



**PCC ROKITA SA**

**PÓŁROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE OBEJMUJĄCE  
OKRES PIERWSZYCH 6 MIESIĘCY 2012 ROKU  
SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH  
STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI  
FINANSOWEJ**

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki PCC Rokita SA za okres pierwszych 6 miesięcy 2012 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 *Śródroczna sprawozdawczość finansowa* i zawiera:

- Skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej.
- Skrócone sprawozdanie z dochodów całkowitych.
- Skrócone sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.
- Skrócone sprawozdanie z przepływów pieniężnych.
- Noty objaśniające.

Podpisy członków Zarządu PCC Rokita SA:

---

Wiesław Klimkowski  
Prezes Zarządu

---

Rafał Zdon  
Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych:

---

Beata Dobecka  
Główny Księgowy

Brzeg Dolny, 30 sierpnia 2012 r.

I.	WYBRANE DANE FINANSOWE .....	5
II.	PÓŁROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PCC ROKITA SA .....	6
	Sprawozdanie z dochodów całkowitych .....	6
	Sprawozdanie z sytuacji finansowej .....	7
	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym .....	9
	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych .....	10
III.	INFORMACJE OGÓLNE .....	12
	1. Przedmiot działalności i siedziba Spółki .....	12
	2. Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej .....	12
	3. Zatwierdzenie sprawozdania do publikacji .....	12
	4. Sezonowość lub cykliczność działalności .....	12
	5. Połączenia z inną jednostką .....	13
	6. Zmiany w inwestycjach długoterminowych PCC Rokita SA .....	13
	7. Zmiany w strukturze spółki, informacje o zaniechaniu działalności .....	13
IV.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU NINIEJSZEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	14
	1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego .....	14
	2. Oświadczenia .....	14
	2.1 Prawdziwość i rzetelność prezentowanego sprawozdania .....	14
	2.2 Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych .....	14
	3. Porównywalność danych finansowych .....	15
	3.1 Wydzielenie działalności zaniechanej .....	15
	4. Zmiany zasad rachunkowości .....	15
	5. Waluta funkcjonalna oraz waluta prezentacji i zasady przeliczeń .....	16
V.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	17
	Nota 1 Zysk na akcję .....	17
	Nota 2 Odpisy aktualizujące wartość aktywów .....	17
	Nota 3 Aktywa przeznaczone do sprzedaży .....	18
	Nota 4 Podatek dochodowy .....	18
	4.1 Główne składniki obciążenia podatkowego .....	18
	4.2 Aktywa i rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego .....	19
	Nota 5 Dywidendy wypłacone i zadeklarowane do wypłaty .....	19
	Nota 6 Rzeczowe aktywa trwałe .....	20
	Nota 7 Wartości niematerialne .....	21
	Nota 8 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i jednostkach zależnych .....	21
	Nota 9 Zapasy .....	22
	Nota 10 Zobowiązania inwestycyjne .....	23
	Nota 11 Kapitał zakładowy .....	23
	Nota 12 Rezerwy .....	24
	Nota 13 Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki .....	24
	Nota 14 Emisje, wykup i spłaty dłużnych papierów wartościowych (obligacje i bony dłużne) .....	25
	Nota 15 Zobowiązania i aktywa warunkowe .....	26
	15.1 Zobowiązania warunkowe .....	26
	15.2 Należności warunkowe .....	27
	Nota 16 Zabezpieczenie spłaty zobowiązań PCC Rokita SA .....	27
	Nota 17 Pomoc rządowa .....	28
	17.1 Dotacje .....	28
	17.2 Inne formy pomocy rządowej .....	29
	Nota 18 Restrukturyzacje .....	29
	Nota 19 Informacje o podmiotach powiązanych .....	29
	19.1 Transakcje z podmiotami powiązanymi .....	29

19.2 Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi.....	31
19.3 Wynagrodzenia kluczowej kadry kierowniczej.....	31
Nota 20 Działalność zaniechana. ....	32
Nota 21 Zdarzenia po dniu bilansowym. ....	33
21.1 Umowa pożyczki z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.....	33
21.2 Zmiana wysokości udziału w kapitale zakładowym spółki ChemiPark Technologiczny Sp. z o. o. ....	33

## I. WYBRANE DANE FINANSOWE<sup>1</sup>

PCC Rokita SA	w tys. PLN			w tys. EUR		
	6 miesięcy zakończony 30.06.2012	6 miesięcy zakończony 30.06.2011	12 miesięcy zakończony 31.12.2011	6 miesięcy zakończony 30.06.2012	6 miesięcy zakończony 30.06.2011	12 miesięcy zakończony 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży	501 951	395 825	806 732	118 816	99 772	194 858
Zysk z działalności operacyjnej	33 816	23 304	225 605	8 005	5 874	54 493
Zysk (Strata) przed opodatkowaniem	72 698	14 958	204 010	17 208	3 770	49 277
Zysk (Strata) netto z działalności kontynuowanej	72 393	14 587	201 664	17 136	3 677	48 710
Zysk (Strata) netto z działalności zaniechanej	-	3 452	11 853	-	870	2 863
Zysk (strata) netto ogółem	72 393	18 039	213 517	17 136	4 547	51 573
Inne całkowite dochody	3 979	-	14 629	942	-	3 533
Całkowite dochody ogółem	76 371	18 039	198 888	18 078	4 547	48 039
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	41 011	22 140	69 056	9 708	5 581	16 680
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(41 105)	(25 030)	(45 457)	(9 730)	(6 309)	(10 980)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(35 317)	6 056	10 072	(8 360)	1 527	2 433
Przepływy pieniężne netto, razem	(35 411)	3 166	33 671	(8 382)	798	8 133
Średnia, ważona liczba akcji zwykłych, stosowana do obliczenia zysku na akcję	7 941 320	7 941 320	7 941 320	7 941 320	7 941 320	7 941 320
Zysk (Strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EUR)	9,12	2,27	26,89	2,16	0,57	6,49
	Stan na 30.06.2012	Stan na 30.06.2011	Stan na 31.12.2011	Stan na 30.06.2012	Stan na 30.06.2011	Stan na 31.12.2011
Aktywa trwale	883 703	812 367	851 945	207 379	203 774	192 887
Aktywa obrotowe w tym aktywa przeznaczone do sprzedaży	228 664	212 089	194 958	53 661	53 200	44 140
Zobowiązania długoterminowe	371 884	487 648	386 475	87 270	122 322	87 501
Zobowiązania krótkoterminowe	244 826	248 154	190 926	57 453	62 247	43 227
Kapitał własny	495 657	288 653	469 502	116 316	72 406	106 299
Kapitał podstawowy	18 265	18 265	18 265	4 286	4 582	4 135
Liczba akcji (w szt.)	7 941 320	7 941 320	7 941 320	7 941 320	7 941 320	7 941 320
Wartość księgową na jedną akcję (w PLN/EUR)	62,41	36,35	59,12	14,65	9,12	13,39

<sup>1</sup> Zasady zastosowane do przeliczenia wybranych danych finansowych zostały zaprezentowane w punkcie [IV.5](#)

## II. PÓŁROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE PCC ROKITA SA

### Sprawozdanie z dochodów całkowitych

Nota	01.01.2012-30.06.2012	01.01.2011-30.06.2011 (*)
	w PLN	w PLN
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody ze sprzedaży	501 950 946	395 824 943
Koszt własny sprzedaży	(419 295 323)	(338 365 822)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>82 655 623</b>	<b>57 459 121</b>
Koszty sprzedaży	(29 501 070)	(23 924 105)
Koszty ogólnego zarządu	(21 095 395)	(14 410 976)
Pozostałe przychody operacyjne	3 539 907	4 342 882
Pozostałe koszty operacyjne	(1 783 072)	(163 260)
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>33 815 993</b>	<b>23 303 662</b>
Przychody finansowe	50 256 244	2 447 099
Koszty finansowe	(11 374 293)	(10 792 407)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>72 697 944</b>	<b>14 958 354</b>
Podatek dochodowy	<a href="#">4.1</a> (305 120)	(371 498)
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>72 392 824</b>	<b>14 586 856</b>
<b>Działalność zaniechana</b>		
Zysk (strata) za okres z działalności zaniechanej	<a href="#">20</a> -	3 451 888
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>72 392 824</b>	<b>18 038 744</b>
<b>Pozostałe dochody całkowite</b>		
Skutki instrumentów zabezpieczających	7 373 597	-
Podatek dochodowy dotyczący innych dochodów całkowitych	(3 395 071)	-
<b>Inne dochody całkowite netto</b>	<b>3 978 526</b>	<b>-</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>76 371 350</b>	<b>18 038 744</b>
<b>Zysk (strata) na akcję z działalności kontynuowanej</b>		
zwykły	<a href="#">1</a> 9,12 zł	1,84 zł
rozwodniony	<a href="#">1</a> 9,12 zł	1,84 zł

