozytywną opinię do przedłożonego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że sprawozdanie przedstawia w sposób rzetelny i jasny informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 r.

Rada Nadzorcza oceniając przedstawione sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za rok 2017 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 2017 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 zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym, ponadto biegli nie stwierdzili istotnych zniekształceń. W konsekwencji można uznać, że zawarta w sprawozdaniu biegłych opinia wskazuje, że sprawozdanie z działalności 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.

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

### **3. 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 spółki Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A., sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności spółki Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. za rok obrotowy 2017.

Ponadto Rada Nadzorcza wnosi do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2017 r.

## **II. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2017 rok i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w 2017 roku.**

### **1. Wstęp**

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych przedmiotem analizy i oceny Rady Nadzorczej były:

- a) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31.12.2017 roku, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 161.482 tys. zł
- b) skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2017 roku do dnia 31.12.2017 roku wykazujący zysk netto w wysokości 5.672 tys. zł
- c) skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od dnia 01.01.2017 roku do dnia 31.12.2017 roku wykazujące dochody całkowite razem w wysokości 1.834 tys. zł
- d) skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres od dnia 01.01.2017 roku do dnia 31.12.2017 roku wykazujące spadek kapitału własnego o kwotę 4.501 tys. zł
- e) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres od dnia 01.01.2017 roku do dnia 31.12.2017 roku wykazujące zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 72 tys. zł
- f) noty objaśniające do skonsolidowanego sprawozdania finansowego
- g) sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. za rok 2017 r.

Skonsolidowane sprawozdania finansowe Grupy Kapitałowej spółki Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. obejmują następujące jednostki zależne:

Nazwa	Główna działalność	Kraj założenia	% udziałów w kapitale	
			31.12.2017	31.12.2016
Plast-Box Ukraina sp. z o.o. z siedzibą w Czernihowie na Ukrainie	Produkcja opakowań z tworzyw sztucznych	Ukraina	100,00%	100,00%
„Plast-Box East” sp. z o.o. siedzibą w Witebsku na Białorusi	Produkcja opakowań z tworzyw sztucznych	Białoruś	100,00%	nd
„Plast-Box Development” sp. z o.o. z siedzibą w Słupsku	Obrót nieruchomości	Polska	77,78 %	77,78 %
„Plast-Box Apartments” sp. z o.o. z siedzibą w Słupsku	Wynajem	Polska	100,00%	100,00%

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 ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z siedzibą w Warszawie.

## **2. Ocena skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za 2017 rok oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w roku 2017**

Rada Nadzorcza działając na podstawie stosownych postanowień Kodeksu spółek handlowych, Statutu Spółki po zapoznaniu się ze:

sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta ERNST & YOUNG Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku

- pozytywnie ocenia w zakresie zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Spółki za rok

obrotowy 2017 oraz pozytywnie ocenia złożone przez Zarząd sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Spółki w 2017 roku.

Poprawność sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 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 skonsolidowanego sprawozdania finansowego wydali pozytywną opinię do przedłożonego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, stwierdzając, że sprawozdanie przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 r.

Rada Nadzorcza, oceniając przedstawione sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2017, uważa, że w sposób rzetelny odzwierciedla ono działalność Grupy Kapitałowej Spółki w ocenianym okresie.

Ponadto w opinii Rady Nadzorczej przedłożone sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2017 w zakresie finansowym jest zgodne z przedstawionym przez Zarząd i zbadanym przez niezależnego biegłego rewidenta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Spółki za rok 2017.

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 Grupy Kapitałowej Spółki.

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

### **3. Rekomendacja Rady Nadzorczej**

Kierując się wynikami oceny zawartej w niniejszym sprawozdaniu oraz pozytywną opinią biegłego rewidenta, Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu



Zgromadzeniu zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Spółki sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2017 r. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. za rok obrotowy 2017.

### **III. Ocena wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku netto za rok obrotowy 2017.**

Zarząd proponuje uzyskany w Spółce zysk za rok obrotowy 2017 w kwocie 3.407.132,09 zł (słownie: trzy miliony czterysta siedem tysięcy sto trzydzieści dwa złote dziewięć groszy) przeznaczyć w całości na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki.

