

sprawozdanie finansowe

dla:
PCC PU Sp.z o.o.

za okres:

01.01.2022 - 31.12.2022

Data sporządzenia: 27.02.2023

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki PCC PU Sp.z o.o.

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Sienkiewicza
Nr domu 4 Nr lokalu
Miejscowość Brzeg Dolny
Pocztą Brzeg Dolny Kod pocztowy 56-120 Kod kraju PL
Gmina Brzeg Dolny
Powiat wołowski
Województwo dolnośląskie

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 1920Z

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 9880293854
numer KRS 0000496673 Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia 01.01.2022 Do dnia 31.12.2022

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie ▼

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak ▼

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Opis wyceny aktywów i pasywów znajduje się w Załączniku nr 1 " Wprowadzenie_SF2022"

ustalenia wyniku finansowego:

Zgodnie z polityką rachunkowości przedsiębiorstwa - Załącznik nr 1.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Zgodnie z polityką rachunkowości przedsiębiorstwa - Załącznik nr 1.

pozostałe:

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

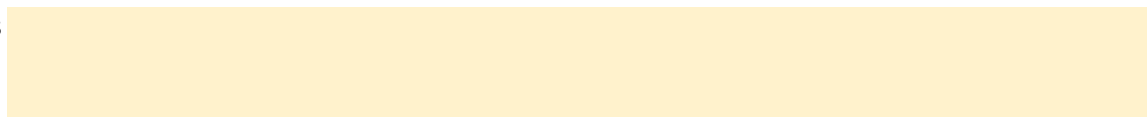
Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Opis



Aktywa		Stan na:	31.12.2022	31.12.2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		49 617 673,96	51 784 509,84	
I	Wartości niematerialne i prawne		460 335,60	785 076,45	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		460 335,60	785 076,45	
2	Wartość firmy		0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe		49 157 338,36	50 999 433,39	
1	Środki trwałe		45 183 600,43	46 679 810,76	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		21 856 819,94	22 526 946,52	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		22 118 703,78	22 904 896,02	
d)	środki transportu		181 884,63	53 801,42	
e)	inne środki trwałe		1 026 192,08	1 194 166,80	
2	Środki trwałe w budowie		3 973 737,93	4 319 622,63	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
1	Nieruchomości		0,00	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	31.12.2022	31.12.2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
B	Aktywa obrotowe		29 316 295,49	29 494 325,34	
I	Zapasy		11 755 329,42	15 407 709,18	
1	Materiały		7 610 356,80	10 197 033,05	
2	Półprodukty i produkty w toku		2 408 802,57	3 044 211,26	
	w tym: obiekty w zabudowie		0,00	0,00	
3	Produkty gotowe		1 736 170,05	2 116 576,61	
4	Towary		0,00	0,00	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	49 888,26	
II	Należności krótkoterminowe		11 510 634,45	11 188 227,12	
1	Należności od jednostek powiązanych		36 936,31	1 206 857,53	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		36 936,31	1 206 857,53	
	1) do 12 miesięcy		36 936,31	1 206 857,53	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	31.12.2022	31.12.2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek		11 473 698,14	9 981 369,59	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		11 409 501,82	8 179 046,96	
	1) do 12 miesięcy		11 409 501,82	8 179 046,96	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		45 945,36	1 762 137,42	
c)	inne		18 250,96	40 185,21	
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe		5 939 671,47	2 798 476,63	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 939 671,47	2 798 476,63	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 939 671,47	2 798 476,63	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		5 939 671,47	2 798 476,63	
	2) inne środki pieniężne		0,00	0,00	
	3) inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		110 660,15	99 912,41	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00	
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			78 933 969,45	81 278 835,18	

Bilans

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych

Pasywa		Stan na:	31.12.2022	31.12.2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		68 538 159,27	-33 487 828,59	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		20 000 000,00	20 000 000,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		52 682 171,41	0,00	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		52 682 171,41	0,00	
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem		0,00	0,00	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	
	– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem		0,00	0,00	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:		0,00	-44 043 934,96	
	– kwota niepodzielonych zysków w latach przed opodatkowaniem ryczałtem		0,00	0,00	
	– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach przed opodatkowaniem ryczałtem		0,00	0,00	
VI	Zysk (strata) netto		-4 144 012,14	-9 443 893,63	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		10 395 810,18	114 766 663,77	
I	Rezerwy na zobowiązania		1 870 328,89	1 344 597,83	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		499 468,02	415 775,99	
	– długoterminowa		57 751,24	42 733,81	
	– krótkoterminowa		441 716,78	373 042,18	
3	Pozostałe rezerwy		1 370 860,87	928 821,84	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		1 370 860,87	928 821,84	
II	Zobowiązania długoterminowe		113 922,11	49 987,03	
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek		113 922,11	49 987,03	
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		107 202,11	18 270,47	
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	

Bilans

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych

e) inne	6 720,00	31 716,56	
---------	----------	-----------	--

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2022	31.12.2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		8 411 559,18	113 372 078,91	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		4 518 851,48	108 849 895,93	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		4 299 005,45	15 475 375,24	
	1) do 12 miesięcy		4 299 005,45	15 475 375,24	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		219 846,03	93 374 520,69	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		3 892 707,71	4 522 182,98	
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		30 896,12	4 439,53	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 117 385,26	3 689 894,56	
	1) do 12 miesięcy		3 117 385,26	3 689 894,56	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00	
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		452 175,97	355 132,79	
h)	z tytułu wynagrodzeń		239 894,71	222 527,63	
i)	inne		52 355,64	250 188,47	
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00	
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		0,00	0,00	
	rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		0,00	0,00	
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			78 933 969,45	81 278 835,18	

Rachunek zysków i strat

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych

wariant kalkulacyjny		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		127 111 252,68	100 525 474,46	
	– od jednostek powiązanych		4 747 186,74	6 488 248,03	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		126 108 311,65	98 969 121,38	
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 002 941,03	1 556 353,08	
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		117 653 658,51	91 358 915,94	
	– jednostkom powiązanym		4 393 976,74	5 896 607,90	
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		116 697 517,38	89 837 307,58	
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		956 141,13	1 521 608,36	
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		9 457 594,17	9 166 558,52	
D	Koszty sprzedaży		5 024 456,57	4 522 742,91	
E	Koszty ogólnego zarządu		5 759 206,61	5 864 287,81	
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		-1 326 069,01	-1 220 472,20	
G	Pozostałe przychody operacyjne		581 389,20	179 235,19	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		647,98	5 702,07	
II	Dotacje		0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		510 923,38	0,00	
IV	Inne przychody operacyjne		69 817,84	173 533,12	
H	Pozostałe koszty operacyjne		95 251,43	2 045 626,54	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		78 886,40	1 908 026,79	
III	Inne koszty operacyjne		16 365,03	137 599,75	
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		-839 931,24	-3 086 863,55	
J	Przychody finansowe		39 706,61	3 529,40	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
II	Odsetki, w tym:		10 667,67	3 529,40	
	– od jednostek powiązanych		252,75	348,08	