(\*) dane z wyodrębnieniem działalności zaniechanej

## Sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	Stan na 30.06.2012		Stan na 31.12.2011
	Nota	w PLN	w PLN
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>883 703 067</b>	<b>851 945 496</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	<a href="#">6</a>	656 941 316	673 199 781
Wartości niematerialne	<a href="#">7</a>	8 555 928	9 056 044
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	<a href="#">8</a>	1 899 182	1 899 182
Inwestycje w jednostkach zależnych	<a href="#">8</a>	216 300 636	167 784 484
Inwestycje w pozostałych jednostkach	<a href="#">8</a>	6 005	6 005
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		-	-
Pozostałe aktywa		-	-
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>228 663 668</b>	<b>194 958 080</b>
Zapasy	<a href="#">9</a>	56 040 817	53 402 361
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		112 288 545	87 915 034
Pozostałe aktywa finansowe		50 000	50 000
Należności z tyt. podatku dochodowego		-	-
Pozostałe aktywa		10 554 763	2 125 112
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		16 054 988	51 465 573
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	<a href="#">3</a>	33 674 555	-
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>1 112 366 735</b>	<b>1 046 903 576</b>

## Sprawozdanie z sytuacji finansowej (ciąg dalszy)

PASYWA	Nota	Stan na 30.06.2012	Stan na 31.12.2011
		w PLN	w PLN
<b>Kapitał własny</b>		<b>495 656 637</b>	<b>469 502 287</b>
Wyemitowany kapitał akcyjny	<a href="#">11</a>	18 265 036	18 265 036
Kapitały zapasowy		332 450 484	169 150 293
Kapitał rezerwowy		49 136	49 136
Inne skumulowane dochody całkowite		(10 650 791)	(14 629 317)
Zyski zatrzymane		155 542 772	296 667 139
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>371 884 021</b>	<b>386 475 089</b>
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	<a href="#">13</a>	338 972 445	344 816 115
Pozostałe zobowiązania finansowe		248 042	15 708 317
Rezerwa na podatek odroczony	<a href="#">4.2</a>	7 708 206	4 008 015
Rezerwy długoterminowe	<a href="#">12</a>	321 267	321 267
Przychody przyszłych okresów		24 634 061	21 621 375
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>244 826 077</b>	<b>190 926 200</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		132 509 228	120 413 163
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	<a href="#">13</a>	49 256 503	26 947 714
Pozostałe zobowiązania finansowe		41 794 607	26 362 621
Bieżące zobowiązania podatkowe		7 598 582	5 072 021
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		-	908 093
Rezerwa z tytułu świadczeń emerytalnych	<a href="#">12</a>	108 827	108 827
Rezerwy krótkoterminowe	<a href="#">12</a>	12 162 282	9 735 765
Przychody przyszłych okresów		1 396 048	1 377 996
<b>Zobowiązania razem</b>		<b>616 710 098</b>	<b>577 401 289</b>
<b>SUMA PASYWÓW</b>		<b>1 112 366 735</b>	<b>1 046 903 576</b>



### Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>Kapitał zapasowy</b>	<b>Kapitał rezerwowy</b>	<b>Inne całkowite dochody z tytułu rachunkowości zabezpieczeń</b>	<b>Zyski zatrzymane</b>	<b>Razem</b>
	w PLN	w PLN	w PLN	w PLN	w PLN	w PLN
<b>Stan na 01.01.2012</b>	<b>18 265 036</b>	<b>169 150 293</b>	<b>49 136</b>	<b>(14 629 317)</b>	<b>296 667 139</b>	<b>469 502 287</b>
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(50 217 000)	<b>(50 217 000)</b>
Podział zysku za rok 2011	-	163 300 191	-	-	(163 300 191)	-
zysk/ strata za rok bieżący	-	-	-	-	72 392 824	<b>72 392 824</b>
Wycena instrumentów zabezpieczających	-	-	-	3 978 526	-	3 978 526
<b>Stan na 30.06.2012</b>	<b>18 265 036</b>	<b>332 450 484</b>	<b>49 136</b>	<b>(10 650 791)</b>	<b>155 542 772</b>	<b>495 656 637</b>
<b>Stan na 01.01.2011</b>	<b>18 265 036</b>	<b>169 150 293</b>	<b>49 136</b>	-	<b>107 721 862</b>	<b>295 186 327</b>
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(24 571 915)	(24 571 915)
zysk/ strata za rok bieżący	-	-	-	-	18 038 744	18 038 744
<b>Stan na 30.06.2011</b>	<b>18 265 036</b>	<b>169 150 293</b>	<b>49 136</b>	-	<b>101 188 691</b>	<b>288 653 156</b>

## Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	01.01.2012-30.06.2012	01.01.2011-30.06.2011
	w PLN	w PLN
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
Zysk za rok obrotowy	72 392 824	18 038 744
<b>Korekty zysku netto</b>	<b>(23 176 345)</b>	<b>32 826 968</b>
Koszt podatku dochodowego ujęty w sprawozdaniu z dochodów całkowitych	-	728 038
Koszty finansowe ujęte w sprawozdaniu z dochodów całkowitych	5 342 332	12 896 634
Przychody z inwestycji ujęte w sprawozdaniu z dochodów całkowitych	(52 150)	(1 548 382)
Zysk ze sprzedaży lub zbycia aktywów trwałych	(49 956 398)	(2 108 758)
Strata (zysk) z aktualizacji wyceny aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	(397 398)	(343 579)
Amortyzacja aktywów trwałych	22 124 896	23 203 015
(Dodatnie)/ujemne różnice kursowe netto	(26 260)	-
Inne korekty	(211 367)	-
<b>Zmiany w kapitale obrotowym:</b>	<b>(7 297 079)</b>	<b>(23 039 155)</b>
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(22 226 493)	(22 019 945)
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	(2 442 929)	842 677
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	(8 429 650)	(7 574 576)
Zwiększenie/ (zmniejszenie) salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	24 252 828	2 952 403
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	2 731 636	2 945 120
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	(1 182 471)	(184 834)
<b>Środki pieniężne wygenerowane z działalności operacyjnej</b>	<b>41 919 400</b>	<b>27 826 557</b>
Zapłacony podatek dochodowy	(908 093)	(5 686 274)
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>41 011 307</b>	<b>22 140 283</b>

## Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (ciąg dalszy)

	01.01.2012-30.06.2012	01.01.2011-30.06.2011
	w PLN	w PLN
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	(47 929)
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	-	3 248 819
Otrzymane odsetki	23 333	281 116
Wpływy z tytułu spłat pożyczek przez jednostki powiązane	27 770	-
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	(46 616 663)	(31 075 013)
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	5 903 216	8 264 965
Płatności za wartości niematerialne	(442 779)	(5 702 280)
<b>Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną</b>	<b>(41 105 123)</b>	<b>(25 030 322)</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>		
Wpływy z tytułu emisji papierów dłużnych	9 996 574	28 736 113
Płatności z tytułu emisji papierów dłużnych	(9 627 464)	(7 713 234)
Wpływy z pożyczek i kredytów	29 383 626	-
Spłata pożyczek i kredytów	(9 052 279)	(633 154)
Zapłacone odsetki	(9 655 565)	(13 456 171)
Dywidendy wypłacone na rzecz akcjonariuszy jednostki dominującej	(50 217 000)	-
Płatności z tyt. umów leasingu	(349 491)	(876 962)
Inne korekty- otrzymane dotacje	4 204 830	-
<b>Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej</b>	<b>(35 316 769)</b>	<b>6 056 592</b>
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(35 410 585)	3 166 553
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	51 465 573	17 794 859
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego</b>	<b>16 054 988</b>	<b>20 961 412</b>

### **III. INFORMACJE OGÓLNE**

#### **1. Przedmiot działalności i siedziba Spółki**

Nazwa: PCC Rokita SA.

