



2020

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY
KAPITAŁOWEJ PCC ROKITA
I PCC ROKITA SA

Drodzy Inwestorzy, Szanowni Państwo!

Prezentujemy Państwu raport Grupy PCC Rokita za 2020 rok. W tym okresie wypracowaliśmy bardzo dobre rezultaty, pomimo zmiennych warunków rynkowych oraz globalnego spowolnienia gospodarczego. Ubiegły rok potwierdził skuteczność przyjętej strategii w zakresie dywersyfikacji biznesu. Część naszej działalności odnotowała spadki co równoległe zostało z nadwyżką wyrównane bardzo dobrymi rezultatami w innych obszarach.

W 2020 roku skonsolidowany zysk EBITDA osiągnął poziom 332,1 mln zł, co jest wynikiem o 15,6% wyższym wobec roku 2019, a zysk netto Grupy wyniósł 117,4 mln zł i był wyższy o 25,8% niż rok wcześniej. Również wyniki czwartego kwartału 2020 roku wobec czwartego kwartału 2019 roku były na wyższym poziomie, zysk EBITDA Grupy wyniósł 125,2 mln zł, czyli był o 73% wyższy, a skonsolidowany zysk netto osiągnął wartość 58 mln zł tj. o 316% więcej. Podobnie wyniki czwartego kwartału 2020 roku w stosunku do trzeciego kwartału 2020 roku odnotowały wzrosty, zysk EBITDA odnotował wartość 125,2 mln zł i zwiększył się o 62% a zysk netto osiągając poziom 58 mln zł wzrósł o 98%.

Tak dobre wyniki zostały osiągnięte głównie dzięki znacznej poprawie wyników segmentu Poliuretany. Segment ten zwiększył zysk EBITDA o ok. 165% wobec roku 2019 i wypracował wyższą o 5,4% sprzedaż. Segment Poliuretany odnotował w drugim kwartale krótkotrwały spadek popytu, przy czym pod koniec pierwszego półrocza popyt ten został już odbudowany, a w drugim półroczu nastąpiła znaczna poprawa sytuacji i zarejestrowano bardzo duże zapotrzebowanie na polioli polieterowe. W szczególności wyjątkowo dobrym okresem dla segmentu był ostatni kwartał minionego roku. Na rynku polioli polieterowych, które stanowią główną grupę produktów tego segmentu, panowały pozytywne nastroje a produkcja nie nadążała za zapotrzebowaniem. Główną siłą napędową były zmiany w trendach konsumenckich związane ze zwiększonymi wydatkami na wyposażenie wnętrz, w szczególności w ostatnich miesiącach minionego roku. Obecnie ma miejsce odczuwalnie ograniczona dostępność polioli polieterowych na rynku.

W segmencie Chloropochodne ceny łągu sodowego i sody kaustycznej istotnie spadały, osiągając w 2020 roku najniższy od około trzech lat poziom, co w negatywny sposób wpłynęło na wyniki Grupy. Pomimo wyższych wolumenów sprzedaży, spadki cen spowodowały niższy o ponad 36% zysk EBITDA segmentu wobec 2019 roku. Istotnym kosztem dla tego segmentu jest energia elektryczna, której ceny w związku ze

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

skomplikowaną sytuacją rynkową i prawną, wciąż mogą wykazywać dużą zmienność. Obecnie odnotowywane ceny alkaliów są wciąż na niskim poziomie.

Dobrym rezultatom Grupy sprzyjały również wyniki segmentu Inna działalność chemiczna, który odnotował wzrost zysku EBITDA o blisko 57%, głównie dzięki rekordowo wysokim przychodom i marżom. Segment ten stale dąży do zwiększania sprzedaży produktów specjalistycznych. Zainteresowanie tymi produktami stale rośnie i obecnie przekracza możliwości produkcyjne segmentu.

W obszarze inwestycji w minionym roku sfinalizowaliśmy projekt obejmujący linię pilotażową, służącą do opracowywania nowych produktów w segmencie Inna działalność chemiczna. Linia ta pozwala na wzrost o około 3 tys. ton rocznie możliwości produkcyjnych w zakresie wysoce specjalistycznych produktów fosforowych, dedykowanych do wielu gałęzi przemysłu, m.in. do tworzyw sztucznych czy specjalistycznych środków smarnych. Istotnym projektem była również budowa Centrum Innowacji i Skalowania Procesów, dzięki któremu posiadana powierzchnia laboratoryjna docelowo ulegnie niemal trzykrotnemu zwiększeniu. Obie te inwestycje pomogą nam w znacznym stopniu rozszerzyć portfolio wysoce specjalistycznych produktów, cieszących się rosnącym zainteresowaniem.

Dziękujemy naszym Pracownikom za zaangażowanie, Klientom za partnerską współpracę oraz Inwestorom za zaufanie, którym nas obdarzają. Bez Was ten sukces w tak trudnym czasie nie byłby możliwy.

Rafał Zdon

Wiceprezes Zarządu

Wiesław Klimkowski

Prezes Zarządu

SPIS TREŚCI

1.	PODSUMOWANIE ROKU 2020	6
1.1.	Wybrane dane finansowe	6
1.2.	Podsumowanie sytuacji finansowej.....	8
2.	GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA.....	10
2.1.	Grupa Kapitałowa PCC Rokita i główne obszary działalności	10
2.2.	Strategia rozwoju Grupy PCC Rokita.....	12
3.	SEGMENT POLIURETANY	14
3.1.	Opis segmentu.....	14
3.2.	Grupy produktowe.....	15
3.3.	Rynek segmentu Poliuretany	17
3.4.	Podsumowanie działalności za 2020 rok	19
3.5.	Innowacje.....	22
3.6.	Inwestycje.....	23
4.	SEGMENT CHLOROPPOCHODNE.....	24
4.1.	Opis segmentu.....	24
4.2.	Grupy produktowe.....	25
4.3.	Rynek segmentu Chloropochodne.....	26
4.4.	Podsumowanie działalności w 2020 roku.....	27
4.5.	Inwestycje.....	29
5.	SEGMENT INNA DZIAŁALNOŚĆ CHEMICZNA	30
5.1.	Opis segmentu.....	30
5.2.	Grupy produktowe.....	31
5.3.	Rynek segmentu Inna działalność chemiczna.....	33
5.4.	Podsumowanie działalności za 2020 rok	34
5.5.	Innowacje.....	35
5.6.	Inwestycje.....	36
6.	SEGMENT ENERGETYKA	37
6.1.	Opis segmentu.....	37
6.2.	Grupy produktowe.....	37
6.3.	Rynek segmentu Energetyka.....	37
6.4.	Podsumowanie działalności za 2020 rok	38
6.5.	Inwestycje.....	39
7.	SEGMENT POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	40
7.1.	Opis segmentu.....	40
7.2.	Podsumowanie działalności za 2020 rok	40
7.3.	Inwestycje.....	41
8.	SYTUACJA FINANSOWA GRUPY KAPITAŁOWEJ	42
8.1.	Omówienie wyników działalności Grupy	42
8.2.	Wyniki segmentów.....	45
8.3.	Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	48
8.4.	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	49
8.5.	Wybrane wskaźniki finansowe oraz Alternatywne Pomiar Wyników.....	50
8.6.	Dotacje i granty na inwestycje, badania i rozwój.....	53
8.7.	Główne czynniki zewnętrzne (makroekonomiczne) i wewnętrzne wpływające na wyniki działalności Grupy.....	54
8.8.	Kredyty, pożyczki, gwarancje	57
8.9.	Finansowanie inwestycji.....	60
8.10.	Stanowisko Zarządu odnośnie prognoz oraz ocena zarządzania zasobami finansowymi i realizacji zamierzeń inwestycyjnych.....	60
8.11.	Specjalna Strefa Ekonomiczna	61

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

9.	SYTUACJA FINANSOWA PCC ROKITA SA.....	63
9.1.	Omówienie wybranych danych finansowych.....	63
9.2.	Omówienie wyników działalności Spółki.....	66
9.3.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	69
9.4.	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	70
9.5.	Wybrane wskaźniki finansowe oraz Alternatywne Pomiar Wyników.....	71
10.	ISTOTNE UMOWY, ZDARZENIA ORAZ POZOSTAŁE INFORMACJE.....	73
10.1.	Znaczące umowy.....	73
10.2.	Inne zdarzenia.....	73
10.3.	Inne istotne umowy i zdarzenia po dniu bilansowym.....	76
10.4.	Pozostałe informacje.....	76
11.	INFORMACJE DLA INWESTORÓW.....	77
11.1.	Obecność na GPW.....	77
11.2.	Polityka dywidendowa.....	78
11.3.	Relacje inwestorskie.....	79
12.	ZARZĄDZANIE RYZYKIEM.....	80
12.1.	Ryzyka prawne.....	81
12.2.	Ryzyka operacyjne.....	86
12.3.	Ryzyka finansowe.....	94
12.4.	Ryzyka związane z otoczeniem.....	97
13.	ŁAD KORPORACYJNY.....	101
13.1.	Zbiór zasad stosowanych przez PCC Rokita.....	101
13.2.	System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	103
13.3.	Kapitał zakładowy znaczący akcjonariusze, akcje będące w posiadaniu członków władz osób zarządzających oraz nadzorujących PCC Rokita.....	104
13.4.	Organy Spółki PCC Rokita.....	106
14.	OŚWIADCZENIA GRUPY KAPITAŁOWEJ PCC ROKITA ORAZ PCC ROKITA SA NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH ZA ROK 2020.....	116
14.1.	Istotni interesariusze i zagadnienia niefinansowe.....	116
14.2.	Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności.....	117
14.3.	Ład zarządczy.....	117
14.4.	Obszar środowiskowy.....	130
14.5.	Obszar Pracownik i Społeczeństwo.....	139
14.6.	Klienci i produkty.....	153
15.	Załączniki.....	157
15.1.	Lista spółek Grupy PCC Rokita na dzień 16 marca 2021 r.....	157
15.2.	Zmiany w organizacji Grupy w 2020 roku.....	161

Na podstawie art. 55 ust. 2a zd. 2, art. 55 ust. 2b oraz art. 49b ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz §71 ust. 8 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej PCC Rokita oraz jednostki dominującej (emitenta) tj. spółki PCC Rokita S.A. wraz z wyodrębnionym oświadczeniem PCC Rokita S.A. na temat informacji niefinansowych oraz oświadczeniem Grupy Kapitałowej PCC Rokita na temat informacji niefinansowych zostało sporządzone w formie jednego dokumentu.

Jeżeli niniejsze sprawozdanie odwołuje się do pojęcia Grupy Kapitałowej PCC Rokita, pojęcie obejmuje również swoim zakresem jednostkę dominującą PCC Rokita S.A. W obszarach wyraźnie wskazanych, sprawozdanie odwołuje się bezpośrednio do jednostki dominującej PCC Rokita S.A.

Przy analizie wszelkich informacji zawartych w niniejszym sprawozdaniu, jak i w pozostałych elementach skonsolidowanego i jednostkowego raportu PCC Rokita S.A. za 2020 trzeba mieć na uwadze, iż pojawienie się i rozprzestrzenianie wirusa powodującego chorobę COVID-19 jest aktualnie przedmiotem rozważań i analiz zarówno Grupy PCC Rokita, jak i całego jej otoczenia. Potencjalny kryzys wywołany pandemią COVID-19 jest niezależny od Grupy. Na obecnym etapie nie można określić, jakie jego skutki Grupa będzie musiała ponieść.

1. PODSUMOWANIE ROKU 2020

1.1. Wybrane dane finansowe

Wybrane skonsolidowane dane finansowe	2020	2019	2020	2019
	tys. PLN	tys. PLN	tys. EUR	tys. EUR
Przychody ze sprzedaży	1 475 850	1 491 911	329 858	346 811
Zysk na działalności operacyjnej	179 672	173 630	40 157	40 362
Zysk przed opodatkowaniem	152 981	136 315	34 192	31 688
Zysk netto	117 405	93 293	26 240	21 687
EBITDA	332 130	287 233	74 232	66 770
Pozostałe dochody całkowite netto	315	442	70	103
Całkowite dochody ogółem	117 720	93 735	26 311	21 790
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	365 574	310 064	81 707	72 078
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej*)	(150 893)	(237 905)	(33 725)	(55 303)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(103 772)	(63 738)	(23 193)	(14 817)
Przepływy pieniężne netto	110 909	8 421	24 789	1 958
Nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne**)	156 189	255 610	34 909	59 419
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (tys. szt.)	19 853	19 853	19 853	19 853
Zysk na akcję zwykłą (w PLN / w EUR)	5,91	4,70	1,32	1,09
	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
Aktywa trwałe	1 584 053	1 582 054	343 255	371 505
Aktywa obrotowe	476 732	381 303	103 305	89 539
Kapitał własny	786 747	736 744	170 483	173 006
Kapitał akcyjny	19 853	19 853	4 302	4 662
Zobowiązania długoterminowe	856 185	850 654	185 531	199 754
Zobowiązania krótkoterminowe	417 853	375 959	90 546	88 284
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN / w EUR)	39,63	37,11	8,59	8,71

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Wybrane jednostkowe dane finansowe	2020 tys. PLN	2019 tys. PLN	2020 tys. EUR	2019 tys. EUR
Przychody ze sprzedaży	1 327 745	1 355 902	296 756	315 194
Zysk na działalności operacyjnej	151 641	168 754	33 892	39 229
Zysk przed opodatkowaniem	125 906	141 115	28 140	32 804
Zysk netto	97 228	105 579	21 731	24 543
EBITDA	291 927	270 957	65 247	62 987
Pozostałe dochody całkowite netto	560	(17)	125	(4)
Całkowite dochody ogółem	97 788	105 562	21 856	24 539
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	341 923	304 352	76 421	70 750
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej*)	(139 979)	(245 930)	(31 286)	(57 169)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(100 392)	(55 462)	(22 438)	(12 893)
Przepływy pieniężne netto	101 552	2 960	22 697	688
Nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne**)	151 752	249 051	33 917	57 895
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (tys. szt.)	19 853	19 853	19 853	19 853
Zysk na akcję zwykłą (w PLN / w EUR)	4,90	5,32	1,09	1,24
	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
Aktywa trwałe	1 601 717	1 614 577	347 083	379 142
Aktywa obrotowe	417 470	328 972	90 463	77 251
Kapitał własny	820 613	790 525	177 822	185 635
Kapitał akcyjny	19 853	19 853	4 302	4 662
Zobowiązania długoterminowe	815 259	811 725	176 662	190 613
Zobowiązania krótkoterminowe	383 315	341 299	83 062	80 145
Wartość księgową na jedną akcję (w PLN / w EUR)	41,33	39,82	8,96	9,35

*) Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej – wpływy i wydatki zaliczane do działalności inwestycyjnej, rozumianej jako nabywanie lub zbywanie składników aktywów trwałych i aktywów finansowych oraz wszystkie z nimi związane pieniężne koszty i korzyści.

***) Nakłady inwestycyjne na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne – nabycia rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych, nie zawsze tożsame z płatnościami za rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne.

1.2. Podsumowanie sytuacji finansowej

W 2020 roku Grupa Kapitałowa PCC Rokita (Grupa Kapitałowa, Grupa, GK PCC Rokita) wypracowała zysk EBITDA w wysokości 332,1 mln zł (wzrost o 15,6% w stosunku do roku 2019).

Większy wzrost, o około 25,8%, w stosunku do okresu porównawczego zanotował zysk netto, osiągając poziom 117,4 mln zł. Wyższy poziom zysku netto wynikał głównie z wyższego wyniku na działalności operacyjnej. Pozytywny wpływ miały także niższe koszty finansowe związane z obniżeniem przez NBP stóp procentowych oraz niższy podatek dochodowy w stosunku do okresu porównawczego. Zarówno w 2020, jak i 2019 roku, Spółka nie uwzględniła korzystania ze zwolnienia z podatku dochodowego z tytułu prowadzenia działalności na terenie specjalnej strefy ekonomicznej w związku ze zidentyfikowaniem ryzyka niewypełnienia warunków zezwolenia, a co za tym idzie ryzyka zwrotu udzielonej pomocy w postaci zwolnienia podatkowego. Dodatkowo ryzyka te zostały spotęgowane przez pandemię COVID-19 i zostały dokładnie opisane w punkcie 12.4 niniejszego raportu.

Jednocześnie sama PCC Rokita SA, jako spółka dominująca (PCC Rokita, Jednostka Dominująca, Spółka, Emitent) za 2020 rok osiągnęła zysk EBITDA na poziomie 291,9 mln zł oraz zysk netto równy 97,2 mln zł. Na wyniki Spółki główny wpływ miały analogiczne czynniki jak na wyniki skonsolidowane oraz dodatkowo odpisy z tytułu utraty wartości udziałów w łącznej kwocie 29,1 mln zł wobec kwoty 9,7 mln zł w roku 2019.

Segment produkcyjny Poliuretany, pomimo krótkotrwałego osłabienia zainteresowania na rynku, które towarzyszyło początkowi drugiego kwartału 2020 roku, od drugiej połowy czerwca odnotowywał istotny wzrost popytu na poliiole polieterowe, zwłaszcza w obszarze pianek elastycznych. Wzrosty te zostały dodatkowo spotęgowane w ostatnim kwartale minionego roku ze względu na niespodziewany popyt, zwłaszcza w branży meblarskiej, na której koncentruje się segment Poliuretany. Produkcja nie była w stanie nadążyć za popytem, a braki zapasów na rynku związane z ograniczaniem produkcji polioli polieterowych dodatkowo przyczyniły się do wzrostów cen rynkowych i w konsekwencji rekordowych marż uzyskiwanych ze sprzedaży. Zysk EBITDA segmentu Poliuretany wzrósł o 74,0 mln zł wobec 2019 roku. Wzrost ten wynikał także ze zmiany rozliczeń z segmentem Chloropochodne, dotyczących tlenku propylenu, głównego surowca do produkcji polioli. W ramach tych rozliczeń, przejściowo ze względu na trudną sytuację rynkową, udzielono rabatów w kwocie około 9,5 mln zł. Pozytywny wpływ na wyniki segmentu miało także osłabienie kursu złotego w stosunku do euro.

Segment Chloropochodne zamknął ubiegły rok zyskiem EBITDA w kwocie 129,6 mln zł, niższym o 36,1% wobec 2019 roku. Wolumen sprzedaży zewnętrznej segmentu w stosunku do

okresu porównawczego wzrósł o 3,2%. Wpływ na uzyskane wyniki w omawianym okresie miał jednak głównie 24,9% spadek średniej ceny łągu sodowego oraz 21,8% spadek średniej ceny sody kaustycznej w stosunku do roku 2019.

Konsekwentnie realizowana strategia segmentu Inna działalność chemiczna zakładająca wzrost udziału sprzedaży produktów specjalistycznych przełożyła się na znacznie lepsze wyniki w porównaniu do roku 2019. Zwiększono przychody ze sprzedaży do klientów zewnętrznych o 3,7% a zrealizowana przez Segment sprzedaż była na poziomie zdolności produkcyjnych. Wysoka sprzedaż oraz osiągnięta marża przełożyły się na wyższy o 6,2 mln zł wynik EBITDA segmentu w porównaniu do 2019 roku.

Zmienność jaka panowała na rynkach w 2020 roku bardzo dobrze obrazowały odczyty PMI (Purchasing Managers' Index – wskaźnik aktywności gospodarczej w sektorze produkcyjnym w danym kraju) dla przemysłu, w tym zwłaszcza odczyty PMI dla przemysłu w Niemczech. Należy pamiętać, że ten rynek jest dla Spółki rynkiem najbardziej istotnym. Przyjmuje się, iż wartości PMI powyżej 50 należy odczytywać jako trendy wzrostowe, a poniżej tej wartości, jak spadki koniunktury. Wartości PMI dla przemysłu w Niemczech i Polsce w trzecim i czwartym kwartale utrzymywały się powyżej 50 punktów, przy czym dla wskaźników był to rok przeciwności. PMI dla przemysłu w Niemczech na początku pandemii spadł do historycznie nieobserwowanego poziomu 34,4, by w grudniu wspiąć się na poziom mocno przekraczający 50 punktów, tj. 58,3. Także polskie PMI dla przemysłu podąża podobnym trendem, a jego odczyt za grudzień ubiegłego roku wskazywał wartość 51,7. Oba wskaźniki utrzymywały się na podobnym poziomie także na początku bieżącego roku.

Potencjalnie najbardziej narażony na skutki pandemii segment Poliuretany, po trudnym drugim kwartale, w czwartym odnotował najlepszy kwartał w historii segmentu i nadal obserwowany jest wysoki poziom zamówień. Na segment Chloropochodne COVID-19 miał generalnie krótkoterminowo pozytywny wpływ w związku z przejściowym ograniczeniem dostępności łągu sodowego na rynku. Natomiast segment Inna działalność chemiczna odnotował zróżnicowany wpływ pandemii w różnych grupach produktowych, co w efekcie spowodowało brak istotnego oddziaływania na wyniki segmentu. Ponadto Grupa ograniczyła w części realizowane inwestycje przy równoczesnych decyzjach o sfinalizowaniu niektórych rozpoczętych już projektów. Sytuacja związana z COVID-19 jest od Spółki niezależna a Grupa nie ma możliwości dokonania miarodajnej oceny wpływu tej sytuacji na swoją działalność w przyszłości.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Mając na względzie bardzo wymagające otoczenie, Grupa na bieżąco dokonuje analizy poziomu nakładów inwestycyjnych, biorąc pod uwagę ich opłacalność, dostępność źródeł finansowania oraz bieżącą sytuację finansową. Ostateczne decyzje co do nakładów inwestycyjnych w nadchodzących

okresach mogą także zależeć od czynników niezależnych od Grupy. Należą do nich m.in. czynniki związane z otoczeniem rynkowym, w którym działa Grupa, w tym ostatnie wydarzenia związane z pandemią COVID-19 i jej wpływem na rynek.

Tabela 1 Podstawowe dane Grupy Kapitałowej PCC Rokita za 2020

[w tys. zł]	2020	2019	Zmiana
Przychody ze sprzedaży	1 475 850	1 491 911	-1,1%
Wynik brutto ze sprzedaży	343 601	366 869	-6,3%
Marża brutto na sprzedaży	23,3%	24,6%	-1,3 p.p.
Wynik na działalności operacyjnej	179 672	173 630	3,5%
EBITDA	332 130	287 233	15,6%
Zysk netto	117 405	93 293	25,8%
Stopa zwrotu z aktywów (ROA)	5,7%	4,8%	0,9 p.p.
Stopa zwrotu z kapitału (ROE)	14,9%	12,7%	2,2 p.p.
Zatrudnienie	1 683	1 864	-9,7%

Tabela 2 Podstawowe dane PCC Rokita SA za 2020

[w tys. zł]	2020	2019	Zmiana
Przychody ze sprzedaży	1 327 745	1 355 902	-2,1%
Wynik brutto ze sprzedaży	313 054	336 280	-6,9%
Marża brutto na sprzedaży	23,6%	24,8%	-1,2 p.p.
Wynik na działalności operacyjnej	151 641	168 754	-10,1%
EBITDA	291 927	270 957	7,7%
Zysk netto	97 228	105 579	-7,9%
Stopa zwrotu z aktywów (ROA)	4,8%	5,4%	-0,6 p.p.
Stopa zwrotu z kapitału (ROE)	11,8%	13,4%	-1,6 p.p.
Zatrudnienie	846	917	-7,7%

2. GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

2.1. Grupa Kapitałowa PCC Rokita i główne obszary działalności

Grupę Kapitałową PCC Rokita tworzy Spółka Dominująca PCC Rokita wraz z pozostałymi spółkami zależnymi. Grupa składa się ze spółek produkcyjnych oraz spółek prowadzących działalność usługową, zarówno na potrzeby własne Grupy Kapitałowej, jak i na rynek zewnętrzny.

Wykaz wszystkich spółek wchodzących w skład Grupy wraz z informacjami o zmianach, jakie zaszły w jej strukturze został umieszczony w załączniku do niniejszego sprawozdania.

PCC Rokita to firma z ponad siedemdziesięcioletnią tradycją, jedna z wiodących firm chemicznych w Polsce i największa na

Dolnym Śląsku. W obecnej formie Spółka rozpoczęła działalność w wyniku przekształcenia w 1991 r. przedsiębiorstwa państwowego Nadodrzańskie Zakłady Przemysłu Organicznego „Organika-Rokita”.

Od 2011 roku PCC Rokita jest obecna na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych Catalyst jako emitent obligacji korporacyjnych. Od 2014 roku akcje PCC Rokita są notowane na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie.

Rysunek 1 Grupa PCC Rokita w 2020 roku



Inwestorem większościowym PCC Rokita jest firma PCC Chemicals GmbH („PCC Chemicals”) z siedzibą w Duisburgu (Niemcy), której jedynym udziałowcem jest dotychczasowy większościowy akcjonariusz Spółki, PCC SE z siedzibą w Duisburgu, działająca na międzynarodowych rynkach w ramach dywizji: Chemia, Energia, Logistyka oraz Pion Pozostałe. PCC Rokita jest największą i najważniejszą spółką produkcyjną w dywizji Chemii. Podstawowym obszarem działalności operacyjnej PCC Rokita, generującej w 2020 roku około 90% przychodów Grupy, jest produkcja i handel wyrobami chemicznymi, wykorzystywanymi w przemyśle tworzyw sztucznych oraz w segmencie chemii przemysłowej, jak

również w przemyśle meblarskim, budowlanym i motoryzacyjnym.

Grupa zajmuje wiodącą pozycję na środkowoeuropejskim rynku w takich grupach produktowych, jak:

- poliole, gdzie Grupa jest jedynym w Polsce i największym w Europie Środkowo-Wschodniej producentem polioli polieterowych, stosowanych w produkcji wyrobów poliuretanowych, wykorzystywanych m.in. w przemyśle meblarskim, budowlanym czy motoryzacyjnym,
- chloropochodne, w której wytwarzany przez PCC Rokita chlor jest kluczowym surowcem, stosowanym w produkcji ponad połowy wszystkich wyrobów branży chemicznej;

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

ponadto Spółka jest jedynym w Polsce producentem sody kaustycznej płatkowanej (soda kaustyczna).

PCC Rokita jest również liczącym się dostawcą związków fosforopochodnych i naftalenopochodnych. Spółka jest największym w Europie Wschodniej producentem fosforowych uniepalniaczy do pian poliuretanowych i jedynym na kontynencie europejskim producentem plastyfikatorów fosforowych do polichloru winylu (PVC).

Spółka produkuje również energię elektryczną, energię cieplną oraz inne media energetyczne. W ramach pozostałej działalności, Spółka prowadzi usługi odprowadzania i oczyszczania ścieków miejskich i przemysłowych.

W strukturze PCC Rokita SA wyodrębnione są trzy wyspecjalizowane kompleksy produkcyjne: Polioli, Chloru i Chemii Fosforu oraz Centrum Energetyki i Sztab.

Produkcja spółek Grupy ma miejsce głównie na terenie parku przemysłowego w Brzegu Dolnym oraz w Mysłowicach, gdzie znajduje się instalacja spółki zależnej PCC Prodex. Ponadto w Tajlandii produkcję prowadzi spółka IRPC Polyol Co. Ltd (IRPC Polyol), w której PCC Rokita posiada 50% udziałów w kapitale.

Na potrzeby sprawozdawcze Grupa Kapitałowa PCC Rokita wyróżnia pięć segmentów:

- Poliuretany,
- Chloropochodne,
- Inna działalność chemiczna,
- Energetyka,
- Pozostała działalność.

W przypadku pierwszych czterech segment operacyjny jest tożsamy ze sprawozdawczym. Natomiast na potrzeby segmentu Pozostała działalność została dokonana agregacja kilku segmentów operacyjnych.

2.2. Strategia rozwoju Grupy PCC Rokita

Podstawowe filary strategii Grupy PCC Rokita to rozwój produktów specjalistycznych oraz zwiększanie skali i poziomu prowadzonej działalności poprzez inwestycje.

Grupa PCC Rokita zamierza budować swoją wartość rynkową poprzez zwiększanie poziomu sprzedaży obecnie wytwarzanych wyrobów, przy równoległej dywersyfikacji portfela o nowe, specjalistyczne, wysokomarżowe i innowacyjne produkty oraz przez dążenie do wzrostu udziału tych produktów w sprzedaży. Grupa w odpowiedzi na systematycznie rosnący popyt dąży do optymalizacji portfolio produktowego. Równocześnie poszukuje niszy rynkowych i wykorzystuje możliwości jakie one stwarzają.

Cele te Grupa zamierza osiągnąć poprzez wzrost mocy produkcyjnych wytwórni, tj. budowę nowych oraz rozbudowę istniejących instalacji, a także przez badania i rozwój w obszarze specjalistycznych produktów i ich aplikacji.

Ponadto założeniem Grupy jest dalsze wzmocnienie pozycji konkurencyjnej na wysoce rozwiniętym rynku europejskim, na którym głównie jest obecna. Równolegle Grupa stale poszukuje dalszych możliwości rozwoju, również poprzez zwiększanie aktywności na nowych rynkach. W aspekcie geograficznym zakłada powiększanie swojego udziału rynkowego w regionach dotychczas obsługiwanych

w mniejszym stopniu oraz ekspansję na nowe, szybko rozwijające się rynki. Spółka zakłada dalszy rozwój organiczny oraz nie wyklucza akwizycji.

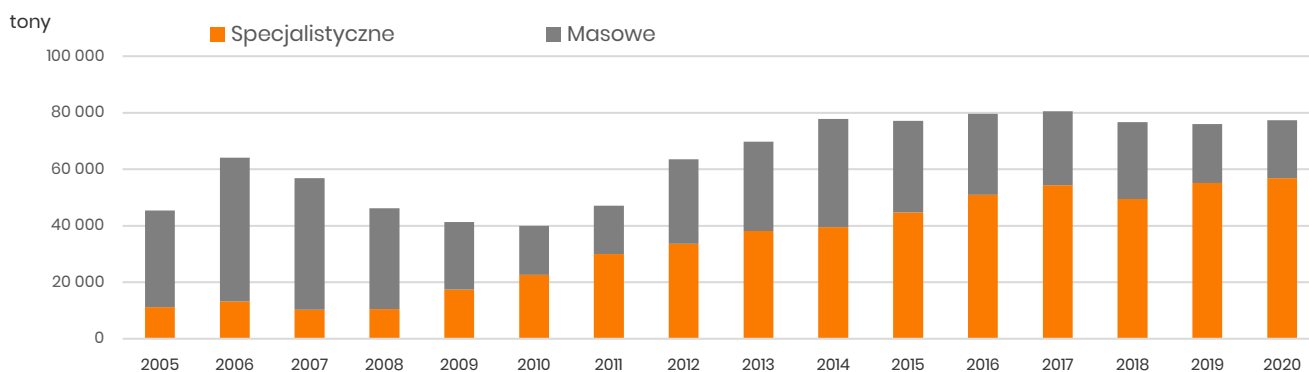
Należy podkreślić, że w najbliższym czasie decyzje inwestycyjne mogą zależeć od uwarunkowań rynkowych niezależnych od Grupy. Należą do nich m.in. czynniki związane z otoczeniem makroekonomicznym, w którym działa Grupa, w tym ostatnie wydarzenia związane z pandemią COVID-19 i jej wpływem na rynek.

Grupa PCC Rokita dopuszcza możliwość reorganizacji swojej struktury organizacyjnej, co może polegać na połączeniu spółek zależnych, ich sprzedaży poza Grupę, wydzieleniu części majątku spółek zależnych (w tym zorganizowanych części przedsiębiorstw) i przenoszeniu ich do innych spółek w tym zależnych, a także zakupie nowych podmiotów będących uzupełnieniem portfolio produktów i usług Spółki.

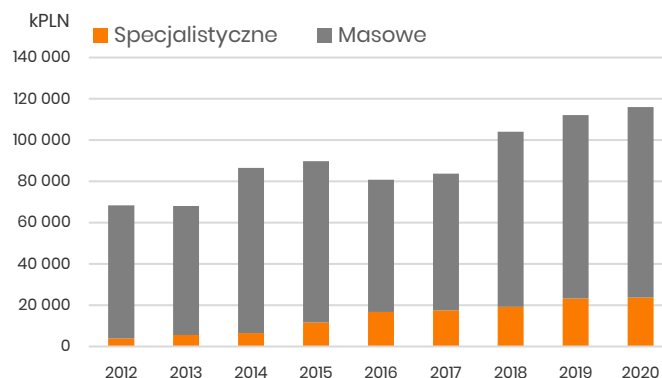
Produkty specjalistyczne

Plany rozwoju Grupy w latach kolejnych obejmują dalsze, konsekwentne od 2008 roku, dążenie do zwiększania udziału wysokomarżowych produktów specjalistycznych w sprzedaży, w tym w szczególności w segmencie Poliuretany. Równolegle Grupa intensywnie rozwija sprzedaż produktów specjalistycznych w segmencie Inna Działalność Chemiczna.

Wykres 1 Udział sprzedaży produktów specjalistycznych w grupie poliole polieterowe



Wykres 2 Udział produktów specjalistycznych w całości sprzedaży segmentu Inna działalność chemiczna



GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Inwestycje

Mając na względzie wymagające otoczenie, Grupa na bieżąco dokonuje analizy poziomu nakładów inwestycyjnych, biorąc pod uwagę ich opłacalność, dostępność źródeł finansowania oraz bieżącą sytuację finansową. Realizując przyjętą strategię biznesową, Grupa PCC Rokita dąży do równowagi między rentownością ekonomiczną biznesu a szeroko pojętym interesem społecznym, jak i także odpowiedzialnym zarządzaniem organizacją.

Należy podkreślić, że w najbliższym czasie decyzje inwestycyjne mogą zależeć od uwarunkowań rynkowych niezależnych od Grupy. Należą do nich m.in. czynniki związane z otoczeniem makroekonomicznym, w którym działa Grupa, w tym ostatnie wydarzenia związane z pandemią COVID-19 i jej wpływem na rynek. Sytuacja związana z pandemią jest niezależna od Grupy i na obecnym etapie nie można określić, jakie jej ewentualne skutki Grupa będzie musiała ponieść.