Ponadto Zarząd rekomenduje użycie kapitału zapasowego Spółki utworzonego z niepodzielonych zysków z lat ubiegłych, w ten sposób, iż kwotę 367.561,06 zł (słownie: trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy pięćset sześćdziesiąt jeden złotych sześć groszy), przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki.

Wobec powyższego, Zarząd rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki wypłatę dywidendy w łącznej kwocie 0,09 zł (dziewięć groszy) na jedną akcję i łącznej wysokości 3.774.693,15 zł (trzy miliony siedemset siedemdziesiąt cztery tysiące sześćset dziewięćdziesiąt trzy złote piętnaście groszy), z zysku jednostkowego za rok 2017 oraz z niepodzielonego zysku z lat ubiegłych.

Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z wnioskiem Zarządu co do przeznaczenia zysku netto za rok 2017 uznaje, że przedstawiony przez Zarząd wniosek jest zgodny z interesem Spółki i jej Akcjonariuszy oraz zgodny z dotychczasową polityką Zarządu.

### **IV. Ocena sytuacji Spółki, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego**

#### **1. Ocena sytuacji Spółki w 2017 r.**

Działając na podstawie § 19 ust. 2 pkt 2 Statutu Spółki oraz Zasady nr II.Z.10.1 Dobrych praktyk Spółek notowanych na GPW Rada Nadzorcza dokonała oceny sytuacji Spółki w roku 2017.

Spółka w tym okresie zanotowała dobre wyniki ekonomiczno-finansowe, szczegółowo omówione w sprawozdaniu. Zdaniem Rady Nadzorczej obecnie nie występują bezpośrednie zagrożenia dla działalności Spółki, a działania podejmowane przez Zarząd polegające w szczególności na licznych inwestycjach w infrastrukturę związaną z produkcją, w tym w maszyny i urządzenia produkcyjne, prognozują dalszy rozwój Spółki.

Według Rady Nadzorczej Zarząd identyfikuje i stale monitoruje zagrożenia pośrednie związane z niekorzystnymi wahaniami cen surowców, a także presją kosztową w obszarze kosztów zatrudnienia i logistyki, celem minimalizowania wpływu ww. sytuacji rynkowej na działalność Spółki.

Na dzień 31.12.2017 r. Spółka posiadała następujące udziały w spółkach zależnych:

Jednostki zależne:

Nazwa	Główna działalność	Kraj założenia	% udziałów w kapitale	
			31.12.2017	31.12.2016
Plast-Box Ukraina sp. z o.o. z siedzibą w Czernihowie na Ukrainie	Produkcja opakowań z tworzyw sztucznych	Ukraina	100,00%	100,00%
„Plast-Box East” sp. z o.o. siedzibą w Witebsku na Białorusi	Produkcja opakowań z tworzyw sztucznych	Białoruś	100%	nd.
„Plast-Box Development” sp. z o.o. z siedzibą w Słupsku	Obrót nieruchomości	Polska	77,78 %	77,78 %
„Plast-Box Apartments” sp. z o.o. z siedzibą w Słupsku	Wynajem	Polska	100,00%	100,00%

Według Rady Nadzorczej Zarząd stale i dokładnie monitoruje najważniejsze wskaźniki finansowe i uwzględnia je w prowadzonych działaniach.

W Spółce nie wystąpiły żadne niepokojące zdarzenia gospodarcze, które w jakikolwiek sposób mogłyby mieć wpływ na dalszy 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.

## **2. Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego**

Przygotowanie danych finansowych na potrzeby sprawozdawczości Spółki jest procesem w większości zautomatyzowanym i opartym na Księdze Głównej Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A.

Przygotowanie danych źródłowych podlega procedurom operacyjnym i akceptacyjnym, które określają zakres kompetencji poszczególnych osób. Wszelkie zapisy wprowadzone do Księgi Głównej podlegają kontroli i uzgodnieniu z zapisami w dokumentach.

Dane finansowe oraz dane opisowe na potrzeby sprawozdań finansowych Spółki przygotowane są przez Dział Finansowy Spółki. Osoby przygotowujące sprawozdania finansowe korzystają głównie z zapisów w Księdze Głównej. Dane prezentowane w sprawozdaniach finansowych uzgadniane są z zapisami w Księdze Głównej Spółki.