Siedziba firmy: Brzeg Dolny, ul. Henryka Sienkiewicza 4.

Podstawowym przedmiotem działalności PCC Rokita SA jest:

- produkcja produktów organicznych, nieorganicznych, energetycznych i innych,
- eksport i import surowców, materiałów, produktów, urządzeń oraz usług i technologii,
- handel surowcami, materiałami i produktami, urządzeniami i technologiami pochodzenia krajowego i z importu,
- prowadzenie prac związanych z ochroną środowiska i prac badawczo-rozwojowych oraz świadczenie usług w tym zakresie.

Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer KRS 0000105885.

Czas trwania Spółki-nieograniczony.

#### **2. Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej**

W okresie od 1 stycznia 2012 roku do 30 czerwca 2012 roku skład Zarządu PCC Rokita SA był następujący:

- Wiesław Klimkowski      - Prezes Zarządu
- Rafał Zdon                - Wiceprezes Zarządu

W okresie od 1 stycznia 2012 do 30 czerwca 2012 roku skład Rady Nadzorczej Spółki był następujący:

- Alfred Pelzer              - Przewodniczący
- Waldemar Preussner      - Zastępca Przewodniczącego
- Mariusz Dopierała      - Członek
- Peter Wenzel              - Członek

Do dnia publikacji sprawozdania finansowego nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej.

#### **3. Zatwierdzenie sprawozdania do publikacji.**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 30 sierpnia 2012 roku.

#### **4. Sezonowość lub cykliczność działalności**

Nie występuje.

## **5. Połączenia z inną jednostką**

W okresie, za który jest sporządzane sprawozdanie finansowe, nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

## **6. Zmiany w inwestycjach długoterminowych PCC Rokita SA**

W pierwszym półroczu, w inwestycjach długoterminowych Spółki odnotowano następujące zmiany:

- w dniu 27 kwietnia 2012 roku PCC Rokita SA utraciła kontrolę nad spółką PCC Exol SA

Dnia 17 kwietnia 2012 roku PCC Rokita SA objęła 3.997.520 udziałów w spółce zależnej Chemi-Progress Polska Sp. z o.o. Jednostkowa wartość nominalna nowo wyemitowanych udziałów została ustalona na 50 zł. Łączna wartość objętych udziałów wyniosła 199.876.000 zł. W zamian za udziały, PCC Rokita SA wniosła do Chemi-Progress aport w postaci 100% akcji spółki PCC Exol SA.

W dniu 27 kwietnia 2012 roku, spółka Chemi-Progress Polska Sp. z o. o. zbyła 100 % akcji spółki PCC Exol SA. Cena sprzedaży akcji wyniosła 199.876.000 zł. Nabywcą akcji jest spółka PCC SE z siedzibą w Duisburgu na terenie Niemiec (spółka nadrzędna wobec Grupy Kapitałowej PCC). Informacje o powyższych transakcjach zostały przekazane Inwestorom w formie raportów bieżących, dostępnych na stronie internetowej [www.pcc.rokita.pl](http://www.pcc.rokita.pl).

- w dniu 28 marca 2012 roku, w wyniku zakończenia procedury likwidacji, PCC Rokita spisała udziały w spółce PCC Bielpol Sp. z o. o. z siedzibą na Białorusi.

## **7. Zmiany w strukturze spółki, informacje o zaniechaniu działalności.**

W okresie od 1 stycznia 2012 r. do 30 czerwca 2012 r. struktura organizacyjna spółki PCC Rokita SA nie uległa zmianie.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2012 roku Spółka nie zaniechała żadnej z prowadzonych działalności. W roku 2011, w wyniku wydzielenia i wniesienia aportem zorganizowanej części przedsiębiorstwa - Kompleksu Środków Powierzchniowo Czynnych (KA) do jednostki zależnej PCC Exol SA, spółka zidentyfikowała w jednostkowym sprawozdaniu finansowym (dane za I półrocze 2011) działalność zaniechaną.

## **IV. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU NINIEJSZEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

### **1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.**

Niniejsze jednostkowe, półroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa. Dla pełnego zrozumienia sytuacji finansowej, wyników działalności oraz zastosowanych zasad rachunkowości, prezentowane sprawozdanie powinno być czytane wraz z jednostkowym sprawozdaniem finansowym za rok zakończony 31 grudnia 2011 roku, które Spółka udostępnia inwestorom na stronie [www.pcc.rokita.pl](http://www.pcc.rokita.pl).

### **2. Oświadczenia.**

Zgodnie z § 89 ust. 1 pkt. 4 i 5 Rozporządzenia Ministra Finansów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, Zarząd PCC Rokita SA składa następujące oświadczenia:

#### **2.1 Prawdziwość i rzetelność prezentowanego sprawozdania.**

Zarząd PCC Rokita SA w składzie:

- Wiesław Klimkowski      – Prezes Zarządu
- Rafał Zdon                      – Wiceprezes Zarządu

oświadczą, że wedle ich najlepszej wiedzy półroczne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki. Sprawozdanie zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuację emitenta. Opis zagrożeń i ryzyka, na które narażona jest Spółka został zamieszczony w Prospekcie Emisyjnym opublikowanym 19 czerwca 2012 roku, dostępnym na stronie [www.pcc.rokita.pl](http://www.pcc.rokita.pl).

#### **2.2 Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.**

Zgodnie ze statutem PCC Rokita SA Rada Nadzorcza uchwałą nr 62/VII/2012 z dnia 30 maja 2012 r., na wniosek Zarządu dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2012 rok oraz do przeglądu jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania za I półrocze 2012 roku. Wybrany audytorem jest firma BDO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ul. Postępu 12, 02-676 Warszawa.

Zarząd PCC Rokita SA oświadcza, że firma BDO Sp. z o. o., podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący przeglądu sprawozdania za I półrocze 2012 roku został wybrany zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, ponadto podmiot ten oraz Biegły Rewident dokonujący przeglądu spełniają warunki do wydania

bezzstronnego i niezależnego raportu z przeglądu, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

### **3. Porównywalność danych finansowych**

#### **3.1 Wydzielenie działalności zaniechanej.**

Dnia 31 października 2011 roku Spółka wniosła aport w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa - Kompleksu Środków Powierzchniowo Czynnych (KA) do spółki zależnej PCC Exol SA. Transakcja została rozliczona poprzez emisję akcji zwykłych o wartości 121.100.000 zł.

Na skutek opisanych wyżej działań, z dniem 31 października 2011 roku, działalność Spółki w zakresie środków powierzchniowo czynnych została zaniechana. Dane za 2011 rok, prezentowane w skróconym sprawozdaniu finansowym zostały przekształcone tak, aby zapewnić użytkownikowi sprawozdania finansowego porównywalność.

### **4. Zmiany zasad rachunkowości**

Sprawozdanie sporządzono wg tych samych zasad co sprawozdanie za ubiegły rok obrotowy.

Zmiany standardów, przyjęte do stosowania przez Unię Europejską, obowiązujące Spółkę od dnia 1 stycznia 2012 roku:

- Zmiany do MSSF 7 Ujawnianie informacji – „*Przeniesienia aktywów finansowych*” – zmiany przyjęte do stosowania przez Unię Europejską dnia 22 listopada 2011 roku. Celem zmian w standardzie jest umożliwienie użytkownikom sprawozdań finansowych lepszego zrozumienia transakcji przekazania aktywów finansowych (np. sekurytyzacji), w tym zrozumienia potencjalnych efektów ryzyk, które zostają w jednostce, która przekazała aktywa. Zmiany wymuszają także dodatkowe ujawnienia w przypadku przekazania aktywów o znaczącej wartości w pobliżu końca okresu sprawozdawczego.

Zastosowanie się do zmian standardu nie wpłynęło na politykę rachunkowości Spółki i nie spowodowało konieczności dodatkowych ujawnień w niniejszym półrocznym sprawozdaniu finansowym.

Poniższe zmiany w standardach, dla których Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości Finansowej ustaliła datę wejścia w życie na 1 stycznia 2012 roku, nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania przez UE i dlatego nie zostały zastosowane przez Spółkę w niniejszym sprawozdaniu finansowym:

- Zmiana do MSR 12 *Podatek odroczony: Odzyskiwalność aktywów stanowiących podstawę jego ustalenia*, opublikowana w dniu 20 grudnia 2010 roku.

