



**PCC ROKITA SA**

**PÓŁROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE OBEJMUJĄCE OKRES PIERWSZYCH 6  
MIESIĘCY 2011 ROKU SPORZĄDZONE WEDŁUG  
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW  
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

## SPIS TREŚCI

<b>WYBRANE DANE FINANSOWE</b> .....	3
<b>SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2011 roku i 30 czerwca 2010 roku</b> .....	5
<b>SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na 30 czerwca 2011 roku i 31 grudnia 2010 roku</b> .....	6
<b>SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (CIAĞ DALSZY)</b> .....	7
<b>SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2011 roku i 30 czerwca 2010 roku</b> .....	8
<b>SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2011 roku i 30 czerwca 2010 roku</b> .....	9
<b>SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (CIAĞ DALSZY)</b> .....	10
<b>DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA</b> .....	11
Nota 1 Informacje ogólne .....	11
Nota 2 Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej .....	11
Nota 3 Oświadczenia .....	12
3.1 Prawdziwość i rzetelność prezentowanego sprawozdania .....	12
3.2 Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych .....	12
Nota 4 Przyjęte zasady przy sporządzaniu sprawozdania .....	12
Nota 5 Sezonowość lub cykliczność działalności .....	13
Nota 6 Zmiany w strukturze jednostki gospodarczej, połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaż jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych .....	13
Nota 7 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych .....	14
Nota 8 Odpisy aktualizujące wartość aktywów .....	15
Nota 9 Aktywa przeznaczone do sprzedaży .....	15
Nota 10 Podatek dochodowy .....	16
10.1 Główne składniki obciążenia podatkowego .....	16
10.2 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego .....	16
10.3 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego .....	17
Nota 11 Dywidendy wypłacone i zadeklarowane do wypłaty .....	17
Nota 12 Rzeczowe aktywa trwałe .....	18
Nota 13 Wartości niematerialne .....	20
Nota 14 Kapitał zakładowy .....	22
Nota 15 Rezerwy .....	22
Nota 16 Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki .....	22
Nota 17 Emisje, wykup i spłaty dłużnych papierów wartościowych (obligacje i bony dłużne) .....	23
Nota 18 Zobowiązania i aktywa warunkowe .....	23
18.1 Zobowiązania warunkowe .....	23
18.2 Należności warunkowe .....	24
18.3 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki .....	24
Nota 19 Sprawy sądowe .....	24
Nota 20 Restrukturyzacje .....	24
Nota 21 Porównywalność danych finansowych .....	24
Nota 22 Informacje o podmiotach powiązanych .....	25
22.1 Transakcje z podmiotami powiązаныmi .....	25
22.2 Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi .....	26
Transakcje z jednostkami powiązаныmi są dokonywane w oparciu o ceny rynkowe dostarczanych towarów, produktów i usług .....	26
Nota 23 Zdarzenia po dniu bilansowym .....	26
23.1 Sprzedaż udziałów spółki zależnej Zakład Chemii Gospodarczej i samochodowej " Kosmet-Rokita" Sp. z o.o. ....	26
23.2 Planowane wydzielenie kompleksu Chemii Środków Powierzchniowo Czynnych (KA) z PCC Rokita SA i wniesienie go aportem do spółki zależnej PCC Exol SA. ....	26
Nota 24 Podpisy .....	27

## WYBRANE DANE FINANSOWE

PCC Rokita SA	w tys. PLN			w tys. EUR		
	6 miesięcy zakończony 30.06.2011	6 miesięcy zakończony 30.06.2010	12 miesięcy zakończony 31.12.2010	6 miesięcy zakończony 30.06.2011	6 miesięcy zakończony 30.06.2010	12 miesięcy zakończony 31.12.2010
Przychody ze sprzedaży	544 620	376 700	838 293	137 277	94 076	209 343
Zysk z działalności operacyjnej	34 546	13 270	35 792	8 708	3 314	8 938
Zysk (Strata) przed opodatkowaniem	19 220	7 000	29 665	4 845	1 748	7 408
Zysk (Strata) netto	18 039	5 330	24 572	4 547	1 331	6 136
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	22 140	19 339	36 733	5 581	4 830	9 173
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(25 030)	(24 867)	(47 755)	(6 309)	(6 210)	(11 926)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	6 057	1 157	10 193	1 527	289	2 545
Przepływy pieniężne netto, razem	3 167	(4 371)	(829)	798	(1 092)	(207)
Zysk (Strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EUR)	2,27	0,67	3,00	0,57	0,17	0,77
	Stan na 30.06.2011	Stan na 30.06.2010	Stan na 31.12.2010	Stan na 30.06.2011	Stan na 30.06.2010	Stan na 31.12.2010
Aktywa trwałe	812 367	795 056	805 671	203 774	191 774	203 437
Aktywa obrotowe	205 796	157 509	174 340	51 622	37 992	44 022
Zobowiązania długoterminowe	487 648	403 722	476 248	122 322	97 381	120 256
Zobowiązania krótkoterminowe	248 154	272 899	208 577	62 247	65 825	52 667
Kapitał własny	288 653	275 944	295 186	72 406	66 560	74 536
Kapitał podstawowy	18 265	18 265	18 265	4 582	4 406	4 612
Liczba akcji (w szt.)	7 941 320	7 941 320	7 941 320			
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	36,35	37,17	40,09	9,00	9,00	10,00

Wybrane pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono na EUR zgodnie ze wskazaną, obowiązującą metodą przeliczania:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średniego kursu obowiązującego 30 czerwca 2011 roku, natomiast dane porównywalne wg średniego kursu obowiązującego 31 grudnia 2010 roku, ogłoszonego przez NBP,
  - kurs na 30.06.2011 r. wynosił: 1 EUR = 3,9866 (tabela 125/A/NBP/2011),
  - kurs na 30.06.2010 r. wynosił: 1 EUR = 4,1458 (tabela 125/A/NBP/2010),
  - kurs na 31.12.2010 r. wynosił: 1 EUR = 3,9603 (tabela 255/A/NBP/2010).
- poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w I półroczu.
  - kurs średni w okresie 01 - 06.2011 r. wynosił: 1 EUR = 3,9673,
  - kurs średni w okresie 01 - 06.2010 r. wynosił: 1 EUR = 4,0042,
  - kurs średni w okresie 01 - 12.2010 r. wynosił: 1 EUR = 4,0044.

**SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH**  
za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2011 roku i 30 czerwca 2010 roku

	<u>01.01.2011-30.06.2011</u>	<u>01.01.2010-30.06.2010</u>
	w PLN	w PLN
<b>Działalność kontynuowana</b>		
Przychody ze sprzedaży	544 619 520	376 699 592
Koszt własny sprzedaży	(467 603 096)	(340 113 625)
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>77 016 424</b>	<b>36 585 967</b>
Koszty sprzedaży	(29 026 770)	(24 714 307)
Koszty ogólnego zarządu	(17 682 390)	(17 994 737)
Pozostałe przychody operacyjne	4 405 944	19 963 508
Pozostałe koszty operacyjne	(166 861)	(570 079)
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>	<b>34 546 347</b>	<b>13 270 353</b>
Przychody finansowe	2 878 433	4 505 349
Koszty finansowe	(18 204 836)	(10 775 735)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>19 219 944</b>	<b>6 999 967</b>
Podatek dochodowy	(1 181 200)	(1 669 990)
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>18 038 744</b>	<b>5 329 977</b>
<b>Działalność zaniechana</b>		
Zysk (strata) za okres z działalności zaniechanej	-	-
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>18 038 744</b>	<b>5 329 977</b>
Pozostałe dochody całkowite		
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Udział w innych dochodach całkowitych jednostek stowarzyszonych	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych dochodów całkowitych	-	-
Inne dochody całkowite netto	-	-
<b>Całkowite dochody ogółem</b>	<b>18 038 744</b>	<b>5 329 977</b>
<b>Zysk (strata) na jedna akcje</b>		
<b>Z działalności kontynuowanej</b>		
zwykły	2,27	0,67
rozwodniony	2,27	0,67

**SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ  
na 30 czerwca 2011 roku i 31 grudnia 2010 roku**

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na 30.06.2011</b>	<b>Stan na 31.12.2010</b>
	w PLN	w PLN
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>812 366 807</b>	<b>805 670 584</b>
Rzeczowe aktywa trwałe	754 630 376	741 273 045
Wartości niematerialne	9 302 576	9 718 162
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	1 899 181	1 899 182
Inwestycje w jednostkach zależnych	46 528 669	52 774 190
Inwestycje w pozostałych jednostkach	6 005	6 005
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-	-
Pozostałe aktywa	-	-
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>205 795 808</b>	<b>174 340 079</b>
Zapasy	61 012 802	61 855 479
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	113 389 449	88 583 353
Pozostałe aktywa finansowe	50 000	3 298 819
Należności z tyt. podatku dochodowego	-	-
Pozostałe aktywa	10 382 145	2 807 569
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	20 961 412	17 794 859
<b>Aktywa przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>6 293 450</b>	<b>-</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>1 024 456 065</b>	<b>980 010 664</b>

## SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (CIĄG DALSZY)

PASywa	Stan na 30.06.2011	Stan na 31.12.2010
	w PLN	w PLN
<b>Kapitał własny</b>	<b>288 653 156</b>	<b>295 186 327</b>
Wyemitowany kapitał akcyjny	18 265 036	18 265 036
Kapitały rezerwowe	169 199 429	169 199 429
Zyski zatrzymane	101 188 691	107 721 862
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>487 648 421</b>	<b>476 247 635</b>
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	442 780 517	446 391 447
Pozostałe zobowiązania finansowe	15 845 694	1 213 640
Rezerwa na podatek odroczoney	7 545 421	7 092 259
Rezerwy długoterminowe	312 838	312 838
Przychody przyszłych okresów	21 163 951	21 237 451
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>248 154 488</b>	<b>208 576 702</b>
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	151 345 652	125 458 051
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	61 613 087	55 199 148
Pozostałe zobowiązania finansowe	13 676 935	7 713 234
Bieżące zobowiązania podatkowe	8 890 678	5 000 521
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	91 326	5 049 562
Rezerwa z tytułu świadczeń emerytalnych	150 790	150 790
Rezerwy krótkoterminowe	11 173 609	8 681 651
Przychody przyszłych okresów	1 212 411	1 323 745
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>735 802 909</b>	<b>684 824 337</b>
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>1 024 456 065</b>	<b>980 010 664</b>

**SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM  
za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2011 roku i 30 czerwca 2010 roku**

	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>Kapitał zapasowy</b>	<b>Kapitał rezerwowy</b>	<b>Zyski zatrzymane</b>	<b>Razem</b>
	w PLN	w PLN	w PLN	w PLN	w PLN
<b>Stan na 01.01.2010</b>	<b>18 265 036</b>	<b>169 150 293</b>	<b>49 136</b>	<b>130 912 400</b>	<b>318 376 864</b>
Wyplata dywidendy	-	-	-	(47 762 462)	<b>(47 762 462)</b>
zysk/ strata za rok bieżący	-	-	-	5 329 977	<b>5 329 977</b>
<b>Stan na 30.06.2010</b>	<b>18 265 036</b>	<b>169 150 293</b>	<b>49 136</b>	<b>88 479 914</b>	<b>275 944 379</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>
Wyplata dywidendy	-	-	-	(24 571 915)	<b>(24 571 915)</b>
zysk/ strata za rok bieżący	-	-	-	18 038 744	<b>18 038 744</b>
<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 PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH  
za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2011 roku i 30 czerwca 2010 roku**