Osoby odpowiedzialne za przygotowanie poszczególnych elementów sprawozdania finansowego potwierdzają zgodność danych ze stanem faktycznym oraz ich ujęcie w księgach.

Przygotowane Sprawozdanie jest formalnie zatwierdzone przez Głównego Księgowego Spółki. Sprawozdanie zatwierdzone przez Głównego Księgowego akceptuje Zarząd Spółki. Spółka stale monitoruje czynniki ryzyka prawnego, podatkowego, gospodarczego, operacyjnego, itp.

Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka posiada zorganizowany system kontroli wewnętrznej, który polega między innymi na współpracy z wyszkolonymi w tym zakresie osobami, które dokonują kontroli poszczególnych działów.

Ponadto Zarząd Spółki osobiście angażuje się 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 od Rady Nadzorczej Spółki do przeprowadzania rewizji sprawozdań finansowych.

Pomimo wykazanego w Sprawozdaniu Zarządu niestosowania przez Spółkę zasad szczegółowych, tj.: I.Z.1.6., I.Z.1.7., I.Z.1.8., I.Z.1.9. , I.Z.1.10., I.Z.1.15., I.Z.1.16., I.Z.1.20., I.Z.1.21., I.Z.2., III.Z.1., III.Z.2., III.Z.3., III.Z.4., III.Z.5., III.Z.6., IV.Z.2., IV.Z.3., VI.Z.4 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 Rada Nadzorcza uznała za prawidłowy stworzony w Spółce system kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz audytu wewnętrznego.

**V. Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej wraz z oceną sposobu wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz oceną racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji I.R.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016 albo informacja o braku takiej polityki.**

**1. Wstęp**

Zgodnie z § 19 ust. 1 Statutu Spółki Rada Nadzorcza wykonuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich gałęziach jej przedsiębiorstwa.

Natomiast § 18 ust. 1 Statutu Spółki stanowi, że wspólna kadencja członków Rady Nadzorczej trwa 5 lat.

Obecna kadencja Rady upływała w dniu 30.06.2017 roku (5-letnia kadencja za okres od 2012 roku do 2017 roku), jednak mandat Członka Rady Nadzorczej wygaśnie z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2017 rok. Rok 2013 był pierwszym rokiem obecnej kadencji Rady Nadzorczej Spółki. Powyższe jest zgodne z art. 369 § 4 w związku z art. 386 § 2 k.s.h., który stanowi, że ostatnim pełnym rokiem obrotowym jest ostatni rok obrotowy, który rozpoczął się w czasie trwania kadencji członka rady nadzorczej spółki akcyjnej (tak też Sąd Najwyższy w uchwale z dnia z dnia 24 listopada 2016 r., sygn. akt III CZP 72/16).

**2. Skład Rady Nadzorczej w 2017 roku**

Skład Rady Nadzorczej od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 9 października 2017 roku przedstawiał się następująco:

1. Dariusz Głazewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej;
2. Krzysztof Burszka - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
3. Borys Artari - Kolumb - Członek Rady Nadzorczej;
4. Adam Laskowski - Członek Rady Nadzorczej;
5. Julia Vlasenko - Członek Rady Nadzorczej.

Skład Rady Nadzorczej od dnia 9 października 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku przedstawiał się następująco:

1. Dariusz Głazewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej;
2. Krzysztof Burszka - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
3. Natalia Majer - Członek Rady Nadzorczej;
4. Adam Laskowski - Członek Rady Nadzorczej;
5. Julia Vlasenko - Członek Rady Nadzorczej.

Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej Spółki jest następujący:

1. Dariusz Głazewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej;
2. Krzysztof Burszka - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej;
3. Natalia Majer - Członek Rady Nadzorczej;
4. Adam Laskowski - Członek Rady Nadzorczej;
5. Julia Vlasenko - Członek Rady Nadzorczej.