Spółka ocenia, że zastosowanie zmian w standardzie do prezentowanego okresu półrocznego nie miałyby wpływu na sprawozdanie finansowe.

Spółka zastosuje zmianę od daty wejścia w życie ustalonej przez Komisję Europejską.

## 5. Waluta funkcjonalna oraz waluta prezentacji i zasady przeliczeń.

Walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Spółki jest złoty polski. Wszystkie prezentowane dane finansowe wyrażone są w zaokrągleniu do 1 złotego, o ile nie wskazano, że jest inaczej.

Średnie kursy NBP wykorzystane do wyceny bilansowej pozycji walutowych w niniejszym sprawozdaniu finansowym przedstawiają się następująco:

WALUTA	30 czerwca 2012 roku	31 grudnia 2011 roku	30 czerwca 2011 roku
<b>USD</b>	3,3885	3,4174	2,7517
<b>EURO</b>	4,2613	4,4168	3,9866

Dla celów sporządzenia wybranych danych finansowych zastosowano zasady przeliczeń ustalone w § 85.2 *Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku, w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim*<sup>2</sup>:

- pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej, przeliczono na EURO według kursu średniego NBP obowiązującego na zadany dzień bilansowy.
- pozycje sprawozdania z dochodów całkowitych oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczone zostały na EURO według kursu, stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP dla EURO, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca wchodzącego w skład prezentowanego okresu. Zastosowane do przeliczenia kursy kształtują się następująco:

WALUTA	30 czerwca 2012 roku	31 grudnia 2011 roku	30 czerwca 2011 roku
<b>EURO</b>	4,2246	4,1401	3,9673

---

<sup>2</sup> Dz. U. Nr 33, poz. 259 z późniejszymi zmianami



## V. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO PÓŁROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### Nota 1 Zysk na akcję

Poniżej przedstawiona została średnia ważona liczba akcji zwykłych która posłużyła do wyliczenia podstawowego i rozwodnionego zysku/straty na jedną akcję.

	<b>01.01.2012 – 30.06.2012</b>	<b>01.01.2011-30.06.2011</b>
Zysk/(strata) netto z działalności kontynuowanej	72 392 824	14 586 856
Zysk/strata netto z działalności zaniechanej	-	3 451 888
Zysk/strata netto	72 392 824	18 038 744
Średnia, ważona liczba wyemitowanych akcji zwykłych, zastosowana do obliczenia podstawowego zysku/straty na jedną akcję	7 941 320	7 941 320
Podstawowy/Rozwodniony zysk na akcję zwykłą z działalności kontynuowanej	9,12 zł	1,84 zł
Podstawowy/Rozwodniony zysk na akcję zwykłą z działalności zaniechanej	-	0,43 zł

W prezentowanych okresach Spółka nie była emitentem instrumentów kapitałowych, które mają charakter potencjalnie rozwadniający zysk.

### Nota 2 Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Tytuł odpisu	Stan na 01.01.2012 r.	Zwiększenia(wielkość dodatnia)/ zmniejszenie (wielkość ujemna)	Stan na 30.06.2012 r.
Rzeczowe aktywa trwałe	4 499 427	138 528	4 637 955
Wartości niematerialne - prawa do emisji CO2	9 138 128	-	9 138 128
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	30 825 909	(10 000)	30 815 909
Zapasy	2 593 852	28 969	2 622 821
Należności handlowe	2 787 886	463 148	3 251 034
Pożyczki udzielone	3 176 010	(3 176 010)	-

Odpisy aktualizujące rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne powstają w wyniku indywidualnej oceny ich wartości odzyskiwalnej.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów kalkulowane są w oparciu o wskaźniki rotacji poszczególnych kategorii zapasów.

Spadek odpisów aktualizujących pożyczki jest spowodowany wykorzystaniem odpisu aktualizującego na kwotę 3.148.240 zł oraz odwróceniem odpisu, w związku z częściową spłatą wierzytelności – kwota 27.770 zł.

### Nota 3 Aktywa przeznaczone do sprzedaży

W lipcu 2012 roku PCC Rokita SA dokonała sprzedaży inwestycji, zakwalifikowanej na dzień 30 czerwca 2012 roku do aktywów dostępnych do sprzedaży – inwestycji w technologię kwasu monochlorooctowego. Przeniesienie własności zostało dokonane w wyniku zawarcia umów:

- umowy pomiędzy PCC Rokita SA a PCC P4 sp. z o. o – przedmiotem umowy było przeniesienie praw własności intelektualnej oraz cesja wszystkich praw i obowiązków wynikających z porozumień zawartych przez PCC Rokita SA z innymi podmiotami w związku z prowadzeniem badań nad technologią MCAA. W szczególności na PCC P4 przeniesiono prawo własności do wszelkiej wiedzy specjalistycznej, wynalazków, wzorów, specyfikacji technicznych, planów, schematów, procedur montażowych, oprogramowania i praw autorskich.
- Umowy pomiędzy PCC Rokita SA a zakładem usługowo-serwisowym „LabMatic” Sp. z o.o. – przedmiotem umowy były niepełnowartościowe aparaty emaliowane.

Niewielką część elementów inwestycji zezłomowano.

Zakończenie przez PCC Rokita SA prac nad rozwojem technologii produkcji kwasu monochlorooctowego jest ściśle związane ze strategią rozwoju i funkcjonowania Grupy Kapitałowej PCC SE, która zakłada wydzielanie w strukturze organizacyjnej podmiotów wyspecjalizowanych.

### Nota 4 Podatek dochodowy

#### 4.1 Główne składniki obciążenia podatkowego

Główne składniki obciążenia podatkowego za 6 miesięcy zakończone 30 czerwca 2012 roku i 6 miesięcy zakończone 30 czerwca 2011 roku przedstawiają się następująco:

	<b>01.01.2012-30.06.2012</b>	<b>01.01.2011-30.06.2011</b>
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	-	81 664
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	-	81 664
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
<b>Odroczony podatek dochodowy</b>	<b>(305 120)</b>	<b>(453 162)</b>
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	(305 120)	(453 162)
Podatek odroczony przeniesiony z kapitału własnego	-	-
<b>Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z dochodów całkowitych</b>	<b>(305 120)</b>	<b>(371 498)</b>

#### 4.2 Aktywa i rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

<b>Aktywa z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>30.06.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na początek okresu	13 776 568	9 580 128
- w tym odniesione na kapitał własny	3 431 568	-
Zwiększenia	-	4 581 568
- w tym odniesione na kapitał własny	-	3 431 568
Zmniejszenia	(3 395 071)	(385 128)
- w tym odniesione na kapitał własny	(3 395 071)	-
<b>Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu</b>	<b>10 381 497</b>	<b>13 776 568</b>
- w tym odniesione na kapitał własny	36 497	3 431 568
<b>Rezerwa z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>30.06.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
Stan rezerwy z tytułu podatku odroczonego na początek okresu	17 784 583	16 672 387
- w tym odniesionej na kapitał własny	-	-
Zwiększenia	305 120	1 112 196
- w tym odniesionej na kapitał własny	-	-
Zmniejszenia	-	-
- w tym odniesionej na kapitał własny	-	-
<b>Stan rezerwy z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:</b>	<b>18 089 703</b>	<b>17 784 583</b>
- w tym odniesionej na kapitał własny	-	-

#### Nota 5 Dywidendy wypłacone i zadeklarowane do wypłaty

	<b>01.01.2012-30.06.2012</b>	<b>01.01.2011-30.06.2011</b>
<b>Dywidendy z akcji zwykłych:</b>		
Zadeklarowane	50 217 000	24 517 915
Wypłacone	50 217 000	-
Zobowiązania z tytułu dywidend zadeklarowanych do wypłaty w okresie	-	<b>24 517 915</b>

Dywidenda za rok 2011 została wypłacona w walucie EURO, niezwłocznie po podjęciu przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy stosownej uchwały o podziale zysku.