Rachunek zysków i strat

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych

wariant kalkulacyjny, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
V	Inne		29 038,94	0,00	
K	Koszty finansowe		3 241 938,51	6 312 252,48	
I	Odsetki, w tym:		3 201 479,95	6 233 135,31	
	– dla jednostek powiązanych		3 175 581,17	6 229 745,29	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
IV	Inne		40 458,56	79 117,17	
L	Zysk (strata) brutto (I+J–K)		-4 042 163,14	-9 395 586,63	
M	Podatek dochodowy		101 849,00	48 307,00	
	– w tym podatek odroczony:		0,00	0,00	
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	
O	Zysk (strata) netto (L–M–N)		-4 144 012,14	-9 443 893,63	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych :ystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		-33 487 828,59	-24 043 934,96	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		-33 487 828,59	-24 043 934,96	
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		20 000 000,00	20 000 000,00	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		19 995 000,00	0,00	
	– wydania udziałów (emisji akcji)		19 995 000,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		19 995 000,00	0,00	
	– umorzenia udziałów (akcji)		19 995 000,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		20 000 000,00	20 000 000,00	
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		0,00	0,00	
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		52 682 171,41	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		86 175 000,00	0,00	
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	0,00	
	– podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00	
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00	
	– aport wiarytelności z tytułu pożyczek		86 175 000,00	0,00	
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		33 492 828,59	0,00	
	– pokrycia straty		33 492 828,59	0,00	
	–				
	–				
	–				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		52 682 171,41	0,00	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych :ystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– zbycia środków trwałych		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00	
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-53 487 828,59	-32 059 129,87	
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych :ystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00	
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-44 043 934,96	-32 059 129,87	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-44 043 934,96	-32 059 129,87	
a)	zwiększenie (z tytułu)		-9 443 893,63	-11 984 805,09	
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		-9 443 893,63	-11 984 805,09	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		53 487 828,59	0,00	
	– umorzenie udziałów		19 995 000,00	0,00	
	– kapitał zapasowy		33 492 828,59	0,00	
	–				
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	-44 043 934,96	
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	-44 043 934,96	
6	Wynik netto		-4 144 012,14	-9 443 893,63	
a)	zysk netto		0,00	0,00	
b)	strata netto		-4 144 012,14	-9 443 893,63	
c)	odpisy z zysku		0,00	0,00	
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		68 538 159,27	-33 487 828,59	
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		68 538 159,27	-33 487 828,59	

Rachunek przepływów

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		-4 144 012,14	-9 443 893,63	
II	Korekty razem		-1 840 245,10	8 627 004,30	
1	Amortyzacja		3 161 676,04	3 129 541,95	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		3 297,16	127,39	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		2 829 202,38	5 736 776,12	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		10 026,05	1 715 099,45	
5	Zmiana stanu rezerw		525 731,06	351 763,10	
6	Zmiana stanu zapasów		3 652 379,76	-7 109 334,67	
7	Zmiana stanu należności		-360 617,02	-6 719 273,39	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-11 654 530,29	11 604 620,21	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-10 747,74	-82 315,86	
10	Inne korekty		3 337,50	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		-5 984 257,24	-816 889,33	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		4 274,98	5 702,07	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		4 274,98	5 702,07	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	
	4) odsetki		0,00	0,00	
	5) inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	
II	Wydatki		-953 731,81	-1 914 569,09	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-953 731,81	-1 914 569,09	

Rachunek przepływów

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-949 456,83	-1 908 867,02	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		20 170 000,00	8 000 000,00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00	
2	Kredyty i pożyczki		20 170 000,00	8 000 000,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy finansowe		0,00	0,00	
II	Wydatki		-10 095 091,09	-5 640 891,48	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00	
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00	
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00	
4	Spłaty kredytów i pożyczek		-2 000 000,00	0,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00	
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-12 519,40	-5 645,65	
8	Odsetki		-8 082 571,69	-5 635 245,83	
9	Inne wydatki finansowe		0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		10 074 908,91	2 359 108,52	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		3 141 194,84	-366 647,83	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		5 939 671,47	-366 647,83	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	
F	Środki pieniężne na początek okresu		2 798 476,63	3 165 124,46	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		5 939 671,47	2 798 476,63	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-4 042 163,14	—	-9 395 586,63	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	127 229 121,42		98 881 635,52	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	3 881 197,22		3 579 115,95	
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	129 235 138,44		101 073 105,60	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	6 864 547,20		11 409 318,64	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	135 803,88		102 146,36	
	<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>	811 399,98	—	523 939,78	—
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00		0,00	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	811 400,00	—	523 940,00	—
K.	Podatek dochodowy	154 166,00	—	99 549,00	—

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Załącznik 1 - Wprowadzenie_SF2022

Załącznik:



Zal1 Wprowadzenie SF2022.pdf

Załącznik 2 - Informacja dodatkowa_SF2022

Załącznik:



Zal2 Informacja dodatkowa SF2022.pdf

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

Dodatkowe informacje i objaśnienia

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych

[Redacted]

[Redacted]

Załącznik:

[Redacted]

Załącznik:

[Redacted]

Załącznik:

[Redacted]

Załącznik:

PCC PU Sp. z o.o.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: PCC PU Sp. z o.o.

Adres: ul. Sienkiewicza 4, 56-120 Brzeg Dolny

Podstawowy przedmiot działalności:

- produkcja pozostałych podstawowych chemikaliów nieorganicznych
- produkcja pozostałych podstawowych chemikaliów organicznych

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy

Miejscowość: Wrocław

Numer: 0000496673

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2022-31.12.2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych i nie nastąpiło połączenie.

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

6. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W dniu 2 stycznia 2023 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisał do rejestru połączenie spółki PCC PU Sp. z o.o. (Spółka przejmowana) ze spółką PCC Rokita SA (Spółka przejmująca), które to połączenie nastąpiło poprzez przejęcie przez spółkę PCC Rokita SA całego majątku spółki PCC PU Sp. z o.o. W wyniku połączenia PCC Rokita SA jako jednostka przejmująca, zgodnie z treścią przepisu zawartego w art. 494 § 1 KSH, wstąpiła z dniem 2 stycznia 2023 roku we wszystkie prawa i obowiązki PCC PU Sp. z o.o. jako spółki przejmowanej. PCC PU Sp. z o.o. została rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu jej wykreślenia z rejestru. Spółka 13 czerwca 2014 roku uzyskała zezwolenie na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej "INVEST PARK".