3. SEGMENT POLIURETANY

3.1. Opis segmentu

Kluczowymi produktami segmentu Poliuretany są poliiole. Ponadto w ramach segmentu Grupa wytwarza systemy poliuretanowe oraz prepolimery. Segment Poliuretany tworzy Kompleks Polioli, będący częścią PCC Rokita oraz spółki zależne PCC Prodex, PCC PU i od 2017 roku IRPC Polyol Co. Ltd.

Kompleks Polioli zajmuje się wytwarzaniem polioli polieterowych, stanowiących podstawowe surowce do produkcji poliuretanów, stosowanych w głównej mierze do produkcji pianek wykorzystywanych w takich gałęziach przemysłu, jak meblarstwo (np. pianki do materaców, mebli i poduszek), budownictwo (np. piana izolacyjna, pianka montażowa, kleje, uszczelniacze) oraz przemysł motoryzacyjny (np. produkcja foteli, desek rozdzielczych i podsufitek).

PCC PU jest spółką, której działalność ma za zadanie wzmocnić pozycję rynkową Grupy PCC Rokita w segmencie poliuretanowym. Spółka wytwarza poliiole poliestrowe, w głównej mierze stosowane przy produkcji paneli izolacyjnych, systemy poliuretanowe i prepolimery.

Instalacja do produkcji prepolimerów została uruchomiona w czerwcu 2016 roku. W drugiej połowie 2017 roku uruchomiono instalację do wytwarzania systemów poliuretanowych. Również w 2017 roku Spółka zainicjowała produkcję polioli poliestrowych. Rok 2018 był pierwszym, w którym Spółka rozpoczęła regularne dostawy polioli poliestrowych na rynek.

Przedmiotem działalności **PCC Prodex** jest produkcja jedno- i dwukomponentowych systemów poliuretanowych, przeznaczonych głównie do otrzymywania sztywnych i półsztywnych pianek. Kluczowe produkty PCC Prodex to marka Ekoprodur i Crossin, systemy natryskowej izolacji termicznej.

IRPC Polyol Co. Ltd jest producentem polioli polieterowych, polioli poliestrowych, prepolimerów i systemów poliuretanowych w Tajlandii oraz spółką odpowiedzialną za rozwój sprzedaży tych produktów na terenie Azji Południowo-Wschodniej, Indii i Afryki.



PRZEMYSŁ
MOTORYZACYJNY



MEBLARSTWO



BUDOWNICTWO



TWORZYWA
SZTUCZNE



PRZEMYSŁ
WYDOBYWCZY



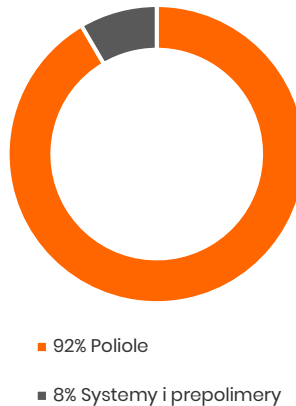
PRZEMYSŁ
SPORTOWY

3.2. Grupy produktowe

Produkty wytwarzane w ramach segmentu Poliuretany to przede wszystkim poliiole (92%), stanowiące surowiec do produkcji takich wyrobów jak pianki elastyczne, pianki sztywne, kleje czy elastomery. Ponadto Grupa wytwarza systemy

poliuretanowe i prepolimery, które znajdują zastosowanie w wielu dziedzinach techniki i gospodarki, m.in. w przemyśle meblarskim, motoryzacyjnym, budownictwie, przemyśle chłodniczym oraz do izolacji przemysłowych.

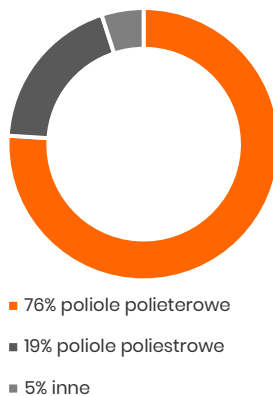
Wykres 3 Udział przychodów ze sprzedaży grup produktów w segmencie Poliuretany w 2020 roku



3.2.1. Grupa produktowa Poliiole

Poliiole to kluczowe surowce do produkcji materiałów poliuretanowych. Stosuje się je przede wszystkim w meblarstwie, budownictwie, przemyśle motoryzacyjnym oraz w branży chłodniczej i izolacyjnej.

Wykres 4 Udział w rynku poszczególnych typów polioli



Poliole polieterowe

Poliole polieterowe produkowane są w zdecydowanej większości pod nazwą handlową Rokopole i stosowane są do wytwarzania poliuretanów, które z uwagi na swoje unikatowe właściwości oraz łatwość i różnorodność metod przetwórczych, stanowią obecnie jedną z najszybciej rozwijających się dziedzin technologii polimerów.

Rokopole wykorzystywane są głównie do produkcji elastycznych i sztywnych pianek poliuretanowych, przede wszystkim dla przemysłu meblarskiego, w tym do produkcji materacy oraz dla przemysłu motoryzacyjnego i budowlanego. PCC Rokita jest jedynym producentem tego rodzaju polioli o tych zastosowaniach w Polsce i aktualnie największym w Europie Środkowo-Wschodniej.

Produkty Spółki w tym segmencie można podzielić na poliiole do produkcji:

- elastycznej pianki blokowej, które mają zastosowanie m.in. do produkcji mebli, materacy, poduszek, opakowań ochronnych do przewozu materiałów delikatnych, izolacji akustycznych,
- elastycznej pianki formowanej, mającej zastosowanie m.in. do produkcji siedzeń samochodowych, mebli, poduszek,
- sztywnej pianki poliuretanowej, które są wykorzystywane m.in. do izolacji przemysłowych, takich jak: płyty warstwowe i natryski, do izolacji rur, izolacji urządzeń chłodniczych, do produkcji jednokomponentowych pianek uszczelniających,
- w ramach aplikacji typu CASE (powłoki, kleje, uszczelniacze i elastomery), które obecne są m.in. w przemyśle wydobywczym, budownictwie, przemyśle motoryzacyjnym, lotniczym i meblarskim,
- lubrykantów, do których należą m.in. środki smarne do specjalistycznych kompresorów, ciecze do obróbki metali, ciecze hydrauliczne oraz oleje przekładniowe.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Surowce

Strategicznymi surowcami do produkcji polioli polieterowych są tlenek propylenu oraz tlenek etylenu, które stanowią 90% wszystkich surowców. Ceny tlenu propylenu oraz tlenu etylenu są w znacznym stopniu uzależnione od cen kontraktowych propylenu i etylenu, które pochodzą z przetwórstwa ropy naftowej. Stąd głównym elementem formuł cenowych są notowania ICIS (dostawca informacji o rynku petrochemicznym) tych surowców. Taka formuła kalkulowania ceny zapewnia utrzymanie poziomu cen surowca zgodnego z rynkowym trendem.

Tlenek propylenu w głównej mierze zapewnia produkcja własna z Kompleksu Chloru. W roku 2020 pozostała część dostarczana była przez dostawców zewnętrznych.

Tlenek etylenu w zdecydowanej większości dostarczany jest przez spółkę z Grupy PCC, PCC EXOL S.A. z siedzibą w Brzegu Dolnym (dalej: PCC EXOL), z którą PCC Rokita ma podpisaną wieloletnią umowę. Spółki PCC EXOL i PCC Rokita prowadzą *de facto* wspólne zakupy tego surowca, przy czym formalnie nabywcą od głównego dostawcy, PKN Orlen, jest PCC EXOL. Wartość szacunkowa umowy wynosi 946 mln zł (umowa na wartość przekraczającą 10% rocznych przychodów Spółki). Szacunkowa łączna wartość tej umowy skalkulowana jest zgodnie z przyjętą przez Spółkę praktyką w zakresie szacowania umów wieloletnich, tj. w okresie obowiązywania tej umowy.

Konkurencja na rynku polioli polieterowych

Głównymi konkurentami Spółki są globalne korporacje chemiczne oraz petrochemiczne o wyższym stopniu zintegrowania surowcowego i mające przewagę w postaci efektu skali. Aby uniknąć bezpośredniego i długofalowego konkurencji cenowej, PCC Rokita w swojej strategii postawiła na rozwój nowych produktów, pozyskanie kompetencji personalnych oraz wdrożenie produktów do bardziej zaawansowanych zastosowań poliuretanowych, szczególnie w segmencie pianek elastycznych. Jest to konsekwentnie i skutecznie prowadzona polityka Spółki od ponad dziesięciu lat. Do kluczowych konkurentów należą takie firmy jak: Dow Chemicals, BASF, Covestro, Shell oraz Repsol. W roku 2022 spodziewany jest wejście na rynek nowego konkurenta, węgierskiej firmy petrochemicznej MOL, która aktualnie buduje instalację do produkcji tlenu propylenu i polioli o nominalnych mocach produkcyjnych ok 200 tys. ton każdego z tych produktów. Pojawienie się nowego gracza w Europie Środkowo-Wschodniej może mieć istotny wpływ na sytuację rynkową.

Poliole poliestrowe (poliestry, poliestrole)

Grupa uruchomiła produkcję i sprzedaż polioli poliestrowych w spółce PCC PU Sp. z o.o., w trzy lata temu pod nazwą handlową Rokester. Produkty te mają zastosowanie aplikacyjne podobne do polioli polieterowych, przy czym udział sprzedaży do poszczególnych branż przemysłowych różni się w sposób

zasadniczy. GK PCC Rokita jest jednym z trzech producentów tych polioli w Polsce i jednym z kilkunastu w Europie i Turcji. Wytwarza gamę tych produktów, stosowanych przede wszystkim do produkcji paneli izolacyjnych. W przyszłości możliwe jest rozszerzenie portfela produktów do takich aplikacji jak piany natryskowe, sztywne piany blokowe, kleje i elastomery.

Surowce

Głównymi surowcami do produkcji polioli poliestrowych są glikol dietylenowy oraz bezwodnik kwasu ftalowego.

Większość z tych surowców Grupa kupuje na podstawie długoterminowych umów lub umów ramowych, opartych o formuły cenowe.

Konkurencja na rynku polioli poliestrowych

Głównymi konkurentami PCC PU są globalne korporacje chemiczne, takie jak Stepan, Coim, Synthesia, Invista (zakupiona w roku 2021 przez Stepan), Covestro czy BASF. Poza nimi istnieje jeszcze grupa mniejszych, lokalnych producentów o różnym stopniu doświadczenia i pozycji rynkowej. Ambicją Grupy jest funkcjonowanie na rynku poprzez konkurowanie najwyższym poziomem jakości produktów i usług, przy wykorzystaniu bogatego doświadczenia w branży poliuretanów.

3.2.2. Grupa produktowa Systemy

Systemy poliuretanowe są to dwuskładnikowe mieszaniny działające na zasadzie reakcji składnika A (mieszanka polioliowa) ze składnikiem B (izocyjanian - MDI) w ściśle dobranej proporcji. Składniki są dostarczane w oddzielnych opakowaniach i ich mieszanie następuje w trakcie procesu produkcji u klienta, gdzie powstaje finalny produkt.

Systemy poliuretanowe są oferowane klientom wraz ze wsparciem technologicznym, świadczonym za pośrednictwem podmiotów określanych mianem system house. Jest to rozwiązanie odpowiadające na potrzeby odbiorców w sposób kompleksowy, tj. począwszy od opracowania technologii systemu według wymogów ich użytkowników, poprzez produkcję systemu aż po dostawę do określonej lokalizacji w odpowiednim opakowaniu.

Oferowany przez PCC Prodex, spółkę z Grupy, system izolacji natryskowej Crossin® dedykowany jest do bardziej wymagających klientów, ceniących wysoką jakość usługi i sprzedawany wyłącznie przez autoryzowanych wykonawców.

Systemy poliuretanowe mają bardzo szeroki zakres zastosowań, do których zaliczamy systemy przeznaczone do:

- izolacji natryskowych w postaci pianki o strukturze zamknięto lub otwarcio komórkowej; systemy te nadają się zarówno do izolacji termicznej dachów, sufitów i ścian budynków przemysłowych, użytkowych i mieszkalnych jak i izolacji zbiorników przemysłowych i rurociągów,

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

- izolacji budowlanych dedykowanych do zastosowań, gdzie wymagane są inne cechy użytkowe niż w przypadku izolacji natryskowych; do tego rodzaju produktów można zaliczyć systemy do izolacji rur preizolowanych, bloków i płyt poliuretanowych, bram oraz paneli,
- izolacji przemysłowych znajdujących zastosowanie do izolacji lad chłodniczych, lodówek, bojlerów, samochodów dostawczych, kontenerów, chłodni przemysłowych, zbiorników,
- aplikacji typu CASE (kleje, uszczelniacze, powłoki i elastomery),
- produkcji pianek elastycznych stosowanych do produkcji siedzeń w przemyśle meblarskim, kolejowym czy motoryzacyjnym.

Surowce

Kluczowymi surowcami do produkcji systemów poliuretanowych dla składnika A są poliiole, katalizatory, uniepalniacze oraz dodatki. Dla składnika B kluczowym surowcem są izocyjaniany.

Poliiole oraz część surowców dla składnika A są wytwarzane w ramach Grupy. Pozostałe surowce do produkcji składnika A oraz izocyjaniany są pozyskiwane od zewnętrznych międzynarodowych dostawców.

Konkurencja na rynku systemów

Konkurencją są przedsiębiorstwa typu system house należące do międzynarodowych korporacji oraz niezależni producenci określonych grup produktów działający globalnie i lokalnie.

3.2.3. Grupa produktowa Prepolimery

Prepolimery są półproduktami do wytwarzania wielu wyrobów poliuretanowych. Otrzymuje się je w wyniku reakcji izocyjanianów z różnymi polioliolami i mogą one być wykorzystane jako samodzielny surowiec przez odbiorcę

3.3. Rynek segmentu Poliuretany

Rynek polioli polieterowych

Wielkość rynku polioli polieterowych w Europie, na Bliskim Wschodzie i w Afryce (dalej EMEA) szacuje się obecnie na ponad 2 mln ton rocznie. PCC Rokita ma blisko 5-procentowy udział w rynku, przy czym od kilkunastu lat znacząco umocniła swoją pozycję, potrafiąc zdolności produkcyjne, intensywnie rozbudowując pion badawczo-rozwojowy i dopasowując portfel produkcji do bieżących potrzeb rynku. Działania te miały na celu:

- wykorzystanie potencjału Spółki, takiego jak doskonała lokalizacja geograficzna, możliwości inwestycyjne, profesjonalna kadra oraz dynamiczna, prorozwojowa polityka właścicielska,

finalnego lub też stanowią część B systemów poliuretanowych.

Prepolimery mają szeroki zakres zastosowań, do których zaliczamy:

- kleje przeznaczone do budownictwa, stosowane do łączenia płyt pilśniowych, płyt styropianowych, płyt poliuretanowych oraz wełny mineralnej, z blachą, drewnem oraz płytami gipsowo-kartonowymi oraz papą,
- spoiwo do wykonania warstwy nośnej i użytkowej nawierzchni sportowych i rekreacyjnych,
- formowane elementy gumowe stosowane jako nawierzchnie rekreacyjne na placach zabaw, maty fitnessowe i ćwiczeniowe, podłogi gimnastyczne, maty wibroizolacyjne,
- podkłady pod panele,
- piany elastyczne,
- natryskowe izolacje polimocznikowe.

Produkty z tego segmentu są sprzedawane głównie na terytorium Polski oraz południowej, zachodniej i północnej Europy.

Odbiorcami są przedsiębiorstwa z branży budowlanej, przemysłu chłodniczego, meblarskiej, transportowej zarówno o międzynarodowym, jak i lokalnym zasięgu.

Surowce

Do produkcji prepolimerów kluczowymi surowcami są izocyjaniany oraz poliiole. Izocyjaniany są pozyskiwane od zewnętrznych międzynarodowych dostawców, natomiast poliiole są wytwarzane w ramach Grupy.

Konkurencja na rynku prepolimerów

Konkurencją są przedsiębiorstwa typu system house należące do międzynarodowych korporacji oraz niezależni producenci określonych grup produktów działający globalnie i lokalnie.

- wykorzystanie trendów wzrostowych w branży poliuretanowej, które miały miejsce w ostatnich latach (wyjątkiem jest branża pianek elastycznych która nie rośnie, w skali Europy, w ostatnich latach) zbudowanie kompetencji techniczno-doradczych, tworząc tym samym przewagę konkurencyjną nad innymi graczami rynkowymi.

Proces ten w ostatnich latach dał wymierne rezultaty, takie jak:

- stabilizacja i przewidywalność biznesu,
- zwiększona odporność na agresywne działania konkurencji i okresowe kryzysy w branży,

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

- lepsze zrozumienie produktów końcowych swoich klientów i w rezultacie możliwość opracowywania rozwiązań dopasowanych do ich potrzeb,
- gotowość techniczna i kadrowa na eksplorowanie możliwości rozwojowych w innych segmentach aplikacyjnych.

Rynek poliuretanowy, w skład którego wchodzi rynek polioli polieterowych, można segmentować na różne sposoby:

- wg aplikacji (pianki elastyczne do meblarstwa, pianki do przemysłu motoryzacyjnego, pianki do budownictwa, kleje poliuretanowe, elastomery, powłoki),
- wg technologii produkcji (np. elastyczne pianki blokowe, pianki formowane, pianki sprayowe, sztywne bloki),
- geograficznie,
- wg struktury chemicznej.

PCC Rokita przyjmuje podział wg aplikacji jako główną metodę analizy rynku. Powoduje to, że rynek analizowany jest przez pryzmat: pianek elastycznych, pianek sztywnych, poliuretanów typu CASE.

Na rynku końcowych produktów poliuretanowych w regionie EMEA, każdy z tych trzech segmentów posiada porównywalną wielkość tonażowej produkcji (pianki elastyczne 36%, pianki sztywne 32%, CASE 32%), przy czym rozkład konsumpcji polioli polieterowych nie jest już tak równomierny.

Szacowany rozkład zastosowania polioli polieterowych w branży przedstawia poniższy wykres, z którego wynika, iż największym segmentem zużywającym polioli polieterowe są pianki elastyczne, które konsumują ok. 66% całości produkcji.

Wykres 5 Konsumpcja polioli polieterowych w poszczególnych segmentach aplikacyjnych w regionie EMEA



- 66% pianki elastyczne
- 18% pianki sztywne
- 16% poliuretanów typu CASE

Wg raportu IAL Consultants szacuje się, że europejska produkcja poliuretanów wzrosła średniorocznie o 2,9% z poziomu 6,47 mln ton w 2017 roku do 7,47 mln ton w 2022 roku. W Europie Zachodniej przewiduje się wzrost z 3,62 mln ton w 2017 roku do 4,05 mln ton w 2022 roku (tj. 2,3% średniorocznie),

w Europie Wschodniej, z 1,78 mln ton do 2,11 mln ton. Natomiast na Bliskim Wschodzie i w Afryce oczekuje się wzrostu z 1,09 mln ton do 1,30 mln ton. Liczby te wskazują na szybszy oczekiwany średnioroczny wzrost, na poziomie 3,6%, w całym w regionie EMEA. COVID-19 w ujęciu całego roku 2020 nie wpłynął negatywnie na zapotrzebowanie rynków na produkty poliuretanowe. W niektórych segmentach, jak meble czy materace, wręcz wpłynął na wzrost popytu w związku ze zmianą struktury wydatków gospodarstw domowych.

Największy udział w produkcji poliuretanów na rynku EMEA mają pianki elastyczne (35-40%). Składają się na nie elastyczne pianki blokowe wykorzystywane głównie do produkcji materacy i mebli oraz pianki formowane stosowane głównie w branży samochodowej. Pod względem tonażu produkcji w EMEA proporcje pomiędzy piankami blokowymi i formowanymi rozkładają się w szacunkowej proporcji 60:40.

W roku 2020, poza drugim kwartałem, gdy wyhamowały wszystkie gospodarki, popyt na produkty zawierające pianki elastyczne wzrósł. Złożyły się na to m.in. większe niż zazwyczaj wydatki na wyposażenie mieszkań i domów związane z wymianą mebli i materacy. W związku z restrykcjami związanymi z COVID-19 gospodarstwa domowe zaoszczędziły w budżetach domowych środki zwyczajowo przeznaczane na wakacje czy rozrywkę, ale przeznaczyły je na wydatki związane z domem. Pomimo, że trend ten z czasem się odwróci, to obecnie nadal zauważalne jest duże zapotrzebowanie na tego typu produkty. Dodatkowy trend jaki się pojawił rok temu ze względu na drogie TDI, to zastępowanie pian specjalistycznych pianami standardowymi.

W Polsce produkcja pianek elastycznych blokowych, w latach 2006-2017 wzrosła ponad dwukrotnie z ok. 100 tys. ton piany do ok. 220 tys. ton. W ostatnich dwóch latach trend ten odwrócił się i produkcja spadła o co najmniej 10%. Pomimo tych spadków Polska wciąż pozostaje największym producentem pian elastycznych blokowych w Europie odpowiadając za ponad 20% produkcji w tym regionie.

Na drugim miejscu pod względem produktów poliuretanowych są pianki sztywne z 30-35-procentowym udziałem w całości rynku poliuretanów. Ten segment jest najważniejszy dla PCC Prodex i PCC PU, spółek z GK PCC Rokita działających na rynku poliuretanowym. W porównaniu do pian elastycznych segment ten wydawał się bardziej stabilny z perspektywy roku 2019. Jest on w znacznym stopniu powiązany z branżą budowlaną i jej tempem wzrostu.

Poliuretanów typu CASE (kleje, uszczelniacze, powłoki i elastomery) stanowią trzecią grupę produktów poliuretanowych z udziałem w rynku na poziomie 25-30%. W roku 2020, pomimo pandemii, segment ten nie odczuł negatywnych aspektów mrożenia gospodarek w Europie. Popyt był stabilny, porównywalny do poprzednich lat.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Z uwagi na położenie geograficzne, reputację i zbudowane relacje biznesowe naturalnym jest, że największe znaczenie dla Grupy mają branże powiązane właśnie z piankami elastycznymi. W tym też obszarze Grupa ma największe osiągnięcia i kompetencje. Do pianek elastycznych trafia ponad 70% polioli polieterowych produkowanych przez PCC Rokita, przy czym Spółka koncentruje się na produktach generujących wyższe marże niż poliiole masowe. Podczas, gdy w Europie na rynku pianek do meblarstwa proporcje pomiędzy polioliolami masowymi (czyli do pianek standardowych) a pozostałymi polioliolami polieterowymi kształtują się w proporcji ok. 65:35. W PCC Rokita proporcje te są znacznie korzystniejsze i sprzedaż polioli masowych jest wyraźnie mniejsza, niż polioli do bardziej zaawansowanych technologicznie wyrobów. Niestety w ostatnich dwóch latach obserwuje się trend niekorzystnej dla Spółki zmiany proporcji pomiędzy konsumpcją polioli masowych do pianek standardowych i pozostałymi polioliolami. Wynika to głównie z ograniczenia wielkości produkcji pian elastycznych specjalistycznych na rzecz pian standardowych.

Ważnym czynnikiem dla Spółki jest, aby nastąpiło odwrócenie odnotowanego w ostatnich latach trendu w branży pian elastycznych, cechującego się obniżeniem produkcji pian wysokoodbojnych (tzw. HR). W konsekwencji nastąpiła zauważalna zmiana proporcji w technologii produkcji materacy na rzecz materacy tańszych (niższej jakości) oraz materacy sprężynowych, wymagających mniejszej ilości piany PU. Z drugiej strony odnotowuje się rosnące zainteresowanie pianami typu „memory foam”.

3.4. Podsumowanie działalności za 2020 rok

Działalność segmentu Poliuretany w minionym roku można podzielić na dwa okresy, tożsame z pierwszym i drugim półroczem.

Pierwsze półrocze charakteryzowało się wieloma zwrotami sytuacji i niewiadomymi. Początkowi roku towarzyszyły zróżnicowane trendy rynkowe, od połowy marca pojawiła się niepewność związana z pandemią a pod koniec pierwszego półrocza nastąpiło ożywienie na rynku polioli.

Drugie półrocze, w szczególności czwarty kwartał, przyniosło znaczący wzrost popytu na poliiole i jednocześnie ograniczenie ich podaży na rynku, co w ostatnim kwartale 2020 roku przełożyło się na osiągnięcie rentowności na najwyższym historycznie poziomie.

Pozytywny wpływ drugiego półrocza na wynik był tak duży, że wynikowo 2020 rok był dla biznesu polioli polieterowych najlepszym okresem w historii.

charakteryzującymi się wolnym odkształcaniem i dopasowywaniem do kształtu przylegającego ciała.

W związku z pandemią COVID-19 znacznie powszechniejsza stała się sprzedaż e-commerce, w szczególności na zachodzie Europy. Konsumenci nauczyli się zakupów przez Internet i znacznie chętniej korzystają z tego kanału sprzedaży. Docelowo może to doprowadzić do zmniejszania się liczby tradycyjnych salonów sprzedaży.

Rynek polioli poliesterowych

Rynkiem docelowym dla Grupy w zakresie polioli poliesterowych jest w zdecydowanej mierze rynek europejski, którego wielkość szacuje się obecnie na około 600 tys. ton rocznie. Trzeba zauważyć, że niektórzy producenci poliuretanów lub systemów poliuretanowych mają własne fabryki poliestrów, w związku z czym część tego rynku jest niedostępna dla dostawców zewnętrznych takich jak spółki Grupy PCC Rokita (PCC PU).

Głównym i dominującym w portfelu sprzedaży rynkiem dla PCC PU jest segment producentów paneli warstwowych. Zapotrzebowanie tego segmentu rynku szacowane jest na ok. 220 tys. ton poliestrów. Zakłada się, że segment ten będzie nadal się rozwijał w tempie ok. 2-3% rocznie.

Rynek systemów

Produkty z tego obszaru są sprzedawane przez Grupę głównie na terytorium Polski oraz w południowej, zachodniej i północnej Europie. Odbiorcami systemów są producenci i usługodawcy z branży budowlanej, przemysłu chłodniczego, wydobywczego, ciepłowniczego oraz z branży meblarskiej o lokalnym i międzynarodowym zasięgu.

Poliiole polieterowe (Kompleks Polioli PCC Rokita)

W 2020 roku największy i najistotniejszy z punktu widzenia GK PCC Rokita, rynek pian elastycznych, odnotował bardzo wysoką konsumpcję, mimo krótkotrwałego spadku sprzedaży w kwietniu i maju spowodowanego pandemią.

W związku z rozprzestrzenieniem się pandemii, od połowy marca następowała szybka redukcja zamówień, w szczególności z branży meblarskiej. Klienci z tej branży stanowią przewagę w strukturze klientów Spółki a ograniczenie handlu oraz zamknięcie sklepów spowodowało krótkotrwały spadek popytu na główną grupę produktów jakimi są poliiole polieterowe. Równolegle do spadków na rynku pianek elastycznych w branży meblarskiej, jeszcze większy kryzys nastąpił w branży motoryzacyjnej. Pomimo, że Spółka nie ma znacznej ekspozycji sprzedażowej w tym segmencie, to zmniejszony w nim popyt wpłynął na ogólną sytuację na rynku polioli. Spółka, w celu zmniejszenia negatywnych skutków sytuacji, realizowała sprzedaż SPOT-ową do innych branż (pianki sztywne i CASE). Pozytywnie w tym trudnym momencie

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

wpływały wysokie kursy euro, gdyż sprzedaż polioli prowadzona jest głównie w tej walucie.

W minionym roku zauważalne stawały się zmiany na rynkach konsumenckich w zakresie materacy czy mebli. Odzwierciedlały się one w znaczących przyrostach sprzedaży online tych produktów. Początkowo trend ten nie rekompensował firmom w pełni utraty sprzedaży stacjonarnej, ale pozwalał na utrzymanie instalacji produkcyjnych w ruchu i zachowanie ciągłości produkcji i dostaw. Obecnie odnotowywane jest bardzo mocne przyspieszenie trendu zakupów realizowanych przez Internet z dostawami za pośrednictwem firm kurierskich bądź odbiorami osobistymi.

Pozostał część roku, poza trudniejszym okresem na przełomie pierwszego i drugiego kwartału, charakteryzował rosnący popyt na poliole polieterowe. Konsumenci, zmuszeni do pozostania w domach i korzystając z wolnego czasu, dokonali szeregu remontów. W konsekwencji odnowione domy i mieszkania wymagały wymiany wyposażenia, co napędziło popyt m.in. na meble i materace. Ponadto, ograniczenia w podróżowaniu oraz obawa przed spędzaniem wakacji poza granicami kraju zamieszkania spowodowały powstanie oszczędności w domowych budżetach części gospodarstw domowych. W świetle niepewności związanej z przyszłym rozwojem pandemii, niektórzy konsumenci odroczyli w tym czasie duże wydatki, np. na wymianę samochodu. Konsumenci wykorzystali tylko część oszczędności, które w konsekwencji zostały spożytkowane na odkładane wcześniej remonty w gospodarstwach domowych, w tym na wymianę sprzętu domowego.

Jednocześnie nastąpiły ograniczenia na rynku polioli od strony podażowej. W szczytowym okresie lockdownu firmy produkcyjne ograniczyły produkcję, w szczególności na magazyn, wobec niepewnej przyszłości. Wraz z nadejściem silnej fali popytu, moce produkcyjne nie były w stanie zbilansować popytu bieżącą produkcją.

Wzrost zamówień od przełomu maja i czerwca był głównie związany z procesem odmrażania gospodarek i łagodzenia restrykcji państwowych w poszczególnych krajach. Jednym z pierwszych rynków, na którym nastąpiło ożywienie, była Polska. Spółka szybko zidentyfikowała tę szansę i ją wykorzystała. W szczególności wzrost zapotrzebowania zauważalny był w wiodącej dla segmentu branży pianek elastycznych do przemysłu meblarskiego. Zapotrzebowanie ze strony klientów w tym zakresie już w trzecim kwartale sprawiło, że Spółka zbliżyła się do pełnego wykorzystania mocy produkcyjnych instalacji do produkcji polioli polieterowych. Pozwoliło to na restrukturyzację portfela w kierunku polioli o wyższej marży. Po raz pierwszy od wielu lat w okresie letnim możliwe stało się podwyższenie cen ponad zwykłą indeksację wzrostu cen kluczowych surowców. Była to długo oczekiwana zmiana, gdyż od około trzech lat poliole polieterowe generalnie traciły na marżowości i znajdowały się na najniższych poziomach

odnotowywanych w ostatnich okresach. Równocześnie na rynku surowców odnotowana została ograniczona podaż tlenu propylenu, kluczowego składnika do produkcji polioli polieterowych. W okresie czerwiec – wrzesień br. ceny tlenu propylenu wzrosły w ślad za wzrastającymi cenami ropy naftowej na rynkach. Dzięki dobrym nastrojom rynkowym, Spółka była w stanie uwzględnić w cenach sprzedaży produktów wzrost cen głównego surowca.

Ostatni kwartał minionego roku był kontynuacją wzrostów zamówień ze strony rynku meblarskiego a dodatkowo pojawiło się zapotrzebowanie z rynku samochodowego. Nagły wzrost produkcji w segmencie motoryzacyjnym spowodowany był kumulacją zamówień w czasie przestojów fabryk w Europie. Rynek meblarski wszedł w wysoki sezon, porównywalny z bardzo dobrym rokiem 2017. Popyt wynikał m. in. z kończących się remontów mieszkań, rozpoczętych w trakcie kwarantanny. Konsumenci finalni w związku z brakiem wyjazdów wakacyjnych zdecydowali się inwestować w miejsce zamieszkania, w tym w wyposażenie wnętrz domów i ogrodów.

Popyt przewyższający zdolności produkcyjne Spółki został wzmocniony dodatkowo przestojami remontowymi i awariami u dużych konkurentów. W rezultacie stali klienci Spółki zwiększyli swoje standardowe zamówienia oraz pojawiły się dodatkowe zapytania od szerokiego grona firm, z którymi relacje biznesowe są okazjonalne. W konsekwencji niespodziewanego, silnego popytu i mocno ograniczonej podaży, pod koniec roku 2020 ceny, a w konsekwencji rentowność polioli wzrosła do poziomów dotychczas nieobserwowanych. Obecnie wciąż ma miejsce znacznie ograniczona dostępność polioli polieterowych na rynku.

Dodatkowo relatywnie niski koszt propylenu (podstawowego surowca do produkcji tlenu propylenu, stanowiącego główny składnik polioli polieterowych) w połączeniu z bardzo dużymi wzrostami cen polioli również spowodował wzrost rentowności. W efekcie czwarty kwartał 2020 roku, a w konsekwencji cały rok 2020 stał się, nieoczekiwanie, najlepszym wynikowo okresem biznesu polioli polieterowych oraz całego segmentu Poliuretany.

Poliole poliestrowe (PCC PU)

Grupa PCC Rokita skupia swoją sprzedaż poliestrów na branży paneli izolacyjnych. Sprzedaż tych produktów w minionym roku była poniżej oczekiwań. Spółka liczyła na kontynuację trendu rozwoju sprzedaży, która ostatecznie nie nabrała planowanego tempa, w szczególności w pierwszych 8 miesiącach roku.

W pierwszym kwartale informacje od uczestników rynku sugerowały, że niskie zapotrzebowanie na poliole poliestrowe jest spowodowane wysokimi stanami magazynowymi u odbiorców i tradycyjnie niskim sezonem zimowym, który nie sprzyja prowadzeniu inwestycji budowlanych. Natomiast drugi kwartał był okresem nieznacznie korzystniejszym wobec

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

początku roku, co w świetle wydarzeń na świecie, można ocenić pozytywnie. Pomimo obaw o załamanie na rynku budowlanym, Spółka nie zauważyła takiego zjawiska wśród swoich klientów. Możliwości rozwojowe oraz prowadzenie potencjalnych wdrożeń jedynie krótkoterminowo wyhamował brak podróży służbowych oraz ogólny stan niepewności co do przyszłości rynku. Drugie półrocze było z kolei porównywalne do tego w roku 2019. Rynek budowlany zachowywał się dość stabilnie, co mogło być m.in. konsekwencją zwiększonej ilości remontów prowadzonych w ramach gospodarstw domowych oraz powrotu do wstrzymanych, w związku z niepewnością związaną z pandemią, inwestycji na rynku budowlanym.