## Nota 6 Rzeczowe aktywa trwałe

W skład rzeczowych aktywów trwałych wchodzi następujące grupy rodzajowe:

	Stan na	
	30.06.2012	31.12.2011
Grunty	36 690 940	36 911 944
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	242 942 291	219 465 719
Urządzenia techniczne i maszyny	278 303 022	249 542 407
Środki transportu	20 699 029	21 296 223
Inne środki trwałe	14 686 210	11 732 532
Części zamienne	3 635 722	2 439 464
Środki trwałe w budowie	59 984 102	131 811 492
<b>Środki trwałe razem:</b>	<b>656 941 316</b>	<b>673 199 781</b>
- w tym użytkowane na mocy umowy leasingu	16 118 134	12 337 141

Nabycie i sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych

	Za okres		
	od 01.01.2012r. do 30.06.2012r.	od 01.01.2011r. do 31.12.2011 r.	od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r.
Nabycie	40 658 890	82 909 500	37 747 969
- w tym koszty finansowania zewnętrznego	4 282 613	6 965 074	2 897 051
Wartość netto zbytych składników aktywów trwałych	4 408 609	2 514 763	2 001 226
Wartość netto przeniesionych składników środków trwałych aportem	-	102 685 942	-

Najistotniejsze projekty inwestycyjne ujęte w środkach trwałych w budowie:

	Stan na	
	30.06.2012	31.12.2011
Opracowanie technologii kwasu monochlorooctowego (*)	-	29 989 794
IV ciąg produkcyjny polioli	9 136 182	46 558 531
Podstawowe nakłady odtworzeniowe na kompleksach produkcyjnych	7 737 850	8 797 956
Instalacja odsiarczania solanki – 2-gi filtr	5 346 871	4 375 778
Elektroliza membranowa – etap II	3 772 239	96 381
Modernizacja wież chlorohydrynowych	3 306 840	306
Pozostałe projekty inwestycyjne	30 684 120	41 992 746
<b>Razem:</b>	<b>59 984 102</b>	<b>131 811 492</b>

(\*) na dzień 30 czerwca 2012 projekt zaklasyfikowany jako aktywo dostępne do sprzedaży.

## Nota 7 Wartości niematerialne

	Stan na	
	30.06.2012	31.12.2011
Nabyte koncesje, patenty, licencje	8 073 813	8 519 489
Oprogramowanie komputerowe	95 383	94 318
Prawa do emisji CO2	83 496	115 266
Koszty zakończonych prac rozwojowych	272 476	326 971
Inne wartości niematerialne	30 760	-
<b>Wartości niematerialne razem:</b>	<b>8 555 928</b>	<b>9 056 044</b>

Nabycie i sprzedaż wartości niematerialnych:

	Za okres		
	od 01.01.2012r. do 30.06.2012r.	od 01.01.2011r. do 31.12.2011 r.	od 01.01.2011 r. do 30.06.2011 r.
Nabycie	385 887	6 180 535	4 200 927
- w tym koszty finansowania zewnętrznego	-	-	-
Wartość netto zbytych składników wartości niematerialnych	3 450	28 735	18 385
Wartość netto przeniesionych składników wartości niematerialnych aportem	-	3 766 836	-

## Nota 8 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i jednostkach zależnych.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2012 miały miejsce następujące zmiany w portfelu posiadanych udziałów i akcji:

- wniesienie do spółki Chemi-Progress Polska Sp. z o.o. aportu w postaci akcji PCC Exol SA w zamian za nowo wyemitowane udziały Chemi-Progress Polska Sp. z o.o.,
- likwidacja spółki PCC BielPol Sp. z o. o. na Białorusi,
- zakończenie postępowania likwidacyjnego spółki ECO-SPAL.

W wyniku powyższych zdarzeń, stan inwestycji kapitałowych PCC Rokita SA na dzień 30 czerwca 2012 roku kształtuje się następująco:

	Inwestycje w jednostki zależne	Inwestycje w jednostki stowarzyszone	Inwestycje w pozostałe jednostki
Wartość brutto na początek okresu	197 382 164	1 899 182	1 234 234
objęcie udziałów Chemi-Progress Sp. z o.o.	199 876 000	-	-
aport akcji PCC Exol SA	(151 300 000)	-	-
likwidacja PCC Bielpol	(59 848)	-	-
likwidacja Eco-Spal	-	-	(10 000)
<b>Wartość brutto inwestycji na koniec okresu</b>	<b>245 898 316</b>	<b>1 899 182</b>	<b>1 224 234</b>
Odpis aktualizujący na początek okresu	29 597 680	-	1 228 229
wykorzystanie odpisu	-	-	(10 000)
<b>Odpis aktualizujący na koniec okresu</b>	<b>29 597 680</b>	<b>-</b>	<b>1 218 229</b>
<b>Wartość netto inwestycji na początek okresu</b>	<b>167 784 484</b>	<b>1 899 182</b>	<b>6 005</b>
<b>Wartość netto inwestycji na koniec okresu</b>	<b>216 300 636</b>	<b>1 899 182</b>	<b>6 005</b>

## Nota 9 Zapasy.

	Stan na	
	30.06.2012	31.12.2011
<b>Materiały</b>	<b>36 488 476</b>	<b>33 522 724</b>
Według ceny nabycia	39 058 568	36 064 894
Według wartości netto możliwej do uzyskania	36 488 476	33 522 724
<b>Towary</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Według ceny nabycia	40 769	41 529
Według wartości netto możliwej do uzyskania	-	-
<b>Produkcja w toku (według kosztu wytworzenia)</b>	<b>19 431 644</b>	<b>19 266 845</b>
<b>Produkty gotowe</b>	<b>120 697</b>	<b>612 792</b>
Według kosztu wytworzenia	132 657	622 945
Według wartości netto możliwej do uzyskania	120 697	612 792
<b>Zapasy ogółem według niższej z dwóch kwot: ceny nabycia (kosztu wytworzenia) oraz wartości netto możliwej do uzyskania</b>	<b>56 040 817</b>	<b>53 402 361</b>

Spółka tworzy odpisy aktualizujące na słabo rotujące zapasy. W prezentowanych okresach, w ciężar kosztu własnego sprzedaży utworzono następujące odpisy:

	Za okres	
	od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.	od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.
<b>Odpisy aktualizujące wartość zapasów na początek okresu</b>	<b>2 593 852</b>	<b>4 204 664</b>
zwiększenie (+)/ zmniejszenie (-) odpisu, ujęte w koszcie sprzedanych produktów	1 807	(796 555)
zwiększenie (+)/ zmniejszenie (-) odpisu, ujęte w wartości sprzedanych towarów i materiałów	27 162	(814 257)
<b>Odpisy aktualizujące wartość zapasów na koniec okresu</b>	<b>2 622 821</b>	<b>2 593 852</b>

Informacje dotyczące zabezpieczeń ustanowionych na zapasach znajdują się w nocie [Nota 16](#) Zabezpieczenie spłaty zobowiązań PCC Rokita SA.

### **Nota 10 Zobowiązania inwestycyjne.**

Na dzień 30 czerwca 2012 roku zobowiązania inwestycyjne, wynikające z umów realizacji, zawartych przed dniem bilansowym, które będą wykonane w przyszłości wynoszą 30.469 tys. zł. W przeważającej części są to zobowiązania na zakup i budowę środków trwałych.

Największe zadania inwestycyjne, z którymi wiąże się powyższa kwota to:

- bieżące prace modernizacyjne na kompleksach produkcyjnych oraz w jednostkach podległych Sztabowi – kwota 8.082 tys. zł,
- modernizacja istniejącej i budowa nowej stacji elektroenergetycznej – kwota 7.910 tys. zł,
- elektroliza membranowa – kwota 2.951 tys. zł,
- budowa i rozruch elektrociepłowni gazowej – kwota 1.668 tys. zł,
- baza magazynowa polioli – kwota 1.340 tys. zł,

Powyższe kwoty uwzględniają zobowiązania inwestycyjne, związane z projektami podlegającymi dofinansowaniu ze środków Unii Europejskiej.

### **Nota 11 Kapitał zakładowy.**

W okresie od 1 stycznia 2012 do 30 czerwca 2012 oraz do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji nie wystąpiły zmiany w kapitale zakładowym Spółki. Struktura kapitału zakładowego kształtuje się następująco:

Akcjonariusz	Ilość akcji	Wartość	% posiadanego kapitału
PCC SE Duisburg	7 941 320	18 265 036	100,00%

## Nota 12 Rezerwy.

Rezerwy	Świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy	Ogółem
<b>Na dzień 1 stycznia 2012 roku</b>	<b>4 206 026</b>	<b>5 959 833</b>	<b>10 165 859</b>
Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	3 463 166	8 306 519	<b>11 769 685</b>
Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	(3 733 335)	(5 609 833)	<b>(9 343 168)</b>
<b>Na dzień 30 czerwca 2012 roku</b>	<b>3 935 857</b>	<b>8 656 519</b>	<b>12 592 376</b>

Struktura czasowa rezerw:

	<b>Stan na 30.06.2012</b>
cześć długoterminowa	321 267
cześć krótkoterminowa	12 271 109
<b>Razem rezerwy</b>	<b>12 592 376</b>

W skład rezerw na świadczenia pracownicze wchodzi szacunkowe zobowiązania z tytułu premii, niewykorzystanych urlopów oraz rezerwy emerytalne. W pozostałych rezerwach Spółka wykazuje rezerwy na koszty działalności podstawowej Spółki.