### **3. Informacje z działalności Rady Nadzorczej w 2017 roku**

W roku 2017 Rada odbyła 5 posiedzeń, na których dokonywano oceny bieżących działań Zarządu Spółki i bieżącej działalności finansowej Spółki. Istotne decyzje Zarządu Spółki uzyskiwały aprobatę Rady Nadzorczej. Znalazło to wyraz w protokołach sporządzanych z posiedzeń Rady.

Rada Nadzorcza działała na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych, postanowień Statutu Spółki, a także innych obowiązujących przepisów prawa.

Członkowie Rady Nadzorczej wykonywali swoje obowiązki osobiście na posiedzeniach Rady Nadzorczej, która działała kolegialnie. Zgodnie z przepisami ustawy Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki, sprawowała kontrolę dokumentów przedstawianych przez Zarząd spółki oraz realizowała pozostałe swoje zadania. Członkowie Rady Nadzorczej pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki.

Sprawując bezpośredni nadzór nad działalnością Spółki, Rada Nadzorcza zlecała Zarządowi przygotowywanie analiz i opracowań niezbędnych do oceny zagrożeń i podjętych działań celem podjęcia stosownych uchwał.

Na każdym posiedzeniu Rady w roku obrotowym 2017 Rada była informowana przez Zarząd o bieżącej sytuacji spółek Grupy Kapitałowej Spółki oraz o wynikach finansowych spółek.

Rada Nadzorcza rozpatrywała bieżące problemy związane z prawidłowym funkcjonowaniem Spółki oraz podejmowała uchwały w sprawach związanych z działalnością Spółki i wynikające z postanowień Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki.

Podejmowane i analizowane przez Radę problemy miały na celu usprawnienie zarządzania Spółką w celu uzyskania maksymalizacji osiąganych przez nią wyników finansowych, wzrostu jej wartości i zapewnienia długofalowego rozwoju.

Rada Nadzorcza bardzo dobrze ocenia współpracę z Zarządem Spółki. Dokumenty na posiedzenia Rady Nadzorczej były przygotowywane w sposób rzetelny i wyczerpujący. Podczas posiedzeń Rady Nadzorczej prowadzone były liczne dyskusje z Zarządem Spółki dotyczące spraw bieżących i przyszłego rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej. Informacje udzielane przez Zarząd oraz inne osoby zapraszane na posiedzenia były wyczerpujące i miały wysoką wartość merytoryczną.

#### **4. Informacja na temat oceny wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych**

Rada Nadzorcza stosownie do zasady II.Z.10.3 Dobrych Praktyk dokonała oceny wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego w 2017 roku określonych w Regulaminie Giełdy oraz przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Spółka podlega zasadom ładu korporacyjnego stanowiącym Załącznik do Uchwały Rady Giełdy Nr 27/1414/2015 z dnia 13 października 2015 roku pt. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” opublikowanym na stronie internetowej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., pod adresem ([https://www.gpw.pl/pub/GPW/files/PDF/GPW\\_1015\\_17\\_DOBRE\\_PRAKTYKI\\_v2.pdf](https://www.gpw.pl/pub/GPW/files/PDF/GPW_1015_17_DOBRE_PRAKTYKI_v2.pdf)).

Obowiązek stosowania przez Emitenta Dobrych Praktyk wynika z § 29 pkt. 2 Regulaminu GPW.

Poniżej przedstawione zostały szczegółowe zasady, od stosowania których Spółka odstąpiła, wraz z komentarzami dotyczącym przyczyn odstąpienia:

### ***Polityka informacyjna i komunikacja z inwestorami***

*I.Z.1.6. kalendarz zdarzeń korporacyjnych skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, kalendarz publikacji raportów finansowych oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów – w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych*

*Zasada nie jest stosowana.*

*Spółka podaje do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących, które również dostępne są na stronie Spółki, informację o wszelkich zdarzeniach korporacyjnych z odpowiednim wyprzedzeniem. Informacja w formie kalendarza w ocenie Spółki nie jest konieczna.*

*I.Z.1.7. opublikowane przez spółkę materiały informacyjne na temat strategii spółki oraz jej wyników finansowych*

*Zasada nie jest stosowana.*

*Wyniki finansowe Spółka zamieszcza w raportach okresowych, które publikuje stosownymi raportami oraz na stronach internetowych spółki. Spółka nie publikowała materiałów informacyjnych na temat strategii Spółki.*