7. Ważniejsze zasady rachunkowości

a) Rachunek zysków i strat

Spółka sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

b) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

W pozycji środki trwałe w budowie spółka ujmuje nakłady na środki trwałe w okresie ich budowy, montażu i ulepszenia oraz nakłady na prace rozwojowe w toku.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli:

- produkt lub technologia wytwarzania są ściśle ustalone, a dotyczące ich koszty prac rozwojowych wiarygodnie określone;
- techniczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana i na tej podstawie jednostka podjęła decyzję o wytwarzaniu tych produktów lub stosowaniu technologii;
- koszty prac rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii.

Koszty niezakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zalicza się do długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 % - 6,67 %
- urządzenia techniczne i maszyny	3,34 % - 20,0 %
- środki transportu	10,0 % - 20,0 %
- pozostałe środki trwałe	5,0 % - 20,0 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- prace rozwojowe	20%
-------------------	-----

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane.

c) Inwestycje

Udzielone pożyczki wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

d) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- * należności dochodzonych na drodze sądowej, ugodowe, układowe, w upadłości.
- * należności przeterminowane więcej niż 90 dni aktualizuje się o wiarygodnie oszacowaną kwotę odpisu, nie mniejszą niż 50% wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem.
- * należności przeterminowane więcej niż 150 dni aktualizuje się o kwotę odpisu do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem.
- * należności przeterminowane mniej niż 90 dni lub nie przeterminowane, o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, aktualizuje się o wiarygodnie oszacowaną kwotę odpisu każdorazowo podlegającą akceptacji Zarządu.

e) Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu w sposób następujący:

- w ciągu roku obrotowego według rzeczywistych cen zakupu, a w przypadkach dostaw z importu według cen zakupu łącznie z cłem, podatkiem importowym i innymi obciążeniami pobieranymi na granicy zgodnie z dokumentami celnymi,
- na dzień bilansowy według rzeczywistych cen ich nabycia nie wyższych jednak od ich cen sprzedaży netto,

W celu doprowadzenia wartości zapasów do poziomu wartości netto możliwej do odzyskania tworzy się odpisy aktualizujące wartość zapasów według następujących zasad:

- zapasy zalegające w magazynach w okresie od 6 do 12 miesięcy są obejmowane odpisem w wysokości 10% ich wartości,
- zapasy zalegające w magazynach w okresie od 1 do 2 lat są obejmowane odpisem w wysokości 50% ich wartości,
- zapasy zalegające w magazynach dłużej niż 2 lata są obejmowane odpisem w wysokości 100% ich wartości,

Wyjątkami od powyższej zasady są:

- zapasy strategiczne (przeznaczone np. do konkretnego urzędnika z grupy 4-6 KŚT wolnorotujące, zachowujące swoje właściwości przez długi okres, których brak wiąże się z dużymi kosztami utraty produkcji, a czas dostawy jest długi) – tworzy się odpisy aktualizujące na podstawie wiarygodnej okresowej weryfikacji stanu zapasów strategicznych zalegających w magazynach powyżej 2 lat w wysokości 25 %;
- zapasy celowe - odpisy aktualizujące są dokonywane dla zapasów zalegających powyżej 1 roku według zasad opisanych powyżej.

Zapasy wyrobów gotowych wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia obejmujących wartość zużytych materiałów bezpośrednich, robocizną bezpośrednią oraz koszty wydziałowe nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Produkty w toku produkcji wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia obejmujących wartość zużytych materiałów bezpośrednich, robociznę bezpośrednią oraz narzut pośrednich kosztów produkcji ustalonych przy założeniu normalnego wykorzystania mocy produkcyjnych. Możliwe jest odstępianie od odpisu, jeżeli pomimo zalegania zapasy nie utraciły zdaniem Zarządu swojej przydatności dla Spółki.

e) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych oraz walut obcych. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

g) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

f) Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest w wysokości:

- kwoty odpowiadającej wartości nabytych przez spółkę udziałów własnych według ceny nabycia tych udziałów,
- kwoty równej wysokości obniżenia kapitału zakładowego spółki, w przypadkach określonych w art. 200 § 2 Kodeksu spółek handlowych.

Rozporządzenie czystym zyskiem spółki, wynikającym z rocznego bilansu, należy do uchwały zgromadzenia wspólników. Wspólnicy mogą podjąć uchwałę o całkowitym lub częściowym przeznaczeniu zysku na cele inne niż do podziału wspólników.

g) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, skutków toczącego się postępowania sądowego;
 - rezerwy na odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z art. 92 Kodeksu pracy ustala się w wysokości oszacowanej metodami aktuarialnymi.
- Podział rezerw na długo i krótkoterminowe dokonuje się według proporcji ustalonej metodami statystycznymi przez aktuarium. Na koniec każdego roku rezerwy podlegają aktualizacji.

h) Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania z tytułu pożyczek oraz kredytów wycenia się w zamortyzowanym koszcie z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej.

i) Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

W związku z działalnością w specjalnej strefie ekonomicznej, Spółka na dzień bilansowy przeprowadza analizę zasadności tworzenia aktywów na podatek odroczony. Zarząd stwierdził, że w okresie obowiązywania zezwolenia strefowego nie można jednoznacznie stwierdzić, iż Spółka osiągnie dochody podatkowe umożliwiające wykorzystanie pełnej kwoty ulgi podatkowej, dlatego też na dzień 31 grudnia 2022 r nie zostało utworzone aktywo na podatek odroczony.

j) Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, wyrobu lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Brzeg Dolny, 27.02.2023

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022

Nota nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych i środków trwałych w budowie

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	Razem
Wartość brutto							
1	BO 01.01.2022	1 623 704,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 623 704,16
2	Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	BZ 31.12.2022	1 623 704,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 623 704,16

Umorzenie							
5	BO 01.01.2022	838 627,71	0,00	0,00	0,00	0,00	838 627,71
6	Zwiększenia:	324 740,85	0,00	0,00	0,00	0,00	324 740,85
a	amortyzacja	324 740,85	0,00	0,00	0,00	0,00	324 740,85
7	Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	BZ 31.12.2022	1 163 368,56	0,00	0,00	0,00	0,00	1 163 368,56

W pozycji wartości niematerialne i prawne wykazane są koszty zakończonych prac rozwojowych, które zostały przyjęte do użytkowania w roku 2019r. Okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych ustalony został na 5 lat.