	<b>01.01.2011-30.06.2011</b>	<b>01.01.2010-30.06.2010</b>
	w PLN	w PLN
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
Zysk za rok obrotowy	18 038 744	5 329 977
Koszt podatku dochodowego ujęty w rachunku zysków i strat	728 038	1 299 735
Koszty finansowe ujęte w rachunku zysków i strat	(559 537)	(7 652 733)
Przychody z inwestycji ujęte w rachunku zysków i strat	(1 548 382)	-
Zysk ze sprzedaży lub zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	(2 108 758)	(17 104 359)
Strata (zysk) z aktualizacji wyceny aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	(343 579)	607 519
Amortyzacja aktywów trwałych	23 203 015	18 236 458
	<b>37 409 541</b>	<b>716 596</b>
<b>Zmiany w kapitale obrotowym:</b>	-	-
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(22 019 945)	(16 209 875)
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	842 677	609 137
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	(7 574 576)	(6 445 541)
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	2 952 403	36 371 479
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	2 945 120	(870 390)
Zwiększenie przychodów przyszłych okresów	(184 834)	(775 071)
	<b>14 370 386</b>	<b>13 396 335</b>
<b>Środki pieniężne wygenerowane z działalności operacyjnej</b>		
Zapłacone odsetki	13 456 171	6 199 676
Zapłacony podatek dochodowy	(5 686 274)	(256 630)
	<b>22 140 283</b>	<b>19 339 382</b>
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		

## SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (CIĄG DALSZY)

	01.01.2011-30.06.2011	01.01.2010-30.06.2010
	w PLN	w PLN
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	(47 929)	(35 791 375)
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	3 248 819	897 720
Otrzymane odsetki	281 116	320 564
Wpływy z tytułu spłat pożyczek przez jednostki powiązane	-	(350 000)
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	(31 075 013)	(35 362 653)
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	8 264 965	46 798 410
Płatność za wartości niematerialne	(5 702 281)	(1 379 995)
<b>Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną</b>	<b>(25 030 322)</b>	<b>(24 867 329)</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>		
Wpływy z tytułu emisji papierów dłużnych	28 736 113	19 661 119
Płatności z tytułu emisji papierów dłużnych	(7 713 234)	(5 965 316)
Wpływy z pożyczek i kredytów	-	41 120 383
Spłata pożyczek i kredytów	(633 154)	-
Zapłacone odsetki	(13 456 171)	(6 199 676)
Dywidendy wypłacone na rzecz:		
- akcjonariuszy jednostki dominującej		(47 459 761)
Płatności z tyt. umów leasingu	(876 961)	-
<b>Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej</b>	<b>6 056 592</b>	<b>1 156 749</b>
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3 166 553	(4 371 198)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	<b>17 794 859</b>	<b>18 623 683</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego</b>	<b>20 961 412</b>	<b>14 252 485</b>

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **Nota 1 Informacje ogólne**

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.

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

W okresie od 1 stycznia 2011 roku do 30 czerwca 2011 roku skład Zarządu PCC Rokita SA był następujący:

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

Na dzień 30 czerwca 2011 roku skład Rady Nadzorczej jednostki dominującej 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.

### **Nota 3 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:

#### **3.1 Prawdziwość i rzetelność prezentowanego sprawozdania**

Zarząd PCC Rokita SA w składzie:

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

oświadcza, 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, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

#### **3.2 Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Zgodnie ze statutem PCC Rokita SA Rada Nadzorcza uchwałą nr 011/VII/2011 z dnia 7 lipca 2011, na wniosek Zarządu dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2011 rok oraz do przeglądu jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania za I półrocze 2011 roku. Wybrany audytorem jest firma BDO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie 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 2011 roku został wybrany zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, ponadto podmiot ten oraz Biegły Rewident dokonujący przeglądu spełniają warunki do wydania bezstronnego i niezależnego raportu z przeglądu, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

### **Nota 4 Przyjęte zasady przy sporządzaniu sprawozdania**

Niniejszy śródroczny raport finansowy został sporządzony zgodnie z MSR 34 Śródroczna Sprawozdawczość finansowa, z zastosowaniem takich samych zasad rachunkowości jak przy sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31

grudnia 2010 roku, opublikowanym w Monitorze B, w którym znajduje się szczegółowy opis stosowanej polityki rachunkowości.

W okresie, za który jest sporządzane sprawozdanie finansowe, nie nastąpiło połączenie z inną jednostką. Nie nastąpiło również zaniechanie żadnej z prowadzonych działalności, które wymagałoby wyodrębnienia w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień podpisania niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 30.08.2011 r.

#### **Nota 5 Sezonowość lub cykliczność działalności**

Nie występuje.