*I.Z.1.8. zestawienia wybranych danych finansowych spółki za ostatnie 5 lat działalności, w formacie umożliwiającym przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców*

*Zasada nie jest stosowana.*



*Spółka podaje do wiadomości publicznej w formie raportów okresowych informację o wynikach finansowych spółki oraz wybrane dane finansowe. Informacje te są również dostępne na stronie internetowej Spółki. Informacja w formie zestawień w ocenie Spółki nie jest konieczna.*

*I.Z.1.9. informację na temat planowanej dywidendy oraz dywidendy wypłaconej przez spółkę w okresie ostatnich 5 lat obrotowych, zawierające dane na temat dnia dywidendy, terminów wypłat oraz wysokości dywidend - łącznie oraz w przeliczeniu na jedną akcję*  
*Zasada nie jest stosowana.*

*Spółka podaje do wiadomości publicznej w formie raportów bieżących, informację o uchwałach podejmowanych przez Walne Zgromadzenia. Raporty te są dostępne na stronie internetowej Spółki. Ostateczna decyzja w zakresie wypłaty dywidendy i jej wysokości należy do Walnego Zgromadzenia.*

*I.Z.1.10. prognozy finansowe – jeżeli spółka podjęła decyzję o ich publikacji - opublikowane w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji*  
*Zasada nie jest stosowana.*

*Spółka podaje do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących, które również dostępne są na stronie Spółki, informację o prognozach finansowych. Ostatni raz Spółka opublikowała prognozę finansową w 2010 roku - na lata 2011 - 2013.*

*I.Z.1.15. informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji*  
*Zasada nie jest stosowana.*

*Walne Zgromadzenie i Rada Nadzorcza podejmuje decyzje personalne w odniesieniu do wyboru członków organów Spółki oraz kluczowych pracowników. Informacje dotyczące członków organów Spółki są dostępne na stronie internetowej Spółki.*

*I.Z.1.16. informację na temat planowanej transmisji obrad walnego zgromadzenia - nie później niż w terminie 7 dni przed datą walnego zgromadzenia*  
*Zasada nie jest stosowana.*

*Koszty zapewnienia transmisji są wysokie a obecna struktura akcjonariatu nie wymaga zapewnienia transmisji dla akcjonariuszy. Statut Spółki nie przewiduje transmisji obrad.*

*I.Z.1.20. zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo*  
Zasada nie jest stosowana.

*Statut Spółki nie przewiduje konieczności sporządzania zapisu z obrad w formie audio lub wideo. Koszty zapewnienia zapisu audio lub wideo są wysokie. Nie jest to konieczne z uwagi na obecną strukturę akcjonariatu Spółki.*

*I.Z.1.21. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem imienia i nazwiska oraz adresu e-mail lub numeru telefonu.*  
Zasada nie jest stosowana.

*Spółka na swojej stronie podaje dane kontaktowe z których mogą korzystać wszystkie podmioty zainteresowane. W ocenie Spółki nie jest konieczne wyodrębnianie danych kontaktowych w celach komunikacji z inwestorami.*

*I.Z.2. Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.*  
Zasada nie jest stosowana.

*Spółka nie uczestniczy w indeksach giełdowych WIG20 lub mWIG40*

### **Systemy i funkcje wewnętrzne**

*III.Z.1. Za wdrożenie i utrzymanie skutecznych systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego odpowiada zarząd spółki.*  
Zasada nie jest stosowana.

*W Spółce nie zostały wdrożone sformalizowane systemy dotyczące kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance i audytu wewnętrznego. Zarząd Spółki dokonuje bieżącej oceny ryzyka dotyczącego funkcjonowania Spółki i zarządza tym ryzykiem. Zadania z zakresu kontroli wewnętrznej, compliance, jako badania działania w zgodności z prawem, oraz audytu wewnętrznego sprawują organy spółki w zakresie swoich statutowych kompetencji oraz pracownicy Spółki bezpośrednio podlegający pod Zarząd, odpowiedzialni za funkcjonowanie określonych działów.*

*III.Z.2. Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi*

zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.