Odpisy aktualizujące							
9	BO 01.01.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto							
13	BO 01.01.2022	785 076,45	0,00	0,00	0,00	0,00	785 076,45
14	BZ 31.12.2022	460 335,60	0,00	0,00	0,00	0,00	460 335,60

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu + leasing	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Razem
Wartość brutto									
1	BO 01.01.2022	0,00	26 718 125,30	29 790 603,40	128 502,37	1 873 439,49	6 239 091,96	0,00	64 749 762,52
2	Zwiększenia:	0,00	349 543,84	837 404,52	162 820,16	3 594,87	849 658,53	0,00	2 203 021,92
a	z zakupu	0,00	349 543,84	837 404,52	0,00	3 594,87	849 658,53	0,00	2 040 201,76
b	leasing	0,00	0,00	0,00	162 820,16	0,00	0,00	0,00	162 820,16
3	Zmniejszenia:	0,00	0,00	28 403,84	0,00	33 382,73	1 190 543,23	0,00	1 252 329,80
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	24 781,47	0,00	0,00	24 781,47
b	przyjęcie na majątek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 543,23	0,00	1 190 543,23
c	likwidacja	0,00	0,00	28 403,84	0,00	8 601,26	0,00	0,00	37 005,10
4	BZ 31.12.2022	0,00	27 067 669,14	30 599 604,08	291 322,53	1 843 651,63	5 898 207,26	0,00	65 700 454,64
Umorzenie									
5	BO 01.01.2022	0,00	4 191 178,78	6 885 707,38	73 038,45	679 272,69	0,00	0,00	11 829 197,30
6	Zwiększenia:	0,00	1 019 670,42	1 609 946,73	36 399,45	170 918,59	0,00	0,00	2 836 935,19
a	amortyzacja za okres	0,00	1 019 670,42	1 609 946,73	36 399,45	170 918,59	0,00	0,00	2 836 935,19
7	Zmniejszenia:	0,00	0,00	14 753,81	0,00	32 731,73	0,00	0,00	47 485,54
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	24 781,47	0,00	0,00	47 485,54
b	likwidacja	0,00	0,00	14 753,81	0,00	7 950,26	0,00	0,00	22 704,07
8	BZ 31.12.2022	0,00	5 210 849,20	8 480 900,30	109 437,90	817 459,55	0,00	0,00	14 618 646,95
Odpisy aktualizujące									
9	BO 01.01.2022	0,00	0,00	0,00	1 662,50	0,00	1 919 469,33	0,00	1 921 131,83
10	Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
a	zawiązanie odpisu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
11	Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	1 662,50	0,00	0,00	0,00	1 662,50
a	rozwiązanie odpisu	0,00	0,00	0,00	1 662,50	0,00	0,00	0,00	1 662,50
12	BZ 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 924 469,33	0,00	1 924 469,33
Wartość netto									
13	BO 01.01.2022	0,00	22 526 946,52	22 904 896,02	53 801,42	1 194 166,80	4 319 622,63	0,00	50 999 433,39
14	BZ 31.12.2022	0,00	21 856 819,94	22 118 703,78	181 884,63	1 026 192,08	3 973 737,93	0,00	49 157 338,36

Wysokość odpisów aktualizujących wartość inwestycji wynosi 1 924 469,33 PLN i została dokonana, w związku z wystąpieniem prawdopodobieństwa zaprzestania kontynuowania inwestycji.

Poniesione w roku sprawozdawczym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą 849.658,53 PLN. Nie poniesiono nakładów na ochronę środowiska.

Spółka nie planuje poniesienia nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w roku 2023 Spółka nie planuje poniesienia w roku 2023 nakładów na ochronę środowiska.

Spółka wykorzystuje do prowadzonej działalności gospodarczej środki trwałe użytkowane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu, nie podlegające amortyzowaniu przez spółkę. Wartość tych środków oszacowana została na podstawie rocznego czynszu dzierżawnego i wynosi 286 tys. PLN

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym nie dotyczy

Nota Nr 2

Zapasy

Lp.	Rodzaj zapasu	wartość brutto stan na 31.12.2022			wartość brutto stan na 31.12.2021		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
1	Materiały	7 886 197,64	275 840,84	7 610 356,80	10 400 419,91	203 386,86	10 197 033,05
2	Półprodukty i produkty w toku	2 418 740,35	9 937,78	2 408 802,57	3 075 007,26	30 796,00	3 044 211,26
3	Produkty gotowe	1 951 659,77	215 489,72	1 736 170,05	2 817 272,44	700 695,83	2 116 576,61
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na poczet dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	49 888,26	0,00	49 888,26
RAZEM		12 256 597,76	501 268,34	11 755 329,42	16 342 587,87	934 878,69	15 407 709,18

Zapasy według okresów zalegania (stan na 31.12.2022)

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zalegania				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
1	Materiały (brutto)	6 017 879,73	541 738,09	437 701,91	888 877,91	7 886 197,64
2	Materiały (odpisy)	0,00	0,00	26 355,09	249 485,75	275 840,84
3	Materiały netto	6 017 879,73	541 738,09	411 346,83	639 392,15	7 610 356,80
4	Półprodukty i produkty w toku (brutto)	2 220 628,93	178 454,08	13 685,33	5 972,01	2 418 740,35
5	Półprodukty i produkty w toku (odpisy)	6 842,86	0,00	1 368,53	1 726,39	9 937,78
6	Półprodukty i produkty w toku (netto)	2 213 786,07	178 454,08	12 316,80	4 245,62	2 408 802,57
7	Produkty gotowe (brutto)	1 052 335,83	314 358,21	198 537,27	386 428,46	1 951 659,77
8	Produkty gotowe (odpisy)	30 602,59	0,00	11 910,32	172 976,81	215 489,72
9	Produkty gotowe (netto)	1 021 733,24	314 358,21	186 626,95	213 451,65	1 736 170,05
10	Towary (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Towary (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Towary (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 3