#### **Nota 6 Zmiany w strukturze jednostki gospodarczej, połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaż jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych**

18 lutego 2011 roku Spółka nabyła 1 000 udziałów po 50,00 PLN w nowo utworzonej Spółce Kosmet Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. PCC Rokita SA na dzień bilansowy posiadała 100 % udziałów spółki Kosmet Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

## Nota 7 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Wyszczególnienie	Chemiczny		Energetyczny		Pozostała działalność		Eliminacje (korekty konsolidacyjne)		Razem	
	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010
Przychody od podmiotów zewnętrznych	489 047 989	352 774 499	8 394 159	10 976 015	47 177 372	12 949 079	-	-	544 619 520	376 699 592
Przychody z transakcji między segmentami	694 409	71 424	22 894 278	16 838 014	14 576 550	12 102 058	(38 165 237)	(29 011 496)		
<b>Przychody ogółem</b>	<b>489 742 398</b>	<b>352 845 922</b>	<b>31 288 437</b>	<b>27 814 029</b>	<b>61 753 921</b>	<b>25 051 137</b>	<b>(38 165 237)</b>	<b>(29 011 496)</b>	<b>544 619 520</b>	<b>376 699 592</b>
Koszty operacyjne ogółem	(455 875 502)	(347 184 753)	(30 458 792)	(28 143 656)	(66 143 199)	(36 505 756)	38 165 237	29 011 496	(514 312 256)	(382 822 669)
Pozostałe przychody operacyjne	1 718 831	5 448 274	673 855	2 911 046	2 013 257	11 604 189	-	-	4 405 944	19 963 508
Pozostałe koszty operacyjne	(78 930)	(175 882)	(34 286)	(87 495)	(53 645)	(306 702)	-	-	(166 861)	(570 079)
<b>Wynik segmentu</b>	<b>35 506 798</b>	<b>10 933 561</b>	<b>1 469 214</b>	<b>2 493 924</b>	<b>(2 429 665)</b>	<b>(157 132)</b>	-	-	<b>34 546 347</b>	<b>13 270 353</b>
Przychody finansowe									2 878 433	4 505 349
Koszty finansowe									(18 204 836)	(10 775 735)
<b>Zysk / strata przed opodatkowaniem</b>									<b>19 219 944</b>	<b>6 999 967</b>
Podatek dochodowy									(1 181 200)	(1 669 990)
<b>Całkowite dochody</b>									<b>18 038 744</b>	<b>5 329 977</b>

Wyszczególnienie	Chemiczny		Energetyczny		Pozostała działalność		Eliminacje (korekty konsolidacyjne)		Razem	
	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010	30.06.2011	30.06.2010
<b>Aktywa i zobowiązania</b>										
Aktywa segmentu	685 383 599	631 686 640	133 080 659	138 649 872	150 420 457	157 322 507	-	-	968 884 714	927 659 020
Aktywa nieprzypisane									55 571 351	52 351 644
<b>Aktywa ogółem</b>	<b>685 383 599</b>	<b>631 686 640</b>	<b>133 080 659</b>	<b>138 649 872</b>	<b>150 420 457</b>	<b>157 322 507</b>	-	-	<b>1 024 456 066</b>	<b>980 010 664</b>
Zobowiązania segmentu	440 902 044	431 956 171	74 441 236	85 295 783	113 498 769	100 320 989	-	-	628 842 049	617 572 942
Zobowiązania nieprzypisane									106 960 861	67 251 395
Kapitały własne									288 653 156	295 186 327
<b>Zobowiązania i kapitały ogółem</b>	<b>440 902 044</b>	<b>431 956 171</b>	<b>74 441 236</b>	<b>85 295 783</b>	<b>113 498 769</b>	<b>100 320 989</b>	-	-	<b>1 024 456 066</b>	<b>980 010 664</b>

## Nota 8 Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Tytuł odpisu	Stan na początek roku 2011	Zwiększenia(wielkość dodatnia)/ zmniejszenie (wielkość ujemna)	Stan na 30.06.2011 r.
Rzeczowe aktywa trwałe	7 157 189	(496 715)	6 660 474
Wartości niematerialne - prawa do emisji CO2	9 138 128	-	9 138 128
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	30 825 909	-	30 825 909
Zapasy	4 204 664	(1 303 858)	2 900 806
Należności	5 623 706	33 450 427	39 074 134

Zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość rzeczowego majątku trwałego dotyczyło głównie wykorzystania poniesionych w latach ubiegłych nakładów na środki trwałe w budowie objęte odpisem aktualizującym do innych celów związanych z prowadzoną działalnością spółki.

Zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość zapasów dotyczyło zapasów, które zostały w danym okresie sprawozdawczym zagospodarowane (zużyte do produkcji, sprzedane) a także, których wartość możliwa do uzyskania osiągnęła poziom pokrywający poniesione koszty.

Wzrost odpisów aktualizujących wartość należności jest przede wszystkim efektem naliczenia kar (32.885 tys. zł) wobec kontrahenta, który nie wywiązał się z umowy inwestycyjnej.

## Nota 9 Aktywa przeznaczone do sprzedaży

Na dzień bilansowy Spółka ujęła w aktywach przeznaczonych do sprzedaży:

- 124 861 udziałów w spółce zależnej Kosmet-Rokita Sp. z o.o. o wartości bilansowej 6 243 450,00 PLN
- 1 000 udziałów w spółce zależnej Kosmet Sp. z o.o. o wartości bilansowej 50 000,00 PLN.