Wciąż jednak trudny do przewidzenia jest wpływ COVID-19 na dalszą kondycję branży budowlanej. Sytuacja związana z pandemią w szczególności może mieć wpływ na gotowość inwestorów do inicjowania nowych inwestycji we wciąż niestabilnym środowisku gospodarczym w Polsce i Europie. Niemniej jednak długoterminowo przewiduje się, że światowy trend idący w kierunku efektywności energetycznej i izolacji termicznej pozwoli branży paneli izolacyjnych (główny odbiorca polioli poliestrowych) odnotowywać przyrosty przez kolejne lata.

Systemy poliuretanowe (PCC Prodex)

Pomimo wielu zawirowań rynkowych związanych z okresowym zamykaniem gospodarki oraz znaczącymi podwyżkami cen surowców, działania podjęte w spółce pozwoliły na osiągnięcie wzrostu wartości sprzedaży rok do roku na poziomie ponad 10%.

W systemach natryskowych 2020 rok pomimo dużej niepewności związanej z koronawirusem można podsumować jako okres stabilnego wzrostu sprzedaży. Wysokie zapotrzebowanie na te systemy widoczne było zarówno ze strony rynku krajowego jak i eksportu, co w konsekwencji pozwoliło spółce na uzyskanie wzrostu sprzedaży wartościowo na poziomie 25% w odniesieniu do roku 2019.

Spowolnienie odczuwane było w obszarze izolacji przemysłowych, dla których okresy lockdownu powodowały odczuwalny spadek zapotrzebowania na tego typu produkty. W całym roku spadek ten wyniósł około 50% rok do roku. Poprawa odnotowana została w ostatnich dwóch miesiącach minionego roku, w których spółka wypracowała wzrost sprzedaży do poziomu analogicznego do okresu roku poprzedniego.

W drugim półroczu minionego roku nastąpiło znaczące podwyższenie cen na główne surowce wykorzystywane do produkcji systemów, w szczególności na izocyjaniany i poliiole polieterowe. W głównej mierze wynikało to z ograniczonej ich dostępności na rynku, spowodowanej wzrostem zapotrzebowania po okresie lockdownu. Podwyżki cen surowców na rynku zostały skompensowane przede wszystkim regularnymi podwyżkami cen na wyroby gotowe,

co pozwoliło spółce uniknąć utraty osiągniętych marż na sprzedaży.

Segment Poliuretany poza Europą (IRPC Polyol)

Rok 2020 był dla działalności spółki IRPC Polyol zróżnicowany. Spółka rozpoczęła miniony okres pozytywnie. Poprawiła się wielkość sprzedaży przy zachowaniu marż, co w części jest konsekwencją kryzysu COVID-19 w Chinach, które zamroziły gospodarkę i tym samym ograniczyły sprzedaż swoich produktów na rynki Azji Płd.-Wsch.

Następnie odczuwalne stało się rozprzestrzenianie się wirusa na kolejne kraje w regionie. Zamykanie gospodarek krajowych w rejonie Azji Płd.-Wsch. na przełomie marca i kwietnia 2020 r. spowodowało w drugim kwartale spadek sprzedaży średnio o 30%. Spółka, dzięki korzystnym zakupom strategicznego surowca, jakim jest tlenek propylenu oraz korzystnym kursom walut, generowała jednak odpowiednio wysokie marże, aby osiągnąć dodatni wynik w drugim kwartale.

W drugiej połowie roku 2020 r. azjatycki rynek poliuretanów odnotował szybkie ożywienie, napędzane silnym popytem zarówno w sektorze eksportu mebli, jak i sprzętu AGD do USA i Europy. Ten wzrost zapotrzebowania, w połączeniu z remontami rocznymi kilku dużych fabryk chemicznych w regionie, spowodował również znaczną podwyżkę cen wielu kluczowych surowców w ostatnim kwartale ubiegłego roku. W wyniku znacznego popytu podwyżki te w dużym stopniu dało się przenieść na produkty wytwarzane przez IRPC Polyol. Oczekuje się, że tak wysokie zapotrzebowanie będzie utrzymywać się przynajmniej do końca pierwszego kwartału 2021 r.

Sumarycznie, wynik spółki IRPC Polyol za rok 2020 był najlepszym od momentu zakupu udziałów spółki w 2017 roku.

Podsumowanie sytuacji finansowej

W 2020 roku zysk EBITDA segmentu osiągnął poziom 118,7 mln zł, wzrastając o 74,0 mln zł w stosunku do roku 2019. Na wyniki segmentu największy wpływ miało rekordowe zapotrzebowanie na rynku na produkty Kompleksu Polioli pod koniec trzeciego kwartału i w całym czwartym kwartale 2020 roku. W wyniku tak dużego wzrostu zapotrzebowania, ceny polioli bardzo mocno wzrosły przy stosunkowo niskim poziomie cen surowców. Powyżej opisana sytuacja spowodowana była większym popytem odzwierciedlającym trendy konsumenckie i odbudowywaniem się przemysłu po okresie zawieszenia działalności, które miało miejsce w trakcie pandemii. Duży wpływ na wyniki w prezentowanym okresie miało również osłabienie złotego w stosunku do euro.

Istotne czynniki wpływające na wynik segmentu:

- rekordowy wzrost zapotrzebowania na poliiole polieterowe dzięki zwiększonemu popytowi konsumenckiemu, w szczególności w trzecim i w czwartym kwartale 2020 r., co skutkowało wyższymi cenami w tej grupie polioli,

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

- niskie ceny głównych surowców,
- osłabienie złotego w stosunku do euro,
- stabilna sprzedaż polioli poliestrowych,
- zmiana rozliczeń z segmentem Chloropochodne.

Tabela 3 Wybrane dane finansowe segmentu Poliuretany

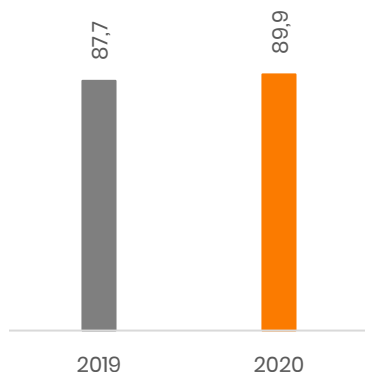
[w tys. zł]	2020	2019	Zmiana
Przychody ze sprzedaży do innych segmentów	19 907	23 342	-14,7%
Przychody ze sprzedaży do klientów zewnętrznych	732 094	689 980	6,1%
Łączne przychody ze sprzedaży	752 001	713 322	5,4%
EBITDA	118 741	44 779	165,2%
Marża EBITDA	15,8%	6,3%	9,5 p.p.
Zysk/strata brutto	90 623	12 631	617,4%

W roku 2020 segment Poliuretany odnotował wyższą sprzedaż produktów do klientów zewnętrznych. W stosunku do okresu porównawczego, wolumen sprzedaży zewnętrznej wzrósł o 2,5% a jej wartość o 6,1%.

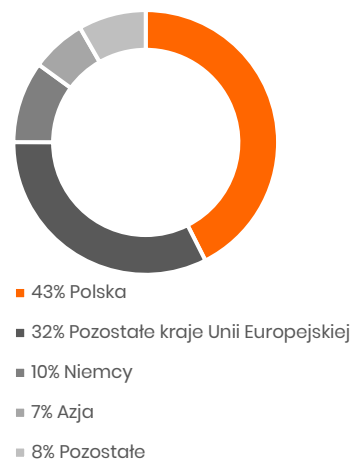
Ponadto w segmencie nastąpiła stabilizacja sprzedaży polioli poliestrowych oraz wzrost sprzedaży w izolacjach natryskowych przeznaczonych do budownictwa a także wzrost sprzedaży klejów przeznaczonych dla górnictwa.

W przychodach segmentu Poliuretany za 2020 eksport stanowił około 57% i był o 6,9 p.p. wyższy od eksportu w 2019 r.

Wykres 6 Sprzedaż zewnętrzna ilościowo segmentu Poliuretany za 2020 rok [w tys. ton]



Wykres 7 Sprzedaż zewnętrzna segmentu Poliuretany za 2020 rok w ujęciu geograficznym



3.5. Innowacje

Rozwój nowych polioli w Grupie PCC Rokita obejmuje trzy główne obszary aplikacyjne: pianki elastyczne, pianki sztywne oraz lubrykanty.

Rynek pianek elastycznych jest bardzo ważny dla Spółki. Od szeregu lat w tym zakresie Spółka prowadziła inwestycje w badania, rozwój oraz wsparcie techniczne dla klientów. Rezultaty tych działań zapewniły PCC Rokita miejsce lidera na rynku środkowoeuropejskim. Z roku na rok rosną udziały sprzedawanych polioli specjalistycznych. Utrzymanie pozycji

lidera oraz ambicje związane z dalszą ekspansją geograficzną wymagają od Spółki dalszych działań badawczo-rozwojowych. Strategiczne działania rozwojowe zakładają dalszy rozwój specjalistycznej oferty produktowej dla rynku pianek elastycznych, który obejmuje głównie innowacyjne rozwiązania dla branży meblarskiej i samochodowej. PCC Rokita jest jednym z wiodących dostawców komponentów do produkcji pianek elastycznych (m.in. poliole, plastyfikatory, uniępalniacze). Projekty rozwojowe adresują trendy rynkowe

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

związane ze starzeniem się społeczeństwa oraz dążeniem do poprawy komfortu snu i wypoczynku np. poprzez wprowadzenie materacy wykonanych z piany tzw. lepkosprężystej, materacy z efektem pamięci kształtu, materacy z efektem chłodzenia, poprawioną wentylacją itd. Poprawa komfortu snu wiąże się również z eliminacją lotnych związków organicznych występujących w komponentach do produkcji materacy oraz coraz większym wykorzystaniem surowców pochodzenia naturalnego. Spółka zakłada, że ze względu na znaczenie sprzedaży polioli do pianek elastycznych ten trend będzie coraz ważniejszy dla PCC Rokita, prowadząc do wdrożenia innowacyjnych rozwiązań, związanych z nowymi strukturami polioliowymi, nowymi procesami produkcji oraz nowym sposobem recepturowania pian. Przykładem takiego wdrożenia mogą być nowe polirole do pianek lepkosprężystych. Nowa gama opracowanych produktów obejmuje polirole typu soft oraz nowy polioli reaktywny o zwiększonej masie cząsteczkowej, z którego powstają piany o podwyższonym współczynniku komfortu. Opracowano również nowy polioli, który umożliwia produkcję piany do materacy przy użyciu materiałów z recyklingu. Od trzeciego kwartału 2020 r. na rynku wzrosło zainteresowanie klientów nowym uniwersalnym poliolem, który znakomicie ułatwia proces recepturowania u klientów powodując, że nowe receptury produkcyjne klientów są bardziej stabilne i odporne na wahania w składzie i typie innych surowców użytych do produkcji pian elastycznych.

Grupa PCC Rokita aktywnie rozszerza swoją ofertę w odniesieniu do pianek sztywnych używanych jako izolacje w budownictwie i innych zastosowaniach przemysłowych (bojlery, rury preizolowane itp.). Prace badawcze mające na celu obniżenie współczynnika przewodzenia ciepła (λ) oraz większe uniepalnienie przyczyniają się do rozwoju obszaru ekobudownictwa i budowy np. domów pasywnych. Poliuretanowe piany sztywne używane w budownictwie i przemyśle jako materiały izolacyjne lub wyciszające są najbardziej obiecującym materiałem do stosowania jako izolacja, gdyż dla poliuretanów wartości λ sięgają poniżej 0,020 W/mK (dla porównania wartości λ dla innych stosowanych obecnie materiałów izolacyjnych w budownictwie jak polistyren czy wełna mineralna przyjmują wartości powyżej

0,03 W/mK). To sprawia, że dla wielu aplikacji to właśnie poliuretan staje się preferowaną technologią. W zakresie pianek sztywnych opracowano nowe polirole poliestrowe oraz poliestry oparte o materiały z recyklingu. Dodatkowo przygotowano nowe środki pomocnicze ułatwiające produkcję i aplikację polioli poliestrowych.

Kolejnym obszarem aplikacyjnym intensywnie rozwijanym przez Grupę są lubrykanty. Jest to rynek produktów doskonale wpisujących się w strategię rozwoju produktów specjalistycznych. Efektem prowadzonych badań jest stworzenie szerokiej gamy wyrobów, które są wprowadzane na rynek. Należą do niej nowe syntetyczne oleje oraz bazy olejowe do płynów hydraulicznych o najwyższych parametrach jakościowych oferowanych na rynku. W produkcji pojawiły się również wodorozpuszczalne oleje bazowe, znajdujące szerokie zastosowanie jako syntetyczne oleje bazowe i dodatki w przemyśle środków smarowych i płynów obróbczych. Prowadzono również badania pod kątem kompatybilności nowych produktów w recepturach środków smarnych. Są to m.in. produkty o niższych masach cząsteczkowych przy jednocześnie zachowanych wysokich indeksach lepkości. Stosuje się je jako przemysłowe oleje bazowe, dodatki i smary w przekładniach, kompresorach, płynach obróbczych i procesowych. Opracowano również nowe oleje o podwyższonej czystości z serii Rokochem.

W roku 2020 realizowano również projekt dofinansowany przez NCBiR z programu Szybka Ścieżka pt. Innowacyjne oraz przyjazne dla środowiska surowce i dodatki dla przemysłu poliuretanowego wytworzone m.in. przy udziale surowców pochodzenia naturalnego (POIR.01.01.01-00-D017/16-00). W ramach tego programu prowadzone są prace związane z opracowaniem nowych polioli do elastycznych pianek poliuretanowych. Parametry planowanych nowych produktów mają znacząco wykraczać poza aktualnie dostępne rozwiązania. W ramach projektu wytworzone zostaną nowe formułacje produktów, polioli zawierających w składzie duży udział odnawialnych elementów, a także pierwszego polioli autokatalitycznego do pianek lepkosprężystych. Dzięki realizacji niniejszego projektu, Spółka podejmuje wyzwania technologiczne branży pian elastycznych.

3.6. Inwestycje

W minionym roku w segmencie Poliuretany realizowano prace związane z budową podręcznego magazynu surowców, a także rozbudową bazy magazynowej tlenu etylenu dla spółek GK PCC, co ma na celu poprawienie logistyki i bezpieczeństwa, przy czym w drugim kwartale 2020 r. większość działań inwestycyjnych zostało czasowo ograniczonych w związku z pandemią.

Za 2020 rok nakłady poniesione na inwestycje w segmencie Poliuretany wyniosły 11,4 mln zł.

4. SEGMENT CHLOROPOCHODNE

4.1. Opis segmentu

Produkty pochodzące z segmentu Chloropochodne należą do podstawowych surowców chemicznych, które znajdują zastosowanie niemalże we wszystkich gałęziach przemysłu. Są stosowane u wiodących producentów głównie w branżach tworzyw sztucznych, chemicznej, papierniczej czy spożywczej.

Segment Chloropochodne jest tożsamy z Kompleksem Chloru, którego działalność zorganizowana jest w czterech wytwórniach produkcyjnych:

- tlenku propylenu,
- sody kaustycznej,

- tlenku propylenu,
- chlorobenzenu.

Produkcja tlenku sodowego i chloru odbywa się na nowoczesnej, proekologicznej i energooszczędnej instalacji elektrolizy membranowej. Chlor jest kluczowym surowcem stosowanym w produkcji około 55% wszystkich wyrobów branży chemicznej. W większości jest on zużywany na potrzeby własne Kompleksu do produkcji tlenku propylenu, kwasu solnego i chlorobenzenu.



PRZEMYSŁ
CHEMICZNY



AGRO



BUDOWNICTWO



ŚRODKI
DEZYNFEKUJĄCE



PRZEMYSŁ
FARMACEUTYCZNY



GÓRNICTWO



PRZEMYSŁ
SPOŻYWCZY



PRZEMYSŁ
CELULOZOWY



TWORZYWA
SZTUCZNE



PRZEMYSŁ
WYDOBYWCZY

4.2. Grupy produktowe

4.2.1. Grupa produktowa Chloroalkalia

Chloroalkalia, czyli chlor, ług, soda kaustyczna i podchloryn sodu oraz wodór, powstają w wyniku prowadzonego w sposób ciągły procesu technologicznego elektrolizy soli metodą membranową.

Chlor jest najważniejszym surowcem chemicznym obok pochodnych ropy naftowej. Jednakże rynek chloru jest ograniczony ze względu na specyfikę jego przetwarzania. Większość chloru na świecie zużywana jest w miejscu jego powstawania, na wewnętrznych instalacjach, produkujących chemikalia oparte na chlorze takie jak chlorowane parafiny, PVC, izocyjaniany i inne. Szacuje się, że w Europie przetwarza się w ten sposób niemalże całość produkowanego chloru, a jedynie kilka procent produkcji jest sprzedawane na zewnątrz.

Zdecydowaną większość przewożonego chloru transportuje się koleją, a pozostałą część z wykorzystaniem transportu drogowego i morskiego. Transport chloru wymaga zastosowania specjalistycznych cystern, co powoduje, że koszty transportu są bardzo wysokie. Dlatego PCC Rokita, jak większość producentów, dąży do wewnętrznego zbilansowania chloru. Chlor wykorzystywany jest przez pozostałe wytwórnie Kompleksu Chloru oraz Kompleks Chemii Fosforu, jak również inne podmioty działające na terenie parku przemysłowego PCC Rokita, w tym przez PCC MCAA Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu Dolnym (dalej: PCC MCAA; podmiot nie należący do Grupy PCC Rokita). Dostarczany jest tam za pośrednictwem rurociągów przesyłowych.

Chlor ma zastosowanie w przemyśle chemicznym do chlorowania i syntezy, w procesach uzdatniania wody, w przemyśle celulozowo-papierniczym oraz jako środek bielący.

Produkcja chloru związana jest ściśle z rynkiem ługu sodowego, gdyż produkty te powstają jednocześnie w procesie produkcyjnym (na jedną jednostkę chloru powstaje około 1,1 jednostki ługu sodowego). W związku z tym, że chlor i ług są wykorzystywane w różnych sektorach przemysłu, wahania zapotrzebowania tylko na jeden z produktów wymagają od Spółki wysokiej elastyczności zarówno w optymalizacji produkcji jak i obecności na rynku.

Ług sodowy jest wodnym roztworem wodorotlenku sodu. Jest jednym z podstawowych surowców dla przemysłu, stąd jest stosowany w prawie każdej jego gałęzi. Około 50% światowej produkcji wykorzystywane jest w przemyśle celulozowo-papierniczym, oraz w procesach otrzymywania aluminium z boksytów. Pozostała część produkcji znajduje zastosowanie m.in. w produkcji mydła i detergentów, barwników i wybielaczy, szkła wodnego, w przemyśle włókienniczym i wydobywczym, w

procesach uzdatniania wody oraz rafinacji ropy i olejów mineralnych.

Soda kaustyczna jest stałą formą ługu sodowego. Jest to substancja, stosowana w wielu gałęziach przemysłu, głównie w produkcji mydła i detergentów, barwników i wybielaczy, szkła wodnego, w przemyśle włókienniczym i wydobywczym, w procesach uzdatniania wody, rafinacji ropy i olejów mineralnych. Soda kaustyczna może występować w postaci płatków, perełek i mikroperetek.

Dzięki wykorzystaniu przez Spółkę metody membranowej, osiągnięta jest wysoka czystość produktów, co pozwoliło na uzyskanie Certyfikatów oraz Atestów PZH i przeznaczenie produktów elektrolizy również do segmentu spożywczego.

Wodór jest zużywany na wewnętrzne potrzeby produkcji sody kaustycznej, kwasu solnego oraz sprzedawany do jednej ze spółek grupy PCC.

Surowce

Najistotniejszymi surowcami do produkcji jest energia elektryczna i ciepła oraz sól. Głównym dostawcą soli jest K+S Minerals and Agriculture GmbH (była nazwa esco - european salt company GmbH&Co) z siedzibą w Niemczech, która pokrywa większość zapotrzebowania PCC Rokita na sól. Dostawy są realizowane na bazie długoterminowej umowy o szacunkowej łącznej wartości 198 mln zł, której łączna wartość stanowi ponad 10% rocznych przychodów Grupy. Szacunkowa łączna wartość tej umowy skalkulowana jest zgodnie z przyjętą przez Spółkę praktyką w zakresie szacowania umów wieloletnich, tj. w okresie najbliższych pięciu lat.

Energia elektryczna kupowana z zewnątrz w zdecydowanej większości w 2020 r. pochodziła z PGE Obrót S.A. a jej dostawy realizowane były w minionym roku na podstawie kilkuletniej umowy o szacunkowej wartości, po uwzględnieniu aneksu, 475,2 mln zł, tj. przekraczającej 10% rocznych przychodów Grupy, skalkulowanej zgodnie z przyjętą przez Spółkę praktyką w zakresie szacowania umów wieloletnich, tj. w okresie obowiązywania tej umowy. Obecnie zakup energii jest dokonywany od kilku dostawców. Pozostała część energii elektrycznej oraz energia ciepła pochodzą z produkcji własnej PCC Rokita. Udział energii elektrycznej pochodzącej z produkcji własnej wynosi ok. 17% całkowitego zużycia energii elektrycznej.

4.2.2. Grupa produktowa Tlenek propylenu

Tlenek propylenu stosowany jest do produkcji polioli polieterowych w Kompleksie Polioli i uniepalniaczy w Kompleksie Chemii Fosforu. Niewielka część sprzedawana jest m.in. do spółki z Grupy PCC - PCC EXOL.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Tlenek propylenu produkowany jest metodą chlorohydrynową przy użyciu wody, chloru, wapna, propylenu oraz energii cieplnej.

Surowce

Propylen jest dostarczany przez kilku doświadczonych dostawców, na bazie co roku odnawianych kontraktów. Wapno jest dostarczane przez krajowego producenta.

4.2.3. Grupa produktowa Chlorobenzeny

Chlorobenzeny są organicznymi związkami chemicznymi, powstającymi w wyniku reakcji chlorowania benzenu. Wytwarzane w Grupie chlorobenzeny dzielą się na monochlorobenzeny i dichlorobenzeny.

Głównym zastosowaniem chlorobenzenu jest branża agrochemiczna (środki ochrony roślin) oraz branża zaawansowanych tworzyw sztucznych odpornych na wysokie temperatury. Chlorobenzen i jego mieszaniny stosowane są również do produkcji fenolu i jego pochodnych oraz barwników organicznych. Ważnym zastosowaniem chlorobenzenu jest wykorzystanie go jako półproduktu w wielu syntezach chemicznych. Jest także używany jako rozpuszczalnik o wysokiej temperaturze wrzenia w syntezach przemysłowych oraz w laboratoriach.

Monochlorobenzen jest używany przede wszystkim do wytwarzania nitrochlorobenzenu i eteru difenylowego, które

4.3. Rynek segmentu Chloropochodne

Wg danych opublikowanych przez Euro Chlor (organizacja wspierająca europejski przemysł chloroalkaliów), w 2019 roku europejska produkcja chloru wyniosła prawie 10 mln ton. Największym producentem chloru w Europie pozostają Niemcy, następnie Belgia, Holandia oraz Francja.

Zgodnie z obowiązującymi regulacjami prawnymi, instalacje produkujące chlor w oparciu o starszą metodę mogły funkcjonować tylko do grudnia 2017 roku. W indywidualnych przypadkach, poszczególne kraje mogły udzielić producentom zgody na wydłużenie terminu na dostosowanie technologii do nowych wymogów.

W celu dostosowania do obowiązującego prawa, w Europie do końca 2017 roku miał miejsce tzw. proces konwersji, a europejscy producenci chloru przekształcali swoje technologie produkcji. W roku 2000 produkcja chloru na bazie starszej technologii stanowiła 54% zdolności europejskich. W 2016 roku wyniosła już tylko 20%, a w roku 2019 poniżej 1%.

PCC Rokita dokonała pełnej konwersji na technologię elektrolizy membranowej już w 2015 roku.

W latach 2017-2018, ze względu na trwające konwersje u wielu producentów chloru, w Europie wystąpił okres zmniejszonej dostępności produktu oraz historycznie wysokich cen na tęg sodowy. Lata 2019 i 2020 na rynku europejskim upłynęły pod

są następnie używane do wytwarzania środków ochrony roślin, pigmentów organicznych, chemikaliów do przetwarzania gumy czy też barwników. Występuje także jako składnik i katalizator w wielu syntezach chemicznych np. w farmacji. Ważnym zastosowaniem dla monochlorobenzenu jest produkcja siarczku polifenyleny oraz zastosowanie jako rozpuszczalnik do procesu produkcji izocyjanianów takich jak MDI i TDI. Monochlorobenzen jest również substancją, która doskonale sprawdza się w produkcji silikonów.

Produkty powstające na instalacji chlorobenzenu, sprzedawane są do klientów zewnętrznych z wykorzystaniem transportu kolejowego, samochodowego w autocysternach oraz drobnych opakowaniach.

Produktem ubocznym instalacji jest 31% kwas solny, otrzymywany w wyniku absorpcji chlorowodoru w wodzie, powstałego w czasie chlorowania benzenu.

Surowce

Głównymi surowcami wykorzystywanymi do produkcji chlorobenzenu są: benzen, chlor oraz energia cieplna. Benzen jest dostarczany na podstawie umów wieloletnich od renomowanych międzynarodowych producentów, natomiast chlor gazowy i energia cieplna pochodzą z wewnętrznej produkcji.

znakiem spadku cen tęg sodowego, będącego efektem znacznie większej jego podaży. Głównym powodem był powrót do zdolności produkcyjnych na rynku tęg sodowego, na którym obecna jest również PCC Rokita, do tych sprzed wymaganej konwersji. Równie istotnym powodem spadku cen na rynku europejskim był większy o około 30% import produktu zarówno z Ameryki Północnej jak i Bliskiego Wschodu, będący bezpośrednim efektem historycznie wysokich cen w roku 2018. Okres pandemii w 2020 nie wpłynął na ten globalny trend. Jedynie w okresie pierwszych lockdownów - wiosną 2020 roku - w wyniku zmniejszonego zapotrzebowania na produkty chlorochłonne, a związku z tym niższą produkcją tęg sodowego, ceny w okresie kilku miesięcy ustabilizowały się.

Trzeba mieć na uwadze, iż sprzedaż tęg sodowego na bardziej odległe rynki jest nieoptyczna z powodu wysokich kosztów transportu. Stąd też PCC Rokita koncentruje się głównie na rynku polskim oraz najbliższych rynkach ościennych, to jest na: czeskim, gdzie lokalna produkcja jest znacząco niższa od zapotrzebowania oraz na niemieckim, gdzie pomimo dużej konkurencji, Spółka może wykorzystywać póżenie geograficzne i związane z nim nieduże odległości do klientów i idące za tym możliwości transportowe. Spółka szacuje, że w 2020 roku około 54% wolumenu ulokowała na

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

rynku krajowym oraz około 35% łącznie na rynkach zarówno czeskim jak i niemieckim.

W roku 2020 PCC Rokita kontynuowała politykę pozyskiwania klientów, dla których najważniejszym elementem współpracy jest jakość produktu oraz bezpieczeństwo i gwarancja dostaw. Dzięki temu Spółka dążyła do dywersyfikacji oraz powiększania portfela odbiorców końcowych łągu sodowego.

Szacuje się, że 70% rynku krajowego stanowią odbiorcy dużych ilości, głównie w branży celulozowo-papierniczej, przemyśle chemicznym, producenci detergentów i mydeł oraz w przemyśle energetycznym do uzdatniania wody. Natomiast 30% to rynek dystrybucyjny, w ramach którego łąg sodowy dostarczany jest przede wszystkim do przemysłu spożywczego i browarów.

Jeśli chodzi o rynek sody kaustycznej, największym światowym jej producentem są Chiny i Indie, pokrywające wspólnie ponad 80% zapotrzebowania całego świata, będące tym samym największym jej eksporterem. Natomiast PCC Rokita jest jedynym producentem sody kaustycznej płatkowanej w Polsce oraz jednym z dwóch w Europie. Produkt oferowany jest w przeważającej większości na rynkach zamorskich, głównie na rynku afrykańskim i południowoamerykańskim, a w następnej kolejności także na rynku europejskim, w tym polskim. Na rynkach zamorskich głównymi konkurentami Spółki w zakresie sody kaustycznej są producenci z Chin i Indii.

Od 2016 roku obserwowane były intensywne działania rządu chińskiego w zakresie ochrony środowiska i walki z zanieczyszczeniami. Efektem tych działań było zamknięcie części zakładów produkcyjnych i ograniczenie produkcji. Większość producentów chińskich skoncentrowała się na produkcji łągu sodowego, aby zabezpieczyć popyt lokalnych odbiorców. Ponieważ Chiny są największym eksporterem sody

kaustycznej na świecie, działania te miały znaczący wpływ na rynek globalny sody kaustycznej. W 2017 roku eksport z Chin spadł o ponad 16% w porównaniu do roku 2016. Ograniczona podaż miała istotny wpływ na poziomy cen.

W II kwartale 2018 roku sytuacja na rynku światowym uległa zmianie. Chiny zwiększyły moce produkcyjne łągu sodowego i tym samym eksport, otrzymywanej z niego sody kaustycznej. Dodatkowo, producenci z Indii zwiększyli swoją aktywność na rynkach światowych. Większa podaż produktu i aktywna polityka sprzedażowa producentów azjatyckich wpłynęła na spadek cen sody kaustycznej na rynkach światowych. Trend ten obserwowany był w kolejnych latach, w tym również w roku 2020.

Jeśli chodzi o grupę produktową chlorobenzenów, to jej światowy rynek napędzany jest głównie konsumpcją w rejonie Azji i Pacyfiku, a zwłaszcza w Chinach przez długą listę odbiorców końcowych, w tym producentów barwników, pigmentów, pestycydów i środków farmaceutycznych.

Stopniowe przesunięcie światowego popytu z dala od regionów uprzemysłowionych w kierunku krajów rozwijających się, spowodowało zwiększanie możliwości produkcyjnych dla chlorobenzenów w Azji. W Chinach zlokalizowanych jest czterech z pięciu największych światowych producentów. I to właśnie Chiny są największym producentem i konsumentem chlorobenzenów na świecie. Rynek chiński stanowi 70% rynku światowego. W Europie pozostało dwóch producentów, w Ameryce Północnej jeden, zlokalizowany w Meksyku.

Wchodzący w skład grupy chlorobenzenów, monochlorobenzen stanowi 73% światowego rynku chlorobenzenów.

4.4. Podsumowanie działalności w 2020 roku

Segment Chloropochodne w roku 2020 utrzymał stabilną i wysoką produkcję. Spadek cen alkaliów przełożył się finalnie na obniżenie wyników wobec tych uzyskanych w roku poprzednim.

Łąg sodowy

Spółka koncentruje się na sprzedaży łągu sodowego na rynku krajowym i na rynkach sąsiadujących, przede wszystkim niemieckim i czeskim. Na rynku łągu sodowego od blisko dwóch lat odnotowywane są spadki cen.

Na początku roku na rynku odnotowano dużą dostępność łągu sodowego. Następnie wraz ze stopniowym pojawianiem się wpływu pandemii na gospodarkę, w wyniku zmniejszonego zapotrzebowania na PVC oraz izocyjaniany jak również ograniczenia produkcji chloru w Europie, podaż łągu sodowego spadała. Spadki te miały jednak charakter przejściowy, a w ciągu drugiego kwartału ubiegłego roku

sytuacja powróciła do stanu sprzed pandemii. Zwiększył się popyt na PVC i wystąpiła ponownie nadpodaż łągu sodowego na rynku.

Aby sprostać sytuacji rynkowej charakteryzującej się dużą dostępnością łągu sodowego, w ciągu całego 2020 roku Spółka dążyła do powiększania portfela klientów, skupiając się przede wszystkim na branży spożywczej oraz chemii specjalistycznej.

Wolumen sprzedaży łągu sodowego wzrósł w 2020 roku o 2,8%, przy jednocześnie niższej o 24,9% średniej cenie wobec okresu porównawczego.

Soda kaustyczna

W analizowanym okresie, podobnie jak przez cały rok 2019, obserwowano dalsze spadki cen sody kaustycznej.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Pomimo niepewności związanej z dostępnością produktu od głównych konkurentów z Chin i Indii w trakcie panującej pandemii przede wszystkim na rynkach zamorskich, gdzie jest lokowana największa część wolumenu sody kaustycznej, w minionym okresie jej średnia cena spadła o 21,8% w porównaniu do średniej ceny sprzedaży w 2019 roku. Jednocześnie Spółka zwiększyła jednak wolumen sprzedaży o około 6% w porównaniu do tego samego okresu poprzedniego roku. Osiągnięcie większej ilościowo sprzedaży PCC Rokita zawdzięcza m.in. długoterminowym relacjom z partnerami na rynkach zamorskich, głównie w Ameryce Południowej oraz zwiększonej sprzedaży produktów Spółki do Afryki Północnej i Zachodniej. Wymierne efekty dają obecnie także zwiększone zdolności produkcyjne instalacji elektrolizy.

Chlor

Celem Grupy PCC Rokita jest przede wszystkim wewnętrzne zbilansowanie konsumpcji chloru, w związku z tym Grupa prowadzi szereg analiz w kierunku możliwości jego zagospodarowania. Segment dąży do osiągnięcia tego celu poprzez zwiększanie produkcji na pozostałych wytwórniach Kompleksu Chloru, jak również przez zwiększanie dostaw do Kompleksu Chemii Fosforu oraz do spółki PCC MCAA Sp. z o.o., podmiotu spoza Grupy PCC Rokita.