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2022			Stan na 31.12.2021		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Od jednostek powiązanych	37 731,64	795,33	36 936,31	1 207 066,85	209,32	1 206 857,53
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	37 731,64	795,33	36 936,31	1 207 066,85	209,32	1 206 857,53
	-do 12 miesięcy	37 731,64	795,33	36 936,31	1 207 066,85	209,32	1 206 857,53
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	11 490 894,55	17 196,41	11 473 698,14	9 994 990,94	13 621,35	9 981 369,59
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	11 426 698,23	17 196,41	11 409 501,82	8 192 668,31	13 621,35	8 179 046,96
	-do 12 miesięcy	11 426 698,23	17 196,41	11 409 501,82	8 192 668,31	13 621,35	8 179 046,96
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	45 945,36	0,00	45 945,36	1 762 137,42	0,00	1 762 137,42
c	inne	18 250,96	0,00	18 250,96	40 185,21	0,00	40 185,21
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	11 528 626,19	17 991,74	11 510 634,45	11 202 057,79	13 830,67	11 188 227,12

Należności z tytułu dostaw i usług według wieku na 31.12.2022

Lp.	Wiek w dniach	0-90	91-150	powyżej 150	Razem
I	Od jednostek powiązanych:				
1	z tytułu dostaw i usług (brutto)	37 518,20	0,00	213,44	37 731,64
2	z tytułu dostaw i usług (odpisy)	581,89	0,00	213,44	795,33
3	z tytułu dostaw i usług (netto)	36 936,31	0,00	0,00	36 936,31
4	inne (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:				
1	z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	inne (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Od pozostałych jednostek:				
1	z tytułu dostaw i usług (brutto)	11 422 023,24	0,00	4 674,99	11 426 698,23
2	z tytułu dostaw i usług (odpisy)	12 521,42	0,00	4 674,99	17 196,41
3	z tytułu dostaw i usług (netto)	11 409 501,82	0,00	0,00	11 409 501,82
4	inne (brutto)	18 250,96	0,00	0,00	18 250,96
5	inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	inne (netto)	18 250,96	0,00	0,00	18 250,96
7	dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące inne należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Odpisy aktualizujące inne należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	Odpisy aktualizujące inne należności od jednostek pozostałych	Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych
1	BO 01.01.2022	209,32	0,00	0,00	0,00	13 621,35	0,00	0,00
2	Zwiększenia	838,76	0,00	0,00	0,00	23 309,65	0,00	0,00
a	utworzenie odpisów aktualizujących	838,76	0,00	0,00	0,00	23 309,65	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	252,75	0,00	0,00	0,00	19 734,59	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów	252,75	0,00	0,00	0,00	19 734,59	0,00	0,00
4	BZ 31.12.2022	795,33	0,00	0,00	0,00	17 196,41	0,00	0,00

Nota nr 4 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Lp.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
1	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	5 939 671,47	2 798 476,63
a	Kasa	0,00	0,00
b	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 555 671,47	2 745 476,63
c	Lokaty złotowe	384 000,00	53 000,00
d	Rachunek ZFŚS	0,00	0,00
2	Inne środki pieniężne:		
a	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
3	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00

Nota nr 5***Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów***

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	koszty niezakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	110 660,15	99 912,41
-	ubezpieczenia majątkowe	110 660,15	91 918,91
-	provizja od kredytu	0,00	0,00
-	provizja od bonów	0,00	0,00
-	pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	7 993,50

Nota nr 6**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Nie dotyczy

Nota nr 7**Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021	Zawiązanie	Rozwiązanie/ wykorzystanie	Stan na 31.12.2022
a	rezerwa na odprawy emerytalne	42 733,81	15 017,43	0,00	57 751,24
b	rezerwa na premię dla pracowników	222 239,03	305 947,80	222 239,03	305 947,80
c	rezerwa na urlopy	150 803,15	131 087,06	146 121,23	135 768,98
	Razem	415 775,99	452 052,29	368 360,26	499 468,02

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021	Zawiązanie	Rozwiązanie/ wykorzystanie	Stan na 31.12.2022
a	na badanie sprawozdania finansowego	26 600,00	30 000,00	26 600,00	30 000,00
b	rezerwa na bonusy od sprzedaży	764 721,84	1 249 781,87	764 721,84	1 249 781,87
c	rezerwa na utylizację	101 500,00	0,00	10 421,00	91 079,00
	Razem	928 821,84	1 279 781,87	837 742,84	1 370 860,87

Nota nr 8**Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

Kapitał zakładowy Spółki na 31.12.2022 r. wynosi 20 000 000,00 i składa się z 400 000 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 PLN każdy.

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych udziałów na 31.12.2022

Udziałowiec	Liczba udziałów/ akcji	Wartość udziałów/ akcji	Udział %
PCC Rokita SA	400 000	20 000 000,00	100,00
Razem	400 000	20 000 000,00	100,00

Nota nr 9**Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty**

Lp	Tytuł	
I	Strata netto	-4 144 012,14
II	Pokrycie straty	-4 144 012,14
1	pokrycie straty z zysku lat następnych	-4 144 012,14
III	Nie pokryta strata	0,00

Nota nr 10 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2022					Stan na 31.12.2021				
		do 1 roku	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem	do 1 roku	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	113 922,11	0,00	0,00	113 922,11	0,00	49 987,03	0,00	0,00	49 987,03
	a) kredyty i pożyczki	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe z tyt.leasingu	0,00	107 202,11	0,00	0,00	107 202,11	0,00	18 270,47	0,00	0,00	18 270,47
	d) inne	0,00	6 720,00	0,00	0,00	6 720,00	0,00	31 716,56	0,00	0,00	31 716,56
	RAZEM	0,00	113 922,11	0,00	0,00	113 922,11	0,00	49 987,03	0,00	0,00	49 987,03

Nota nr 10a

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Platne w okresie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
1	do roku	32 594,99	4 722,85
2	od 1 roku do 3 lat	65 189,99	9 445,70
3	od 3 do 5 lat	44 570,23	9 337,10
4	powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem	142 355,21	23 505,65
5	Przyszły koszt odsetkowy (-)	-4 256,98	-795,65
	Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	138 098,23	22 710,00
6	zobowiązania krótkoterminowe	30 896,12	4 439,52
7	zobowiązania długoterminowe	107 202,11	18 270,47

Nota nr 10b

Składniki aktywów i pasywów wykazywanych w dwóch pozycjach bilansu

Lp.	Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
1	Inne zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	138 098,23	22 710,00
a)	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	138 098,23	22 710,00
-	<i>część krótkoterminowa</i>	30 896,12	4 439,52
-	<i>część długoterminowa</i>	107 202,11	18 270,47
2	Inne zobowiązania z tytułu zakupów inwestycyjnych	47 234,06	273 775,95
a)	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	47 234,06	273 775,95
-	<i>część krótkoterminowa</i>	40 514,06	242 059,39
-	<i>część długoterminowa</i>	6 720,00	31 716,56
3	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	499 468,02	415 775,99
a)	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	499 468,02	415 775,99
-	<i>część krótkoterminowa</i>	441 716,78	373 042,18
-	<i>część długoterminowa</i>	57 751,24	42 733,81
	RAZEM	684 800,31	712 261,94