Zasada nie jest stosowana.

W Spółce nie są zatrudnione osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance. Zadania z zakresu kontroli wewnętrznej, compliance jako badania działania w zgodności z prawem oraz audytu wewnętrznego sprawują organy spółki w zakresie swoich statutowych kompetencji oraz pracownicy Spółki bezpośrednio podlegający pod Zarząd, odpowiedzialni za funkcjonowanie określonych działów.

III.Z.3. W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.

Zasada nie jest stosowana.

W Spółce nie jest zatrudniona osoba kierująca funkcją audytu wewnętrznego.

III.Z.4. Co najmniej raz w roku osoba odpowiedzialna za audyt wewnętrzny (w przypadku wyodrębnienia w spółce takiej funkcji) i zarząd przedstawiają radzie nadzorczej własną ocenę skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, wraz z odpowiednim sprawozdaniem.

Zasada nie jest stosowana.

W Spółce nie zostały wdrożone sformalizowane systemy dotyczące kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance i audytu wewnętrznego. Zarząd Spółki dokonuje bieżącej oceny ryzyka dotyczącego funkcjonowania Spółki i zarządza tym ryzykiem. Zadania z zakresu kontroli wewnętrznej, compliance, jako badania działania w zgodności z prawem, oraz audytu wewnętrznego sprawują organy spółki w zakresie swoich statutowych kompetencji oraz pracownicy Spółki bezpośrednio podlegający pod Zarząd, odpowiedzialni za funkcjonowanie określonych działów. W Spółce nie jest zatrudniona osoba kierująca funkcją audytu wewnętrznego. Z powyższych względów, brak jest możliwości dokonania przez Zarząd Spółki oceny funkcjonowania procedur oraz systemów.

III.Z.5. Rada nadzorcza monitoruje skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, w oparciu między innymi o sprawozdania okresowo dostarczane jej bezpośrednio przez osoby odpowiedzialne za te funkcje oraz zarząd spółki, jak również dokonuje rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji, zgodnie z zasadą II.Z.10.1. W przypadku gdy w spółce działa komitet audytu, monitoruje on skuteczność systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1, jednakże nie zwalnia to

*rady nadzorczej z dokonania rocznej oceny skuteczności funkcjonowania tych systemów i funkcji.*

*Zasada nie jest stosowana.*

*W Spółce nie zostały wdrożone sformalizowane systemy dotyczące kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance i audytu wewnętrznego. Zarząd Spółki dokonuje bieżącej oceny ryzyka dotyczącego funkcjonowania Spółki i zarządza tym ryzykiem. Zadania z zakresu kontroli wewnętrznej, compliance, jako badania działania w zgodności z prawem, oraz audytu wewnętrznego sprawują organy spółki w zakresie swoich statutowych kompetencji oraz pracownicy Spółki bezpośrednio podlegający pod Zarząd, odpowiedzialni za funkcjonowanie określonych działów. Z powyższych względów, brak jest możliwości dokonania przez Zarząd Spółki oceny funkcjonowania procedur oraz systemów.*

*III.Z.6. W przypadku gdy w spółce nie wyodrębniono organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego, komitet audytu (lub rada nadzorcza, jeżeli pełni funkcję komitetu audytu) co roku dokonuje oceny, czy istnieje potrzeba dokonania takiego wydzielenia.*

*Zasada nie jest stosowana.*

*Rada Nadzorcza dokonuje bieżącej oceny sposobu funkcjonowania Spółki i w razie zaistnienia potrzeby wyodrębnienia organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego wystąpi do Zarządu Spółki ze stosowną rekomendacją.*

### **Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami**

*IV.Z.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.*

*Zasada nie jest stosowana.*

*Koszty transmisji obrad Walnego Zgromadzenia są za wysokie. Jednocześnie Spółka wskazuje, że struktura akcjonariatu Spółki powoduje brak zainteresowania obradami Walnego Zgromadzenia. Nadto Statut Spółki nie przewiduje transmisji obrad.*

*IV.Z.3. Przedstawicielom mediów umożliwia się obecność na walnych zgromadzeniach.*