Jednocześnie Grupa dąży do utrzymania współpracy z dotychczasowymi cysternowymi odbiorcami chloru oraz do pozyskania nowych, długoterminowych kontrahentów celem dywersyfikacji sprzedaży.

Chlorobenzeny

W ciągu minionego roku, pomimo zwiększenia portfolio klientów względem roku poprzedniego, zanotowano 12,5% spadek wolumenu sprzedaży w porównaniu do roku 2019. Głównym powodem zmniejszonego wolumenu były postoje remontowe najważniejszych odbiorców kontraktowych w Europie oraz negatywny wpływ pandemii na konsumpcję

monochlorobenzenu do produkcji chemii specjalistycznej. Z drugiej strony Spółka wykorzystywała w tym okresie niższe ceny benzenu, które były dostępne w Europie i realizowała sprzedaż do klientów na rynkach tradycyjnie trudniej dostępnych, w tym azjatyckich. Jednocześnie kontynuowano strategię pozyskiwania kolejnych partnerów w celu zwiększania wolumenu sprzedaży kontraktowej w kolejnych latach, realizując dostawy do nowych klientów nie tylko w Azji, ale też w Ameryce Północnej.

Podsumowanie sytuacji finansowej

Pomimo większej ilościowo sprzedaży w 2020 roku względem roku 2019, segment odnotował wynik EBITDA na poziomie niższym o 36,1%. Wpływ na to miały przede wszystkim spadki cen alkaliów. Obecnie ceny alkaliów utrzymują się na niskim poziomie.

Istotne czynniki wpływające na wyniki segmentu w stosunku do rezultatów roku 2019:

- spadek cen alkaliów: ługu sodowego o 24,9% i sody kaustycznej o 21,8%,
- większa dostępność ługu na rynku,
- wyższy wolumen sprzedaży ługu sodowego o 2,8% i sody kaustycznej o 6,0%,
- niższy o 12,5% wolumen sprzedaży chlorobenzenu,
- wzrost cen energii elektrycznej,
- uzyskanie rekompensat energetycznych za 2019r,
- zmiana rozliczeń z segmentem Poliuretany.

Przychody z tytułu sprzedaży zewnętrznej alkaliów, chloru i produktów chloropochodnych, realizowane w ramach segmentu Chloropochodne, stanowiły 32% przychodów Grupy i były o 14% niższe w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego.

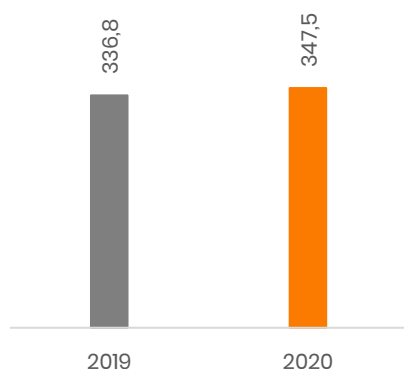
Na zysk brutto ujemny wpływ miał również wzrost amortyzacji związany z zakończeniem inwestycji.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Wykres 8 Sprzedaż zewnętrzna ilościowo segmentu Chloropochodne za 2020 rok [w tys. ton]



Wykres 9 Sprzedaż zewnętrzna segmentu Chloropochodne za 2020 rok w ujęciu geograficznym

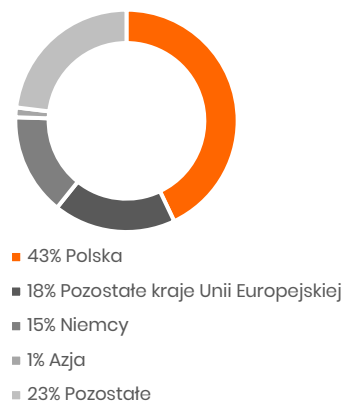


Tabela 4 Wybrane dane finansowe segmentu Chloropochodne

[w tys. zł]	2020	2019	Zmiana
Przychody ze sprzedaży do innych segmentów	265 844	281 969	-5,7%
Przychody ze sprzedaży do klientów zewnętrznych	477 518	555 459	-14,0%
Łączne przychody ze sprzedaży	743 362	837 428	-11,2%
EBITDA	129 570	202 660	-36,1%
Marża EBITDA	17,4%	24,2%	-6,8 p.p.
Zysk/strata brutto	63 021	147 048	-57,1%

4.5. Inwestycje

W 2020 roku w segmencie Chloropochodne, pomimo przerwy wynikającej z lockdownu, kontynuowano inwestycje i modernizacje instalacji ukierunkowane na optymalizację zarówno produkcji, łańcucha dostaw, jak i zapasów kluczowych surowców. W tym okresie oddano do eksploatacji bazę magazynową propylenu oraz zmodernizowano kilka węzłów produkcyjnych. Poza poprawą stabilności procesu, modernizacje służyły dalszej poprawie efektywności energetycznej.

W ubiegłym roku część działań inwestycyjnych zostało jednak ograniczonych, nadano im nowe priorytety. Zarząd Spółki, podejmując decyzje inwestycyjne brał pod uwagę m.in. stopień zaawansowania danego zadania oraz zmieniającą się dynamicznie sytuację rynkową.

W 2020 roku nakłady poniesione na inwestycje w segmencie Chloropochodne wyniosły ok. 40,6 mln zł.

5. SEGMENT INNA DZIAŁALNOŚĆ CHEMICZNA

5.1. Opis segmentu

Segment Inna działalność chemiczna agreguje pozostałe produkty chemiczne, które nie zostały uwzględnione w segmentach Poliuretany oraz Chloropochodne. Segment Inna działalność chemiczna jest tożsamy z Kompleksem Chemii Fosforu, działającym w ramach PCC Rokita.

Segment koncentruje swoją działalność na produktach chemicznych, które są stosowane w wielu gałęziach

przemysłu jako dodatki, poprawiające właściwości finalnych produktów. Do najważniejszych funkcji tych dodatków można zaliczyć działanie uniepalniające, zmiękczające, upłynniające oraz poprawiające inne właściwości fizyko-mechaniczne, a także trwałość produktów gotowych i ich odporność na działanie różnych czynników.



5.2. Grupy produktowe

Fosforopochodne

Na bazie głównego surowca, żółtego fosforu oraz chloru produkowanego w segmencie Chloropochodne, wytwarzany jest trójchlorek fosforu (PCl_3) oraz tlenochlorek fosforu (POCl_3). Produkty te stosowane są jako surowce bazowe w przemyśle farmaceutycznym i chemicznym, używane są również do chlorowania kwasów tłuszczowych, a także są popularnymi półproduktami wyjściowymi w syntezie uniepalniaczy, plastyfikatorów, stabilizatorów, dodatków przeciwzużyciowych oraz trudnopalnych cieczy hydraulicznych, produkowanych m.in. w segmencie Inna działalność chemiczna.

Największymi odbiorcami są producenci dodatków do tworzyw sztucznych, przemysł farmaceutyczny oraz agrochemiczny.

Największymi konkurentami w tej grupie produktowej są: Italmatch, ICL i Lanxess.

Uniepalniacze otrzymywane są z POCl_3 oraz m.in. tlenku propylenu i sprzedawane są pod nazwą handlową Roflam. Produkty z grupy Roflam mają na celu zmniejszenie zapalności i palności wyrobów z tworzyw sztucznych oraz ograniczenie rozprzestrzeniania się płomienia w trakcie pożaru. Uniepalniacze produkowane w segmencie mają zastosowanie przede wszystkim w przemyśle budowlanym do produkcji sztywnych pian poliuretanowych w zakresie ociepleń i montażu.

Największymi odbiorcami są producenci pianek sztywnych i elastycznych (przemysł poliuretanowy). Natomiast największymi konkurentami w tej grupie produktowej są ICL, Lanxess oraz producenci z Chin.

Produkty z grupy Roflam zaliczają się w większości do produktów masowych. Głównym czynnikiem wpływającym na sytuację na rynku europejskim jest ilość i cena chińskiego produktu. W przypadku zmniejszonej aktywności konkurencji z Azji, segment Inna działalność chemiczna w pełni wykorzystuje moce produkcyjne w celu sprostania popytowi na rynku.

Plastyfikatory uniepalniające na bazie fosforu (fosforany) o nazwie handlowej Reflex spełniają dwie ważne funkcje. Po pierwsze mają właściwości uniepalniające. Dzięki temu są używane przez producentów farb technicznych do produkcji niepalnych farb epoksydowych, stosowanych do ochrony wielkich powierzchni stalowych takich jak platformy wiertnicze, konstrukcje stalowe czy kadłuby statków. Po drugie są używane jako plastyfikator do elastycznych produktów z PVC, które zgodnie z normami bezpieczeństwa powinny być ognioodporne.

Typowymi odbiorcami plastyfikatorów uniepalniających Reflex są producenci farb technicznych oraz przetwórcy elastycznego PVC. Główną konkurencją PCC Rokita w tym

obszarze są światowi producenci uniepalniaczy: ICL oraz Lanxess.

Popularność Reflexów wzrasta, głównie ze względu na ich dobre właściwości przetwórcze i uniepalniające. Coraz bardziej restrykcyjne wymagania dotyczące toksyczności i niepalności tworzyw sztucznych sprawiają, że perspektywa dla rozwoju sprzedaży fosforanów jest bardzo dobra. PCC Rokita planuje poszerzyć oferowaną grupę Reflexów o kolejne typy o właściwościach harmonizujących z restrykcyjnymi wymaganiami europejskimi (np. niska emisja dymów przy dobrych właściwościach uniepalniających).

Reflexy są sprzedawane w Europie, Azji oraz USA.

Stabilizatory termiczne (Rostabile) na bazie fosforu są produktami stosowanymi w kombinacji z innymi stabilizatorami cieplnymi do ochrony termicznej produktów z tworzyw sztucznych, głównie PVC i syntetycznego kauczuku. Specyficzną cechą Rostabili jest ochrona termiczna polimerów w trakcie ich wytwarzania i przetwarzania w wysokich temperaturach. Głównymi odbiorcami Rostabili są producenci mieszanek stabilizatorów termicznych używanych do produkcji wielu różnych artykułów z PVC (np. oston kablowych, węży ogrodowych i wielu innych) oraz producenci syntetycznego kauczuku.

Produkowane w ramach grupy Rostabili fosforyny są ważnym składnikiem chroniącym tworzywa sztuczne przed ich naturalną tendencją do rozpadu w wyższych temperaturach, stąd perspektywa dla ich sprzedaży wydaje się stabilna.

Główną konkurencją PCC Rokita w tym obszarze są światowi producenci stabilizatorów termicznych: Valtris, Galata, Dover i Krishna.

Rostabile są sprzedawane głównie na rynek europejski.

Dodatki przeciwzużyciowe oferowane pod nazwą handlową Rokolub AD (również na bazie fosforu) są skierowane do branży olejów przemysłowych. Obecnie szybko rozwijający się przemysł maszynowy wymaga stosowania olejów odpornych na coraz większe obciążenia oraz trudniejsze warunki eksploatacji. Odpowiedzią na tę potrzebę rynkową są dodatki poprawiające odporność olejów, tym samym zwiększające możliwości zastosowania olejów. Tego rodzaju dodatki są szczególnie wymagane w płynach hydraulicznych, olejach przekładniowych, olejach turbinowych oraz cieczach do obróbki metali. Dzięki zastosowaniu dodatków przeciwzużyciowych następuje poprawa właściwości smarnych oleju bazowego, co przekłada się na redukcję zużycia ściernego maszyny.

Dodatki na bazie estrów fosforowych produkowanych przez PCC Rokita są szczególnie poszukiwane przez rynek z uwagi na przyjazny profil dla zdrowia człowieka, a także dla środowiska.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Warto podkreślić, iż PCC Rokita podąża za trendami środowiskowymi, opracowując produkty nie stanowiące zagrożenia dla zdrowia człowieka i środowiska naturalnego. (bez klasyfikacji GHS).

Głównymi odbiorcami dodatków Rokolub AD są producenci olejów przemysłowych dostarczający rozwiązania na rynek niemiecki. Branża olejów smarowych jest wciąż względnie nowym obszarem działania PCC Rokita, rozwijanym zaledwie od kilku lat, stąd istnieje duży potencjał do dalszego rozwoju sprzedaży tej grupy produktów w nadchodzących latach.

Konkurentami PCC Rokita w tym obszarze pozostają globalni dostawcy rozwiązań fosforowych, m.in. Lenxess oraz ICL.

Trudnopalne oleje bazowe na bazie arylowych estrów fosforowych są grupą produktów o nazwie Rokolub FR. Jest to unikatowy typ olejów bazowych, stosowany w przemyśle metalurgicznym oraz przemyśle energetycznym, gdzie szczególnie ważne jest dbanie o bezpieczeństwo, a także minimalizowanie ryzyka pożaru.

Jednym z ważniejszych obszarów zastosowania produktów o nazwie Rokolub FR są płyny hydrauliczne przeznaczone do sterowania maszyn odlewniczych aluminium i stali. Z uwagi na bardzo wysokie temperatury panujące w tego rodzaju procesach najbardziej bezpiecznym rozwiązaniem jest stosowanie olejów opartych na bazach fosforowych,

Oleje trudnopalne stosowane są również jako płyny sterownicze w turbinach gazowych oraz parowych pracujących w elektrowniach. Z uwagi na swoją ważną funkcję konieczne jest, aby gotowe płyny EHC oprócz właściwości ognioodpornych spełniały szereg wymagań, m.in. jakościowych definiowanych przez producentów urządzeń. Jest to duże wyzwanie, które PCC Rokita jako dostawca olejów bazowych, podejmuje wraz z formulatorami płynów hydraulicznych.

Trudnopalne płyny hydrauliczne dostarczane przez PCC Rokita są zgodne z nowoczesnymi trendami w branży energetycznej, związanymi z wdrażaniem produktów bezpiecznych oraz przyjaznych środowisku. Jest to bardzo dobra perspektywa dla dalszego rozwoju grupy produktów Rokolub FR. Duży potencjał dla tej grupy produktów istnieje zarówno na rynku europejskim i azjatyckim, jak również na rynku USA i Kanady. PCC Rokita konkuruje z producentami trudnopalnych płynów hydraulicznych takimi jak Lenxess oraz ICL.

Naftalenopochodne

Oddzielną grupą produktową jest grupa naftalenopochodnych, która w odróżnieniu od pozostałych produktów segmentu, produkowana jest na bazie naftalenu. Głównymi produktami w tej grupie są superplastyfikatory,

mające zastosowanie w przemyśle budowlanym jako domieszki do betonów i gipsów.

Dodanie superplastyfikatora do betonu korzystnie wpływa na wzrost jego wytrzymałości, poprawienie wodoszczelności i mrozoodporności oraz zmniejszenie nasiąkliwości wodą. Natomiast zastosowanie go jako dodatku do gipsu wpływa na zmniejszanie zużycia wody w procesie produkcji płyt kartonowo-gipsowych, co znacząco wpływa na redukcję kosztów produkcyjnych.

Naftalenopochodne na rynku oferowane są w formie płynnej i proszkowej. Sprzedaż jest silnie skorelowana z sytuacją przemysłu budowlanego, w szczególności z inwestycjami infrastrukturalnymi. Głównymi odbiorcami są światowi potentaci w branży chemii budowlanej, producenci płyt kartonowo-gipsowych oraz kauczuków syntetycznych. Ze względu na ceny jednostkowe produktów i stosunkowo wysokie koszty transportu rynkiem docelowym w ujęciu geograficznym jest obszar w promieniu ok. 1000 km od miejsca produkcji. W przypadku Grupy PCC Rokita jest to głównie teren Polski, Niemiec, Austrii, Estonii, Ukrainy, Czech i Słowacji. W mniejszym stopniu Spółka zaopatruje także rynki azjatyckie, na które dostarczany jest sproszkowany produkt.

Główną konkurencją są duże globalne firmy Bozzetto, Huntsman i rosyjski Poliplast.

Surowce

Głównymi surowcami stosowanymi do produkcji przez segment Inna działalność chemiczna są żółty fosfor, naftalen, fenol i jego pochodne oraz półprodukty wytwarzane wewnątrz w segmencie Chloropochodne, takie jak chlor, tlenek propylenu i tęg sodowy.

Fosfor żółty jest strategicznym surowcem do produkcji trójchlorku fosforu, tlenochlorku fosforu oraz do wytwarzania stabilizatorów i uniepalniaczy. W 2020 roku głównym źródłem zaopatrzenia był rynek azjatycki.

Naftalen jest surowcem strategicznym do produkcji środków pomocniczych dla budownictwa (domieszki uplastyczniające, upłynniające, dyspergatory, superplastyfikatory). Źródłem zaopatrzenia jest rynek europejski.

Fenol to surowiec wykorzystywany do produkcji stabilizatorów, plastyfikatorów oraz uniepalniaczy. Głównym surowcem do produkcji fenolu jest benzen. Zakup fenolu oparty jest na formule powiązanej z ceną kontraktową benzenu ogłaszanej przez ICIS w okresach miesięcznych. Głównym źródłem zaopatrzenia fenolu jest rynek europejski.

Współpraca z głównymi dostawcami surowców strategicznych oparta jest na zasadzie wieloletnich umów handlowych.

5.3. Rynek segmentu Inna działalność chemiczna

PCC Rokita obserwuje trendy rynkowe oraz uwarunkowania środowiskowe i legislacyjne, kształtujące kierunki rozwoju branży specjalistycznych dodatków m.in. do tworzyw sztucznych.

Produkty z grupy fosforopochodnych Grupa wykorzystuje do własnej produkcji specjalistycznych lubrykantów, dodatków do płynów hydraulicznych, uniepalniaczy, plastyfikatorów i stabilizatorów, dla których perspektywy rozwoju są bardzo dobre. Gama uniepalniaczy, plastyfikatorów oraz stabilizatorów obecnie istniejących na rynku stale się powiększa, a wielkość produkcji tworzyw, dla których te dodatki są przeznaczone, do tej pory wykazywała stały trend rosnący. Grupa planuje początkowo skupić się na europejskim rynku fosforopochodnych, ale wysoki poziom specjalizacji produktów, głównie plastyfikatorów, pozwala rozszerzać obszar działania na inne regiony.

W przypadku uniepalniaczy głównym trendem jest ograniczenie stosowania dotąd bardzo popularnych związków halogenowych i zastępowanie ich dodatkami przyjaznymi środowisku naturalnemu. Związki na bazie fosforu stanowią często doskonałą alternatywę i właśnie ta grupa bezhalogenowych uniepalniaczy zyskuje na świecie coraz większe uznanie, a PCC Rokita od lat umacnia swoją pozycję i renomę na tym rynku.

Uniepalniacze dodawane są do różnych materiałów w celu zwiększenia ich niepalności. Skala zastosowania tworzyw sztucznych w przemyśle rośnie, równocześnie na całym świecie wzrastają więc wysiłki zmierzające w kierunku produkcji tworzyw sztucznych, w miarę możliwości jak najbardziej niepalnych. Według raportu opublikowanego we wrześniu 2017 roku przez firmę IHS Markit, światowa konsumpcja uniepalniaczy przekroczyła poziom 2,25 mln ton. Wielkość globalnego zużycia uniepalniaczy od 4 lat systematycznie wzrasta i według ekspertów w okresie 2016–2021 będzie zwiększać się średniorocznie o około 3,1%. Natomiast dynamika wartości rynku w tym okresie, według analityków firmy Markets and Markets, będzie ponad dwukrotnie wyższa (6,4% rocznie) i w 2021 roku wartość światowego rynku uniepalniaczy wynosić będzie 12,8 mld USD.

Okolo 85% produkcji uniepalniaczy wykorzystywane jest do produkcji tworzyw sztucznych, a pozostała część używana jest w branży tekstylnej oraz produktach gumowych. Według prognoz analityków liderem wzrostu jest Azja. W 2018 roku region ten miał odpowiadać za ponad połowę światowej konsumpcji, a udział Chin prognozowany był na 30%. Ogólna tendencja rynku od wielu lat jest silnie rosnąca, a trend ten spowodowany jest szybkim wzrostem rynku tworzyw sztucznych, zaostrzeniem przepisów dotyczących bezpieczeństwa pożarowego i przepisów dotyczących ochrony środowiska, ograniczeniami w stosowaniu niektórych

innych antypirenow (np. bromowych) oraz rozszerzeniem aplikacji do nowych gałęzi przemysłu.

Najpopularniejszymi dodatkami do tworzyw sztucznych oraz farb są plastyfikatory. W tej grupie najistotniejszą tendencją jest stopniowe wycofywanie z użycia plastyfikatorów ftalowych na rzecz plastyfikatorów nieftalowych, często oferujących dodatkowe korzyści aplikacyjne lub polepszające inne parametry użytkowe. Wśród nich ważną grupę stanowią związki fosforowe, coraz chętniej stosowane ze względu na ich specyficzne właściwości. PCC Rokita od lat z powodzeniem rozwija tę grupę dodatków, a grono użytkowników tych wyrobów rozszerza się ciągle o nowe, ciekawe i przyszłościowe aplikacje.

Plastyfikatory uniepalniające znajdują zastosowanie w przetwórstwie PVC, kauczuków i elastomerów. Posiadane informacje pozwalają na oszacowanie dostępnego dla Grupy rynku plastyfikatorów opartych na izopropylfenolu i tertbutylfenolu na około 5 tys. ton/rok (nowi odbiorcy to firmy m.in. przetwarzające PVC, produkujące kable, wykładziny, sztuczne skóry, tapety, plandeki etc.). Całkowita wielkość rynku plastyfikatorów fosforowych, w których produkcji specjalizuje się Spółka, to około 50 tys. ton/rok.

Coraz bardziej rygorystyczne przepisy środowiskowe zmuszają producentów do poszukiwania coraz to bezpieczniejszych rozwiązań również w grupie stabilizatorów termicznych i antyoksydantów, stosowanych w celu ochrony wyrobów z tworzyw i farb przed degradacją w procesie przetwórstwa i podczas użytkowania. Powszechnie do niedawna stosowane stabilizatory termiczne na bazie związków ołowiu, ustępują teraz miejsca bardziej nowoczesnym produktom, opartym o związki fosforu, które są efektywne i bezpieczne. Portfolio PCC Rokita w zakresie tego typu fosforowych stabilizatorów stale rośnie, a kolejne, nowo opracowywane produkty, spełniają coraz ostrzejsze normy i wymagania klientów.

Znaczenie stabilizatorów termicznych, zwanych także antyutleniaczami, dla rynku tworzyw sztucznych, a w szczególności PVC i syntetycznych kauczuków, wynika z dużego zapotrzebowania na ochronę przed ich degradacją w procesach przetwórczych i w czasie ich użytkowania. Zapotrzebowanie na antyutleniacze jest ściśle związane z zapotrzebowaniem na tworzywa i polimery kauczukowe, które od lat charakteryzują się stałym trendem wzrostowym.

Rynek branży naftalenopochodnych cechuje duża zmienność w zależności od koniunktury rynkowej branży budowlanej. Wiodącą grupą produktów w tym segmencie są superplastyfikatory. Europejski rynek wyrobów naftalenopochodnych obecnie szacowany jest na ok. 150 tys. ton/rok, ale jego wielkość jest w dużej mierze uzależniona od aktualnej koniunktury branży budowlanej. Szacowany udział

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Grupy w lokalnym rynku wynosi ok. 30%. Dzięki zoptymalizowaniu procesu produkcji naftalenopochodnych, a także stworzeniu ekologicznego produktu spełniającego najnowsze wymogi dotyczące bezpieczeństwa tego typu produktów dla ludzi i środowiska naturalnego, pozycja Grupy PCC Rokity jako dostawcy w tym obszarze umacnia się.

Niestety zapotrzebowanie europejskiego rynku na te produkty systematycznie maleje, co powoduje zaostrenie konkurencji. PCC Rokita od lat z sukcesem prowadzi działania, zmierzające do zwiększenia udziału w rynku i utrzymania wielkości produkcji i sprzedaży na stabilnym poziomie.

5.4. Podsumowanie działalności za 2020 rok

Dzięki wzrostowi udziału sprzedaży produktów specjalistycznych, w 2020 roku Grupa w segmencie Inna działalność chemiczna wypracowała znacznie lepsze wyniki w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Pomimo, że wartość obrotów była porównywalna do 2019 roku, korzystna struktura portfela produktowego oraz sprzyjająca sytuacja surowcowa pozwoliły na wypracowanie wyraźnie wyższej marży, a co za tym idzie, lepszego wyniku na działalności operacyjnej.

Sytuacja związana z pandemią potwierdziła słuszność obranej kilka lat temu strategii specjalizacji w segmencie. Rosnąca sprzedaż produktów specjalistycznych, które z natury są mniej wrażliwe na wahania koniunktury rynkowej, pozwoliła osiągnąć dobry wynik. Segment stopniowo rozszerza grupę odbiorców tych produktów, a zainteresowanie nimi stale wzrasta i obecnie przekracza możliwości produkcyjne segmentu. Pozytywny odzew na oferowane produkty ze strony rynku przekłada się nie tylko na wzrost zamówień, ale również na zapytania o nową grupę produktów, obecnie opracowywanych w dziale R&D.

Rosnący udział wyrobów specjalistycznych w strukturze portfela produktowego miał nie tylko korzystny wpływ na dobry bieżący wynik segmentu, ale przede wszystkim długoterminowo zwiększa stabilność i bezpieczeństwo biznesu. Dlatego w 2020 r. Spółka kontynuowała projekty badawcze, zmierzające do poszerzenia portfolio produktów w zakresie specjalistycznych dodatków.

Segment sprzedaje swoje produkty głównie na rynku europejskim oraz w mniejszym zakresie na azjatyckim i północnoamerykańskim.

Pomimo trudnej sytuacji związanej ze spowolnieniem gospodarczym, zwłaszcza w branży budowlanej oraz tworzyw sztucznych, segment Inna działalność chemiczna w porównaniu do poprzedniego roku odnotował zbliżony do 2019 roku wolumen sprzedaży do klientów zewnętrznych, a poziom obrotów uległ nawet zwiększeniu.

Podsumowanie sytuacji finansowej

W 2020 r. segment Inna działalność chemiczna w porównaniu do roku 2019 zwiększył o 3,7% poziom sprzedaży do klientów zewnętrznych.

Istotne czynniki wpływające na wynik segmentu:

- bardzo dobra sytuacja na rynku podstawowych uniepalniaczy,
- korzystne uwarunkowania cenowe po stronie surowcowej,
- osłabienie złotego w stosunku do euro,
- wzrost sprzedaży dodatków uniepalniających do aplikacji poliuretanowych,
- regularna sprzedaż nowej gamy stabilizatorów.

Ze względu na sytuację surowcową oraz logistyczną na rynku azjatyckim, chińscy producenci podstawowych uniepalniaczy ograniczyli dostawy tego wyrobu na rynek europejski. Sytuacja ta przełożyła się na znaczne zmniejszenie dostępności uniepalniaczy z Azji w czwartym kwartale 2020 r. i tym samym zwiększył się popyt na produkty oferowane również przez segment Inna działalność chemiczna. Popyt przekroczył możliwości produkcyjne segmentu.

Ponadto w 2020 udało się znacznie zwiększyć udział sprzedaży nowej gamy stabilizatorów w branży przetwórstwa tworzyw sztucznych. Dodatkowo, w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego udało się zwiększyć wolumen jak i przychody ze sprzedaży w segmencie specjalistycznych produktów mających zastosowanie jako plastyfikatory uniepalniające czy dodatki do substancji smarnych.

W grupie specjalistycznych dodatków mających zastosowanie m.in. jako plastyfikatory uniepalniające oraz dodatki do specjalistycznych substancji smarnych, segment zwiększył wolumen, jak i przychody ze sprzedaży.

Struktura sprzedaży oraz osiągnięta marża przełożyły się na rekordowy wynik EBITDA oraz zysk brutto w 2020 roku w porównaniu do analogicznego okresu.

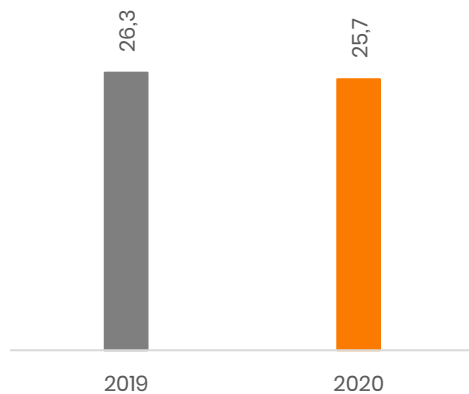
Ponadto na dobre wyniki samego czwartego kwartału wpływ miał bardzo dobry grudzień minionego roku, gdzie z reguły popyt na produkty segmentu był znacząco ograniczony.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Wykres 10 Sprzedaż zewnętrzna ilościowo segmentu Inna działalność chemiczna za 2020 rok [w tys. ton]



Wykres 11 Sprzedaż zewnętrzna segmentu Inna działalność chemiczna za 2020 rok w ujęciu geograficznym

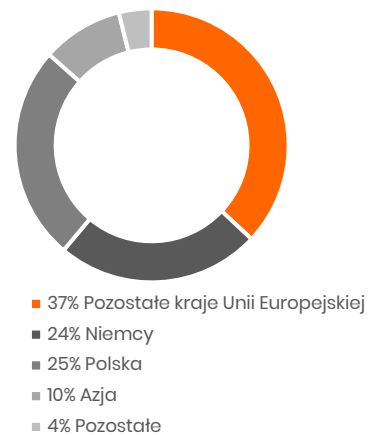


Tabela 5 Wybrane dane finansowe segmentu Inna działalność chemiczna

[w tys. zł]	2020	2019	Zmiana
Przychody ze sprzedaży do innych segmentów	7 311	7 043	3,8%
Przychody ze sprzedaży do klientów zewnętrznych	116 725	112 613	3,7%
Łączne przychody ze sprzedaży	124 036	119 656	3,7%
EBITDA	17 207	10 970	56,8%
Marża EBITDA	13,9%	9,2%	4,7 p.p.
Zysk/strata brutto	8 808	4 526	94,6%

5.5. Innowacje

W 2020 roku kontynuowane były prace badawcze nad rozszerzaniem oferty Grupy PCC Rokita o nowe specjalistyczne rozwiązania, które uzupełniają portfolio dedykowane klientom z branży tworzyw sztucznych oraz płynów hydraulicznych. Prace badawcze wiązały się również z rozwojem istniejących produktów w nowych obszarach aplikacyjnych.

Z sukcesem rozwijana jest sprzedaż opracowanych w ostatnich latach uniepalniaczy i plastyfikatorów uniepalniających do zaawansowanych technologicznie formułacji, gdzie specjalistyczne kompetencje aplikacyjne zespołu doradców technicznych stanowią podstawę powodzenia prac wdrożeniowych.

Podążając za podjętym jeszcze w poprzednich latach trendem rozwoju uniepalniaczy bezhalogenowych, kontynuowano prace nad opracowaniem nowych, przyjaznych środowisku rozwiązań do pian poliuretanowych. Na tle dotychczas proponowanych rozwiązań bezhalogenowych, opracowywane produkty będą odznaczały się jeszcze większą

skutecznością w testach palności gotowych materiałów oraz bardzo niską emisją lotnych związków organicznych.

W obszarze płynów hydraulicznych, dzięki nawiązaniu współpracy z formulatorami olejów syntetycznych, realizowane były prace nad opracowaniem specjalistycznego trudnopalnego płynu hydraulicznego dedykowanego do nowoczesnych urządzeń pracujących w elektrowniach. Produkt ma spełnić szereg wymagań stawianych przez wiodących producentów urządzeń pracujących pod wyjątkowo wysokimi obciążeniami.

W II półroczu uruchomiono linię pilotażową służącą do demonstracji technologii otrzymywania innowacyjnych produktów opracowanych w ostatnich latach przez dział badań i rozwoju. Projekt otrzymał dofinansowanie z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Linia ta umożliwiła walidację kilkunastu nowatorskich technologii, opracowanych przez zespół R&D w trakcie badań laboratoryjnych, a uzyskana wiedza pozwoli na zaimplementowanie wypracowanych rozwiązań do budowy pełnowymiarowej linii produkcyjnej. W przyszłości docelowa linia stworzy możliwość znaczącego poszerzenia portfolio Spółki o szeroką gamę wysoce specjalistycznych produktów, na które obserwuje się rosnący popyt.

Zaplanowane serie prób produkcyjnych zakończyły się sukcesem. Zespół technologów, inżynierów i specjalistów z działu badawczego zdołał zwalidować opracowane technologie i wdrożyć je z powodzeniem do stosowania w pełnej skali technicznej. Otrzymane w ten sposób nowe

5.6. Inwestycje

W drugim kwartale 2020 r. miał miejsce rozruch mechaniczny i technologiczny opisanej powyżej instalacji pilotażowej do produkcji fosforanów i fosforynów, a następnie przystąpiono do fazy testowej, na którą poświęcony był także cały trzeci kwartał. W IV kwartale miało miejsce zakończenie projektu oraz ustabilizowanie i optymalizacja procesów. Dzięki nowej instalacji możliwe jest przetestowanie kilkunastu innowacyjnych technologii. W przyszłości ta nowoczesna instalacja może służyć do testowania i walidacji kolejnych technologii, nad którymi pracuje dział badawczo-rozwojowy. Zakończenie projektu sukcesem umożliwi podjęcie decyzji o wdrożeniu do oferty komercyjnej gamy nowych produktów

produkty przeszły rygorystyczny cykl badań i trafiły już do klientów w celu ostatecznych aprobat jakościowych i aplikacyjnych, gdzie spotkały się z dużym zainteresowaniem i pozytywnymi ocenami.

Produkty fosforowe, z uwagi na potencjał, w dalszym ciągu zajmują wiodącą pozycję w obszarze działań badawczych. Jednocześnie prowadzonych jest obecnie kilka projektów w grupie produktów naftalenopochodnych, mających na celu opracowanie nowych superplastyfikatorów do betonu oraz dyspergatorów dedykowanych do licznych aplikacji takich jak: produkcja lateksu, płyt gipsowo-kartonowych, przemysł wydobywczy.

fosforowych. Ponadto zakończenie projektu zwiększa możliwości produkcyjne o około 3 tys. ton rocznie w zakresie wysoce specjalistycznych produktów fosforowych dedykowanych do wielu segmentów przemysłu, m.in. tworzyw sztucznych czy specjalistycznych środków smarnych.