## Nota 10 Podatek dochodowy

### 10.1 Główne składniki obciążenia podatkowego

Główne składniki obciążenia podatkowego za 6 miesięcy zakończone 30 czerwca 2011 roku i 6 miesięcy zakończone 30 czerwca 2010 roku przedstawiają się następująco:

	<b>01.01.2011-30.06.2011</b>	<b>01.01.2010-30.06.2010</b>
<b>Skonsolidowany rachunek zysków i strat</b>		
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	(728 038)	(1 299 735)
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	(728 038)	(1 299 735)
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
<b>Odroczony podatek dochodowy</b>	(453 162)	(370 255)
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	(453 162)	(370 255)
Podatek odroczony przeniesiony z kapitału własnego	-	-
<b>Obciążenie podatkowe wykazane w skonsolidowanym rachunku zysków i strat</b>	<b>(1 181 200)</b>	<b>(1 669 990)</b>

### 10.2 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

<b>Aktywa z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>30.06.2011</b>	<b>31.12.2010</b>
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na początek okresu, w tym:		
- odniesionych na wynik finansowy	9 580 128	10 501 255
- odniesionych na kapitał własny	-	-
Zwiększenia	76 000	-
- odniesionych na wynik finansowy	76 000	-
- odniesionych na kapitał własny	-	-
Zmniejszenia	(385 128)	(921 127)
- odniesionych na wynik finansowy	(385 128)	(921 127)
- odniesionych na kapitał własny	-	-
<b>Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>9 271 000</b>	<b>9 580 128</b>
- odniesionych na wynik finansowy	9 271 000	9 580 128
- odniesionych na kapitał własny	-	-



### 10.3 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

<b>Rezerwa z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>30.06.2011</b>	<b>31.12.2010</b>
Stan rezerwy z tytułu podatku odroczonego na początek okresu, w tym:		
- odniesionych na wynik finansowy	16 672 387	18 645 714
- odniesionych na kapitał własny	-	-
Zwiększenia	144 034	-
- odniesionych na wynik finansowy	144 034	-
- odniesionych na kapitał własny	-	-
Zmniejszenia	-	(1 973 327)
- odniesionych na wynik finansowy	-	(1 973 327)
- odniesionych na kapitał własny	-	-
<b>Stan rezerwy z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>16 816 421</b>	<b>16 672 387</b>
- odniesionych na wynik finansowy	16 816 421	16 672 387
- odniesionych na kapitał własny	-	-

### Nota 11 Dywidendy wypłacone i zadeklarowane do wypłaty

	<b>01.01.2011-30.06.2011</b>	<b>01.01.2010-30.06.2010</b>
Zadeklarowane i wypłacone w okresie		
Dywidendy z akcji zwykłych:		
<i>dywidenda końcowa</i>	24 571 915	47 762 462
<i>zaliczka na poczet dywidendy</i>	-	-
	<b>24 571 915</b>	<b>47 762 462</b>

Dywidenda za rok 2010 do dnia publikacji Sprawozdania finansowego nie została wypłacona.

## Nota 12 Rzeczowe aktywa trwałe

**30.06.2011**

<b>TABELA RUCHU ŚRODKÓW TRWAŁYCH</b>	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Części zamienne	Środki trwałe w budowie	<b>RAZEM</b>
<b>a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu</b>	<b>42 510 900</b>	<b>371 734 782</b>	<b>561 571 042</b>	<b>29 930 904</b>	<b>37 852 824</b>	<b>3 144 597</b>	<b>125 454 290</b>	<b>1 172 199 338</b>
b) zwiększenia	-	1 586 561	6 611 972	2 449 706	446 789	1 534 694	37 226 435	<b>49 856 157</b>
c) zmniejszenia	(375 875)	(885 042)	(2 694 418)	(927 330)	(196 907)	(832 919)	(12 892 512)	<b>(18 805 003)</b>
<b>d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>42 135 025</b>	<b>372 436 301</b>	<b>565 488 595</b>	<b>31 453 280</b>	<b>38 102 706</b>	<b>3 846 373</b>	<b>149 788 213</b>	<b>1 203 250 492</b>
<b>e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu</b>	<b>(3 797 455)</b>	<b>(115 505 061)</b>	<b>(265 344 023)</b>	<b>(16 284 447)</b>	<b>(22 838 117)</b>	-	-	<b>(423 769 103)</b>
f) amortyzacja za okres	(207 517)	(5 866 244)	(11 499 272)	279 230	(914 653)	-	17 918	<b>(18 190 538)</b>
roczny odpis amortyzacyjny	(231 650)	(6 740 669)	(14 095 968)	(498 165)	(1 089 836)	-	-	<b>(22 656 289)</b>
<b>g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>(4 004 972)</b>	<b>(121 371 305)</b>	<b>(276 843 295)</b>	<b>(16 005 217)</b>	<b>(23 752 770)</b>	-	<b>17 918</b>	<b>(441 959 642)</b>
<b>h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	-	<b>(41 260)</b>	<b>(268)</b>	-	-	-	<b>(7 115 661)</b>	<b>(7 157 189)</b>
zwiększenie	-	(171 791)	(26 984)	-	-	-	-	<b>(198 775)</b>
zmniejszenie	-	-	155	-	-	-	695 334	<b>695 490</b>
<b>i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	-	<b>(213 051)</b>	<b>(27 097)</b>	-	-	-	<b>(6 420 326)</b>	<b>(6 660 474)</b>
<b>j) wartość netto środków trwałych na początek okresu</b>	<b>38 713 445</b>	<b>256 188 461</b>	<b>296 226 750</b>	<b>13 646 457</b>	<b>15 014 706</b>	<b>3 144 597</b>	<b>118 338 629</b>	<b>741 273 045</b>
<b>k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>38 130 053</b>	<b>250 851 945</b>	<b>288 618 202</b>	<b>15 448 063</b>	<b>14 349 936</b>	<b>3 846 373</b>	<b>143 385 805</b>	<b>754 630 376</b>