Nota nr 11

Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

L.p	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	91-180 dni	181-360 dni	powyżej 360 dni
1	Z tytułu dostaw i usług:	15 475 375,24	4 299 005,45	66 660,46	0,00	0,00	0,00
a	do 12 miesięcy:	15 475 375,24	4 299 005,45	66 660,46	0,00	0,00	0,00
-	PCC Rokita S.A.	13 559 104,45	2 766 535,83	3 276,37	0,00	0,00	0,00
-	PCC EXOL S.A.	898 654,69	402 211,62	0,00	0,00	0,00	0,00
-	LabMatic Sp. z o.o.	197 473,54	140 899,98	63 384,09	0,00	0,00	0,00
-	PCC PRODEX Sp. z o.o.	75 811,97	85 299,47	0,00	0,00	0,00	0,00
-	CWB „Partner” Sp. z o.o.	132 885,52	80 835,89	0,00	0,00	0,00	0,00
-	PCC IT S.A.	74 136,66	50 559,22	0,00	0,00	0,00	0,00
-	PCC Autochem Sp.z o.o.	153 467,72	61 437,49	0,00	0,00	0,00	0,00
-	LabAnalityka Sp. z o.o.	178 846,20	95 541,07	0,00	0,00	0,00	0,00
-	LogoPort Sp.z o.o.	86 467,62	88 284,48	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Locochem Sp.z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Intermodal Sp. z o.o	12 148,68	9 989,72	0,00	0,00	0,00	0,00
-	"Ekologistyka" Sp. z o. o.	8 117,89	491 983,62	0,00	0,00	0,00	0,00
-	PC MCAA Sp.z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	PCC SE	3 351,08	3 167,70	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Chemipark Sp.z o.o.	2 005,59	2 600,87	0,00	0,00	0,00	0,00
-	PCC APAKOR Sp. z o. o.	92 903,64	19 658,48	0,00	0,00	0,00	0,00
b	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne	93 374 520,69	219 846,03	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zobowiązania inwestycyjne	112 872,46	211 404,21	0,00	0,00	0,00	0,00
	PCC Rokita S.A	26 840,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	PCC APAKOR Sp. z o. o.	86 032,17	211 404,21	0,00	0,00	0,00	0,00
b	pożyczki otrzymane	93 253 369,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	PCC Rokita S.A.	91 163 599,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ekologistyka Sp. z o.o.	2 089 769,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	pozostałe	8 278,92	8 441,82	0,00	0,00	0,00	0,00
	IRPC Polyol Company Limited	8 278,92	8 441,82	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem	108 849 895,93	4 518 851,48	66 660,46	0,00	0,00	0,00

Nota nr 12

Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Nie dotyczy

Nota nr 13

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

L.p	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2022	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	91-180 dni	181-360 dni	powyżej 360 dni
1	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	inne zobowiązania finansowe	4 439,52	30 896,12	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tytułu leasingu	4 439,52	30 896,12	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu dostaw i usług:	3 689 894,56	3 117 385,26	0,00	0,00	0,00	0,00
a	do 12 miesięcy	3 689 894,56	3 117 385,26	18 425,06	255 348,92	0,00	0,00
b	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	355 132,79	452 175,97	0,00	0,00	0,00	0,00
-	PDOF	106 849,00	21 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	ubezpieczenia społeczne	235 491,96	117 998,63	0,00	0,00	0,00	0,00
-	PDOP	0,00	80 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podatek VAT	0,00	223 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	PPK	7 066,83	4 171,34	0,00	0,00	0,00	0,00
-	PFRON	5 725,00	3 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	z tytułu wynagrodzeń	222 527,63	239 894,71	0,00	0,00	0,00	0,00
8	inne	250 188,47	52 355,64	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zobowiązania inwestycyjne	242 053,63	40 514,06	0,00	0,00	0,00	0,00
-	pozostałe	8 134,84	11 841,58	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Razem	4 522 182,97	3 892 707,71	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 14 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Lp.	Przychody - tytuł	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (struktura rzeczowa - rodzaje działalności):	126 108 311,65	98 969 121,38
a	usługi	1 574 406,82	2 471 177,35
b	Produkty chemiczne pozostałe	124 533 904,83	96 497 944,03
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności):	1 002 941,03	1 556 353,08
a	Produkty chemiczne pozostałe	1 002 941,03	1 556 353,08
	RAZEM	127 111 252,68	100 525 474,46

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (struktura terytorialna)

Lp.	Przychody - tytuł	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	126 108 311,65	98 969 121,38
a	kraj	78 084 247,74	58 835 356,96
b	zagranica	48 024 063,91	40 133 764,42
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 002 941,03	1 556 353,08
a	kraj	1 002 941,03	1 551 562,27
b	zagranica	0,00	4 790,81
	RAZEM	127 111 252,68	100 525 474,46

Nota nr 15

Koszty według rodzaju

Lp.	Tytuł	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
1	Koszty według rodzaju	125 857 275,78	100 821 962,33
a	amortyzacja	3 161 676,04	3 129 541,95
b	zużycie materiałów i energii	103 536 019,19	81 385 675,70
c	usługi obce	11 286 454,05	9 172 446,20
d	podatki i opłaty	379 259,28	382 652,42
e	wynagrodzenia	5 159 255,25	4 839 977,31
f	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 099 658,02	941 154,69
g	pozostałe koszty rodzajowe	1 234 953,95	970 514,06
2	Koszty według rodzaju, razem	125 857 275,78	100 821 962,33
3	Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	1 623 904,78	(597 624,03)
4	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	(0,00)	(0,00)
5	Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(5 024 456,57)	(4 522 742,91)
6	Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(5 759 206,61)	(5 864 287,81)
7	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	116 697 517,38	89 837 307,58

Nota nr 16

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
1	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	647,98	5 702,07
-	- sprzedaż środków trwałych	647,98	5 702,07
2	Dotacje, refundacje	0,00	0,00
3	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	510 923,38	0,00
-	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość zapasów	509 159,25	0,00
-	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności handlowych	1 764,13	0,00
4	Inne przychody operacyjne	69 817,84	173 533,12
-	- nadwyżki inwentaryzacyjne	40 555,83	33 769,14
-	- otrzymany kary i odszkodowanie	166,00	51 252,86
-	- zwrot składki ubezpieczeniowej	17 717,25	0,00
-	- rozwiązanie rezerwy na utylizację	10 421,00	0,00
-	- zwrot kosztów sądowych	937,00	0,00
-	- rozwiązanie rezerwy na sprawy sądowe	0,00	16 000,00
-	- korekty cen transferowych dotyczących ubiegłego roku	0,00	72 419,52
-	- pozostałe przychody operacyjne	20,76	91,60
	RAZEM	581 389,20	179 235,19