W drugim półroczu 2020 przeprowadzono także modernizację chloratora, mającą na celu przebudowę układu destylacji trójchlorku fosforu, która wpłynie na zwiększenie zdolności produkcyjnych segmentu o około 1,5 tys. ton tego produktu.

W 2020 roku nakłady poniesione na inwestycje w segmencie Inna działalność chemiczna wyniosły 24,5 mln zł.

6. SEGMENT ENERGETYKA

6.1. Opis segmentu

Segment Energetyka prowadzi działalność w zakresie wytwarzania energii cieplnej, wytwarzania i obrotu oraz dystrybucji energii elektrycznej, obrotu oraz dystrybucji gazu ziemnego i azotu gazowego, wody demineralizowanej oraz sprężonego powietrza, głównie na potrzeby Grupy PCC Rokita. Segment ten jest tożsamy organizacyjnie z Centrum Energetyki, działającym w ramach PCC Rokita.

6.2. Grupy produktowe

W segmencie Energetyka wytwarzana jest para technologiczna, energia elektryczna, ciepło grzewcze oraz woda demineralizowana i sprężone powietrze. Ponadto segment zajmuje się obrotem i dystrybucją energii elektrycznej oraz gazu ziemnego i azotu gazowego.

Wyprodukowana energia cieplna zostaje zużyta w zdecydowanej większości jako para technologiczna do procesów chemicznych oraz do wytworzenia energii elektrycznej. Nieznaczna część energii cieplnej przeznaczana jest do wytwarzania wody grzewczej dla odbiorców z miasta Brzeg Dolny. Paliwem do produkcji energii cieplnej jest węgiel kamienny.

Przy wytwarzaniu energii elektrycznej wykorzystywany jest proces zwany kogeneracją, polegający na tym, że na jednym urządzeniu wytwórczym (turbozespołe) zasilanym parą z kotłów powstaje energia elektryczna i para technologiczna. To powoduje, że do produkcji tych samych ilości energii

6.3. Rynek segmentu Energetyka

Wytwarzane w segmencie Energetyka media kierowane są na rynek lokalny, głównie do spółek z Grupy PCC Rokita i pozostałych spółek z Grupy PCC, funkcjonujących na terenie przemysłowym w Brzegu Dolnym. Udział sprzedaży do odbiorców z Grupy PCC Rokita stanowi 69% przychodów segmentu.

Podstawowym medium energetycznym wytwarzanym w segmencie jest para technologiczna, używana przez odbiorców w procesach chemicznych jako źródło energii cieplnej. Zapotrzebowanie na parę technologiczną i inne media jest ściśle skorelowane z rozwojem zdolności produkcyjnych odbiorców.

Kolejnym medium jest energia elektryczna. Decyzje o ilości i czasie produkcji uwzględniają ceny dostępnej energii na rynku w stosunku do kosztów jej wytworzenia. Ilość wytwarzanej energii elektrycznej w segmencie jest wypadkową możliwości technicznych z uwzględnieniem wspomnianych aspektów ekonomicznych. Wraz ze wzrostem zapotrzebowania na parę

Głównym zadaniem Centrum Energetyki jest zapewnienie dostaw energii cieplnej w postaci pary technologicznej dla Grupy PCC Rokita, zużywanej do procesów chemicznych. Stąd istotne w segmencie nakłady remontowe i inwestycyjne, mające na celu zapewnienie niezawodności w ujęciu technicznym, jak również mające na celu spełnienie wymogów prawnych odnośnie ochrony środowiska.

elektrycznej i pary technologicznej zużywa się mniej paliwa niż w przypadku produkcji rozdzielonej.

Woda demineralizowana i sprężone powietrze są zużywane w całości przez spółki prowadzące działalność na terenach przemysłowych zlokalizowanych w Brzegu Dolnym. Proces produkcji wody demineralizowanej polega na wstępnym oczyszczeniu, a następnie właściwej demineralizacji jonowymienną wodę wstępnie oczyszczonej. Natomiast proces produkcji sprężonego powietrza realizowany jest przez zespół sprężarek śrubowych oraz zespół urządzeń uzdatniania medium, które zapewniają ciągłą dostawę powietrza do wszystkich wydziałów produkcyjnych.

Obrót i dystrybucja energii elektrycznej są ściśle związane z zasilającą Spółkę siecią dystrybucyjną Tauron Dystrybucja S.A. Spółka dystrybuuje następnie energię elektryczną do poszczególnych odbiorców.

technologiczną wzrasta również opłacalność produkcji energii elektrycznej za sprawą procesu kogeneracji.

PCC Rokita zaopatruje w ciepło grzewcze większość gospodarstw domowych w Brzegu Dolnym. Od kilku lat poziom tego zapotrzebowania jest względnie stały i nie widać perspektyw jego wzrostu.

Koszty energii są kluczowym składnikiem kosztu wytworzenia produktów chemicznych. Obecnie polski przemysł chemiczny zmaga się z wysokimi cenami energii elektrycznej. Wysokie ceny energii w Polsce wynikają przede wszystkim z wysokiego udziału węgla w produkcji energii, wrażliwości na politykę klimatyczną UE, wysokich kosztów paliwa, niewielkiego udziału OZE w produkcji energii oraz zdolności importowych. Wsparciem dla przemysłu energochłonnego jest ustawa o systemie rekompensat dla sektorów i podsektorów energochłonnych z dnia 19 lipca 2019 r. Ustawa ma na celu wprowadzenie przepisów umożliwiających przyznawanie rekompensat pieniężnych przedsiębiorcom z sektora

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

energochłonnego, których rentowność oraz konkurencyjność jest istotnie zagrożona w wyniku wzrostu cen energii elektrycznej, spowodowanego rosnącymi cenami zakupu uprawnień do emisji gazów cieplarnianych. Wysokość rekompensat uzależniona jest od różnych czynników, m.in. od poziomu dochodów z aukcji uprawnień do emisji w roku poprzedzającym rok, za który przyznawane są rekompensaty, wartości rekompensat dla instalacji, które złożyły wnioski o ulgę, poziomu intensywności pomocy publicznej w danym roku czy też poziomu krajowego wskaźnika emisyjności CO₂. Rekompensaty na pokrycie pośrednich kosztów emisji dwutlenku węgla zostały przyznane po raz pierwszy za rok 2019. Spółka w marcu 2020 r. złożyła w Urzędzie Regulacji Energetyki kompletny wniosek o wypłatę rekompensaty za rok 2019 i na jego podstawie w sierpniu 2020 r. otrzymała 20,6 mln zł. W roku 2021 Spółka zakłada złożenie wniosku o rekompensaty za rok 2020. Powyższe rozwiązanie nie zrekompensuje w całości rosnących kosztów zakupu energii elektrycznej.

Elementem obniżenia kosztów zakupu energii elektrycznej powinno być przede wszystkim obniżenie kosztów opłaty mocowej dla sektorów energochłonnych. Opłata mocowa jest pobierana od dnia 1 stycznia 2021 r. Aktualnie prowadzone są prace nad przygotowaniem mechanizmów wspierających krajowy przemysł energochłonny, nie mniej jednak nie jest możliwe określenie, jakie rozwiązania w tym zakresie zostaną finalnie przyjęte i kiedy zostaną efektywnie wdrożone.

W zakresie zaopatrzenia w energię elektryczną, Spółka w ostatnich latach dokonywała zakupów energii elektrycznej na różne okresy (rok, kwartał, miesiąc) na podstawie zawieranych umów dostawy. Spółka zamawiała energię elektryczną na przyszłe okresy z wyprzedzeniem, przy czym najkrótsze wyprzedzenie wynosiło niespełna jeden miesiąc, a najdłuższe to ponad trzydzieści pięć miesięcy. Energia

6.4. Podsumowanie działalności za 2020 rok

W ciągu 2020 roku działalność segmentu Energetyka przebiegała bez istotnych zakłóceń.

W stosunku do roku poprzedniego zapotrzebowanie na ciepło w parze technologicznej dla instalacji chemicznych było o ok. 3% wyższe, natomiast zapotrzebowanie na ciepło grzewcze było o ok. 2,3% niższe.

Produkcja energii elektrycznej przez PCC Rokita stanowiła 17,1% (94 269 MWh) całkowitego zużycia energii elektrycznej Spółki na potrzeby własne. W ciągu 2020 roku Spółka nabyła 196 tys. uprawnień do emisji CO₂, natomiast zbyła 496 tys. uprawnień.

Uprawnienia do emisji CO₂

Spółka jest emitentem dwutlenku węgla (CO₂) i jest objęta wspólnym systemem handlu uprawnieniami do emisji CO₂. Koszty uprawnień do emisji CO₂ stają się również kluczowym składnikiem kosztu wytworzenia produktów chemicznych.

zużywana przez PCC Rokita w 2020 roku pochodzi z zakupów pasm zrealizowanych w latach 2016-2019. Obowiązująca w minionym roku umowa pozwalała Spółce na realizację zakupów do końca roku 2020. Dodatkowo Spółka ma możliwość nabywania energii na wolnym rynku.

Decyzje Spółki o zamówieniu określonej ilości energii elektrycznej podejmowane są w zależności od aktualnej sytuacji na rynku energii. Część energii elektrycznej pochodzi z produkcji własnej PCC Rokita.

W Polsce hurtowe ceny energii elektrycznej wyznaczane są przez transakcje zawierane na Towarowej Giełdzie Energii (TGE). Warunkiem podstawowym do dokonania zamówienia określonej mocy na dany okres jest dostępność wolumenów energii na TGE. Ceny energii w danym czasie stanowią podstawę do podjęcia przez Spółkę decyzji o zakupie konkretnego wolumenu.

Wobec sytuacji na rynku energii elektrycznej, Spółka nie może wykluczyć w przyszłości inwestycji w zwiększenie zdolności produkcyjnych w ramach własnej produkcji energii.

Surowce

Strategicznym surowcem (paliwem) w segmencie Energetyka jest węgiel kamienny. Spółka dokonuje wyboru dostawcy biorąc pod uwagę kryteria parametrów jakościowych, ceny i kosztów transportu.

W 2020 roku Spółka kupowała miaty węglowe od kilku dostawców, w tym między innymi z PGG SA, EP Coal Trading SA, czy z PGE Paliwa Spółka z o.o. Ceny dostarczanego do Spółki w 2020 roku węgla kamiennego, była nieznacznie niższe niż w 2019 roku, co miało wpływ na koszt wytworzenia energii w ramach działalności Spółki.

Uprawnienia do emisji CO₂ (jednostki EUA) są częściowo nieodpłatnie otrzymywane przez Spółkę w ramach Krajowego Planu Rozdziału Uprawnień (tzw. KPRU), oraz dodatkowo nabywane na rynku w celu obowiązkowego procesu umorzenia (pokrycia rzeczywistej emisji CO₂).

PCC Rokita w okresie rozliczeniowym 2013-2020 otrzymała darmowe uprawnienia do emisji wynikające z produkcji energii cieplnej w ramach Krajowych Środków Wykonawczych (tzw. KŚW) w ilości 481 973 szt. jednostek EUA, z czego ostatnią część przydziału w ilości 50 017 szt. jednostek EUA Spółka otrzymała w lutym 2020 r.

Dodatkowo PCC Rokita otrzymała, w okresie rozliczeniowym 2013-2020, przydział warunkowy darmowych uprawnień do emisji, wynikający z produkcji energii elektrycznej w ramach Krajowego Planu Inwestycyjnego (tzw. KPI), w ilości 41 282 szt. jednostek EUA, z czego ostatnią część przydziału w ilości 2 546 szt. jednostek EUA Spółka otrzymała w kwietniu 2020 r.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

W kolejnym okresie rozliczeniowym 2021-2030 (dwa okresy pięcioletnie: 2021-2025 i 2026-2030) Spółka nadal będzie otrzymywać bezpłatne uprawnienia do emisji CO₂ dla prowadzonej instalacji, ale zgodnie z dyrektywami unijnymi będzie to coraz mniejszy przydział. Aktualnie są to przydziały wyłącznie na produkcję energii cieplnej. Nie są przewidziane przydziały na produkcję energii elektrycznej. Uprawnienia mogą być corocznie korygowane przez Komisję Europejską, w związku z ewentualną zmianą poziomu produkcji lub zmianą polityki klimatycznej Unii Europejskiej.

Spółka zawnioskowała o przydział darmowych uprawnień do emisji CO₂ na nowy okres rozliczeniowy 2021-2025. Spółka powinna otrzymać uprawnienia na produkcję energii cieplnej w ramach Krajowych Środków Wykonawczych (tzw. KŚW), a decyzja w tej sprawie będzie podjęta przez Komisję Europejską w 2021 roku.

Ilość przyznawanych uprawnień będzie niewystarczająca na pokrycie potrzeb Spółki w tym zakresie, co determinuje obecnie konieczność nabywania uprawnień na rynku w celu corocznego umorzenia. Wpłynie to negatywnie na efektywność ekonomiczną Spółki. Jednocześnie na dzień publikacji raportu nie jest możliwe określenie wielkości tego wpływu na wyniki Spółki w przyszłości, zwłaszcza w odniesieniu do możliwości zmiany ostatecznej ilości uprawnień otrzymanych przez Spółkę w najbliższych latach. Ponadto ryzyko dotyczy również ceny uprawnień w przyszłości, co jest powiązane z niepewnością odnośnie funkcjonowania

globalnego rynku węgla, widocznym wpływem planowanych interwencji Komisji Europejskiej oraz sytuacją na rynku paliw i sytuacją gospodarczą na świecie. Ponadto, oprócz ryzyka ceny samego uprawnienia, Spółka identyfikuje także dodatkowy czynnik ryzyka, jakim są wahania kursowe EUR/PLN.

Na koniec 2020 roku, Spółka posiadała na rachunku 167 165 sztuk jednostek EUA.

Podsumowanie sytuacji finansowej

Wyniki segmentu Energetyka zależą w dużym stopniu od cen węgla kamiennego. Utrzymujące się rynkowe ceny zakupu węgla w 2020 r. na niższym poziomie w stosunku do roku 2019 spowodowały, że ich wpływ na wyniki segmentu był pozytywny.

Od początku minionego roku, w stosunku do roku 2019, odnotowano 13,2% wzrost przychodów ze sprzedaży do innych segmentów i około 10,9% wzrost sprzedaży do klientów zewnętrznych. Łączne przychody segmentu wzrosły o 12,5% w porównaniu do roku 2019.

Duża różnica pomiędzy zyskiem EBITDA a wynikiem finansowym brutto w roku 2020 i 2019 wynika z wyższej wartości uprawnień do emisji CO₂ ujętych w wyniku za 2020 roku. Jest to efekt zarówno wzrostu ich cen rynkowych jak i faktu, że w 2019 roku Spółka umarzała uprawnienia do emisji, kupione po niższych cenach w poprzednich okresach.

Tabela 6 Wybrane dane finansowe segmentu Energetyka

[w tys. zł]	2020	2019	Zmiana
Przychody ze sprzedaży do innych segmentów	81 885	72 316	13,2%
Przychody ze sprzedaży do klientów zewnętrznych	37 369	33 687	10,9%
Łączne przychody ze sprzedaży	119 254	106 003	12,5%
EBITDA	27 698	9 475	192,3%
Marża EBITDA	23,2%	8,9%	14,3 p.p.
Zysk/strata brutto	(23 985)	(19 360)	23,9%

6.5. Inwestycje

Inwestycje w obrębie segmentu Energetyka związane są z modernizacją techniczną instalacji i pozwalają na dalszą optymalizację prowadzenia procesu. Przyczyniają się także do spełnienia rosnących wymogów środowiskowych. Ponadto w ramach nakładów inwestycyjnych tego segmentu uwzględniane są również zakupy uprawnień do emisji CO₂.

W 2020 roku zakończono prace obiektowe związane z zabudową podgrzewu regeneracyjnego wody zasilającej dla kotła pyłowego na Elektrociepłowni. W grudniu ub.r. wykonano rozruch technologiczny instalacji.

Wobec zmian w polityce klimatycznej Unii Europejskiej, w zakresie zwiększonego celu redukcji emisji CO₂ do 2030 roku, Spółka nie może wykluczyć w przyszłości inwestycji w zakresie zmian w jednostkach produkujących energię cieplną (para technologiczna, woda grzewcza) oraz energię elektryczną.

Nakłady poniesione na inwestycje w segmencie Energetyka w 2020 roku wyniosły 39,5 mln zł, w tym zakup uprawnień do emisji CO₂ wyniósł 24,4 mln zł.

7. SEGMENT POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ

7.1. Opis segmentu

W ramach segmentu Pozostała działalność dokonano agregacji jednostek, w tym Sztabu, i spółek Grupy Kapitałowej z uwagi na to, że nie zostały spełnione kryteria wymagające wydzielenia z tej grupy odrębnego dodatkowego segmentu sprawozdawczego. Segment Pozostała działalność tworzą jednostki usługowe Centrum Zarządzania i Biuro Ochrony Środowiska w ramach PCC Rokita SA oraz spółki zależne PCC Autochem Sp. z o.o., PCC Apakor Sp. z o.o., Zakład Usługowo – Serwisowy „LabMatic” Sp. z o.o., Ekologistyka Sp. z o.o., PCC Packaging Sp. z o.o.*, Aqua Łososiewice Sp. z o.o., ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o. i spółka współkontrolowana Elpis Sp. z o.o.

Segment Pozostała działalność obejmuje obszary, których przedmiotem działalności są:

- usługi w zakresie kompleksowego utrzymania ruchu urządzeń i instalacji technologicznych,
- gospodarowanie odpadami przemysłowymi, w tym zarządzanie składowiskami odpadów wapiennych, odpadów paleniskowych z elektrociepłowni, odpadów z Centralnej Oczyszczalni Ścieków oraz magazynem odpadów surowców wtórnych,
- budowa i remonty aparatury przemysłowej ze stali oraz wykonawstwo zabezpieczeń antykorozyjnych,

- świadczenie usług dla Grupy PCC Rokita w zakresie: zarządzania i administracji, ochrony środowiska (oczyszczalnia ścieków), zarządzania majątkiem, bezpieczeństwa, utrzymania sieci elektroenergetycznych oraz transportu kolejowego na terenie parku przemysłowego w Brzegu Dolnym,
- usługi transportowe chemikaliów płynnych na terenie kraju i poza jego granicami oraz usługi spedycyjne, a także kompleksowe pakiety usług – łączące transport drogowy, transport intermodalny oraz logistykę magazynową,
- usługi mycia autocystern i kontenerów, służących do przewozu typowych chemikaliów płynnych,
- produkcji opakowań z tworzyw sztucznych na potrzeby chemii gospodarczej,
- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody pitnej.

Jednostki segmentu Pozostała działalność świadczą usługi zarówno spółkom Grupy PCC Rokita jak i klientom zewnętrznym.

**PCC Packaging Sp. z o.o. od grudnia 2020 roku nie należy do GK PCC Rokita, w związku ze sprzedażą udziałów do spółki powiązanej. Jednakże ze względu na fakt, iż transakcja została przeprowadzona w ostatnim miesiącu roku 2020, spółka jest objęta niniejszym raportem.*

7.2. Podsumowanie działalności za 2020 rok

Segment Pozostała działalność odnotował niższy o 5,2 mln zł wynik EBITDA w porównaniu do analogicznego okresu. Główną przestanką spadku były utworzone odpisy z tytułu utraty wartości udziałów PCC PU Sp. z o.o., PCC Prodex Sp. z o.o., IRPC Polyol oraz Elpis Sp. z o.o., w łącznej kwocie 29,1 mln zł. Jednocześnie w 2020 roku Segment pozostatej działalności dokonał sprzedaży uprawnień do emisji CO₂ oraz uzyskał odsetki za nieterminowe płatności od spółek powiązanych.

Tabela 7 Wybrane dane finansowe segmentu Pozostała działalność

[w tys. zł]	2020	2019	Zmiana
Przychody ze sprzedaży do innych segmentów	154 414	161 574	-4,4%
Przychody ze sprzedaży do klientów zewnętrznych	112 144	100 172	12,0%
Łączne przychody ze sprzedaży	266 558	261 746	1,8%
EBITDA	15 973	21 164	-24,5%
Marża EBITDA	6,0%	8,1%	-2,1 p.p.
Zysk/strata brutto	(15 961)	(11 367)	40,4%

7.3. Inwestycje

W ramach prowadzonej pozostałej działalności, związane z nią główne zadania inwestycyjne mają na celu zapewnienie bieżącego funkcjonowania zakładu, zarówno w zakresie zapewnienia odpowiedniego stanu infrastruktury, jak i spełnienia narzuconych na działalność podstawową regulacji prawnych.

Istotnym projektem jest budowa Centrum Innowacji i Skalowania Procesów, dzięki któremu posiadana powierzchnia laboratoryjna docelowo ulegnie niemal trzykrotnemu zwiększeniu.

Konsekwentnie prowadzone są inwestycje w modernizację infrastruktury sieci elektroenergetycznych, związanej

z dystrybucją i przesyłem energii elektrycznej na terenie przemysłowym w Brzegu Dolnym. Spółka prowadzi także ciągłe inwestycje odtworzeniowe związane z modernizacją budynków, dróg i estakad. Zakładana koncepcja tych modernizacji przewiduje poniesienie niezbędnych nakładów przygotowujących infrastrukturę pod możliwości dalszych inwestycji i rozwoju istniejących instalacji, jednocześnie mając na celu utrzymanie majątku w stanie zapewniającym ciągłość użytkowania.

W 2020 roku wydatki poniesione na inwestycje w segmencie Pozostała działalność wyniosły 40,1 mln zł.

8. SYTUACJA FINANSOWA GRUPY KAPITAŁOWEJ

8.1. Omówienie wyników działalności Grupy

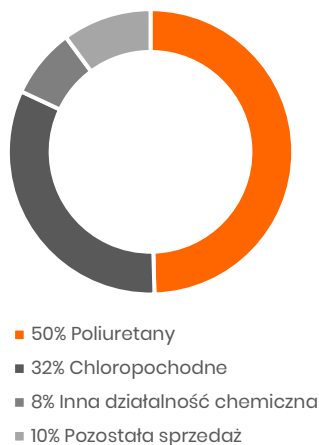
Tabela 8 Wyniki Grupy Kapitałowej PCC Rokita za 2020 rok

[w tys. zł]	2020	2019	Zmiana
Przychody ze sprzedaży	1 475 850	1 491 911	-1,1%
Wynik brutto ze sprzedaży	343 601	366 869	-6,3%
Marża brutto na sprzedaży	23,3%	24,6%	-1,3 p.p.
Wynik na działalności operacyjnej	179 672	173 630	3,5%
Wynik netto	117 405	93 293	25,8%
EBITDA	332 130	287 233	15,6%
Marża EBITDA	22,5%	19,3%	3,2 p.p.

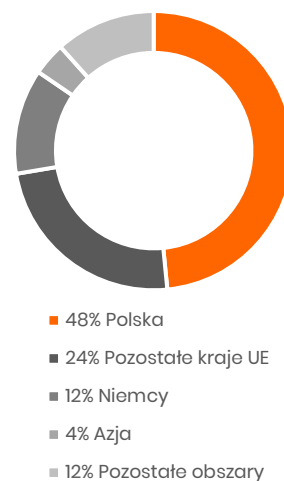
8.1.1. Przychody ze sprzedaży

Za 2020 rok Grupa PCC Rokita uzyskała przychody ze sprzedaży produktów, towarów i usług, w kwocie 1 475,9 mln zł. Przychody utrzymały się na porównywalnym poziomie w stosunku do roku 2019. Było to wynikiem przede wszystkim znacznego wzrostu przychodów ze sprzedaży, jak i wolumenów sprzedaży segmentu Poliuretany przy jednoczesnych niższych przychodach ze sprzedaży segmentu Chloropochodne ze względu na spadek cen sprzedaży chloroalkaliów. Równolegle segment Inna działalność chemiczna wykazał wzrost przychodów ze sprzedaży. Najwyższą wartość przychodów ze sprzedaży do klientów zewnętrznych uzyskał segment Poliuretany w kwocie 732,1 mln zł i segment Chloropochodne w kwocie 477,5 mln zł, co stanowiło razem 82,0% przychodów Grupy.

Wykres 12 Udział przychodów ze sprzedaży zewnętrznej segmentów w wartości sprzedaży Grupy za 2020 rok



Wykres 13 Przychody ze sprzedaży zewnętrznej segmentów wg obszarów geograficznych za 2020 rok



GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

8.1.2. Koszty działalności

Łączne koszty działalności Grupy (koszt własny sprzedaży, koszty sprzedaży, koszty ogólnego zarządu) za 2020 rok wyniosły 1 347,8 mln zł i były o 19,2 mln zł, tj. o 1,4% wyższe od kosztów w okresie porównawczym.

Koszt własny sprzedaży wyniósł 1 132,2 mln zł, z czego 1 014,7 mln zł (bez wyłączeń konsolidacyjnych) przypadło na PCC Rokita. Grupa odnotowała wzrost kosztu własnego o 7,2 mln zł w odniesieniu do 2019 roku, co procentowo stanowiło 0,6%. Wzrost ten wynikał przede wszystkim ze zwiększenia wolumenu sprzedaży towarów i materiałów oraz wyższych kosztów amortyzacji.

Struktura głównych grup kosztów rodzajowych, które w Grupie PCC Rokita od początku 2020 roku wyniosły łącznie 1 233,8 mln zł, przedstawia się następująco:

- Koszty zużytych materiałów i energii w strukturze kosztów rodzajowych stanowiły 53,7% wszystkich kosztów i wyniosły 662,8 mln zł. Jest to poziom kosztów niższy o 55,3 mln zł do okresu porównawczego. Spadek spowodowany był głównie niższymi kosztami ponoszonymi na zakupy surowców ropopochodnych (głównie propylenu, benzenu, tlenu etylenu i tlenu propylenu).
- Koszty usług obcych wzrosły o 0,7% w porównaniu do 2019 roku i wyniosły 200,4 mln zł, co w strukturze kosztów stanowiło 16,2%. W ramach tej grupy kosztów największy udział stanowiły koszty usług transportowych oraz remontów.
- Koszty pracownicze, w tym: wynagrodzenia, świadczenia rzeczowe i odpis na Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowiły 14,4% w strukturze kosztów i wyniosły 177,4 mln zł, tj. więcej o 1,6% w stosunku do okresu porównawczego.
- Koszty amortyzacji oraz koszty związane z utworzeniem odpisów z tytułu utraty wartości środków trwałych wzrosły o 34,2 mln zł (30,1%) w stosunku do okresu porównawczego w związku z przekazaniem zakończonych inwestycji na majątek trwały oraz wzrostem kosztów uprawnień do emisji CO₂.
- Pozostałe koszty, na które składają się podatki i opłaty, ubezpieczenia majątkowe i osobowe oraz inne koszty, spadły o 2,8 mln zł względem roku 2019 i wyniosły 45,4 mln zł.

8.1.3. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Za 2020 rok wynik na pozostałej działalności operacyjnej Grupy wyniósł 51,6 mln zł i był wyższy o 41,3 mln zł w porównaniu do roku 2019. Na wynik na pozostałej działalności operacyjnej wpływ miały przede wszystkim otrzymane rekompensaty za wzrost cen energii za 2019 roku, sprzedaż uprawnień do emisji CO₂ i otrzymane odszkodowania.

8.1.4. Koszty finansowe

Koszty finansowe w 2020 roku osiągnęły poziom 28,0 mln zł i były o 0,8 mln zł niższe niż w okresie porównawczym. Na niższy poziom kosztów wpływ miały przede wszystkim niższe koszty z tytułu odsetek w związku z niższym poziomem oprocentowania kredytów i pożyczek.

8.1.5. Udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności

W 2020 roku udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności, tj. IRPC Polyol, distripark.com Sp. z o.o., Elpis Sp. z o.o. oraz PCC Exol Kimya Sanayi ve Ticaret Limited wyniósł 1,4 mln zł.

8.1.6. Wynik netto

Od początku 2020 roku Grupa Kapitałowa PCC Rokita odnotowała zysk netto na poziomie 117,4 mln zł, o 25,8% wyższy niż w okresie porównawczym. Główne czynniki, które wpłynęły na zysk netto w 2020 roku to:

- lepszy wynik na działalności operacyjnej w związku z poprawą koniunktury w segmencie Poliuretany,
- nie uwzględnienie korzystania przez PCC Rokita ze zwolnienia z podatku dochodowego z tytułu prowadzenia działalności na terenie specjalnej strefy ekonomicznej w związku ze zidentyfikowaniem przez Spółkę ryzyka niewypetnienia warunków II zezwolenia, a co za tym idzie ryzyka zwrotu udzielonej pomocy w postaci zwolnienia podatkowego.

W dniu 17 lipca 2019 roku WSA we Wrocławiu uchylił interpretację indywidualną organu podatkowego, uznając za prawidłowe stanowisko Spółki dotyczące momentu rozpoczęcia z korzystania z II zezwolenia.

W dniu 12 lutego 2020 roku Dyrektor Krajowej Informacji Skarbowej, kierując się oceną prawną i wskazaniem sądu, wydał interpretację, w której uznał stanowisko Spółki za prawidłowe. Interpretacja Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej zamyka spór i daje Spółce prawo do korzystania ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych począwszy od miesiąca, w którym poniesione zostały pierwsze wydatki w ramach inwestycji objętej II zezwoleniem, czyli w praktyce począwszy od roku 2019 - w ramach przysługującego limitu pomocy.

Na 31 grudnia 2020 roku Spółka skalkulowała podatek zgodnie z otrzymaną interpretacją. Podatek dochodowy, jaki Spółka zobowiązana jest zapłacić do Urzędu Skarbowego za rok 2020, wyniósł 23 772 tys. zł. Zwolniony podatek dochodowy z działalności prowadzonej na terenie specjalnej strefy

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

ekonomicznej w ramach II zezwolenia wyniósł w roku 2020 3 988 tys. zł.

Jednak w świetle aktualnej sytuacji w światowej gospodarce, w tym między innymi w związku z ostatnimi wydarzeniami związanymi z pandemią COVID-19 i jej wpływem na rynek, oraz obawami Spółki co do dalszego rozwoju sytuacji, Spółka zidentyfikowała ryzyko nie wypełnienia warunku dotyczącego poniesienia wymaganej wartości wydatków inwestycyjnych w terminie określonym w II zezwoleniu (minimum 250 mln zł do 31.12.2022).

Niewypełnienie warunków II zezwolenia skutkowałoby utratą prawa do zwolnienia i koniecznością zwrotu niezapłaconego podatku dochodowego od dochodu osiągniętego na działalności gospodarczej określonej w II zezwoleniu.

Zarząd, kierując się kryterium należytej staranności oraz transparentności wobec kontrahentów i inwestorów, przeprowadził wnikliwą analizę skutków ewentualnego wystąpienia powyższej sytuacji. Analiza potwierdziła brak możliwości odroczenia momentu rozpoczęcia korzystania ze zwolnienia do czasu uzyskania pewności, że warunki II zezwolenia zostaną osiągnięte. Przepisy podatkowe nie dają prawa wyboru do korzystania lub niekorzystania ze zwolnienia podatkowego.

Spółka na bieżąco analizuje możliwe scenariusze dotyczące poniesienia wydatków inwestycyjnych, co będzie podstawą do podjęcia przez Zarząd ewentualnych działań zmierzających do zmiany warunków II zezwolenia, poprzez ograniczenie wysokości wydatków inwestycyjnych bądź wydłużenie terminu zakończenia inwestycji.

Jednak na moment publikacji raportu rocznego zidentyfikowane ryzyko niewypełnienia warunków II zezwolenia, a co za tym idzie ryzyko zwrotu udzielonej pomocy w postaci zwolnienia podatkowego, Spółka oceniła jako istotne i dokonała wyceny zobowiązania podatkowego bieżącego i odroczonego zgodnie z interpretacją Komitetu ds. Interpretacji MSSF 23 „Niepewność co do traktowania podatkowego dochodu”.

Zwolnienie dochodu osiągniętego z działalności prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej na podstawie II zezwolenia na dzień 31 grudnia 2020 roku w wysokości 30 483 tys. zł podatku (na 31.12.2019: 26 495 tys. zł) Spółka wykazała w Sprawozdaniu z sytuacji finansowej w Zobowiązaniach długoterminowych w pozycji Zobowiązania z tytułu niepewnego traktowania podatkowego.

Równocześnie, z uwagi na dużą niepewność, Spółka na dzień bilansowy nie utworzyła aktywa na ulgę z tytułu prowadzenia działalności w specjalnej strefie ekonomicznej.

W przypadku wypełnienia warunków II zezwolenia Spółka będzie mogła skorzystać ze zwolnienia podatkowego w całości.