## Nota 13 Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki.

<b>Długoterminowe kredyty i pożyczki</b>	<b>Stan na 30.06.2012</b>	<b>Stan na 31.12.2011</b>
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	13 258 324	10 191 918
Kredyty bankowe	62 764 188	62 365 720
Pożyczki otrzymane od:	262 949 933	272 258 477
- jednostek powiązanych	220 376 580	228 285 400
- pozostałych jednostek	42 573 353	43 973 077
<b>Razem kredyty i pożyczki długoterminowe</b>	<b>338 972 445</b>	<b>344 816 115</b>

<b>Krótkoterminowe kredyty i pożyczki</b>	<b>Stan na 30.06.2012</b>	<b>Stan na 31.12.2011</b>
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 748 943	1 274 434
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
Kredyty bankowe	36 823 934	14 002 076
Pożyczki otrzymane od:	10 683 626	11 671 204
- jednostek powiązanych	6 045 655	6 257 668
- pozostałych jednostek	4 637 971	5 413 536
<b>Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe</b>	<b>49 256 503</b>	<b>26 947 714</b>

W bieżącym okresie Spółka terminowo spłacała zobowiązania z tyt. pożyczek i kredytów i nie naruszyła postanowień umów kredytowych i pożyczkowych.

W okresie objętym skróconym sprawozdaniem finansowym Spółka zaciągnęła następujące kredyty:

- Kredyt inwestycyjny na refinansowanie nakładów związanych z budową podoczyszczalni ścieków przemysłowych zawierających chlorofenole – kwota 10.000 tys. zł,



- Kredyt inwestycyjny na refinansowanie nakładów związanych z rozbudową zdolności produkcyjnych kwasu solnego – kwota 9.410 tys. zł,
- Kredyt inwestycyjny na refinansowanie nakładów związanych z rewitalizacją wytwórni chlorobenzenu – kwota 1.763 tys. zł,
- Kredyt inwestycyjny na refinansowanie i finansowanie nakładów na rozbudowę wytwórni polioli – kwota 8.757 tys. zł.

Wszystkie zaciągnięte w 2012 kredyty są współfinansowane ze środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego. Instytucja ta, poprzez udzielanie finansowania na nieco lepszych niż rynkowe warunkach, wspiera projekty zgodne z celami polityki Unii Europejskiej tj. służące poprawie infrastruktury, dostaw energii lub norm środowiskowych.

W dniu 29 czerwca 2012 roku, spółka zawarła umowę pożyczki z Chemi-Progress Polska Sp. z o.o., na mocy której uzyskała od Chemi-Progress Sp. z o.o. pożyczkę w wysokości 199.876.000 zł. Pożyczka przeznaczona została na spłatę pożyczek zaciągniętych od PCC SE.

Natomiast w dniu 30 czerwca 2012 roku Chemi- Progress Polska Sp. z o.o., PCC SE i Spółka zawarły umowę przekazu i porozumienie o wzajemnym potrąceniu wierzytelności. W efekcie zawarcia tych wszystkich umów zadłużenie Spółki wobec PCC SE z tytułu pożyczek zostało zmniejszone o kwotę 199.876.000 zł i na dzień bilansowy wynosi 11.551.850 zł i 3.429.208 EUR.

Informacje dotyczące powyższej transakcji zostały przekazane Inwestorom w formie raportów bieżących, dostępnych na stronie internetowej [www.pcc.rokita.pl](http://www.pcc.rokita.pl).

#### **Nota 14 Emisje, wykup i spłaty dłużnych papierów wartościowych (obligacje i bony dłużne).**

<b>Stan na 01.01.2012</b>	<b>41 425 498</b>
Emisje	9 996 574
Wykupy	9 627 464
<b>Stan na 30.06.2012</b>	<b>41 794 608</b>
<i>zobowiązania z tytułu publicznej emisji obligacji</i>	<i>15 060 026</i>
<i>zobowiązania z tytułu emisji bonów w ramach Grupy Kapitałowej PCC SE</i>	<i>1 492 802</i>
<i>zobowiązania z tytułu emisji obligacji do podmiotów niepowiązanych</i>	<i>25 241 780</i>
Dane porównywalne:	
<b>Stan na 01.01.2011</b>	<b>7 713 234</b>
Emisje	32 322 879
Wykupy	11 300 000
<b>Stan na 30.06.2011</b>	<b>28 736 113</b>
<i>zobowiązania z tytułu publicznej emisji obligacji</i>	<i>15 059 178</i>
<i>zobowiązania z tytułu emisji bonów w ramach Grupy Kapitałowej PCC SE</i>	<i>13 676 935</i>

## **Nota 15 Zobowiązania i aktywa warunkowe.**

### 15.1 Zobowiązania warunkowe.

Na dzień 30 czerwca 2012 Spółka zidentyfikowała następujące zobowiązania warunkowe:

- zobowiązania warunkowe z tytułu poręczeń, gwarancji i otrzymanych dotacji

	<b>Stan na 30.06.2012</b>	<b>Stan na 31.12.2011</b>
Poręczenia spłat kredytów udzielone spółkom zależnym	43 600 000	43 600 000
Hipoteki na majątku Spółki, ustanowione na zabezpieczenie kredytów spółek zależnych	205 000 000	-
Poręczenia za przyszłe zobowiązania spółek zależnych z tyt. zakupu materiałów i usług	37 341 472	35 364 340
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych w głównej mierze jako zabezpieczenie wykonania umów handlowych	12 144 809	10 530 267
Otrzymane dotacje	26 759 006	22 547 681
<b>Razem zobowiązania warunkowe</b>	<b>324 845 287</b>	<b>112 042 288</b>

W przypadku poręczeń, hipotek i gwarancji wykazywane kwoty są maksymalnymi kwotami ustalonymi w umowach.

W pozycji otrzymane dotacje Spółka wykazuje wpływy dotyczące projektów, co do których konieczne jest utrzymanie określonych wskaźników lub efektów oraz wpływy dotyczące projektów w toku.

Zmiany wysokości zobowiązań warunkowych wynikają głównie z:

- powstania hipotek ustanowionych na majątku Spółki, dotyczących umów kredytowych, których stroną stał się PCC Exol SA. Przedmiotowe umowy kredytowe były częścią zorganizowanej części przedsiębiorstwa – kompleksu KA, który został wniesiony aportem do PCC Exol SA (październik 2011). W kwietniu 2012, na mocy porozumienia z bankiem, PCC Exol SA stał się formalnie stroną umów kredytowych, lecz hipoteki ustanowione na majątku PCC Rokita SA pozostały zabezpieczeniem zobowiązań kredytowych PCC Exol SA,
- poręczenia spółce Autochem Sp. z o.o. nowych umów leasingowych – szacunkowa kwota zobowiązania wynosi 2.151.439 zł,
- poręczenia za przyszłe zobowiązania spółki PCC Exol SA z tytułu zakupu surowców – szacunkowa kwota zobowiązania wynosi 639.195 zł,
- zmniejszenia się poziomu niektórych poręczeń udzielonych spółkom powiązanym, spowodowanego dokonaniem terminowych spłat,
- wygaśnięcia niektórych gwarancji w wyniku terminowego wykonania przez PCC Rokita SA swoich zobowiązań.

- rozliczenia podatkowe

Rozliczenia podatkowe oraz inne obszary działalności podlegające regulacjom (na przykład sprawy celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów administracyjnych, które uprawnione są do nakładania wysokich kar i sankcji. Brak odniesienia do utrwalonych regulacji prawnych w Polsce powoduje występowanie

w obowiązujących przepisach niejasności i niespójności. Często występujące różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno wewnątrz organów państwowych jak i pomiędzy organami państwowymi i przedsiębiorstwami, powodują powstawanie obszarów niepewności i konfliktów. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest znacząco wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą być przedmiotem kontroli przez okres pięciu lat począwszy od końca roku, w którym nastąpiła zapłata podatku.