**31.12.2010**

<b>TABELA RUCHU ŚRODKÓW TRWAŁYCH</b>	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Części zamienne	Środki trwałe w budowie	<b>RAZEM</b>
<b>a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu</b>	<b>44 525 481</b>	<b>314 710 517</b>	<b>473 346 105</b>	<b>21 538 235</b>	<b>31 127 949</b>	<b>3 449 162</b>	<b>254 491 205</b>	<b>1 143 188 654</b>
b) zwiększenia	-	59 034 968	89 026 701	8 451 602	6 745 850	1 101 484	60 822 433	<b>225 183 039</b>
c) zmniejszenia	(2 014 581)	(2 010 704)	(801 764)	(58 934)	(20 975)	(1 406 049)	(189 859 349)	<b>(196 172 355)</b>
<b>d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>42 510 900</b>	<b>371 734 782</b>	<b>561 571 042</b>	<b>29 930 904</b>	<b>37 852 824</b>	<b>3 144 597</b>	<b>125 454 290</b>	<b>1 172 199 338</b>
<b>e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu</b>	<b>(3 397 612)</b>	<b>(104 928 070)</b>	<b>(242 518 967)</b>	<b>(15 793 360)</b>	<b>(21 108 741)</b>	-	-	<b>(387 746 750)</b>
f) amortyzacja za okres	(399 843)	(10 576 991)	(22 825 056)	(491 087)	(1 729 377)	-	-	<b>(36 022 353)</b>
roczny odpis amortyzacyjny	(486 417)	(11 525 441)	(23 617 695)	(550 005)	(1 749 402)	-	-	<b>(37 928 961)</b>
<b>g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>(3 797 455)</b>	<b>(115 505 061)</b>	<b>(265 344 023)</b>	<b>(16 284 447)</b>	<b>(22 838 117)</b>	-	-	<b>(423 769 103)</b>
<b>h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	-	<b>(259 824)</b>	<b>(23 269)</b>	-	-	-	<b>(11 829 479)</b>	<b>(12 112 571)</b>
zwiększenie	-	(46 834)	(4 259)	-	-	-	(406 542)	<b>(457 635)</b>
zmniejszenie	-	265 398	27 259	-	-	-	5 120 360	<b>5 413 017</b>
<b>i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	-	<b>(41 260)</b>	<b>(268)</b>	-	-	-	<b>(7 115 661)</b>	<b>(7 157 189)</b>
<b>j) wartość netto środków trwałych na początek okresu</b>	<b>41 127 869</b>	<b>209 522 623</b>	<b>230 803 869</b>	<b>5 744 875</b>	<b>10 019 208</b>	<b>3 449 162</b>	<b>242 661 727</b>	<b>743 329 332</b>
<b>k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>38 713 445</b>	<b>256 188 461</b>	<b>296 226 750</b>	<b>13 646 457</b>	<b>15 014 706</b>	<b>3 144 597</b>	<b>118 338 629</b>	<b>741 273 045</b>

### Nota 13 Wartości niematerialne

**30.06.2011**

<b>ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)</b>	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty, licencje itp.	Oprogramowanie komputerowe	Prawa do emisji CO2	Inne wartości niematerialne	<b>RAZEM</b>
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	804 117	-	21 496 577	439 471	9 217 840	-	<b>31 958 005</b>
b) zwiększenia	-	-	135 202	14 323	4 174 901	-	<b>4 324 425</b>
c) zmniejszenia	-	-	(2 550)	-	(4 206 741)	-	<b>(4 209 291)</b>
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	804 117	-	21 629 229	453 793	9 186 000	-	<b>32 073 139</b>
e) skumulowana amortyzacja na początek okresu	(363 577)	-	(12 402 574)	(335 563)	-	-	<b>(13 101 715)</b>
f) amortyzacja za okres	(54 953)	-	(466 294)	(9 473)	-	-	<b>(530 720)</b>
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	(418 530)	-	(12 868 868 )	(345 036)	-	-	<b>(13 632 435)</b>
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	(9 138 128)	-	<b>(9 138 128)</b>
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	(9 138 128)	-	<b>(9 138 128)</b>
<b>j) wartość netto wartości niematerialnych na początek okresu</b>	<b>440 539</b>	<b>-</b>	<b>9 094 003</b>	<b>103 908</b>	<b>79 712</b>	<b>-</b>	<b>9 718 162</b>
<b>k) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>385 586</b>	<b>-</b>	<b>8 760 361</b>	<b>108 757</b>	<b>47 872</b>	<b>-</b>	<b>9 302 576</b>

**31.12.2010**

<b>ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)</b>	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty, licencje itp.	Oprogramowanie komputerowe	Prawa do emisji CO2	Inne wartości niematerialne	<b>RAZEM</b>
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	799 538	-	17 179 322	403 355	10 874 252	556 296	<b>29 812 763</b>
b) zwiększenia	4 578	-	4 396 918	36 116	77 745	-	<b>4 515 357</b>
c) zmniejszenia	-	-	(79 662)	-	(1 734 156)	(556 296)	<b>(2 370 115)</b>
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	(254 587)	-	(11 829 964)	(318 934)	-	(556 296)	<b>(12 959 781)</b>
f) amortyzacja za okres	(108 990)	-	(572 610)	(16 629)	-	556 296	<b>(141 933)</b>
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	(363 577)	-	(12 402 574)	(335 563)	-	-	<b>(13 101 715)</b>
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	(10 765 532)	-	<b>(10 765 532)</b>
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	1 627 403	-	<b>1 627 403</b>
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	(9 138 128)	-	<b>(9 138 128)</b>
<b>j) wartość netto wartości niematerialnych na początek okresu</b>	<b>544 951</b>	<b>-</b>	<b>5 349 357</b>	<b>84 421</b>	<b>108 720</b>	<b>-</b>	<b>6 087 450</b>
<b>k) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>440 539</b>	<b>-</b>	<b>9 094 003</b>	<b>103 908</b>	<b>79 712</b>	<b>-</b>	<b>9 718 162</b>