8.2. Wyniki segmentów

Tabela 9 Wyniki segmentów za 2020 i 2019 rok

[w tys. zł]	Poliuretany			Chloropochodne			Inna działalność chemiczna			Energetyka			Pozostała działalność		
	2020	2019	Zmiana	2020	2019	Zmiana	2020	2019	Zmiana	2020	2019	Zmiana	2020	2019	Zmiana
Przychody ze sprzedaży do innych segmentów	19 907	23 342	-14,7%	265 844	281 969	-5,7%	7 311	7 043	3,8%	81 885	72 316	13,2%	154 414	161 574	-4,4%
Przychody ze sprzedaży od klientów zewnętrznych	732 094	689 980	6,1%	477 518	555 459	-14,0%	116 725	112 613	3,7%	37 369	33 687	10,9%	112 144	100 172	12,0%
Łączne przychody ze sprzedaży	752 001	713 322	5,4%	743 362	837 428	-11,2%	124 036	119 656	3,7%	119 254	106 003	12,5%	266 558	261 746	1,8%
EBITDA	118 741	44 779	165,2%	129 570	202 660	-36,1%	17 207	10 970	56,8%	27 698	9 475	192,3%	15 973	21 164	-24,5%
Marża EBITDA	15,8%	6,3%	9,5 p.p.	17,4%	24,2%	-6,8 p.p.	13,9%	9,2%	4,7 p.p.	23,2%	8,9%	14,3 p.p.	6,0%	8,1%	-2,1 p.p.
Zysk/strata brutto	90 623	12 631	617,4%	63 021	147 048	-57,1%	8 808	4 526	94,6%	(23 985)	(19 360)	23,9%	(15 961)	(11 367)	40,4%
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	11 352	20 550	-44,8%	40 628	83 911	-51,6%	24 516	44 845	-45,3%	39 548	34 082	16,0%	40 145	71 980	-44,2%

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Tabela 10 Wyniki segmentów w kwartałach IVQ2020 – IIIQ2020

[w tys. zł]	Poliuretany			Chloropochodne			Inna działalność chemiczna			Energetyka			Pozostała działalność		
	IVQ 2020	IIIQ 2020	Zmiana	IVQ 2020	IIIQ 2020	Zmiana	IVQ 2020	IIIQ 2020	Zmiana	IVQ 2020	IIIQ 2020	Zmiana	IVQ 2020	IIIQ 2020	Zmiana
Przychody ze sprzedaży do innych segmentów	6 159	4 987	23,5%	74 845	67 314	11,2%	1 998	1 836	8,8%	22 412	18 964	18,2%	39 026	40 725	-4,2%
Przychody ze sprzedaży od klientów zewnętrznych	237 817	168 259	41,3%	121 314	112 349	8,0%	33 161	26 761	23,9%	10 698	7 285	46,8%	27 181	27 143	0,1%
Łączne przychody ze sprzedaży	243 976	173 246	40,8%	196 159	179 663	9,2%	35 159	28 597	22,9%	33 110	26 249	26,1%	66 207	67 868	-2,4%
EBITDA	64 295	21 906	193,5%	36 795	41 189	-10,7%	6 685	2 463	171,4%	9 426	6 136	53,6%	(27 579)	6 761	-507,9%
Marża EBITDA	26,4%	12,6%	13,7 p.p.	18,8%	22,9%	-4,2 p.p.	19,0%	8,6%	10,4 p.p.	28,5%	23,4%	5,1 p.p.	-41,7%	10,0%	-51,6 p.p.
Zysk/strata brutto	57 757	15 597	270,3%	16 452	25 966	-36,6%	3 338	686	386,9%	(2 247)	(3 673)	-38,8%	(35 969)	(779)	4 517,4%
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	2 809	2 089	34,4%	8 308	6 883	20,7%	4 657	4 862	-4,2%	14 851	7 885	88,3%	12 104	7 729	56,6%

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Tabela 11 Wyniki segmentów w kwartałach IVQ2020 – IVQ2019

[w tys. zł]	Poliuretany			Chloropochodne			Inna działalność chemiczna			Energetyka			Pozostała działalność		
	IVQ 2020	IVQ 2019	Zmiana	IVQ 2020	IVQ 2019	Zmiana	IVQ 2020	IVQ 2019	Zmiana	IVQ 2020	IVQ 2019	Zmiana	IVQ 2020	IVQ 2019	Zmiana
Przychody ze sprzedaży do innych segmentów	6 159	6 242	-1,3%	74 845	75 969	-1,5%	1 998	1 543	29,5%	22 412	19 516	14,8%	39 026	37 574	3,9%
Przychody ze sprzedaży od klientów zewnętrznych	237 817	169 280	40,5%	121 314	132 659	-8,6%	33 161	28 813	15,1%	10 698	10 287	4,0%	27 181	27 172	0,0%
Łączne przychody ze sprzedaży	243 976	175 522	39,0%	196 159	208 528	-5,9%	35 159	30 356	15,8%	33 110	29 803	11,1%	66 207	64 846	2,1%
EBITDA	64 295	10 479	513,5%	36 795	48 560	-24,2%	6 685	2 370	182,0%	9 426	4 675	101,6%	(27 579)	(1 436)	1 820,0%
Marża EBITDA	26,4%	6,0%	20,4 p.p.	18,8%	23,3%	-4,5 p.p.	19,0%	7,8%	11,2 p.p.	28,5%	15,7%	12,8 p.p.	-41,7%	-2,2%	-39,4 p.p.
Zysk/strata brutto	57 757	1 731	3 235,9%	16 452	31 748	-48,2%	3 338	626	433,0%	(2 247)	(6 560)	-65,7%	(35 969)	(13 267)	171,1%
Nakłady na rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne	2 809	6 650	-57,8%	8 308	18 011	-53,9%	4 657	15 745	-70,4%	14 851	6 882	115,8%	12 104	44 580	-72,8%

8.3. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

Tabela 12 Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

[w mln zł]	31.12.2020	31.12.2019	Zmiana
Rzeczowe aktywa trwałe	1 406,3	1 382,3	1,7%
Wartości niematerialne	64,5	84,1	-23,3%
Prawo do użytkowania aktywów	99,6	105,9	-5,9%
Zapasy	93,1	118,1	-21,2%
Należności z tyt. dostaw i usług	139,2	144,1	-3,4%
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	176,6	65,7	168,8%
Pozostałe aktywa	81,5	63,2	29,0%
AKTYWA RAZEM	2 060,8	1 963,4	5,0%
Kapitał własny	786,7	736,7	6,8%
Długoterminowe kredyty, pożyczki, obligacje i inne	711,7	727,5	-2,2%
Pozostałe zob. długoterminowe i rezerwy	144,5	123,1	17,4%
Krótkoterminowe kredyty, pożyczki, obligacje i inne	99,7	86,8	14,9%
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	190,5	177,5	7,3%
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy	127,7	111,8	14,2%
PASYWA RAZEM	2 060,8	1 963,4	5,0%

Główne zmiany w pozycjach aktywów:

- wyższy o 24,0 mln zł poziom rzeczowych aktywów trwałych wynikał głównie z nakładów inwestycyjnych, które przekraczały poziom amortyzacji,
- niższy o 19,6 mln zł poziom wartości niematerialnych wynika ze sprzedaży certyfikatów uprawniających do emisji CO₂ w pierwszej połowie roku,
- niższy o 25,0 mln zł poziom zapasów w związku z optymalizacją wielkości zapasów do bieżących potrzeb,
- wyższy o 110,9 mln zł poziom środków pieniężnych w związku z uruchomieniem nowego finansowania zewnętrznego.

Główne zmiany w pozycjach pasywów:

- wzrost o 50,0 mln zł kapitału własnego w stosunku do stanu z końca roku 2019 jest efektem wyższego wyniku netto wobec wypłaconej dywidendy przez PCC Rokita w 2020 roku,
- wyższy o 21,4 mln zł poziom pozostałych zobowiązań długoterminowych i rezerw wynika głównie ze zwiększonych dotacji.

8.4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Grupa PCC Rokita uzyskała w 2020 roku dodatnie saldo przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, które wyniosło 365,6 mln zł. W stosunku do 2019 roku oznacza to wzrost o 17,9%, czyli o 55,5 mln zł.

W analizowanym okresie saldo przepływów środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej wyniosło -150,9 mln zł. W porównaniu do 2019 jest to poziom niższy o 36,6%, tj. o 87,0 mln zł. Niższe saldo przepływów z działalności inwestycyjnej ma związek z ograniczeniem inwestycji na terenie parku przemysłowego, w tym ze względu na pandemię.

Działalność finansowa Grupy PCC Rokita od początku 2020 roku zamknęła się saldem w wysokości -103,8 mln zł w

porównaniu do -63,7 mln zł w 2019 roku. Grupa, dzięki wyższym dodatnim wpływom z działalności operacyjnej i niższemu ujemnym przepływom z działalności inwestycyjnej, zbilansowała przepływy pieniężne netto wyższym ujemnym saldem przepływów pieniężnych z działalności finansowej.

W okresie objętym sprawozdaniem Grupa PCC Rokita posiadała pełną płynność finansową i wykazywała całkowitą zdolność do wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań, zarówno z tytułu dostaw i usług, jak i z tytułu zobowiązań finansowych.

Tabela 13 Przepływy środków pieniężnych GK PCC Rokita

[w tys. zł]	2020	2019	Zmiana
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	365 574	310 064	17,9%
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(150 893)	(237 905)	36,6%
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	(103 772)	(63 738)	-62,8%
Przepływy pieniężne netto	110 909	8 421	1 217,1%
Środki pieniężne na początek okresu	65 716	57 295	14,7%
Środki pieniężne na koniec okresu	176 625	65 716	168,8%

8.5. Wybrane wskaźniki finansowe oraz Alternatywne Pomiary Wyników

Grupa w procesie bieżącej działalności posługuje się miernikami rentowności, płynności oraz kapitału pracującego. W ocenie Zarządu, wskaźniki te mogą być istotne dla inwestorów, ponieważ stanowią wyznacznik pozycji i wyników finansowych działalności Grupy, a także jej zdolności do finansowania wydatków i zaciągania oraz obsługi zobowiązań.

Przedstawione w niniejszym punkcie wskaźniki stanowią Alternatywne Pomiary Wyników (APM – Alternative Performance Measures) w rozumieniu Wytocznych ESMA dotyczących Alternatywnych Pomiarów Wyników. Dane te nie podlegały badaniu ani przeglądowi przez niezależnego biegłego rewidenta. Alternatywne pomiary wyników nie są miernikiem wyników finansowych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, ani nie powinny być traktowane jako mierniki wyników finansowych lub przepływów pieniężnych. Wskaźniki te nie są jednolicie definiowane i mogą nie być porównywalne do wskaźników prezentowanych przez inne spółki, w tym spółek prowadzących działalność w tym samym sektorze co Grupa PCC Rokita. Alternatywne pomiary wyników powinny być analizowane wyłącznie jako dodatkowe, nie zaś zastępujące informacje finansowe

prezentowane w skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych Grupy PCC Rokita. Dane te powinny być rozpatrywane łącznie ze skonsolidowanymi sprawozdaniami finansowymi Grupy. PCC Rokita prezentuje wybrane wskaźniki APM, ponieważ w jej opinii są one źródłem dodatkowych (oprócz danych prezentowanych w sprawozdaniach finansowych) informacji o sytuacji finansowej i operacyjnej Grupy, jak również ułatwiają analizę i ocenę osiągniętych przez Grupę wyników finansowych na przestrzeni poszczególnych okresów sprawozdawczych. PCC Rokita prezentuje te konkretne alternatywne pomiary wyników, ponieważ stanowią one standardowe miary i wskaźniki powszechnie stosowane w analizie finansowej. Dobór alternatywnych pomiarów wyników został poprzedzony analizą ich przydatności pod kątem dostarczenia inwestorom przydatnych informacji na temat sytuacji finansowej, przepływów pieniężnych i efektywności finansowej Grupy PCC Rokita i w opinii Zarządu pozwala na optymalną ocenę osiągniętych wyników finansowych. Wynikom nie należy przypisywać wyższego poziomu istotności niż pomiarom bezpośrednio wynikającym ze sprawozdania finansowego Spółki lub skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy.

Tabela 14 Alternatywne Pomiary Wyników

	2020	2019	Zmiana
Marża brutto ze sprzedaży	23,3%	24,6%	-1,3 p.p.
Marża netto	8,0%	6,3%	1,7 p.p.
Marża EBIT	12,2%	11,6%	0,6 p.p.
Marża EBITDA	22,5%	19,3%	3,2 p.p.
Rentowność majątku (ROA)	5,7%	4,8%	0,9 p.p.
Rentowność kapitału własnego (ROE)	14,9%	12,7%	2,2 p.p.
	31.12.2020	31.12.2019	Zmiana
Bieżąca płynność finansowa	1,3	1,1	0,2
Szybka płynność finansowa	1,0	0,8	0,2
Szybkość inkasa należności	35	38	-3
Szybkość spłaty zobowiązań	50	46	4
Szybkość obrotu zapasami	34	36	-2
Wskaźnik zadłużenia ogólnego	61,8%	62,5%	-0,7 p.p.
Wskaźnik zadłużenia oprocentowanego	39,4%	41,5%	-2,1 p.p.
Zadłużenie kapitału własnego	1,6	1,7	-0,1
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem stałym	1,0	1,0	0,0
Dług netto / EBITDA	1,9	2,6	-0,7

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Tabela 15 Definicje Alternatywnych pomiarów wyników

Nazwa Alternatywnego Pomiaru Wyników	Definicja
EBIT	Zysk z działalności operacyjnej za okres ustalony zgodnie z MSSF tj. zysk przed odsetkami i opodatkowaniem
EBITDA	Zysk lub strata netto za okres ustalony zgodnie z MSSF, z wyłączeniem podatku dochodowego (bieżącego i odroczonego), kosztów finansowych oraz amortyzacji skorygowanej o odpisy z tytułu utraty wartości środków trwałych i wartości niematerialnych oraz udział w wyniku finansowym jednostek stowarzyszonych
Marża brutto ze sprzedaży	Wynik brutto ze sprzedaży/Przychody ze sprzedaży
Marża netto	Wynik finansowy netto/Przychody ze sprzedaży
Marża EBIT	EBIT/przychody ze sprzedaży
Marża EBITDA	EBITDA/przychody ze sprzedaży
Rentowność majątku (ROA)	Wynik finansowy netto/Aktywa razem
Rentowność kapitału własnego (ROE)	Wynik finansowy netto/Kapitał własny
Bieżąca płynność finansowa	Aktywa obrotowe/(Zobowiązania krótkoterminowe – Rezerwy krótkoterminowe – Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów)
Szybka płynność finansowa	(Aktywa obrotowe – Zapasy)/(Zobowiązania krótkoterminowe – Rezerwy krótkoterminowe – Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów)
Szybkość inkasa należności	(Średni stan należności z tytułu dostaw i usług X liczba dni w okresie)/Przychody ze sprzedaży
Szybkość spłaty zobowiązań	(Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług X liczba dni w okresie)/Koszty działalności podstawowej
Szybkość obrotu zapasami	(Średni stan zapasów X liczba dni w okresie)/Koszt własny sprzedaży
Wskaźnik zadłużenia ogólnego	Zobowiązania ogółem/Pasywa ogółem
Wskaźnik zadłużenia oprocentowanego	(Kredyty i pozostałe zadłużenie + Zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji)/Pasywa ogółem
Zadłużenie kapitału własnego	Zobowiązania ogółem/Kapitał własny
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem stałym	(Kapitał własny + Zobowiązania długoterminowe)/Aktywa trwałe
Dług netto / EBITDA	(Kredyty i pozostałe zadłużenie + Zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji – Środki pieniężne i ich ekwiwalenty)/EBITDA (liczona narastająco za 12 miesięcy)

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Tabela 16 Uzgodnienie długu netto

[w tys. zł]	31.12.2020	31.12.2019
A. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	176 625	65 716
B. Płynność	176 625	65 716
C. Krótkoterminowe kredyty i pozostałe zadłużenie	98 108	65 004
D. Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. wyemitowanych obligacji	1 557	21 754
E. Krótkoterminowe zadłużenie finansowe (C+D)	99 665	86 758
F. Krótkoterminowe zadłużenie finansowe netto (C+D-B)	(76 960)	21 042
G. Długoterminowe kredyty i pozostałe zadłużenie	470 207	459 400
H. Długoterminowe zobowiązania z tyt. wyemitowanych obligacji	241 461	268 122
I. Długoterminowe zadłużenie finansowe (G+H)	711 667	727 522
Zadłużenie finansowe netto (F+I)	634 707	748 564

Tabela 17 Uzgodnienie skonsolidowanej EBITDA za 12 miesięcy

Uzgodnienie EBITDA	2020	2019
Zysk netto	117 405	93 293
[+] Podatek dochodowy bieżący i odroczony	35 576	43 022
[+] Amortyzacja ujęta w wyniku finansowym	146 581	100 480
[+] Jednorazowy odpis aktualizujący/ amortyzacja nieplanowana	5 877	13 123
[+] Koszty finansowe	28 042	28 821
[+] Udział w wyniku finansowym jednostek stowarzyszonych	(1 351)	8 494
[=] EBITDA	332 130	287 233

Tabela 18 Uzgodnienie jednostkowej EBITDA za 12 miesięcy

Uzgodnienie EBITDA	2020	2019
Zysk netto	97 228	105 579
[+] Podatek dochodowy bieżący i odroczony	28 678	35 536
[+] Amortyzacja ujęta w wyniku finansowym	135 037	89 726
[+] Jednorazowy odpis aktualizujący/ amortyzacja nieplanowana	5 249	12 477
[+] Koszty finansowe	25 735	27 639
[=] EBITDA	291 927	270 957

Przy użyciu analizy wskaźnikowej dokonano syntetycznej oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Grupy PCC Rokita. Wybrane zostały podstawowe wskaźniki z obszaru rentowności, płynności, sprawności działania (efektywności) oraz struktury kapitałowej (zadłużenia).

Rentowność

Wskaźniki rentowności za 2020 rok takie jak: rentowności majątku (ROA) i kapitału własnego (ROE), marża netto, marża EBIT i marża EBITDA osiągnęły poziomy wyższe niż w okresie porównawczym roku ubiegłego.

Płynność i zadłużenie

Wskaźniki płynności bieżącej oraz płynności szybkiej na koniec 2020 roku osiągnęły poziomy wyższe niż te z końca roku poprzedniego. Wskaźniki płynności nie mogą być analizowane w oderwaniu od specyfiki przedsiębiorstwa. Każda spółka identyfikuje się różnymi wartościami pozycji w bilansie wpływającymi na jego wielkość. Oceniając spółkę pod kątem wskaźnika, należy mieć na uwadze jej sytuację finansową, otoczenie zewnętrzne i wewnętrzne przedsiębiorstwa, a także jej strategię finansową.

Na koniec okresu sprawozdawczego dług netto w Grupie PCC Rokita wynosił 634,7 mln zł, natomiast EBITDA 332,1 mln zł. Wskaźnik dług netto/EBITDA na koniec 2020 roku wyniósł 1,9.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Jest to poziom w pełni bezpieczny i akceptowalny przez instytucje finansowe.

Grupa na koniec 2020 roku nie odnotowała problemów związanych z płynnością, a wartość dostępnych limitów

kredytowych przewyższała o 137,1 mln zł ich wykorzystanie. Ponadto Grupa wygenerowała w minionym roku dodatnie przepływy z działalności operacyjnej w kwocie 365,6 mln zł.

8.6. Dotacje i granty na inwestycje, badania i rozwój

Dofinansowanie – Instytut Nafty i Gazu

W 2020 r. obowiązywały zawarte w 2019 r. dwie umowy o dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020, w ramach działania 7.1 Rozwój inteligentnych systemów magazynowania, przesyłu i dystrybucji energii:

- „Budowa stacji 110kV w technologii GIS (G-72)” Zadanie ma całkowitą wartość na poziomie 38 mln zł, dofinansowanie stanowi ok. 44%, co daje 16,2 mln zł,
- „Budowa stacji 110kV w technologii GIS (H-31)” Zadanie ma całkowitą wartość na poziomie 39,4 mln zł, a dofinansowanie stanowi 50%, co daje 19,7 mln zł,

Projekty zostały zaplanowane na lata 2018 – 2022. Celem realizacji ww. projektów jest zapewnienie bezpieczeństwa energetycznego w zakresie rozwoju sieci dystrybucyjnej PCC Rokita z wykorzystaniem funkcjonalności sieci inteligentnej i wdrożenie systemu Smart Grid. Stacje będą wyposażone w urządzenia do zdalnego sterowania wykorzystującego telemetrię, telesygnalizację i telesterowanie wraz z infrastrukturą transmisyjną oraz powiązanie z oprogramowaniem SCADA operatorów OSD i OSP. Ponadto, przewidziano wymianę linii napowietrznych na linie kablowe lub budowę nowych linii na poziomie wysokiego napięcia 110 kV.

Dofinansowanie – Narodowe Centrum Badań i Rozwoju (NCBiR)

Aktualnie Spółka realizuje umowy zawarte z NCBiR w latach 2016 i 2017 na projekty badawcze i rozwojowe. Największy z tych projektów dotyczy stworzenia linii pilotażowej niezbędnej do uzyskania danych na temat zachowania i wydajności instalacji produkcyjnej i produktów w skali półprzemysłowej. Wytworzona linia pilotażowa umożliwi demonstrację przyjaznych środowisku, wysoce efektywnych technologii otrzymywania specjalistycznych produktów opartych na fosforze. Wartość przyznanego dofinansowania to 15,3 mln zł.

Inny projekt współfinansowany przez NCBiR przez cały 2020 rok był w trakcie realizacji. W zakresie każdej z umów Spółka składała wymagane raporty, wnioski o płatność i realizowane były transze dotacji.

Dofinansowanie – Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej (wcześniej: Ministerstwo Inwestycji i Rozwoju)

W 2020 roku został zakończony jeden z etapów budowy związanej z projektem pt. „Centrum Innowacji i Skalowania Procesów”, w związku z którym Spółka w 2017 r. zawarła umowę o dofinansowanie i uzyskała dofinansowanie w wysokości 14 mln zł, przyznane w ramach działania Wsparcie inwestycji w infrastrukturę B+R przedsiębiorstw.

Dofinansowanie – Ministerstwo Aktywów Państwowych (wcześniej: Ministerstwo Energii)

W 2020 r. w zakresie zawartych umów z wykonawcami były realizowane prace związane z projekami objętymi umowami o dofinansowanie na budowę stacji elektroenergetycznych wdrażających funkcjonalności Smart Grid na poziomie sieci dystrybucyjnej 6 kV/0,4 kV. Ich harmonogramy realizacji zostały zaplanowane na lata 2017 – 2021. Zadania mają zapewnić wyższy poziom bezpieczeństwa zasilania i efektywności energetycznej w obsługiwanych rejonach zakładu Spółki. Największa z nich dotyczy realizacji trzech nowych obiektów, które generują nakłady na poziomie 18 mln zł, z czego dofinansowanie wynosi 6,5 mln zł, co stanowi ok. 40%.

8.7. Główne czynniki zewnętrzne (makroekonomiczne) i wewnętrzne wpływające na wyniki działalności Grupy

Na działalność Grupy PCC Rokita, w tym także w kolejnych okresach, poza czynnikami opisanymi wcześniej wpływać będą między innymi poniższe aspekty, jak również dynamika i kierunki rozwoju rynków, na których działa Grupa, działania konkurencji czy regulacje prawne.

W pierwszym kwartale 2020 roku pojawiło się nowe niespodziewane zagrożenie – wybuch pandemii COVID-19. Pandemia odcisnęła się na całej światowej gospodarce, choć w różnym stopniu w poszczególnych jej obszarach. Kryzys spowodowany pandemią COVID-19 wpłynął na wiele obszarów rynkowych takich jak kursy walut, ceny ropy naftowej, notowania giełdowe, wysokości stóp procentowych, popyt i podaż niektórych produktów. W związku ze wzrostem zachorowań w Polsce i innych krajach Europy w czwartym kwartale 2020 roku, Spółka wciąż narażona była i jest nadal na negatywne skutki pandemii.

Grupa w dalszym ciągu znajduje się w sytuacji dużej niewiadomości co do otoczenia rynkowego w najbliższej przyszłości. Sygnały dobiegające z rynków finansowych, surowców i produktów, a także z mediów oraz decyzje Rządu i innych instytucji państwowych, nakazują zachowanie szczególnej ostrożności w podejmowaniu decyzji na najbliższy okres.

W 2020 roku skutki wpływu pandemii COVID-19 na działalność Grupy były nieoczywiste ze względu na różnorodną działalność segmentów Grupy. Potencjalnie najbardziej narażony na skutki pandemii segment Poliuretany, pomimo trudnego drugiego kwartału minionego roku, w trzecim kwartale zaczął odnotowywać stopniowy wzrost zamówień, aby w ostatnim kwartale 2020 roku odnotować rekordowy poziom sprzedaży i wysokie marże. Na segment Chloropochodne COVID-19 miał generalnie krótkoterminowo pozytywny wpływ w pierwszej połowie roku w związku z przejściowym ograniczeniem dostępności ługu sodowego na rynku. Aktualnie segment ten bezpośrednio ten nie odnotowuje znaczącego wpływu pandemii. Natomiast segment Inna działalność chemiczna odnotował zróżnicowany wpływ pandemii w różnych grupach produktowych, co w efekcie spowodowało brak istotnego oddziaływania na wyniki segmentu.

Ponadto Grupa ograniczyła w części realizowane inwestycje przy równoczesnych decyzjach o sfinalizowaniu niektórych rozpoczętych już projektów.

Sytuacja związana z COVID-19 jest od Spółki niezależna. Wobec takiego stanu rzeczy, Grupa nie ma możliwości dokonania miarodajnej oceny wpływu tej sytuacji na swoją działalność w przyszłości.

Sytuacja makroekonomiczna w Polsce i poza jej granicami

Na sytuację w Polsce istotny wpływ mają: stopa wzrostu PKB, poziom inflacji oraz wysokość stóp procentowych.

Według opracowania GUS „Produkt krajowy brutto w 2020 r. – szacunek wstępny” opublikowanego na koniec stycznia 2021 roku, w 2020 roku Produkt Krajowy Brutto w Polsce był realnie niższy o 2,8% w porównaniu z 2019 rokiem, wobec wzrostu o 4,5% w 2019 roku. Szacunki Głównego Urzędu Statystycznego uwzględniają efekt wystąpienia pandemii COVID-19 i wprowadzenie rządowych środków celem przeciwdziałania skutkom pandemii. Szacunki GUS pokazują, że główną przyczyną spadku PKB w 2020 roku było silne obniżenie popytu krajowego, który spadł w skali roku o 3,7%, i był niższy od zanotowanego w 2019 r., gdzie zaobserwowano wzrost o 3,5%. Zgodnie z publikacją GUS w 2020 roku spożycie w sektorze gospodarstw domowych zmniejszyło się o 3,0% rok do roku, a nakłady brutto na środki trwałe obniżyły się o 8,4%.

Zgodnie z publikacją Narodowego Banku Polskiego z 8 marca 2021 r. „Projekcja inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego na podstawie modelu NECMOD”, prognozowane tempo wzrostu PKB w całym 2021 roku wyniesie 4,1%. Względem ostatniej publikacji z listopada 2020 r., prognoza wzrostu gospodarczego w roku 2021 została podwyższona z wcześniej prognozowanego poziomu 3,1%. Jednocześnie NBP prognozuje wzrost PKB w 2022 roku na poziomie 5,4% rok do roku. Twórcy opracowania zwracają uwagę, że inny niż założony przebieg pandemii COVID-19 oraz związana z nim skala restrykcji jest głównym źródłem ryzyka projekcji.

W najbliższych dwóch latach inflacja CPI (consumer price index – indeks zmiany cen towarów i usług konsumpcyjnych), według „Projekcji inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego na podstawie modelu NECMOD”, powinna kształtować się blisko celu inflacyjnego NBP wynoszącego 2,5% z dopuszczalnym przedziałem wahań +/- 1 punktu procentowego. Utrzymanie stabilnego poziomu cen jest podstawowym zadaniem NBP, zgodnie z opracowaną przez Radę Polityki Pieniężnej strategią. Zgodnie ze wspomnianą wyżej publikacją Narodowego Banku Polskiego z marca 2021 roku, szacunkowa inflacja CPI prawdopodobnie wyniesie w 2021 r. 3,1%, co oznacza poziom wyższy niż cel inflacyjny (2,5%). W 2022 r. ma wynieść 2,8%. W najbliższych latach ograniczająco na dynamikę cen powinny oddziaływać wysokie zbiory warzyw i owoców oraz wygasający wpływ tzw. „opłat covidowych”, natomiast na wzrost inflacji będzie miał wpływ wzrost cen energii elektrycznej, w związku ze wzrostem cen uprawnień do emisji CO₂ oraz cen hurtowych na towarowej giełdzie energetycznej. Twórcy opracowania zwracają uwagę, że inny niż założony przebieg pandemii COVID-19 oraz związana z nim skala restrykcji jest głównym źródłem ryzyka projekcji.

Należy pamiętać, że wszystkie prognozy obciążone są ryzykiem, a biorąc pod uwagę dynamicznie zmieniającą się sytuację rynkową spowodowaną pandemią COVID-19,

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

istnieje ryzyko spowolnienia gospodarczego w kolejnych okresach.

W dniu 15 lutego 2021 roku Główny Urząd Statystyczny opublikował „Wskaźniki cen towarów i usług konsumpcyjnych w styczniu 2021 r. (dane wstępne)”. Publikacja pokazuje szacunki wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w styczniu 2021 roku. Szacunki pokazują, że wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w stosunku do analogicznego miesiąca roku poprzedniego wyniósł w styczniu 2,7%. Jest to poziom powyżej celu inflacyjnego 2,5%, natomiast mieszczący się w granicach odchylenia od celu +/- 1 punkt procentowy. Hamująco na wzrost cen w tym okresie wpływał spadek cen paliw, które w tym okresie, rok do roku spadły o 3,7%.

Zgodnie z ostatnią „Informacją po posiedzeniu Rady Polityki Pieniężnej w dniu 3 marca 2021 r.”: „Nasilenie pandemii COVID-19 i związane z tym restrykcje epidemiczne oddziaływały negatywnie na aktywność w gospodarce światowej w IV kw. ub.r. oraz na początku br. Strefa euro w IV kw. ponownie znalazła się w recesji. Dostępne informacje dotyczące sytuacji gospodarczej na początku br. wskazują na utrzymywanie się dekoniunktury w sektorze usług, przy dalszym wzroście produkcji przemysłowej w tej gospodarce.

Inflacja w gospodarce światowej – mimo pewnego wzrostu w części krajów w styczniu – kształtuje się na niskim poziomie. Główne banki centralne utrzymują niskie stopy procentowe oraz prowadzą skup aktywów. Mimo niepewności dotyczącej rozwoju pandemii utrzymują się optymistyczne nastroje na międzynarodowych rynkach finansowych. Towarzyszy temu wzrost cen surowców na rynkach światowych, w tym ropy naftowej.

W Polsce wstępne dane o rachunkach narodowych za IV kw. ub.r. potwierdziły spadek PKB w tym okresie. W kierunku obniżenia aktywności oddziaływał spadek konsumpcji oraz niższe niż rok wcześniej inwestycje, spadek PKB był natomiast ograniczany przez pozytywny wpływ eksportu netto.

Napływające dane dotyczące koniunktury w styczniu wskazują na utrzymywanie się relatywnie dobrej sytuacji w przemyśle, choć dynamika produkcji przemysłowej obniżyła się. Z kolei produkcja budowlano-montażowa i sprzedaż detaliczna notowały wyraźne spadki. Towarzyszył temu spadek przeciętnego zatrudnienia w sektorze przedsiębiorstw oraz obniżenie rocznej dynamiki przeciętnych wynagrodzeń w tym sektorze. Jednocześnie inflacja w styczniu 2021 r. – według wstępnego szacunku GUS – wyniosła 2,7% r/r.

Po spadku PKB w 2020 r., w bieżącym roku oczekiwany jest wzrost aktywności gospodarczej, choć skala i tempo ożywienia obarczone są niepewnością. Głównym źródłem niepewności pozostaje dalszy przebieg pandemii i jej wpływ na koniunkturę w kraju i za granicą. Pozytywnie na krajową koniunkturę wpływać będą działania ze strony polityki gospodarczej, w tym poluzowanie polityki pieniężnej NBP dokonane w ub. r., a także przewidywane ożywienie w gospodarce światowej. Tempo ożywienia gospodarczego w kraju może być ograniczane przez brak wyraźnego i

trwalszego dostosowania kursu złotego do globalnego wstrząsu wywołanego pandemią oraz poluzowania polityki pieniężnej NBP.”

Stopy procentowe NBP od posiedzenia z 28 maja 2020 r. zostały ustalone na następującym poziomie:

- stopa referencyjna 0,10%,
- stopa lombardowa 0,50%,
- stopa depozytowa 0,00%,
- stopa redyskonta weksli 0,11%,
- stopa dyskonta weksli 0,12%.

Dodatkowo na posiedzeniu w dniu 17 marca 2020 r. RPP podjęła decyzję o obniżeniu stopy rezerwy obowiązkowej z 3,5% do 0,5%, a oprocentowanie środków utrzymywanych w formie rezerwy zostało ustalone na poziomie stopy referencyjnej NBP.

Ponadto 3 marca 2021 r. Rada poinformowała, że NBP będzie nadal prowadził operacje zakupu skarbowych papierów wartościowych oraz dłużnych papierów wartościowych gwarantowanych przez Skarb Państwa na rynku wtórnym w ramach strukturalnych operacji otwartego rynku. Terminy oraz skala prowadzonych działań będą uzależnione od warunków rynkowych. NBP będzie także nadal oferował kredyt wekslowy przeznaczony na refinansowanie kredytów udzielanych przedsiębiorcom przez banki.

Obniżenie stóp procentowych pozytywnie wpływa na wyniki finansowe Grupy poprzez zmniejszenie oprocentowania finansowania opartego na zmiennej stopie procentowej.

Grupa wykorzystuje różne formy finansowania zewnętrznego m.in. w postaci kredytów, pożyczek i leasingów, opartych na zmiennej lub stałej stopie procentowej, jak i obligacji, bazujących na stałym oprocentowaniu. Dzięki zróżnicowanym formom finansowania oraz dążeniu do wydłużania okresów zapadalności, Grupa stara się równoważyć strukturę finansowania oraz zapewnić maksymalne bezpieczeństwo finansowania kapitałem dłużnym. Jednocześnie Spółka nie wyklucza wykupów obligacji we wcześniejszych terminach niż te przewidziane w warunkach emisji.

Struktura sprzedaży Grupy charakteryzuje się znacznym udziałem sprzedaży eksportowej. Stąd też wyniki finansowe GK PCC Rokita w istotnej mierze uzależnione są od sytuacji makroekonomicznej, nie tylko w Polsce, ale i na rynkach zagranicznych.