Na dzień 30 czerwca 2012 roku w Spółce nie toczyły się żadne kontrole ani postępowania podatkowe.

- pozostałe zobowiązania warunkowe

W prezentowanych okresach Spółka nie zidentyfikowała innych zobowiązań warunkowych.

#### 15.2 Należności warunkowe

<b>Należności warunkowe</b>	<b>Stan na 30.06.2012</b>	<b>Stan na 31.12.2011</b>
Sporne sprawy budżetowe	12 134 321	12 134 321
<b>Razem należności warunkowe</b>	<b>12 134 321</b>	<b>12 134 321</b>

Spółka 14 lutego 2012 roku złożyła do Naczelnika Urzędu Celnego we Wrocławiu wniosek o zwrot nadpłaconego podatku akcyzowego od energii wykorzystywanej w procesach elektrolitycznych, rozumianej w świetle postanowień art.2 ust. 4 lit. b) dyrektywy energetycznej, jako produkt energetyczny o podwójnym zastosowaniu. Kwota zwrotu, o którą zawnioskowała Spółka wynosi 12.134.321 zł i dotyczy okresu od marca 2009 do grudnia 2010. Naczelnik Urzędu Celnego wydał decyzję odmawiającą stwierdzenia nadpłaty w podatku akcyzowym, decyzja ta została podtrzymana przez Dyrektora Izby Celnej we Wrocławiu, w odpowiedzi na co, PCC Rokita SA w dniu 16 września 2011 roku złożyła skargę na decyzję Dyrektora Izby Celnej do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego we Wrocławiu. Skarga została odrzucona przez WSA, wobec czego Spółka złożyła w dniu 10 lipca 2012 roku kasację od tej skargi do NSA. Spółka jest na etapie oczekiwania na wyznaczenie terminu rozprawy.

#### **Nota 16 Zabezpieczenie spłaty zobowiązań PCC Rokita SA.**

16.1 Zabezpieczenie własnych umów kredytowych oraz umów pożyczek z podmiotami spoza Grupy PCC.

Spółka ustanowiła na rzecz swoich kredytodawców i pożyczkodawców zewnętrznych następujące rodzaje zabezpieczeń:

- weksle własne in blanco - zgodnie z wystawionymi deklaracjami wekslowymi wierzyciel, w przypadku niedotrzymania warunków umowy ma prawo wypełnić weksel na sumę odpowiadającą zadłużeniu, łącznie z odsetkami oraz kosztami

postępowania sądowego. Płatność z tytułu weksla jest wymagalna w ciągu 7 dni od dnia zawiadomienia Spółki,

- cesje praw z polis ubezpieczeniowych,
- hipoteki na nieruchomościach – łączna kwota hipotek, którymi obciążone są nieruchomości Spółki wynosi 336.400.000 zł,
- zastaw rejestrowy na rzeczach ruchomych:
  - mienie ruchome kompleksu Rokopole – zastaw w wysokości 26.091.202 zł do kwoty 58.400.000 zł,
  - mienie ruchome Wytwórni CHCL – zastaw w wysokości 11.104.565 do kwoty 58.400.000 zł,
  - mienie ruchome centralnej oczyszczalni ścieków – zastaw w wysokości 3.866.256 zł do kwoty 20.000.000 zł,
  - mienie ruchome kompleksu energetycznego – zastaw w wysokości 31.637.352 zł
- zastaw rejestrowy na zapasach do kwoty 39.000.000 zł.

16.2 Weksle na zabezpieczenie umów o dofinansowanie nakładów inwestycyjnych, umów leasingu i faktoringu.

Spółka wystawiła kontrahentom szereg weksli in blanco na zabezpieczenie zobowiązań wynikających z działalności inwestycyjnej i operacyjnej. Zgodnie z deklaracjami wekslowymi, wierzyciel, w przypadku niedotrzymania warunków umowy ma prawo wypełnić weksel na sumę odpowiadającą zadłużeniu, łącznie z odsetkami oraz kosztami postępowania sądowego. Płatność z tytułu weksla jest wymagalna zazwyczaj w ciągu 7 dni od dnia zawiadomienia Spółki.

Najistotniejszą pozycję zobowiązań zabezpieczonych wekslami stanowią umowy dofinansowania. Kwoty zabezpieczeń wekslowych zostały ustanowione na wysokość potencjalnych wpływów z tytułu umów dotacji, która na dzień bilansowy wynosi 43.073.535 zł.

### **Nota 17 Pomoc rządowa.**

17.1 Dotacje.

Na dzień bilansowy Spółka prowadzi dziesięć projektów inwestycyjnych, które są wspierane dotacjami rządowymi. W okresie od 1 stycznia 2012 do 30 czerwca 2012 roku, Spółka pozyskała 4.213.209 zł środków pieniężnych tytułem refundacji poniesionych nakładów i towarzyszących im niektórych kosztów.

Dotacje pozyskane na dofinansowanie realizowanych inwestycji ujmowane są w pasywach w pozycji „Przychody przyszłych okresów”. Zmiana wartości rozliczeń międzyokresowych przychodu z tytułu dotacji, w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2012 roku, kształtowała się następująco:

Rodzaj dotacji	Stan dotacji na 01.01.2011	Wpływy	Odpisanie dotacji w pozostałe przychody operacyjne	Stan dotacji na 30.06.2012
Dotacje do aktywów	18 135 382	4 204 830	610 843	21 729 369
Inne dotacje	-	8 379	8 379	-
Razem dotacje w okresie	18 135 382	4 213 209	619 222	21 729 369

#### 17.2 Inne formy pomocy rządowej.

Spółka korzysta również ze wsparcia z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Pomoc organizacji polega na udzieleniu Spółce preferencyjnie oprocentowanej pożyczki, którą przeznaczono na modernizację instalacji elektrolizy membranowej. Wypłata ostatniej transzy pożyczki miała miejsce w 2010 roku. Pożyczka spłacana jest w miesięcznych ratach. Termin spłaty ostatniej raty pożyczki upływa w 2021 roku.

#### Nota 18 Restrukturyzacje.

Nie wystąpiły.

#### Nota 19 Informacje o podmiotach powiązanych.

##### 19.1 Transakcje z podmiotami powiązanymi.

<b>01.01.2012-30.06.2012</b>				
<b>Przychody ze sprzedaży jednostkom powiązanym</b>	przychody ze sprzedaży produktów i usług	przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	przychody ze sprzedaży środków trwałych, wartości niematerialnych, nieruchomości inwestycyjnych	Transfery na podstawie umów o finansowanie, w tym dywidendy
- jednostka dominująca	-	-	-	23 333
- jednostki stowarzyszone	332 488	12 161	-	13 554
- jednostki zależne podlegające konsolidacji	6 584 859	1 496 882	-	268 102
- jednostki zależne niepodlegające konsolidacją	1 909 117	101 568	-	57 212
- pozostałe podmioty powiązane	13 339 708	3 867 081	-	104 263
<b>Razem przychody ze sprzedaży jednostkom powiązanym</b>	<b>22 166 172</b>	<b>5 477 692</b>	<b>-</b>	<b>466 464</b>

**01.01.2012-30.06.2012**

<b>Zakupy pochodzące od jednostek powiązanych</b>	zakup usług	zakup towarów i materiałów	zakup środków trwałych, wartości niematerialnych, nieruchomości inwestycyjnych	transfery związane z umowami o finansowanie
- jednostka dominująca	-	-	-	7 941 238
- jednostki stowarzyszone	3 045 033	67 892	-	17 703
- jednostki zależne podlegające konsolidacji	17 471 718	16 066 326	-	-
- jednostki zależne niepodlegające konsolidacji	4 059 515	1 107 553	-	-
- pozostałe podmioty powiązane	13 914 818	15 170 036	-	41 565
<b>Razem zakupy pochodzące od jednostek powiązanych</b>	<b>38 491 084</b>	<b>32 411 807</b>	<b>-</b>	<b>8 000 506</b>