## Nota 14 Kapitał zakładowy

Struktura kapitału zakładowego:

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

## Nota 15 Rezerwy

Rezerwy	Świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy	Ogółem
<b>Na dzień 1 stycznia 2011 roku</b>	<b>4 825 358,53</b>	<b>4 319 919,99</b>	<b>9 145 278,52</b>
Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	726 049,93	4 243 521,55	<b>4 969 571,48</b>
Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	(750 800,00)	(1 726 813,10)	<b>(2 477 613,10)</b>
<b>Na dzień 30 czerwca 2011 roku</b>	<b>4 800 608,46</b>	<b>6 836 628,44</b>	<b>11 637 236,90</b>

Rezerwy	Świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy	Ogółem
<b>Na dzień 1 stycznia 2010 roku</b>	<b>3 448 323,75</b>	<b>5 211 920,77</b>	<b>8 660 244,52</b>
Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	1 377 034,78	1 243 890,80	<b>2 620 925,58</b>
Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	-	(2 135 891,58)	<b>(2 135 891,58)</b>
<b>Na dzień 31 grudnia 2010 roku</b>	<b>4 825 358,53</b>	<b>4 319 919,99</b>	<b>9 145 278,52</b>

## Nota 16 Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki

Długoterminowe kredyty i pożyczki	Stan na 30.06.2011	Stan na 31.12.2010
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	10 117 793	6 671 675
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
Kredyty bankowe	108 701 530	118 384 356
Pożyczki otrzymane od:	323 961 194	321 335 417
- jednostek powiązanych	276 631 445	271 298 900
- pozostałych jednostek	47 329 749	50 036 517
<b>Razem kredyty i pożyczki długoterminowe</b>	<b>442 780 517</b>	<b>446 391 447</b>

Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	Stan na 30.06.2011	Stan na 31.12.2010
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 153 088	884 623
Kredyty w rachunku bieżącym	14 399 261	17 478 364
Kredyty bankowe	23 786 214	16 095 620
Pożyczki otrzymane od:	22 274 524	20 740 541
- jednostek powiązanych	16 860 988	15 202 005
- pozostałych jednostek	5 413 536	5 538 536
<b>Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe</b>	<b>61 613 087</b>	<b>55 199 148</b>

W okresie objętym skróconym sprawozdaniem finansowym Spółka terminowo spłacała zobowiązania z tyt. pożyczek i kredytów i nie naruszyła postanowień umów kredytowych i pożyczkowych.

## Nota 17 Emisje, wykup i spłaty dłużnych papierów wartościowych (obligacje i bony dłużne)

<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 emisja bonów i obligacji w ramach Grupy Kapitałowej PCC SE</i>	<i>13 676 935</i>
<b>Stan na 01.01.2010</b>	<b>5 965 317</b>
emisje	65 247 917
wykupy	63 500 000
<b>Stan na 31.12.2010</b>	<b>7 713 234</b>
<i>zobowiązania z tytułu publicznej emisji obligacji</i>	<i>-</i>
<i>zobowiązania z tytułu emisja bonów i obligacji w ramach Grupy Kapitałowej PCC SE</i>	<i>7 713 234</i>

## Nota 18 Zobowiązania i aktywa warunkowe

### 18.1 Zobowiązania warunkowe

<b>Inne zobowiązania warunkowe</b>	<b>Stan na 30.06.2011</b>	<b>Stan na 31.12.2010</b>
Poręczenia spłat kredytów udzielone spółkom zależnym	49 760 000	50 733 410
Poręczenia za przyszłe zobowiązania spółek zależnych z tyt. zakupu materiałów i usług	40 370 715	31 382 884
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych w głównej mierze jako zabezpieczenie wykonania umów handlowych	10 500 000	3 000 000
Zobowiązania z tytułu umów faktoringowych	60 000 000	60 000 000
Pozostałe zobowiązania warunkowe	-	4 500
<b>Razem zobowiązania warunkowe</b>	<b>160 630 715</b>	<b>145 120 794</b>

Powyższe wartości są maksymalnymi kwotami ustalonymi w stosownych umowach.

Wzrost zobowiązań warunkowych wynika głównie:

- ze zwiększenia o kwotę 7 000 000 PLN poręczenia udzielonego do PKN Orlen SA przez PCC Rokita SA w imieniu spółki zależnej PCC Exol SA za przyszłe zobowiązania z tyt. zakupu surowca.
- ze zwiększenia zobowiązania z tytułu udzielonej gwarancji bankowej do kwoty 7 500 000 PLN dla firmy Polskie Sieci Elektroenergetyczne Operator SA z tyt. zakupu energii.

## 18.2 Należności warunkowe

<b>Należności warunkowe</b>	<b>Stan na 30.06.2011</b>	<b>Stan na 31.12.2010</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 2011 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 w wysokości 12.134.321 za okres od 1 marca 2009 do grudnia 2010. Naczelnik Urzędu Celnego odmówił stwierdzenia nadpłaty w podatku akcyzowym. Spółka w dniu 24 maja 2011 r. złożyła odwołanie w/w sprawie do Dyrektora Izby Celnej we Wrocławiu.

## 18.3 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki

Spółka w związku z umowami kredytowymi na dzień 30.06.2011 r. posiada następujące zabezpieczenia na majątku (zgodnie z umową):

- nieruchomości w wysokości 358 040 000 PLN
- ruchomości w wysokości 50 388 634 PLN
- zapasy w wysokości 49 000 000 PLN
- wierzytelności w wysokości 2 133 551 PLN.

## Nota 19 Sprawy sądowe

Nie wystąpiły istotne zmiany od końca ostatniego rocznego okresu sprawozdawczego.