Wyniki sprzedaży są również uzależnione od kursów wymiany PLN do EUR i USD, walut w których realizowana jest wymiana handlowa zarówno od strony sprzedaży eksportowej, jak i zakupu podstawowych surowców produkcyjnych. Grupa posiada część wpływów w walucie obcej, a także część wy wpływów w związku z nabywanymi materiałami i usługami następującymi w walucie obcej, przez co część przepływów jest naturalnie zabezpieczona przed ryzykiem kursu walutowego, poprzez kompensację.

Kształtowanie się cen głównych surowców ma wpływ na koszty wytworzenia produktów, a w związku z tym i osiągnięte wyniki finansowe. Grupa PCC Rokita, aby ograniczyć ryzyko

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

wzrostu cen surowców, w miarę możliwości dywersyfikuje swoich dostawców. W pewnym stopniu Grupa jest także w stanie przenieść na odbiorców część tego ryzyka poprzez zmiany cen oferowanych produktów tak, aby podążały za wzrostem cen głównych surowców.

Zarówno na kursy wymiany walut jak i kształtowanie cen głównych surowców wpływ ma także pandemia COVID-19. Jej rozwój, ale też i podejmowane działania mające na celu eliminację jej skutków, będą mieć kluczowy wpływ na sytuację makroekonomiczną w Polsce i poza jej granicami.

Kontynuacja realizacji planowanych celów strategicznych Grupy

Realizacja planów inwestycyjnych, w szczególności związanych z rozszerzeniem istniejących i budową nowych instalacji produkcyjnych, ma kluczowy wpływ na pozycję konkurencyjną, dynamikę rozwoju i rentowność działalności spółek Grupy PCC Rokita. Spośród wszystkich możliwości

inwestycyjnych Grupa starannie wybiera te, które charakteryzują się odpowiednim poziomem opłacalności oraz pozwolą w długim terminie na zwiększenie wartości spółek wchodzących w skład Grupy PCC Rokita. Podejmując decyzje inwestycyjne Grupa uwzględnia bieżące możliwości finansowania projektów. Wykorzystuje z jednej strony korzyści wynikające z dźwigni finansowej, pamiętając jednocześnie o zachowaniu bezpiecznego poziomu zadłużenia. Grupa podejmując decyzje inwestycyjne bierze pod uwagę również sytuację związaną z wybuchem epidemii COVID-19.

Grupa stale optymalizuje portfolio produktowe i dąży do wzrostu sprzedaży wysokomarżowych produktów specjalistycznych oraz do równoczesnego ograniczania udziału produktów masowych o dużo niższych marżach. Dzięki takim działaniom umacnia swoją pozycję rynkową i poprawia relacje z klientami.

8.8. Kredyty, pożyczki, gwarancje

Kredyty, pożyczki i gwarancje bankowe w Grupie PCC Rokita

W 2020 roku spółki z Grupy Kapitałowej, w tym również PCC Rokita, podpisywały lub przedłużały następujące linie kredytowe:

Tabela 19 Zaciągnięte i/lub przedłużone umowy kredytowe Grupy

Zaciągnięte kredyty	Waluta kredytu	Dostępne saldo
PCC Rokita kredyt inwestycyjny w EBI z terminem zapadalności 06.05.2031	PLN	294 800 870
PCC Rokita kredyt rewolwingowy w ramach MultiLinii w Santander Banku z terminem zapadalności 31.03.2022	PLN	30 000 000
PCC Rokita kredyt w rachunku bieżącym w ramach MultiLinii w Santander Banku z terminem zapadalności 31.03.2022	PLN	50 000 000
PCC Rokita linia na akredytywy i gwarancje w Santander Banku z okresem dostępności do 31.03.2021	EUR	10 000 000
PCC Rokita kredyt obrotowy nieodnawialny w Banku Gospodarstwa Krajowego z terminem zapadalności 30.06.2022	PLN	30 000 000
Zakład Usługowo-Serwisowy „LabMatic” Sp. z o.o. kredyt w rachunku bieżącym z terminem zapadalności 30.10.2021	PLN	2 500 000

W dniu 28 września 2020 r. PCC Rokita zawarła z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym (dalej: „EBI”) aneks do umowy kredytowej. Aneks ten zwiększył kwotę kredytu o 22,5 mln EUR, tj. z 45 mln EUR do 67,5 mln EUR. Kredyt został wypłacony w całości. Kredyt oprocentowany jest stałą stopą procentową i będzie spłacany w okresach półrocznych do maja 2031 r.

W dniu 31 marca 2020 r. PCC Rokita zawarła z Santander Bank Polska S.A. aneks do Umowy o Multiliniję w kwocie 10,0 mln EUR, w ramach której można otwierać akredytywy i udzielać gwarancji. Aneks wydłużył okres dostępności do 31 marca 2021 r.

W dniu 31 marca 2020 r. PCC Rokita zawarła z Santander Bank Polska S.A. aneks do umowy o Multiliniję kwocie 80,0 mln zł, który zmienił dzień spłaty kredytu w rachunku bieżącym oraz kredytu rewolwingowego na 31 marca 2022. Aneks daje możliwość automatycznego wydłużenia okresu kredytowania do dnia 31 marca 2023 r.

W dniu 23 września 2020 r. PCC Rokita zawarła z Bankiem Gospodarstwa Krajowego umowę kredytu obrotowego nieodnawialnego na kwotę 30 mln PLN z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności Spółki. Kredyt został uruchomiony w całości. Jest oprocentowany według stawki WIBOR 3M plus marża banku, będzie spłacany w ratach miesięcznych do 30.06.2022 r.

W dniu 26 listopada 2020 r. spółka zależna ZUS „LabMatic” zawarła z BNP Paribas Bank Polska S.A. aneks nr 2 do umowy o kredyt w rachunku bieżącym. Na podstawie aneksu zwiększono kwotę kredytu z 2 mln PLN do 2,5 mln PLN i wydłużono termin spłaty do dnia 30 października 2021 r.

Poręczenia

W 2020 roku PCC Rokita poręczyła za przyszłe zobowiązania spółek zależnych oraz innych spółek Grupy PCC z tytułu zakupu surowców, materiałów i usług do łącznej kwoty 46,2 mln zł.

PCC Rokita poręcza spłatę zobowiązań PCC EXOL wobec PKN Orlen SA w przypadku niedokonania w terminie płatności za zakupione towary na kwotę 30 mln zł. Poręczenie to ma związek z prowadzonymi wspólnie, w ujęciu biznesowym, zakupami tlenu etylenu. Obecnie obowiązuje poręczenie udzielone na okres od 31.12.2020 r. do 30.06.2021 r.

Pożyczki

Na dzień 31.12.2020 roku łączna kwota pożyczek udzielonych przez spółki z Grupy (w tym spółkom z Grupy) wyniosła 120,48 mln zł i 6,40 mln EUR.

Na dzień 31.12.2020 roku łączne zadłużenie z tytułu pożyczek zaciągniętych przez spółki z Grupy (w tym od spółek z Grupy) wyniosło 114,03 mln zł i 3,41 mln EUR.

W ciągu okresu sprawozdawczego spółki z Grupy udzielały następujących pożyczek:

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Tabela 20 Pożyczki udzielone i zaciągnięte przez spółki z Grupy w 2020 roku

Pożyczkodawca	Pożyczkobiorca	Kwota	Waluta	%	Termin wymagalności
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	Chemica-Serwis Sp. z o.o.	115 000	PLN	7,00%	31.03.2021
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	HEBE Sp. z o.o.	100 000	PLN	7,00%	31.01.2020
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	FATE Sp. z o.o.	100 000	PLN	7,00%	31.01.2020
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	Technochem Sp. z o.o.	10 000	PLN	6,30%	31.01.2020
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	GAIA Sp. z o.o.	20 000	PLN	6,60%	31.12.2020
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	ChemiPlan SA	20 000	PLN	6,10%	19.05.2020
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	Pack4Chem Sp. z o.o.	100 000	PLN	4,49%	26.11.2021
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	PCC ABC Sp. z o.o.	36 000	PLN	4,49%	26.11.2021
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	New Better Industry Sp. z o.o.	46 000	PLN	4,49%	26.11.2021
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	LocoChem Sp. z o.o.	75 000	PLN	6,10%	30.07.2020
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	Chemica-Serwis Sp. z o.o.	20 000	PLN	5,70%	10.01.2020
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	CWB Partner Sp. z o.o.	500 000	PLN	5,90%	17.09.2020
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	Logoport Sp. z o.o.	275 000	PLN	5,90%	30.11.2020
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	LocoChem Sp. z o.o.	250 000	PLN	5,90%	30.11.2020
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	Technochem Sp. z o.o.	15 000	PLN	5,93%	31.01.2021
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	Chemica-Profex Sp. z o.o.	50 000	PLN	4,49%	31.12.2021
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	ChemiPlan SA	30 000	PLN	4,49%	26.11.2021
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	ChemiPlan SA	20 000	PLN	4,39%	01.03.2021
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	Pack4Chem Sp. z o.o.	10 000	PLN	4,39%	01.03.2021
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	MCAA SE*	300 000	PLN	7,49%	30.09.2021
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	HEBE Sp. z o.o.	70 000	PLN	4,39%	05.11.2021
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	MCAA SE*	20 000	PLN	7,49%	30.09.2021
Ekologistyka Sp. z o.o.	Labanalityka Sp z o.o.	1 250 000	PLN	4,49%	31.12.2021
Ekologistyka Sp. z o.o.	Labanalityka Sp z o.o.	1 000 000	PLN	4,49%	31.12.2021
Ekologistyka Sp. z o.o.	MCAA SE*	250 000	PLN	5,90%	17.09.2020
Ekologistyka Sp. z o.o.	Labanalityka Sp z o.o.	750 000	PLN	4,49%	31.12.2021
Ekologistyka Sp. z o.o.	PCC Autochem Sp. z o.o.	3 300 000	PLN	5,90%	18.12.2020
Ekologistyka Sp. z o.o.	Labanalityka Sp z o.o.	350 000	PLN	4,49%	31.12.2021
Ekologistyka Sp. z o.o.	CWB Partner Sp. z o.o.	200 000	PLN	4,39%	30.06.2021
Elpis Sp. z o.o.	PCC SE*	6 000 000	PLN	6,00%	13.08.2020
Elpis Sp. z o.o.	CWB Partner Sp. z o.o.	500 000	PLN	4,46%	30.06.2021
Elpis Sp. z o.o.	PCC SE*	3 000 000	PLN	4,46%	22.12.2020

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Elpis Sp. z o.o.	New Better Industry Sp. z o.o.	10 000	PLN	4,46%	31.03.2021
Elpis Sp. z o.o.	Logoport Sp. z o.o.	275 000	PLN	4,46%	30.06.2021
Elpis Sp. z o.o.	LocoChem Sp. z o.o.	250 000	PLN	4,46%	30.06.2021
Elpis Sp. z o.o.	PCC Autochem Sp. z o.o.	3 300 000	PLN	5,21%	30.06.2021
HEBE Sp. z o.o.	Valcea Chemicals SRL	70 000	PLN	4,39%	31.05.2021
PCC Rokita S.A.	PCC PU Sp. z o.o.	1 500 000	PLN	8,16%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	PCC PU Sp. z o.o.	2 000 000	PLN	8,16%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	distripark.com Sp. z o.o.	500 000	PLN	7,49%	30.06.2021
PCC Rokita S.A.	PCC Autochem Sp. z o.o.	4 000 000	PLN	5,63%	29.01.2021
PCC Rokita S.A.	PCC PU Sp. z o.o.	7 000 000	PLN	8,16%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	PCC Prodex Sp. z o.o.	12 000 000	PLN	8,16%	30.06.2021
PCC Rokita S.A.	distripark.com Sp. z o.o.	1 000 000	PLN	8,16%	30.06.2021
PCC Rokita S.A.	PCC Prodex Sp. z o.o.	464 000	EUR	7,12%	30.06.2021
PCC Rokita S.A.	PCC Prodex Sp. z o.o.	500 000	PLN	6,00%	21.12.2020
PCC Rokita S.A.	PCC Prodex Sp. z o.o.	450 000	EUR	6,87%	30.06.2021
PCC Rokita S.A.	PCC PU Sp. z o.o.	17 500 000	PLN	7,91%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	PCC PU Sp. z o.o.	17 000 000	PLN	7,91%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	PCC PU Sp. z o.o.	15 000 000	PLN	7,91%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	Pack4Chem Sp. z o.o.	1 010 000	PLN	4,49%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	PCC Prodex Sp. z o.o.	3 000 000	PLN	7,91%	30.06.2021
PCC Rokita S.A.	PCC PU Sp. z o.o.	5 000 000	PLN	7,91%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	distripark.com Sp. z o.o.	500 000	PLN	7,91%	30.06.2021
PCC Rokita S.A.	IRPC Polyol Company	2 500 000	EUR	3,60%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	PCC PU Sp. z o.o.	5 000 000	PLN	7,91%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	PCC Packaging Sp. z o.o.*	1 500 000	PLN	7,49%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	PCC Autochem Sp. z o.o.	2 800 000	PLN	6,00%	15.06.2020
PCC Rokita S.A.	PCC Packaging Sp. z o.o.*	1 500 000	PLN	8,16%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	PCC Packaging Sp. z o.o.*	2 400 000	PLN	7,49%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	PCC PU Sp. z o.o.	6 000 000	PLN	7,49%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	distripark.com Sp. z o.o.	500 000	PLN	7,49%	30.06.2021
PCC Rokita S.A.	PCC Consumer Products Kosmet Sp. z o.o.*	800 000	PLN	5,90%	25.05.2020
PCC Rokita S.A.	PCC SE*	2 812 500	EUR	4,10%	24.08.2020
PCC Rokita S.A.	PCC PU Sp. z o.o.	4 000 000	PLN	7,49%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	PCC SE*	2 981 250	EUR	3,33%	31.01.2021
PCC Rokita S.A.	PCC Packaging Sp. z o.o.*	600 000	PLN	7,49%	31.01.2021
PCC SE*	distripark.com Sp. z o.o.	500 000	PLN	6,00%	14.05.2020
PCC SE*	distripark.com Sp. z o.o.	500 000	PLN	6,00%	14.05.2020
PCC SE*	distripark.com Sp. z o.o.	500 000	PLN	6,00%	14.05.2020
PCC SE*	distripark.com Sp. z o.o.	1 000 000	PLN	5,60%	14.05.2020
PCC SE*	distripark.com Sp. z o.o.	2 874 077	PLN	5,84%	31.12.2023

*Spółki spoza Grupy PCC Rokita na dzień publikacji raportu

8.9. Finansowanie inwestycji

Plan nakładów inwestycyjnych obejmuje zarówno projekty zatwierdzone do realizacji, jak również przedsięwzięcia o charakterze wstępnym, dla których istnieje możliwość przesunięcia w czasie całości lub części nakładów. Ostateczny okres realizacji oraz zakres rzeczowy tych zadań uzależniony będzie m.in. od dostępności źródeł finansowania. Dla projektów zatwierdzonych do realizacji PCC Rokita podjęta już lub w najbliższym czasie podejmie wiążące zobowiązania w postaci podpisania umów o dofinansowanie, dokonania wyboru i podpisania umów z wykonawcami prac projektowych, prac budowlanych oraz dostawcami materiałów budowlanych, maszyn, urządzeń i innych kluczowych elementów projektu.

Do źródeł finansowania planowanych zadań inwestycyjnych należeć będą:

- środki własne, generowane w ramach bieżącej działalności Spółki i całej Grupy Kapitałowej,

- kredyty i pożyczki komercyjne,
- pożyczki preferencyjne,
- obligacje,
- dotacje z funduszy UE lub budżetów instytucji publicznych.

Preferencyjne pożyczki i dotacje

Uzupełniającym źródłem finansowania części przedsięwzięć inwestycyjnych są pożyczki preferencyjne oraz bezzwrotne dotacje w ramach funduszy UE lub budżetów instytucji publicznych.

Dodatkowo Spółka korzysta z preferencyjnych źródeł finansowania w postaci pożyczek o niskim poziomie oprocentowania (niższy od rynkowego) oraz długim okresie spłaty. Zarząd PCC Rokita SA zakłada kontynuację polityki pozyskiwania współfinansowania projektów w ramach dotacji, pożyczek preferencyjnych i innych środków publicznych, dostępnych dla dużych przedsiębiorstw.

8.10. Stanowisko Zarządu odnośnie prognoz oraz ocena zarządzania zasobami finansowymi i realizacji zamierzeń inwestycyjnych

Zarówno Grupa ani Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2020 r., w związku z czym objaśnienia różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami nie są wymagane.

Swoje zobowiązania zarówno Spółka jak i Grupa reguluje terminowo.

Oczekuje się, że w kolejnych latach zarówno Spółka jak i Grupa PCC Rokita nadal będzie generowała przepływy pieniężne z działalności operacyjnej, które w połączeniu z przychodami uzyskiwanymi z aktywów finansowych, pokryją koszty działalności operacyjnej, nakłady inwestycyjne oraz koszty obsługi długu.

Należy jednak wskazać, że czynnikami zewnętrznymi mogącymi wpływać na zarządzanie zasobami finansowymi, w tym na zdolność wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz na możliwość realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, jest duża turbulencja rynku oraz znaczna ilość zmiennych wpływających na jego przewidywalność, jak i dynamicznie zmieniające się otoczenie makroekonomiczne, w tym

w przypadku kredytów przewidujących kowenanty, możliwość wypowiedzenia umów kredytowych czy też zmiany ich warunków.

Ponadto sytuacja związana z pandemią może mieć wpływ na szereg decyzji Grupy PCC Rokita.

Należy mieć na uwadze równocześnie, że potencjalny kryzys wywołany pandemią COVID-19 jest niezależny od Grupy. Na dzień publikacji raportu odnotowywane są zachorowania na COVID-19 i obowiązuje szereg restrykcji. Wahaniom podlega zarówno strona popytowa, jak i podażowa wielu grup produktów, w których pośrednio bądź bezpośrednio wykorzystywane są wyroby Grupy.

Tempo zmian uwarunkowań zewnętrznych jest bardzo szybkie. Na obecnym etapie nie można jednoznacznie określić skali finalnego wpływu tych czynników na sytuację finansową Grupy i związane z tym konsekwencje.

Czynniki zewnętrzne, jak i działania podejmowane w celu zapobiegania im, pokrywają się w części z podstawowymi ryzykami Spółki i Grupy PCC Rokita opisanymi w punkcie 12 niniejszego sprawozdania.

8.11. Specjalna Strefa Ekonomiczna

Spółka posiada dwa zezwolenia na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej „Invest Park” w podstrefie Brzeg Dolny. Zezwolenia zostały udzielone na okres, na jaki została ustanowiona strefa. Zgodnie z nimi Spółka zobowiązała się do:

- w zezwoleniu nr 84 z dnia 4 listopada 2005 roku,
 - poniesienia wydatków inwestycyjnych w wysokości przewyższającej 40 mln EUR w terminie do 31.12.2013 r.,
 - zwiększenia zatrudnienia po dniu uzyskania zezwolenia na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Strefy w zakładzie zlokalizowanym na terenie strefy o 50 nowych pracowników.

Spółka poniosła wydatki w wysokości przewyższającej 40 mln EUR i wypełniła warunek dotyczący wzrostu zatrudnienia do dnia 31 grudnia 2013 roku.

- w zezwoleniu nr 428 z dnia 23 października 2017 roku („II zezwolenie”),
 - poniesienia wydatków inwestycyjnych w wysokości co najmniej 250 mln zł do dnia 31.12.2022 roku i zakończenia inwestycji w terminie do 30.06.2023 roku,
 - zwiększenia zatrudnienia po dniu uzyskania II zezwolenia w zakładzie zlokalizowanym na terenie strefy o 10 nowych pracowników w terminie do 31.12.2018 roku.

Na dzień publikacji Spółka nie spełniła jednego z warunków wynikających z II zezwolenia, w związku z tym w nocie do sprawozdania finansowego nie ujawniono potencjalnej wartości zwolnienia w tym zakresie.

Spółka w roku 2018 wyczerpała limit pomocy publicznej w postaci zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych, przysługującego z tytułu kosztów inwestycji objętej zezwoleniem nr 84 z dnia 4 listopada 2005 r. Jednocześnie, Spółce przysługuje pomoc publiczna w postaci zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych wynikająca z kosztów inwestycji objętej II zezwoleniem.

PCC Rokita w styczniu 2019 roku otrzymała indywidualną interpretację prawa podatkowego, w której organ podatkowy uznał, iż Spółka jest uprawniona do korzystania ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wypełnione zostaną warunki II zezwolenia, czyli poniesione zostaną minimalne wydatki inwestycyjne oraz osiągnięty zostanie minimalny poziom zatrudnienia (co łącznie jeszcze nie nastąpiło).

Spółka złożyła skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego (WSA) we Wrocławiu na powyższą interpretację, stojąc na stanowisku, iż jest uprawniona do

korzystania ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych począwszy od miesiąca, w którym poniesione zostały pierwsze wydatki inwestycyjne w ramach tej inwestycji.

W dniu 17 lipca 2019 roku WSA we Wrocławiu uchylił interpretację indywidualną organu podatkowego, uznając za prawidłowe stanowisko Spółki dotyczące momentu rozpoczęcia z korzystania z II zezwolenia.

W dniu 12 lutego 2020 roku Dyrektor Krajowej Informacji Skarbowej, kierując się oceną prawną i wskazaniem sądu, wydał interpretację, w której uznał stanowisko Spółki za prawidłowe. Interpretacja Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej zamyka spór i daje Spółce prawo do korzystania ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych począwszy od miesiąca, w którym poniesione zostały pierwsze wydatki w ramach inwestycji objętej II zezwoleniem, czyli w praktyce począwszy od roku 2019 - w ramach przysługującego limitu pomocy.

Na 31 grudnia 2020 roku Spółka skalkulowała podatek zgodnie z otrzymaną interpretacją. Podatek dochodowy, jaki Spółka zobowiązana jest zapłacić do Urzędu Skarbowego za rok 2020, wyniósł 23 772 tys. zł. Zwolniony podatek dochodowy z działalności prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej w ramach II zezwolenia wyniósł w roku 2020 wyniósł 3 988 tys. zł.

Jednak w świetle aktualnej sytuacji w światowej gospodarce, w tym między innymi w związku z ostatnimi wydarzeniami związanymi z pandemią COVID-19 i jej wpływem na rynek, oraz obawami Spółki co do dalszego rozwoju sytuacji, Spółka zidentyfikowała ryzyko nie wypełnienia warunku dotyczącego poniesienia wymaganej wartości wydatków inwestycyjnych w terminie określonym w II zezwoleniu (minimum 250 mln zł do 31.12.2022).

Niewypełnienie warunków II zezwolenia skutkowałoby utratą prawa do zwolnienia i koniecznością zwrotu niezapłaconego podatku dochodowego od dochodu osiągniętego na działalności gospodarczej określonej w II zezwoleniu.

Zarząd, kierując się kryterium należytej staranności oraz transparentności wobec kontrahentów i inwestorów, przeprowadził wnikliwą analizę skutków ewentualnego wystąpienia powyższej sytuacji. Analiza potwierdziła brak możliwości odroczenia momentu rozpoczęcia korzystania ze zwolnienia do czasu uzyskania pewności, że warunki II zezwolenia zostaną osiągnięte. Przepisy podatkowe nie dają prawa wyboru do korzystania lub niekorzystania ze zwolnienia podatkowego.

Spółka na bieżąco analizuje możliwe scenariusze dotyczące poniesienia wydatków inwestycyjnych, co będzie podstawą do podjęcia przez Zarząd ewentualnych działań zmierzających do zmiany warunków II zezwolenia, poprzez ograniczenie wysokości wydatków inwestycyjnych bądź wydłużenie terminu zakończenia inwestycji.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Jednak na moment publikacji raportu rocznego Spółka, podobnie jak w raporcie za rok 2019, identyfikuje ryzyko nie wypełnienia warunków II zezwolenia, a co za tym idzie ryzyko zwrotu udzielonej pomocy w postaci zwolnienia podatkowego. Spółka dokonała wyceny zobowiązania podatkowego bieżącego i odroczonego zgodnie z interpretacją Komitetu ds. Interpretacji MSSF 23 „Niepewność co do traktowania podatkowego dochodu”.

Zwolnienie dochodu osiągniętego z działalności prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej na podstawie II zezwolenia na dzień 31 grudnia 2020 roku w wysokości 30 483 tys. zł podatku (na 31.12.2019: 26 495 tys. zł) Spółka wykazała w Sprawozdaniu z sytuacji finansowej w Zobowiązaniach długoterminowych w pozycji Zobowiązania z tytułu niepewnego traktowania podatkowego.

Równocześnie, z uwagi na dużą niepewność, Spółka na dzień bilansowy nie utworzyła aktywa na ulgę z tytułu prowadzenia działalności w specjalnej strefie ekonomicznej.

W przypadku wypełnienia warunków II zezwolenia Spółka będzie mogła skorzystać ze zwolnienia podatkowego w całości.

9. SYTUACJA FINANSOWA PCC ROKITA SA

9.1. Omówienie wybranych danych finansowych

Tabela 21 Wybrane dane finansowe PCC Rokita SA w latach 2019–2020

[w mln zł]	2020	2019	Zmiana
Przychody ze sprzedaży	1 327 745	1 355 902	-2,1%
Wynik brutto ze sprzedaży	313 054	336 280	-6,9%
Marża brutto na sprzedaży	23,6%	24,8%	-1,2 p.p.
Wynik na działalności operacyjnej	151 641	168 754	-10,1%
Zysk netto	97 228	105 579	-7,9%
EBITDA	291 927	270 957	7,7%
Marża EBITDA	22,0%	20,0%	2 p.p.

PCC Rokita osiągnęła w 2020 roku zysk EBITDA na poziomie 291,9 mln zł oraz zysk netto równy 97,2 mln zł.

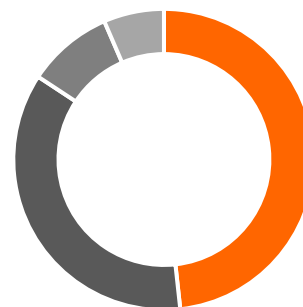
Za 2020 rok PCC Rokita uzyskała przychody ze sprzedaży produktów, towarów i usług, w kwocie 1327,7 mln zł, czyli na poziomie porównywalnym z rokiem poprzednim. Było to wynikiem przede wszystkim znacznego wzrostu przychodów ze sprzedaży, jak i wolumenów sprzedaży Kompleksu Polioli, a także zwiększonych przychodów w Kompleksie Chemii Fosforu. Jednocześnie PCC Rokita odnotowała niższe przychody ze sprzedaży w Kompleksie Chloru ze względu na spadek cen sprzedaży chloroalkaliów.

9.1.1. Przychody ze sprzedaży

Za 2020 rok PCC Rokita uzyskała przychody ze sprzedaży produktów, towarów i usług, w kwocie 1327,7 mln zł, na poziomie porównywalnym z rokiem poprzednim.

Było to wynikiem przede wszystkim znacznego wzrostu przychodów ze sprzedaży, jak i wolumenów sprzedaży Kompleksu Polioli, a także zwiększonych przychodów w Kompleksie Chemii Fosforu. Jednocześnie PCC Rokita odnotowała niższe przychody ze sprzedaży w Kompleksie Chloru ze względu na spadek cen sprzedaży chloroalkaliów. Największy udział w przychodach PCC Rokita miały Kompleks Polioli oraz Kompleks Chloru, których przychody stanowiły łącznie około 84,3% przychodów Spółki.

Wykres 14 Udział przychodów ze sprzedaży zewnętrznej Kompleksów w wartości sprzedaży Spółki w 2020 r.



Wykres 15 Przychody ze sprzedaży zewnętrznej Kompleksów wg obszarów geograficznych w 2020 r.



- 47% Polska
- 24% Pozostałe kraje UE
- 12% Niemcy
- 13% Pozostałe
- 4% Azja

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

9.1.2. Koszty działalności

Łączne koszty działalności PCC Rokita (koszt własny sprzedaży, koszty sprzedaży, koszty ogólnego zarządu) za 2020 rok wyniosły 1 205,5 mln zł i były o 5,1 mln zł, tj. o 0,4% wyższe od kosztów w okresie porównawczym.

Koszt własny sprzedaży wyniósł 1014,7 mln zł. Spółka odnotowała spadek kosztu własnego o 4,9 mln zł w odniesieniu do 2019 roku, co procentowo stanowiło 0,5%.

Struktura głównych grup kosztów rodzajowych, które w PCC Rokita w 2020 roku wyniosły łącznie 1 097,6 mln zł, przedstawia się następująco:

- koszty zużytych materiałów i energii w strukturze kosztów rodzajowych stanowiły 55,4% wszystkich kosztów i wyniosły 607,9 mln zł, jest to poziom kosztów niższy o 50,4 mln zł do okresu porównywalnego. Spadek spowodowany był głównie niższymi kosztami ponoszonymi na zakupy surowców ropopochodnych (głównie propylenu, benzenu, tlenku etylenu i tlenku propylenu),
- koszty usług obcych zmalały o 5,1% w porównaniu do 2019 roku i wyniosły 189,1 mln zł, co w strukturze kosztów stanowiło 17,2%, w ramach tej grupy kosztów największy udział stanowiły koszty usług transportowych oraz remontów,
- koszty pracownicze, w tym: wynagrodzenia, świadczenia rzeczowe i odpis na Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowiły 11,4% w strukturze kosztów i wyniosły 125,1 mln zł, tj. więcej o 3,5% w stosunku do okresu porównawczego,
- koszty amortyzacji oraz koszty związane z utworzeniem odpisów z tytułu utraty wartości środków trwałych wzrosły o 33,5 mln zł (32,8%) w stosunku do okresu porównawczego w związku z przekazaniem zakończonych inwestycji na majątek trwały, oraz wzrostem kosztów uprawnień do emisji CO₂,
- pozostałe koszty, na które składają się podatki i opłaty, ubezpieczenia majątkowe i osobowe oraz inne koszty, spadły o 1,2 mln zł względem roku 2019 i wyniosły 39,7 mln zł.

9.1.3. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Za 2020 rok wynik na pozostałej działalności operacyjnej Grupy wyniósł 29,4 mln zł i był wyższy o 16,2 mln zł w porównaniu do roku 2019. Na wynik na pozostałej działalności operacyjnej wpływ miały przede wszystkim otrzymane rekompensaty za wzrost cen energii za 2019 rok, sprzedaż uprawnień do emisji CO₂, otrzymane odszkodowania oraz utworzone odpisy z tytułu utraty wartości udziałów PCC PU Sp. z o.o., PCC Prodex Sp. z o.o., IRPC Polyol oraz Elpis Sp. z o.o. w kwocie 29,1 mln zł.

Koszty finansowe

Koszty finansowe w 2020 roku osiągnęły poziom 25,7 mln zł i były o 1,9 mln zł niższe niż w roku 2019. Spadek kosztów wynika przede wszystkim z obniżeniem przez NBP stóp procentowych.

9.1.4. Wynik netto

W 2020 roku PCC Rokita odnotowała zysk netto na poziomie 97,2 mln zł, o 7,9% niższym niż w okresie porównawczym. Główne czynniki, które wpłynęły negatywnie na zysk netto w 2020 roku to:

- gorszy wynik na działalności operacyjnej w związku z obniżeniem cen alkaliów oraz wyższą amortyzacją,
- utworzenie odpisów z tytułu utraty wartości udziałów,
- nieuwzględnienie korzystania przez PCC Rokita ze zwolnienia z podatku dochodowego z tytułu prowadzenia działalności na terenie specjalnej strefy ekonomicznej w związku ze zidentyfikowaniem przez Spółkę ryzyka niewypełnienia warunków II zezwolenia, a co za tym idzie ryzyka zwrotu udzielonej pomocy w postaci zwolnienia podatkowego.

W dniu 17 lipca 2019 roku WSA we Wrocławiu uchylił interpretację indywidualną organu podatkowego, uznając za prawidłowe stanowisko Spółki dotyczące momentu rozpoczęcia z korzystania z II zezwolenia.

W dniu 12 lutego 2020 roku Dyrektor Krajowej Informacji Skarbowej, kierując się oceną prawną i wskazaniem sądu, wydał interpretację, w której uznał stanowisko Spółki za prawidłowe. Interpretacja Dyrektora Krajowej Informacji Skarbowej zamyka spór i daje Spółce prawo do korzystania ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych począwszy od miesiąca, w którym poniesione zostały pierwsze wydatki w ramach inwestycji objętej II zezwoleniem, czyli w praktyce począwszy od roku 2019 – w ramach przysługującego limitu pomocy.

Na 31 grudnia 2020 roku Spółka skalkulowała podatek zgodnie z otrzymaną interpretacją. Podatek dochodowy, jaki Spółka zobowiązana jest zapłacić do Urzędu Skarbowego za rok 2020, wyniósł 23 772 tys. zł. Zwolniony podatek dochodowy z działalności prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej w ramach II zezwolenia wyniósł w roku 2020 wyniósł 3 988 tys. zł.

Jednak w świetle aktualnej sytuacji w światowej gospodarce, w tym między innymi w związku z ostatnimi wydarzeniami związanymi z pandemią COVID-19 i jej wpływem na rynek, oraz obawami Spółki co do dalszego rozwoju sytuacji, Spółka zidentyfikowała ryzyko nie wypełnienia warunku dotyczącego poniesienia wymaganej wartości wydatków inwestycyjnych w terminie określonym w II zezwoleniu (minimum 250 mln zł do 31.12.2022).

Niewypełnienie warunków II zezwolenia skutkowałoby utratą prawa do zwolnienia i koniecznością zwrotu niezapłaconego

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

podatku dochodowego od dochodu osiągniętego na działalności gospodarczej określonej w II zezwoleniu.

Zarząd, kierując się kryterium należytej staranności oraz transparentności wobec kontrahentów i inwestorów, przeprowadził wnikliwą analizę skutków ewentualnego wystąpienia powyższej sytuacji. Analiza potwierdziła brak możliwości odroczenia momentu rozpoczęcia korzystania ze zwolnienia do czasu uzyskania pewności, że warunki II zezwolenia zostaną osiągnięte. Przepisy podatkowe nie dają prawa wyboru do korzystania lub niekorzystania ze zwolnienia podatkowego.