**01.01.2011-30.06.2011**

<b>Przychody ze sprzedaży jednostkom powiązanym</b>	przychody ze sprzedaży produktów i usług	przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	przychody ze sprzedaży środków trwałych, wartości niematerialnych, nieruchomości inwestycyjnych	Transfery na podstawie umów o finansowanie, w tym dywidendy
- jednostka dominująca	49 764	-	-	17 293
- jednostki stowarzyszone	269 711	12 138	507 089	2 698
- jednostki zależne podlegające konsolidacji	10 656 639	7 582 503	-	1 425 744
- jednostki zależne niepodlegające konsolidacją	1 626 097	85 508	-	423 503
- pozostałe podmioty powiązane	8 449 279	161 055	-	78 028
<b>Razem przychody ze sprzedaży jednostkom powiązanym</b>	<b>21 051 490</b>	<b>7 841 204</b>	<b>507 089</b>	<b>1 947 266</b>

**01.01.2011-30.06.2011**

<b>Zakupy pochodzące od jednostek powiązanych</b>	zakup usług	zakup towarów i materiałów	zakup środków trwałych, wartości niematerialnych, nieruchomości inwestycyjnych	transfery związane z umowami o finansowanie
- jednostka dominująca	3 146 836	-	-	9 894 042
- jednostki stowarzyszone	3 006 907	390 092	-	2 698
- jednostki zależne podlegające konsolidacji	16 234 023	74 392 811	-	145 103
- jednostki zależne niepodlegające konsolidacji	7 714 565	-	-	12 987
- pozostałe podmioty powiązane	7 323 205	5 215 281	-	72 055
<b>Razem zakupy pochodzące od jednostek powiązanych</b>	<b>37 425 536</b>	<b>79 998 184</b>	<b>-</b>	<b>10 126 885</b>

<b>Należności od podmiotów powiązanych</b>	<b>Stan na 30.06.2012</b>	<b>Stan na 31.12.2011</b>
- jednostka dominująca	-	9 094
- jednostki stowarzyszone	305 669	520 822
- jednostki zależne podlegające konsolidacji	536 825	3 068 106
- jednostki zależne niepodlegające konsolidacji	604 016	1 026 249
- pozostałe podmioty powiązane	7 997 445	2 792 704
<b>Razem należności od podmiotów powiązanych</b>	<b>9 443 955</b>	<b>7 416 975</b>

<b>Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych</b>	<b>Stan na 30.06.2012</b>	<b>Stan na 31.12.2011</b>
- jednostka dominująca	26 491 483	244 118 796
- jednostki stowarzyszone	813 309	594 874
- jednostki zależne podlegające konsolidacji	203 873 391	10 187 538
- jednostki zależne nie podlegające konsolidacji	1 118 901	1 343 409
- pozostałe podmioty powiązane	12 281 519	4 444 677
<b>Razem zobowiązania wobec podmiotów powiązanych</b>	<b>244 578 604</b>	<b>260 689 294</b>

## 19.2 Warunki transakcji z podmiotami powiązanimi.

Transakcje z jednostkami powiązanimi są dokonywane w oparciu o ceny rynkowe dostarczanych towarów, produktów i usług.

## 19.3 Wynagrodzenia kluczowej kadry kierowniczej.

Wynagrodzenia Zarządu za pierwsze półrocze 2012 roku:

<b>Członkowie Zarządu</b>	<b>Okres pełnienia funkcji</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>Premie</b>	<b>Dochody osiągnięte w spółkach zależnych i stowarzyszonych</b>	<b>Świadczenia, dochody z innych tytułów</b>	<b>Łączne dochody w okresie</b>
Wiesław Klimkowski	01.01.2012-30.06.2012	174 000	314 029	48 400	6 075	<b>542 504</b>
Rafał Zdon	01.01.2012-30.06.2012	174 000	272 029	66 000	10 891	<b>522 920</b>
<b>RAZEM</b>		348 000	586 058	114 400	16 966	<b>1 065 424</b>

Wynagrodzenia Zarządu za analogiczny okres porównawczy:

<b>Członkowie Zarządu</b>	Okres pełnienia funkcji	Wynagrodzenia	Premie	Dochody osiągnięte w spółkach zależnych i stowarzyszonych	Świadczenia, dochody z innych tytułów	<b>Łączne dochody w okresie</b>
Wiesław Klimkowski	01.01.2011-30.06.2011	174 000	145 027	48 400	4 946	<b>372 373</b>
Rafał Zdon	01.01.2011-30.06.2011	174 000	126 027	49 000	10 580	<b>359 607</b>
<b>RAZEM</b>		<b>348 000</b>	<b>271 054</b>	<b>97 400</b>	<b>15 526</b>	<b>731 980</b>

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej za pierwsze półrocze 2012 roku:

<b>Członkowie Rady Nadzorczej</b>	Okres pełnienia funkcji	Wynagrodzenia	Świadczenia, dochody z innych tytułów	<b>Łączne dochody w okresie</b>
Waldemar Preussner	01.01.2011-30.06.2011	-	-	-
Alfred Pelzer	01.01.2012-30.06.2012	-	-	-
Mariusz Dopierała	01.01.2012-30.06.2012	1 000	82 109	<b>83 109</b>
Peter Wenzel	01.01.2012-30.06.2012	-	-	-
<b>RAZEM</b>		<b>1 000</b>	<b>82 109</b>	<b>83 109</b>

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej za analogiczny okres porównawczy:

<b>Członkowie Rady Nadzorczej</b>	Okres pełnienia funkcji	Wynagrodzenia	Świadczenia, dochody z innych tytułów	<b>Łączne dochody w okresie</b>
Waldemar Preussner	01.01.2012-30.06.2012	-	-	-
Alfred Pelzer	01.01.2012-30.06.2012	-	-	-
Mariusz Dopierała	01.01.2012-30.06.2012	2 000	60 116	62 116
Peter Wenzel	01.01.2012-30.06.2012	-	-	-
<b>RAZEM</b>		<b>2 000</b>	<b>60 116</b>	<b>62 116</b>

**Nota 20 Działalność zaniechana.**

W efekcie wniesienia Kompleksu Środków Powierzchniowo Czynnych w postaci aportu zorganizowanej części przedsiębiorstwa, do PCC Exol SA, dokonanego w 2011 roku, działalność w zakresie produkcji środków powierzchniowo czynnych została zaniechana. Dane za 2011 rok, prezentowane w skróconym sprawozdaniu z dochodów całkowitych, zostały przekształcone tak, aby umożliwić użytkownikowi sprawozdania porównanie wyników z działalności kontynuowanej.

W okresie od 1 stycznia 2011 do 30 czerwca 2011 roku wyniki działalności zaniechanej kształtowały się następująco:



	<b>Za okres 01.01.2011 - 30.06.2011</b>
<b>Działalność zaniechana</b>	
Przychody ze sprzedaży	148 794 576
Koszt własny sprzedaży	(129 237 273)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>19 557 303</b>
Koszty sprzedaży	(5 102 665)
Koszty ogólnego zarządu	(3 271 414)
Pozostałe przychody operacyjne	63 062
Pozostałe koszty operacyjne	(3 602)
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>11 242 684</b>
Przychody finansowe	431 334
Koszty finansowe	(7 412 428)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>4 261 590</b>
Podatek dochodowy	(809 702)
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	<b>3 451 888</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>	<b>-</b>
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>3 451 888</b>

## Nota 21 Zdarzenia po dniu bilansowym.

21.1 Umowa pożyczki z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

W dniu 4 lipca 2012 roku Spółka zawarła z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowę pożyczki do kwoty 24.100.000 zł na budowę instalacji elektrolizy membranowej. Dzięki instalacji Spółka zmodernizuje technologię wytwarzania chloru, tak aby uzyskać oszczędność w zużyciu energii i uniknąć emisji CO<sub>2</sub>. Pożyczka jest formą pomocy rządowej. Oprocentowanie pożyczki jest preferencyjne - wynosi WIBOR 3M + 0,5%. Umowa nie przewiduje umorzenia zobowiązania. Finansowanie zostało przyznane na okres od 1 lipca 2012 do 31 marca 2017 roku, przy czym do dnia 26 czerwca 2015 roku obowiązuje karencja w spłacie.

21.2 Zmiana wysokości udziału w kapitale zakładowym spółki ChemiPark Technologiczny Sp. z o. o.

Dnia 6 lipca 2012 roku udziały w spółce ChemiPark Technologiczny Sp. z o. o., należące do Gminy Brzeg Dolny zostały umorzone, a kapitał zakładowy Spółki obniżony do kwoty 5.292.000 zł. W wyniku tej transakcji PCC Rokita SA została jedynym udziałowcem w spółce.