Nota nr 17

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
1	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	78 886,40	1 908 026,79
-	- odpisy aktualizujące wartości należność	0,00	0,00
-	- odpisy aktualizujące wartość zapasów	75 548,90	187 225,27
-	- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych	3 337,50	1 720 801,52
3	Inne koszty operacyjne	16 365,03	137 599,75
-	- zapłacone kary	1 362,65	1 129,40
-	- niedobory i szkody	822,96	7 259,73
-	- koszty sądowe	0,00	471,65
-	- strata z likwidacji rzeczowych aktywów trwałych	10 674,03	0,00
-	- należności nieściągalne	1 764,13	0,00
-	- korekty cen transferowych dotyczących ubiegłego roku	0,00	127 159,36
-	- pozostałe koszty operacyjne	1 741,26	1 579,61
	RAZEM	95 251,43	2 045 626,54

Nota nr 18

Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
1	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Odsetki, w tym:	10 667,67	3 529,40
a	od jednostek powiązanych z tytułu:	252,75	348,08
-	od pożyczek	0,00	0,00
-	od należności	252,75	348,08
b	od pozostałych jednostek z tytułu:	10 414,92	3 181,32
-	od lokat	389,74	0,71
-	od rachunku bieżącego	0,00	0,00
-	odsetki od należności	9 908,16	3 180,61
-	pozostałe odsetki uzyskane	117,02	0,00
3	Zysk ze zbycia inwestycji:	0,00	0,00
4	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5	Inne	29 038,94	0,00
-	wynagrodzenie płatnika PDOF	1,00	0,00
-	różnice kursowe	29 037,94	0,00
	RAZEM	39 706,61	3 529,40

Nota nr 19

Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
1	Odsetki, w tym:	3 201 479,95	6 233 135,31
a	dotyczące jednostek powiązanych z tytułu:	3 175 581,17	6 229 745,29
-	za nieterminowe regulowanie zobowiązań	347 964,57	492 969,17
-	od pożyczek	2 827 616,60	5 736 776,12
b	dotyczące pozostałych jednostek z tytułu:	25 898,78	3 390,02
-	odsetki budżetowe	24 313,00	2 846,00
-	odsetki od leasingu	1 582,37	0,00
-	odsetki od zobowiązań	0,00	544,02
-	pozostałe	3,41	0,00
2	Strata ze zbycia inwestycji:	0,00	0,00
3	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
4	Inne	40 458,56	79 117,17
-	różnice kursowe	0,00	41 405,13
-	opłaty bankowe	40 308,56	36 519,08
-	poręczenia	150,00	1 192,96
	RAZEM	3 241 938,51	6 312 252,48

Nota nr 20

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	(4 042 163,14)
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	7 017 048,48
-	utworzone rezerwy i odpisy aktualizujące zapasy	3 946 240,18
-	nadwyżka amortyzacji księgowej nad podatkową	2 104 947,57
-	odsetki naliczone	(254 394,84)
-	odsetki NKUP	578 755,63
-	odsetki budżetowe	24 313,00
-	wpłaty na PFRON	68 224,00
-	koszty reprezentacji	25 442,63
-	bilansowe różnice kursowe	(63 591,49)
-	przeterminowane zobowiązania >90 dni	256 668,83
-	koszty dotyczące lat ubiegłych	295 921,32
-	zapłacone kary	1 196,65
-	pozostałe koszty NKUP	33 325,00
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania	3 887 239,44
-	bilansowe różnice kursowe	1 444,62
-	rozwiązane rezerwy i odpisy aktualizujące zapasy	3 879 752,60
-	pozostałe NPO	6 042,22
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	135 803,88
	Koszty pozostałe:	135 803,88
-	koszty skł. zus z 2021 r	102 830,22
-	Faktury leasingowe pomniejszone o odsetki od leasingu (operacyjny)	10 388,84
-	ulepszenie poniżej 10 tys	22 584,82
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 048 157,98
6	Odliczenie darowizny	0,00
7	Rozliczenie straty podatkowej	0,00
8	Dochód uzyskany na działalności prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej	-1 859 557,96
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym po rozliczeniu SSE, darowizny i straty podatkowej	811 400,00
10	Podatek dochodowy według stawki 19%	154 166,00
11	Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-52 317,00
12	Pozostałe zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0,00
13	Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	101 849,00

Nota nr 21**Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe**

Lp	Wyszczególnienie	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
1	Pracownicy produkcyjni	17	16
2	Pracownicy nieprodukcyjni	41	41
3	Razem	58	57

Nota nr 22 - Dodatkowe informacje i objaśnienia**Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych**

Lp	Wyszczególnienie	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
1	Organy zarządzające	199 982,11	317 040,84
2	Organy nadzorujące	0,00	0,00
3	Razem	199 982,11	317 040,84

Nota nr 23**Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)**

Spółka nie udzielała pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Nota nr 24

Należne wynagrodzenie Biegłego Rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok 2022 wynosi 30 tys. PLN