## Nota 20 Restrukturyzacje

Nie wystąpiły.

## Nota 21 Porównywalność danych finansowych

Spółka w stosunku do ubiegłego roku zmieniła prezentację podatku odroczonego w Sprawozdaniu z sytuacji finansowej. Podatek odroczony prezentowany jest w aktywach w pozycji " Aktywa z tytułu podatku odroczonego " lub pasywach w pozycji "Rezerwa na podatek odroczony" w zależności jaki jest wynik po skompensowaniu aktywów z tytułu podatku odroczonego z rezerwą na podatek odroczony.

W celu zapewnienia danych porównywalnych Spółka dokonała korekty w Sprawozdaniu z sytuacji finansowej za rok 2010. W związku z korektą suma bilansowa zmniejszyła się z kwoty 989.590.792 PLN do kwoty 980.010.664 PLN.



**Nota 22 Informacje o podmiotach powiązanych**

## 22.1 Transakcje z podmiotami powiązanymi

**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
- jednostkom stowarzyszonym	269 711	12 138	507 089
- jednostkom zależnym podlegającym konsolidacji	10 656 639	7 582 503	-
- jednostkom zależnym nie objętym konsolidacją	1 626 097	85 508	-
-członkom kluczowej kadry zarządzającej, nadzorującej	-	-	-
- pozostałym podmiotom powiązanym	8 499 043	161 055	-
<b>Razem przychody ze sprzedaży jednostkom powiązanym</b>	<b>21 051 489</b>	<b>7 841 204</b>	<b>507 089</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
- od jednostek stowarzyszonych	3 006 907	390 092	-
- od jednostek zależnych podlegających konsolidacji	16 234 023	74 392 811	-
- od jednostek zależnych nie objętych konsolidacją	7 714 565	-	-
- od członków kluczowej kadry zarządzającej, nadzorującej	-	-	-
- od pozostałych podmiotów powiązanych	10 470 041	5 215 281	-
<b>Razem zakupy pochodzące od jednostek powiązanych</b>	<b>37 425 537</b>	<b>79 998 185</b>	<b>-</b>

**Należności od podmiotów powiązanych****Stan na 30.06.2011****Stan na 31.12.2010**

- od jednostek stowarzyszonych	1 036 886	881 124
- od jednostek zależnych podlegających konsolidacji	12 818 184	4 840 320
- od jednostek zależnych nie objętych konsolidacją	884 951	1 483 698
- od członków kluczowej kadry zarządzającej, nadzorującej	-	-
- od pozostałych podmiotów powiązanych	2 319 749	12 858 366
<b>Razem należności od podmiotów powiązanych</b>	<b>17 059 770</b>	<b>20 063 508</b>

<b>Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych</b>	<b>Stan na 30.06.2011</b>	<b>Stan na 31.12.2010</b>
- wobec jednostek stowarzyszonych	701 153	665 750
- od jednostek zależnych podlegających konsolidacji	29 519 234	11 166 454
- wobec jednostek zależnych nie objętych konsolidacją	1 804 386	3 011 003
- wobec członków kluczowej kadry zarządzającej, nadzorującej	-	-
- wobec pozostałych podmiotów powiązanych	330 931 680	293 090 760
<b>Razem zobowiązania wobec podmiotów powiązanych</b>	<b>362 956 453,35</b>	<b>307 933 966,81</b>

## 22.2 Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi

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

## Nota 23 Zdarzenia po dniu bilansowym

### 23.1 Sprzedaż udziałów spółki zależnej Zakład Chemii Gospodarczej i samochodowej " Kosmet-Rokita" Sp. z o.o.

Zarządy PCC Rokita SA oraz Centrum Wspierania Biznesu „Partner” Sp. z o. o. w dniu 3 sierpnia 2011 r. podpisały umowę sprzedaży na rzecz PCC Consumer Products Sp. z o. o. (spółka zależna od PCC SE) udziałów spółki Kosmet-Rokita Sp. z o.o. Sprzedaż dotyczy 124 861 udziałów należących do PCC Rokita SA oraz 1 udziału należącego do Centrum Wspierania Biznesu „Partner” Sp. z o. o., które razem stanowią 100% kapitału zakładowego spółki Kosmet-Rokita Sp. z o.o. Wartość nominalna każdego udziału wynosi 50,00 PLN.

Cena sprzedaży udziałów należących do PCC Rokita SA została ustalona na 7 949 899,87 PLN. Wartość bilansowa sprzedanych przez Spółkę udziałów na dzień sprzedaży wynosiła 6 243 450,00 PLN.

### 23.2 Planowane wydzielenie kompleksu Chemii Środków Powierzchniowo Czynnych (KA) z PCC Rokita SA i wniesienie go aportem do spółki zależnej PCC Exol SA..

Zarząd PCC Rokita SA informuje, że w dniu 3 sierpnia 2011 r. podjął decyzję o wszczęciu procedury, która ma doprowadzić do wydzielenia kompleksu Chemii Środków Powierzchniowo Czynnych (KA) z PCC Rokita SA i przeniesienia go aportem do spółki zależnej PCC Exol SA. Informacja ta została przekazana w Raporcie bieżącym nr 08/2011 z dnia 03.08.2011.

## Nota 24 Podpisy

Podpisy do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego PCC Rokita SA.

Brzeg Dolny, dnia 30 sierpnia 2011 roku

Prezes Zarządu

Wiesław Klimkowski

---

Wiceprezes Zarządu

Rafał Zdon

---

Główny Księgowy Spółki CWB  
Partner prowadzącej księgi  
rachunkowe PCC Rokita SA

Beata Dobecka

---