*Zasada nie jest stosowana.*

*Media nie są zainteresowane udziałem w obradach walnych zgromadzeń. Poza tym udział osób nieuprawnionych może zakłócać prawidłowy przebieg obrad.*

## **Wynagrodzenia**

*VI.Z.4. Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej:*

- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,*
- 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze – oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,*
- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,*
- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,*
- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.*

*Zasada nie jest stosowana.*

*Spółka publikuje informacje dotyczące wynagrodzeń Członków Organów Spółki zgodnie z obowiązującymi Spółkę Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.*

\*\*\*

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, określonych w ww. przepisach i nie stwierdza w tym zakresie naruszeń.

Rada Nadzorcza zapoznała się z ww. oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego zamieszczonym w raporcie bieżącym EBI z dnia 13 stycznia 2016 r., którego treść jest dostępna na stronie internetowej Spółki, co zostało zawarte w sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki. Oświadczenie to w sposób szczegółowy opisuje zagadnienia z zakresu ładu korporacyjnego i zawiera informacje wymagane przez Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Na podstawie publikowanych przez Spółkę dokumentów, posiadanych informacji oraz wiedzy w zakresie sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania ładu korporacyjnego w Spółce, Rada Nadzorcza nie stwierdziła naruszeń w sporządzaniu bądź terminowości publikacji wymaganych informacji.

Zdaniem Rady polityka informacyjna Spółki jest jasna i przejrzysta i przedstawia obraz najważniejszych wydarzeń Spółki.

#### **5. Ocena racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji pkt I.R.2 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, albo informacja o braku takiej polityki**

Rada Nadzorcza Spółki ocenia, iż z uwagi na incydentalny charakter prowadzonej przez Spółkę działalności sponsoringowej, charytatywnej lub innej o zbliżonym charakterze, nie widzi potrzeby wdrożenia stosownej polityki w tym zakresie.

#### **6. Samoocena pracy Rady Nadzorczej**

Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności, udzielała konsultacji Zarządowi Spółki w podejmowaniu strategicznych dla przedsiębiorstwa decyzji. W zakresie swojej działalności wykazała się sumiennością, rzetelnością i wiedzą fachową. Podczas posiedzeń członkowie Rady analizowali i omawiali wewnętrznie oraz z Zarządem przedstawiane przez Spółkę dokumenty. Rada zgłaszała uwagi i wyrażała opinie na temat prowadzonych przez Zarząd działań.

Skład Rady Nadzorczej spełniał wymagania zawarte w Zasadach Dobrych praktyk Spółek Notowanych na GPW w odniesieniu do kompetencji członków Rady Nadzorczej. Ponadto wszyscy członkowie Rady Nadzorczej spełniają kryterium niezależności o którym mowa w Załączniku II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).

W związku z obowiązkiem powołania komitetu audytu nałożonym na spółki publiczne przez nową ustawę o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym z dnia 11 maja 2017r, która weszła w życie dnia 21 czerwca 2017, Rada Nadzorcza wyłoniła ze swojego grona Komitet Audytu składający się z trzech członków: Dariusz Głażewski – przewodniczący Komitetu Audytu, Julia Vlasenko – członek Komitetu Audytu oraz Natalia Majer – członek Komitetu Audytu. Wybrani członkowie Komitetu Audytu spełniają kryteria wymagane przez ustawę. Od chwili powołania Komitet Audytu realizuje swoje zadania i obowiązki poprzez regularne odbywanie posiedzeń, spotkań z Audytorem i z członkami Zarządu. Komitet Audytu przekazuje Radzie Nadzorczej podczas posiedzeń Rady informacje uzyskane w trakcie swoich prac. Jednocześnie Komitet Audytu zaprasza na swoje posiedzenia wszystkich członków Rady Nadzorczej.

Zakres, sposób działania i skład Rady Nadzorczej były zgodne z Kodeksem spółek handlowych i Statutem Spółki, w szczególności w zakresie ilości członków Rady Nadzorczej oraz częstotliwości i tematyki posiedzeń.

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w spółce Przetwórstwo Tworzyw Sztucznych „Plast-Box” S.A. w 2017 roku oraz współpracę z Zarządem Spółki.