Nota nr 25

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Lp.	Nazwa jednostki	Należności z tytułu dostaw i usług	Zobowiązania z tytułu dostaw robót i usług	Zobowiązania inwestycyjne i pozostałe	Przychody ze sprzedaży usług, produktów, towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody z tytułu odsetek	Koszty zakupu usług, produktów, materiałów i towarów oraz zakupy na majątek	Koszty odsetek (w tym aktywowane na majątek trwały)
1	PCC Rokita SA	0,00	2 766 535,83	0,00	838 311,72	0,00	0,00	35 481 843,39	3 281 480,46
2	PCC EXOL SA	0,00	402 211,62	0,00	79,82	0,00	0,00	11 353 543,21	2 841,25
3	LabMatic Sp. z o.o.	0,00	140 899,98	0,00	0,00	0,00	0,00	827 664,84	262,82
4	PCC PRODEX Sp. z o.o.	0,00	85 299,47	0,00	3 287 930,55	0,00	252,75	248 443,55	0,00
5	CWB „Partner” Sp. z o.o.	0,00	80 835,89	0,00	0,00	0,00	0,00	604 403,10	0,00
6	PCC IT S.A.	0,00	50 559,22	0,00	0,00	0,00	0,00	424 750,96	224,65
7	PCC Autochem Sp.z o.o.	0,00	61 437,49	0,00	0,00	0,00	0,00	1 187 167,03	0,00
8	LabAnalityka Sp. z o.o.	0,00	95 541,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 737,28	0,00
9	LogoPort Sp.z o.o.	0,00	88 284,48	0,00	0,00	0,00	0,00	747 552,00	0,00
10	Locochem Sp.z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 569,93	0,00
11	PCC EXOL Kimya San	0,00	0,00	0,00	-143 579,41	0,00	0,00	0,00	0,00
12	„Ekologistyka” Sp. z o. o.	11 370,29	491 983,62	0,00	44 843,35	3 804,31	0,00	725 379,60	39 153,97
13	ChemiPark Sp.z o.o.	0,00	2 600,87	0,00	0,00	0,00	0,00	21 321,05	0,00
14	PCC Morava-Chem	0,00	0,00	0,00	66 304,44	0,00	0,00	0,00	0,00
15	PCC SE	0,00	3 167,70	0,00	0,00	0,00	0,00	12 768,90	0,00
16	PCC Intermodal S.A.	0,00	9 989,72	0,00	0,00	0,00	0,00	32 836,82	0,00
17	PCC APAKOR Sp. z o. o.	0,00	19 658,48	211 404,21	0,00	0,00	0,00	536 062,77	0,00
18	Distripark Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014,84	0,00
19	IRPC Polyol Company Limited	1 406,97	0,00	8 441,82	16 858,20	0,00	0,00	0,00	0,00
20	POLYU GmbH	0,00	0,00	0,00	299 959,60	0,00	0,00	0,00	0,00
21	PCC CP Kosmet Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	PCC Therm Sp. z o.o.	24 159,05	0,00	0,00	336 478,47	0,00	0,00	0,00	0,00
	R A Z E M	36 936,31	4 299 005,44	219 846,03	4 747 186,74	3 804,31	252,75	53 222 059,27	3 323 963,15

Nota nr 26

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

Nie wystąpiły

Nota nr 27

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie wystąpiły

Nota nr 28

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Nie wystąpiły

Nota nr 29

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

Nie wystąpiły

Nota nr 30

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Nie wystąpiły

Nota nr 31

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

Nie wystąpiły

Nota nr 32

Spółka należy do Grupy Kapitałowej PCC Rokita z siedzibą w Brzegu Dolnym, która sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Sprawozdanie skonsolidowane na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej sporządza PCC SE z siedzibą w Duisburgu, Moerser Straße 149.

Nota nr 33

Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w którym nastąpiło połączenie.

Nie wystąpiły

Nota nr 34

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. W dniu 2 stycznia 2023 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisał do rejestru połączenie spółki PCC PU Sp. z o.o. (Spółka przejmowana) ze spółką PCC Rokita SA (Spółka przejmująca), które to połączenie nastąpiło poprzez przejęcie przez spółkę PCC Rokita SA całego majątku spółki PCC PU Sp. z o.o. W wyniku połączenia PCC Rokita SA jako jednostka przejmująca, zgodnie z treścią przepisu zawartego w art. 494 § 1 KSH, wstąpiła z dniem 2 stycznia 2023 roku we wszystkie prawa i obowiązki PCC PU Sp. z o.o. jako spółki przejmowanej. PCC PU Sp. z o.o. została rozwiązana, bez przeprowadzenia postępowania likwidacyjnego, w dniu jej wykreślenia z rejestru.

Nota nr 35

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Przyjęte do wyceny kursy to kursy średnie NPB:

z dnia 31.12.2021 r. (tabela nr 254/A/NBP/2021) i wynoszą 1 EUR=4,5994 PLN, 1 USD=4,0600

z dnia 30.12.2022 r. (tabela nr 252/A/NBP/2022) i wynoszą 1 EUR=4,6899 PLN, 1 USD=4,4018

Nota nr 36

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie wystąpiły

Nota nr 37

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie wystąpiły

Nota nr 38

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień sprawozdawczy wynosiły 446.092,76 PLN.

Nota nr 39

Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie wystąpiły

Nota nr 40

Wykaz i omówienie charakteru i celu gospodarczego umów zawartych przez jednostkę nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

Nota nr 41

Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędny dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

Nota nr 42

Różnice pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

	31.12.2022	31.12.2021
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-11 758 603,57	10 879 026,11
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	104 073,28	725 594,10
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych	-11 654 530,29	11 604 620,21

Nota nr 43

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

Nie dotyczy

Nota nr 44

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

Nota nr 45

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie wystąpiły

Nota nr 46

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popelnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie wystąpiły

Nota nr 47

Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, w których jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

Nota nr 48

W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- tabele zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującej stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

Nie dotyczy

Nota nr 49

Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz.U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Nie dotyczy

Nota nr 50

Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek;

Nie dotyczy

Nota nr 51

Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

Nie dotyczy

Nota nr 52

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Z uwagi na ogłoszenie na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej z dniem 13 marca 2020 roku stanu zagrożenia epidemicznego, z dniem 20 marca 2020 roku stanu epidemii, w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV-2, na obszarze działania Grupy PCC wdrożone zostały procedury wewnętrzne mające na celu przeciwdziałanie rozprzestrzenieniu się koronawirusa COVID-19 i zabezpieczeniu ciągłości pracy spółek Grupy. Wewnętrzne uregulowania obowiązują zarówno pracowników Grupy jak i współpracowników Spółek i innych kontrahentów świadczących usługi dla Spółek Grupy. Działania te z dniem Zarządu powinny w istotnym stopniu ograniczyć ryzyko rozprzestrzenienia się wirusa i umożliwić Spółce utrzymanie, prawdopodobnie na niższym niż zaplanowany, poziomie realizacji zadań budżetowych. Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje ryzyka związane z zagrożeniem wywołanym koronawirusem oraz ich ewentualny wpływ na płynną działalność operacyjną Spółki, terminową realizację oraz wzrost kosztów. Na dzień sporządzenia Sprawozdania, zdaniem Zarządu, działalność Spółki jest prowadzona zgodnie z przyjętymi harmonogramami, a sytuacja finansowa i płynność finansowa Spółki jest stabilna.

Brzeg Dolny, 27.02.2023

.....
osoba prowadząca księgi rachunkowe
Główna Księgową

.....
Dyrektor Biura Księgowego
CWB Partner Sp. z o.o.

.....
Prezes Zarządu

.....
Członek Zarządu