Spółka na bieżąco analizuje możliwe scenariusze dotyczące poniesienia wydatków inwestycyjnych, co będzie podstawą do podjęcia przez Zarząd ewentualnych działań zmierzających do zmiany warunków II zezwolenia, poprzez ograniczenie wysokości wydatków inwestycyjnych bądź wydłużenie terminu zakończenia inwestycji.

Jednak na moment publikacji raportu rocznego Spółka, podobnie jak w raporcie za rok 2019, identyfikuje ryzyko nie wypełnienia warunków II zezwolenia, a co za tym idzie ryzyko zwrotu udzielonej pomocy w postaci zwolnienia podatkowego. Spółka dokonała wyceny zobowiązania podatkowego bieżącego i odroczonego zgodnie z interpretacją Komitetu ds. Interpretacji MSSF 23 „Niepewność co do traktowania podatkowego dochodu”.

Zwolnienie dochodu osiągniętego z działalności prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej na podstawie II zezwolenia na dzień 31 grudnia 2020 roku w wysokości 30 483 tys. zł podatku (na 31.12.2019: 26 495 tys. zł) Spółka wykazała w Sprawozdaniu z sytuacji finansowej w Zobowiązaniach długoterminowych w pozycji Zobowiązania z tytułu niepewnego traktowania podatkowego.

Równocześnie, z uwagi na dużą niepewność, Spółka na dzień bilansowy nie utworzyła aktywa na ulgę z tytułu prowadzenia działalności w specjalnej strefie ekonomicznej.

W przypadku wypełnienia warunków II zezwolenia Spółka będzie mogła skorzystać ze zwolnienia podatkowego w całości.

9.2. Omówienie wyników działalności Spółki

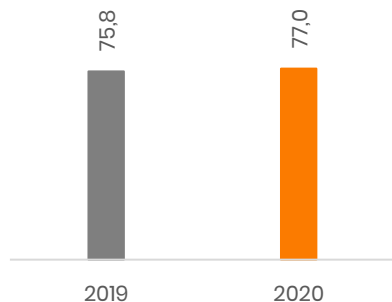
9.2.1. Kompleks Polioli

Przychody Kompleksu Polioli stanowiły około 48% przychodów PCC Rokita w 2020 roku. Kompleks odnotował wyższy poziom wolumenu sprzedanych produktów niż w roku porównawczym. Także przychody ze sprzedaży w ramach Kompleksu Polioli utrzymały się na znacząco wyższym poziomie w stosunku do roku ubiegłego. Wpływ na wyższe przychody miał przede wszystkim rekordowy wzrost zapotrzebowania na poliiole polieterowe.

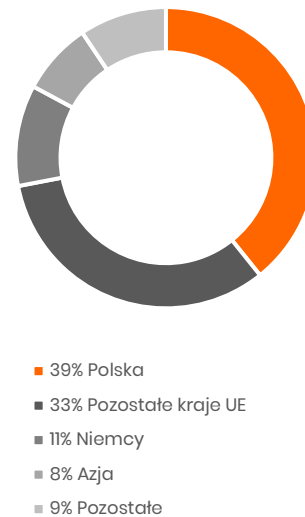
Istotne czynniki wpływające na sprzedaż Kompleksu Polioli:

- rekordowy wzrost zapotrzebowania na poliiole polieterowe dzięki zwiększonemu popytowi konsumenckiemu, w szczególności w trzecim i w czwartym kwartale 2020 r., co skutkowało wyższymi cenami w tej grupie polioli,
- niskie ceny głównych surowców,
- osłabienie złotego w stosunku do euro,
- zmiana rozliczeń z segmentem Chloropochodne.

Wykres 16 Sprzedaż zewnętrzna Kompleksu Polioli ilościowo [w tys. ton]



Wykres 17 Sprzedaż zewnętrzna w 2020 roku w ujęciu geograficznym Kompleksu Polioli



Kompleks Polioli stanowi kluczową część segmentu Poliuretany Grupy PCC Rokita. Przychody Kompleksu stanowiły w 2020 roku około 85% przychodów segmentu Poliuretany. Więcej informacji na temat działalności segmentu i Kompleksu znajduje się w punkcie 3 Sprawozdania.

9.2.2. Kompleks Chloru

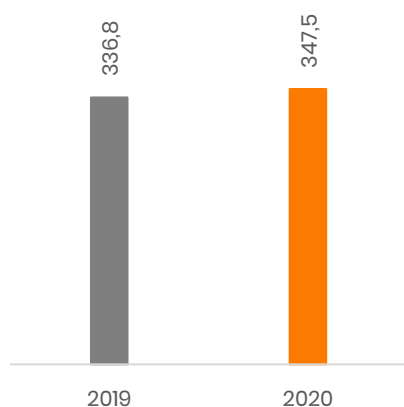
Przychody z tytułu sprzedaży alkaliów, chloru i produktów chloropochodnych, realizowane w ramach Kompleksu Chloru, stanowiły 36% przychodów PCC Rokita.

Przychody Kompleksu spadły o 14% w porównaniu do roku 2019. Spadek ten był następstwem spadających cen sprzedaży chloroalkaliów.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

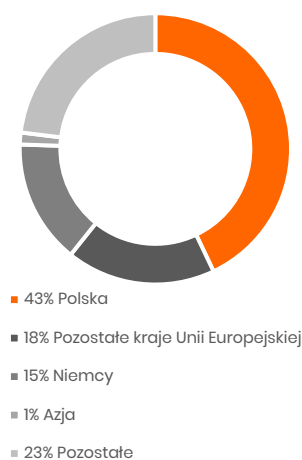
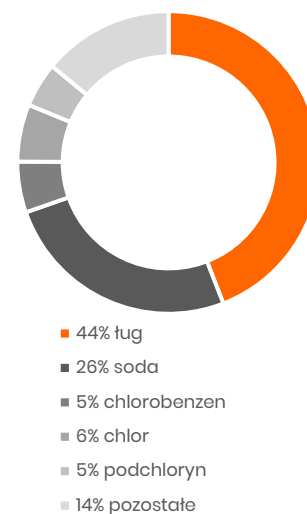
Wykres 18 Sprzedaż zewnętrzna Kompleksu Chloru ilościowo [w tys. ton]

W 2020 roku odnotowano spadki cen alkaliów na rynkach światowych. Pomimo większej ilościowo sprzedaży w roku 2020 względem okresu porównawczego, Kompleks odnotował wyniki niższe niż w ubiegłym roku. Dodatkowo na wyniki Kompleksu w analizowanym okresie miał wpływ udzielony rabat z Kompleksem Polioli oraz wyższe koszty energii elektrycznej. W chwili obecnej nie jest możliwe określenie, jaki będzie wpływ pandemii COVID-19 na Kompleks Chloru w nadchodzącym okresie.

Istotne czynniki wpływające na sprzedaż Kompleksu Chloru w stosunku do okresu porównawczego:

- spadek cen alkaliów: tugu sodowego o 24,9% i sody kaustycznej o 21,8%,
- większa dostępność tugu na rynku,
- wyższy wolumen sprzedaży tugu sodowego o 2,8% i sody kaustycznej o 6,0%,
- niższy o 12,5% wolumen sprzedaży chlorobenzenu,
- wzrost cen energii elektrycznej
- uzyskanie rekompensat energetycznych za 2019 r.,
- zmiana rozliczeń z Kompleksem Polioli.

Kompleks Chloru jest tożsamy z segmentem Chloropochodne Grupy PCC Rokita. Więcej informacji na temat działalności segmentu znajduje się w punkcie 4 Sprawozdania.

Wykres 19 Sprzedaż zewnętrzna w 2020 roku w ujęciu geograficznym Kompleksu Chloru**Wykres 20** Udział poszczególnych produktów w sprzedaży Kompleksu Chloru w 2020 roku

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

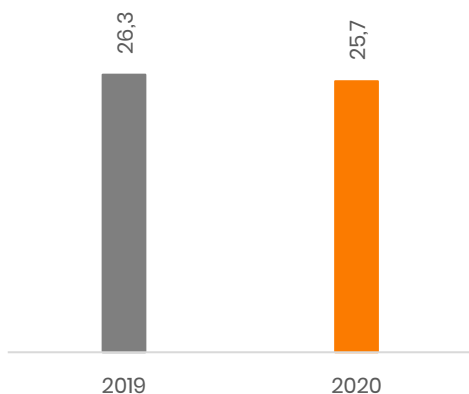
Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

9.2.3. Kompleks Chemii Fosforu

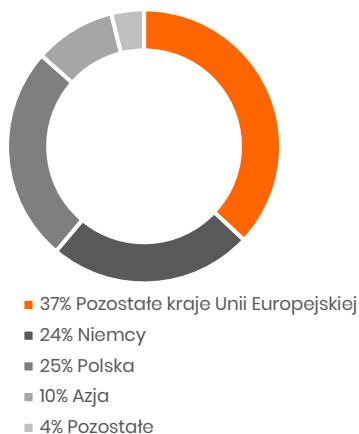
Kompleks Chemii Fosforu w 2020 roku w porównaniu do roku 2019, odnotował wzrost przychodów ze sprzedaży o 3,7%, dzięki konsekwentnie realizowanej polityce marketingowej, zakładającej wzrost udziału sprzedaży produktów specjalistycznych, dobrej koniunkturze na podstawowe produkty uniepalniające oraz sprzyjającej sytuacji surowcowej. W chwili obecnej nie jest możliwe określenie jaki będzie wpływ pandemii COVID-19 na Kompleks Chemii Fosforu w nadchodzącym okresie.

Największy udział w sprzedaży Kompleksu mają Niemcy i Polska, gdzie zlokalizowani są główni odbiorcy na produkty z grupy Roflam oraz naftalenopochodnych, jak i trójchlorku oraz tlenochlorku fosforu.

Wykres 21 Sprzedaż zewnętrzna Kompleksu Chemii Fosforu ilościowo [w tys. ton]



Wykres 22 Sprzedaż zewnętrzna w 2020 roku w ujęciu geograficznym Kompleksu Chemii Fosforu



Istotne czynniki wpływające na sprzedaż Kompleksu Chemii Fosforu:

- bardzo dobra sytuacja na rynku podstawowych uniepalniaczy,
- korzystne uwarunkowania cenowe po stronie surowcowej,
- osłabienie złotego w stosunku do euro,
- wzrost sprzedaży dodatków uniepalniających do aplikacji poliuretanowych,
- regularna sprzedaż nowej gamy stabilizatorów.

Kompleks Chemii Fosforu jest tożsamy z segmentem Inna Działalność Chemiczna Grupy PCC Rokita. Więcej informacji na temat działalności segmentu znajduje się w punkcie 5 Sprawozdania.

9.2.4. Centrum Energetyki

Centrum Energetyki jest tożsamy z segmentem Energetyka Grupy PCC Rokita. Więcej informacji na temat działalności segmentu znajduje się w punkcie 6 Sprawozdania.

9.2.5. Sztab

Poza trzema kompleksami produkcyjno-handlowymi oraz Centrum Energetyki w skład PCC Rokita wchodzi również Sztab. Przedmiotem działania tej jednostki jest przede wszystkim świadczenie usług dla Grupy PCC Rokita w zakresie: zarządzania i administracji, ochrony środowiska, oczyszczania ścieków, zarządzania majątkiem, bezpieczeństwa (służby ratownicze, prewencja), utrzymania sieci elektroenergetycznych oraz transportu kolejowego na terenie parku przemysłowego w Brzegu Dolnym.

Sztab jest integralną częścią segmentu Pozostała Działalność. Więcej informacji na temat działalności segmentu znajduje się w punkcie 7 Sprawozdania.

9.3. Sprawozdanie z sytuacji finansowej

Tabela 22 Wybrane dane ze sprawozdania z sytuacji finansowej PCC Rokita SA w latach 2019 – 2020

[w mln zł]	2020	2019	Zmiana
Rzeczowe aktywa trwałe	1 305,7	1 287,0	1,5%
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	152,9	51,4	197,7%
Należności z tyt. dostaw i usług	129,1	135,8	-4,9%
Zapasy	71,0	89,4	-20,5%
Wartości niematerialne	47,8	66,6	-28,3%
Pozostałe aktywa	312,7	313,3	-0,2%
AKTYWA RAZEM	2 019,2	1 943,5	3,9%
Kapitał własny	820,6	790,5	3,8%
Długoterminowe kredyty, pożyczki, obligacje i inne	697,3	709,6	-1,7%
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	178,8	166,2	7,6%
Pozostałe zob. długoterminowe i rezerwy	117,9	75,6	56,0%
Krótkoterminowe kredyty, pożyczki, obligacje i inne	86,5	74,4	16,2%
Pozostałe zob. krótkoterminowe i rezerwy	118,1	127,2	-7,2%
PASYWA RAZEM	2 019,2	1 943,5	3,9%

Główne zmiany w pozycjach aktywów:

- wyższy o 18,7 mln zł poziom rzeczowych aktywów trwałych związany głównie z inwestycjami prowadzonymi przez Spółkę,
- wyższy o 101,5 mln zł poziom środków pieniężnych w związku z uruchomieniem nowego finansowania zewnętrznego,
- niższy o 18,4 mln zł poziom zapasów w związku z optymalizacją wielkości zapasów do bieżących potrzeb,

- niższy o 18,8 mln zł poziom wartości niematerialnych w związku ze sprzedażą certyfikatów uprawniających do emisji CO₂ w pierwszej połowie roku.

Główne zmiany w pozycjach pasywów:

- wzrost o 30,1 mln zł kapitału własnego w stosunku do stanu z końca roku 2019 w związku wyższym wynikiem netto wobec wypłaconej dywidendy w 2020 roku,
- wyższy o 42,3 mln zł poziom pozostałych zobowiązań długoterminowych i rezerw wynikających głównie z zwiększonych dotacji.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

9.4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Spółka uzyskała w 2020 roku wysokie saldo przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, które wyniosło 341,9 mln zł. W stosunku do 2019 roku oznacza to wzrost o 12,3%, czyli 37,6 mln zł.

W tym samym okresie saldo przepływów środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej wyniosło -140,0 mln zł. W porównaniu do 2019 roku jest to poziomi niższy o 43,1%. Niższe saldo przepływów z działalności inwestycyjnej ma związek z ograniczeniem inwestycji na terenie parku przemysłowego, w tym ze względu na pandemię.

Działalność finansowa PCC Rokita w 2020 roku zamknęła się saldem środków w wysokości -100,4 mln zł w porównaniu do -55,5 mln zł w roku 2019. Spółka dzięki wyższym dodatnim wpływom z działalności operacyjnej i niższym ujemnym przepływom z działalności inwestycyjnej zbilansowała przepływy pieniężne netto wyższym ujemnym saldem przepływów pieniężnych z działalności finansowej.

W okresie objętym sprawozdaniem PCC Rokita posiadała pełną płynność finansową i wykazywała całkowitą zdolność do wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań, zarówno z tytułu dostaw i usług, jak i finansowych.

Tabela 23 Przepływy środków pieniężnych PCC Rokita SA w latach 2019 - 2020

[w mln zł]	2020	2019	Zmiana
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	341,9	304,4	12,3%
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	(140,0)	(245,9)	-43,1%
Przepływy pieniężne z działalności finansowej	(100,4)	(55,5)	81,0%
Przepływy pieniężne netto	101,6	3,0	3 331,6%
Środki pieniężne na początek okresu	51,4	48,4	6,1%
Środki pieniężne na koniec okresu	152,9	51,4	197,7%

9.5. Wybrane wskaźniki finansowe oraz Alternatywne Pomiary Wyników

Tabela 24 Alternatywne Pomiary Wyników

	2020	2019	Zmiana
Marża brutto ze sprzedaży	23,6%	24,8%	-1,2 p.p.
Marża netto	7,3%	7,8%	-0,5 p.p.
Marża EBIT	11,4%	12,4%	-1,0 p.p.
Marża EBITDA	22,0%	20,0%	2,0 p.p.
Rentowność majątku (ROA)	4,8%	5,4%	-0,6 p.p.
Rentowność kapitału własnego (ROE)	11,8%	13,4%	-1,5 p.p.
	2020	2019	Zmiana
Bieżąca płynność finansowa	1,2	1,0	0,2
Szybka płynność finansowa	1,0	0,8	0,2
Szybkość inkasa należności	37	43	-7
Szybkość spłaty zobowiązań	52	47	5
Szybkość obrotu zapasami	29	30	-1
Wskaźnik zadłużenia ogólnego	59,4%	59,3%	0,0 p.p.
Wskaźnik zadłużenia oprocentowanego	38,8%	40,3%	-1,5 p.p.
Zadłużenie kapitału własnego	1,5	1,5	0,0
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem statym	1,0	1,0	0,0
Dług netto / EBITDA	2,2	2,7	-0,5

Tabela 25 Uzgodnienie długu netto

[w tys. zł]	2020	2019
A. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	152 928	51 376
B. Płynność	152 928	51 376
C. Krótkoterminowe kredyty i pozostałe zadłużenie	84 904	52 678
D. Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. wyemitowanych obligacji	1 557	21 754
E. Krótkoterminowe zadłużenie finansowe (C+D)	86 461	74 432
F. Krótkoterminowe zadłużenie finansowe netto (C+D-B)	(66 467)	23 057
G. Długoterminowe kredyty i pozostałe zadłużenie	455 878	441 518
H. Długoterminowe zobowiązania z tyt. wyemitowanych obligacji	241 461	268 122
I. Długoterminowe zadłużenie finansowe (G+H)	697 339	709 640
Zadłużenie finansowe netto (F+I)	630 871	732 697

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Tabela 26 Uzgodnienie EBITDA za 12 miesięcy

[w tys. zł]	2020	2019
Zysk netto	97 228	105 579
[+] Podatek dochodowy bieżący i odroczony	28 678	35 536
[+] Amortyzacja ujęta w wyniku finansowym	135 037	89 726
[+] Jednorazowy odpis aktualizujący/ amortyzacja nieplanowana	5 249	12 477
[+] Koszty finansowe	25 735	27 639
[=] EBITDA	291 927	270 957

Przy użyciu analizy wskaźnikowej dokonano syntetycznej oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej PCC Rokita. Wybrane zostały podstawowe wskaźniki z obszaru rentowności, płynności, sprawności działania (efektywności) oraz struktury kapitałowej (zadłużenia).

Rentowność

Wskaźniki rentowności za 2020 rok takie jak: rentowności majątku (ROA) i kapitału własnego (ROE), marża netto, marża EBIT osiągnęły poziomy niższe niż w roku 2019.

Płynność i zadłużenie

Wskaźniki płynności bieżącej oraz szybkiej na koniec 2020 roku osiągnęły poziomy wyższe niż te z końca roku poprzedniego. Wskaźniki płynności nie mogą być analizowane w oderwaniu od specyfiki przedsiębiorstwa. Każda spółka identyfikuje się różnymi wartościami pozycji w bilansie wpływającymi na jego wielkość. Oceniając spółkę pod kątem wskaźnika, należy mieć na uwadze jej sytuację finansową, otoczenie zewnętrzne i wewnętrzne przedsiębiorstwa, a także jej strategię finansową.

Na koniec okresu sprawozdawczego dług netto (Net Debt rozumiany jako suma zobowiązań odsetkowych pomniejszona o środki pieniężne) w PCC Rokita wynosił 630,9 mln zł, natomiast EBITDA (rozumiana jako wynik netto za ostatnie 12 miesięcy skorygowany o podatek dochodowy, koszty finansowe, amortyzację oraz odpisy z tytułu utraty wartości środków trwałych i wartości niematerialnych) wyniosła 291,9 mln zł. Wskaźnik Net Debt/EBITDA na koniec 2020 roku osiągnął wartość 2,2. Jest to poziom w pełni bezpieczny i akceptowalny przez instytucje finansowe.

Należy mieć na uwadze równocześnie, że potencjalny kryzys wywołany pandemią COVID-19 jest niezależny od Grupy. Na dzień publikacji raportu wciąż stwierdzane są nowe przypadki zachorowań na chorobę wywołaną przez COVID-19 i obowiązuje szereg ograniczeń w swobodnym transporcie produktów oraz surowców. Wahaniom podlega zarówno strona popytowa, jak i podażowa wielu grup produktów, w których pośrednio bądź bezpośrednio wykorzystywane są wyroby Grupy.

Tempo zmian uwarunkowań zewnętrznych jest bardzo szybkie.

Na obecnym etapie nie można określić skali negatywnego wpływu tych czynników na sytuację finansową Grupy i związane z tym konsekwencje.

10. ISTOTNE UMOWY, ZDARZENIA ORAZ POZOSTAŁE INFORMACJE

10.1. Znaczące umowy

Aneks do umowy na zakup energii elektrycznej

W dniu 12 marca 2020 r. Spółka zawarła z PGE Obrót S.A. aneks do Umowy („Aneks”), o której informowała raportem bieżącym nr 27/2015 z dn. 10.11.2015 w sprawie umowy na zakup energii elektrycznej. Wartość szacunkowa Umowy istotnie się zmieni i wzrosła wobec pierwotnie szacowanej wartości [tj. kwoty 237,5 mln zł netto (tj. 292,1 mln zł brutto)] o kwotę 183,1 mln zł brutto, tj. do łącznej kwoty 475,2 mln zł brutto.

Pozostałe warunki Umowy nie uległy zmianie w związku z zawarciem Aneksu. Umowa i Aneks mają istotne znaczenie dla działalności Spółki ze względu na przedmiot i szacunkową wartość zarówno Umowy, jak i Aneksu.

Zawarcie aneksu do umowy kredytowej z EBI

W dniu 28 września 2020 r. został zawarty aneks do umowy kredytowej z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym (dalej: „EBI”), o której to umowie kredytowej Spółka informowała raportem nr 3/2019 z dnia 22 stycznia 2019 r.

Zgodnie z aneksem wysokość kredytu uległa podwyższeniu o kwotę 22,5 mln EUR, stanowiącą równowartość 102,4 mln PLN wg średniego kursu NBP obowiązującego na dzień 28.09.2020 r., do kwoty 67,5 mln EUR, stanowiącej równowartość 307,1 mln PLN wg średniego kursu NBP obowiązującego na dzień 28.09.2020 r.

Zgodnie z aneksem, nowa kwota finansowania może zostać wypłacona w dwóch transzach, w EUR bądź w PLN, i transze te mogą zostać uruchomione w ciągu 18 miesięcy od daty

podpisania aneksu. W dniu 26 października 2020 r. została uruchomiona kwota 50 mln PLN, stanowiąca równowartość kwoty 11.148.023,46 EUR. W dniu 23 listopada 2020 r. została uruchomiona kwota 50.709.279,20 mln PLN, stanowiąca równowartość kwoty 11.351.976,54 EUR. Okres finansowania pozostaje bez zmian, a ostateczną datą spłaty kredytu jest rok 2031. Oprocentowanie oparte jest o stałą stopę procentową.

Ustanowienie zabezpieczeń w związku z podpisaniem umowy kredytowej z BGK

W dniu 23 września 2020 r. Spółka zawarła z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie umowę kredytu obrotowego nieodnawialnego w rachunku bieżącym na kwotę 30 mln zł, z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności Spółki („Umowa”). W związku z zawartą umową zostało ustanowione szereg zabezpieczeń, przedstawionych w raporcie 30/2020 z dnia 23 września 2020 r.

Łączna aktualna wartość ewidencyjna wszystkich obciążanych nieruchomości, mienia ruchomego oraz praw stanowiących zabezpieczenie Umowy wynosi ok. 168 mln zł, w tym grunty, budynki i budowle ok. 57 mln oraz maszyny i urządzenia, środki transportowe oraz pozostałe środki trwałe ok. 111 mln zł.

Tym samym wartość obciążanych aktywów przekracza kryterium 10% przychodów Spółki za ostatni rok obrotowy, co spowodowało uznanie tych aktywów łącznie za istotne.

10.2. Inne zdarzenia

Informacja na temat wpływu rozprzestrzeniania się COVID-19 na Grupę PCC Rokita

Pojawienie się i rozprzestrzenianie wirusa wywołującego chorobę COVID-19 jest wciąż przedmiotem rozważań i analiz zarówno Grupy PCC Rokita, jak i całego jej otoczenia. Sygnały dobiegające z rynków finansowych, surowców i produktów, a także z mediów oraz decyzje Rządu i innych instytucji państwowych, nakazują zachowanie szczególnej ostrożności w podejmowaniu decyzji na najbliższy okres.

Prowadzenie biznesu w takim otoczeniu to duże wyzwanie. Obecnie spółki Grupy PCC Rokita, poza wprowadzeniem wewnętrznych zasad mających na celu zwiększenie bezpieczeństwa pracowników, nie odczuwają istotnych skutków z tym związanych. Należy mieć jednak świadomość, że Grupa PCC Rokita nie funkcjonuje w oderwaniu od rynku. Starając się uprzedzić potencjalny negatywny wpływ obecnej

sytuacji na Grupę, wciąż podejmowane są decyzje, które mają łagodzić ewentualne jej skutki.

Celem podejmowanych działań jest utrzymanie ciągłości biznesu, pomimo dynamicznie zmieniającej się sytuacji. Potencjalnymi ryzykami, w związku z eskalacją sytuacji związanej z wirusem wywołującym chorobę COVID-19, mogą być m.in: problem z dostępnością personelu, potencjalne utrudnienia logistyki surowców oraz produktów, problemy z płynnością finansową, ograniczone możliwości sprzedaży ze względu na niższy poziom zamówień od kontrahentów z różnych branż, jak i brak dostępności surowców na rynkach międzynarodowych.

W chwili obecnej Grupa na bieżąco zarządza wyzwaniami spowodowanymi pandemią w obszarze dostępności personelu, zaopatrzenia w kluczowe surowce, w procesie

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

produkcji czy też w zakresie sprzedaży. Biorąc pod uwagę specyfikę działalności Grupy, należy mieć jednak na uwadze, iż ze względu na dynamikę zmian i szeroką gamę potencjalnych scenariuszy wydarzeń, sytuacja ta może ulec nagłej zmianie. Biorąc pod uwagę, iż podstawowym obszarem działalności operacyjnej PCC Rokita, jest produkcja i handel wyrobami chemicznymi, wykorzystywanymi w przemyśle tworzyw sztucznych oraz w segmencie chemii przemysłowej, jak również między innymi w przemyśle meblarskim, budowlanym i papierniczym, zmiany w tych obszarach gospodarki mogą mieć wpływ również na sytuację Grupy.

Powyższe ryzyka i zjawiska, w przypadku ich materializacji, mogą docelowo przełożyć się na trudności operacyjne spółek Grupy, a dalej na obniżenie sprzedaży i uzyskiwanych z niej przychodów. Taka sytuacja mogłaby mieć istotnie negatywny wpływ na Grupę, w szczególności ze względu na wysoki poziom zobowiązań i kosztów stałych związanych z utrzymaniem infrastruktury do prowadzenia produkcji chemicznej.

W pierwszej kolejności Grupa dokonuje przeglądu wydatków inwestycyjnych i remontowych (część z nich, ze względu na otrzymane dotacje i finansowanie wymaga uprzedniej zgody odpowiedniej instytucji na zmianę zakresu lub harmonogramu), analizuje możliwe oszczędności w obszarze działalności operacyjnej Spółki, utrzymuje bieżący kontakt z dostawcami i klientami oraz monitoruje ogólną sytuację rynkową.

Analiza wpływu zmiany sytuacji gospodarczej na wycenę aktywów i zobowiązań Grupy

Trwająca wciąż pandemia COVID-19 bezsprzecznie wywiera znaczący wpływ na wszystkie dziedziny życia społecznego i gospodarczego zarówno w ujęciu lokalnym, jak i globalnym. W związku z jej wystąpieniem, od połowy marca 2020 roku Zarząd Jednostki Dominującej na bieżąco monitoruje sytuację rynkową, w szczególności skupiając swoją uwagę na czynnikach, które w dłuższej perspektywie chronią działalność operacyjną i wynik finansowy Grupy oraz na działaniach prewencyjnych.

W celu zapewnienia przejrzystości informacji o faktycznych i potencjalnych skutkach pandemii spowodowanej Covid-19, Grupa przeprowadziła liczne analizy jakościowe oraz ilościowe prowadzonej działalności, sytuacji finansowej i wyników finansowych. Analizy te obejmowały w szczególności obszary wymagające zastosowania istotnego osądu. Do obszarów takich można zaliczyć wycenę majątku trwałego i obrotowego oraz jego ocenę pod kątem utraty wartości.

Grupa wykonała również testy na utratę wartości udziałów i wartości firmy na 31.12.2020 roku biorąc pod uwagę przewidywany wpływ pandemii na ich wartość w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Analiza nie wykazała istotnego wpływu zmian związanych z pandemią na wartość udziałów i wartość firmy.

W związku z obecną sytuacją rynkową Grupa stara się minimalizować negatywny wpływ epidemii na biznes między innymi przez redukcję kosztów. Dlatego też Grupa zdecydowała się na częściowe wstrzymanie bieżących działań inwestycyjnych i remontowych. Na podstawie przeprowadzonych analiz Zarząd Jednostki Dominującej nie widzi przesłanek wskazujących na istotne ryzyko utraty wartości inwestycji w toku realizacji oraz użytkowanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

W związku z pandemią COVID-19 i jej wpływem na rynki światowe, w tym także na rynek europejski i polski, Grupa zintensyfikowała m.in. działania mające na celu monitorowanie ryzyka kredytowego. Na bieżąco monitorowana jest spłacalność należności oraz utrzymywany jest stały kontakt z ubezpieczycielami portfela należności Grupy. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Grupa nie odnotowała pogorszenia spłacalności swoich należności i w związku z tym nie widzi potrzeby modyfikacji kalkulacji oczekiwanych strat kredytowych pod kątem potencjalnej modyfikacji przyjętych założeń w dokonywanych szacunkach i uwzględnienia dodatkowego ryzyka związanego z obecną sytuacją gospodarczą i prognozami na przyszłość.

W kolejnych okresach sprawozdawczych, wraz z pozyskiwaniem coraz bardziej rzetelnych prognoz i na podstawie analizy spłacalności należności, Grupa będzie podejmować adekwatne działania mające na celu ewentualne dostosowanie modelu do stanu portfela należności i sytuacji na rynkach docelowych. Ze względu na duży stopień niepewności co do rozwoju sytuacji związanej z pandemią COVID-19, szczególnie w zakresie skali spowolnienia i zakresu jego wpływu na poszczególne rynki, potencjalny wpływ na odpisy aktualizujące należności handlowe jest trudny do przewidzenia na dzień publikacji niniejszego sprawozdania.

Grupa przeprowadziła również szczegółową analizę posiadanych zapasów, w wyniku której stwierdziła, że pandemia Covid-19 nie wpłynęła negatywnie na wartość odzyskiwalną zapasów i nie powoduje konieczności ujęcia dodatkowych odpisów aktualizujących.

Grupa ocenia, że posiada wystarczające środki finansowe pozwalające na kontynuowanie swojej działalności, w tym na regulowanie bieżących zobowiązań.

Zobowiązania z tytułu kredytów i obligacji były spłacane terminowo.

Jednocześnie należy zauważyć, że sytuacja wokół pandemii COVID-19 jest bardzo dynamiczna, a jej globalne skutki dla gospodarki trudne do oszacowania.

Powyższy osąd został przygotowany według najlepszej wiedzy Zarządu spółek Grupy na dzień publikacji niniejszego sprawozdania.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Powołanie Zarządu na nową kadencję

W dniu 10 marca 2020 roku Rada Nadzorcza powołała Zarząd Spółki na kolejną kadencję. Rada Nadzorcza powołała Pana Wiesława Klimkowskiego na stanowisko Prezesa Zarządu oraz Pana Rafała Zdona na stanowisko Wiceprezesa Zarządu.

Uchwała w sprawie powołania Członków Zarządu weszła w życie z dniem 13 czerwca 2020 r.

Powołanie Członków Rady Nadzorczej na nową kadencję

W dniu 3 kwietnia 2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało 5 Członków Rady Nadzorczej na nową kadencję w osobach: Pana Alfreda Pelzera, Pana Waldemara Franza Preussnera, Pana Roberta Pabicha, Pana Mariusza Dopieraty oraz Pana Arkadiusza Szymanka.

Wcześniejszy wykup obligacji serii CA, DA i DB

W dniu 16 kwietnia 2020 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę o wcześniejszym wykupie wszystkich 200 tys. obligacji serii CA o łącznej wartości nominalnej 20 mln złotych emitowanych przez Spółkę w ramach III Programu Emisji Obligacji. Obligacje zostały wykupione w dniu 30 kwietnia 2020 roku.

W dniu 23 listopada 2020 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę o wcześniejszym wykupie wszystkich 250 tys. obligacji serii DA o łącznej wartości nominalnej 25 mln złotych oraz wszystkich 200 tys. obligacji serii DB o łącznej wartości nominalnej 20 mln złotych emitowanych przez Spółkę w ramach IV Programu Emisji Obligacji. Obie serie obligacji zostały wykupione w dniu 15 grudnia 2020 roku.

Emisja obligacji serii GB

Na przełomie kwietnia i maja 2020 roku Spółka w ramach VII Programu Emisji Obligacji przeprowadziła emisję obligacji serii GB, w ramach której zaoferowała 200 tys. papierów dłużnych po 100 zł każdy, o łącznej wartości 20 mln zł. Emisja zakończyła się uplasowaniem obligacji o łącznej wartości 17,8 mln zł.

Poręczenie za zobowiązania PCC EXOL SA

W dniu 25 listopada 2020 r. PCC Rokita poręczyła za zobowiązania PCC EXOL SA wobec PKN Orlen S.A. wynikające z umowy o współpracy surowcowej do kwoty 30 mln złotych. Poręczenie obowiązuje przez sześć miesięcy od dnia 31 grudnia 2020 r. i stanowi kontynuację poprzednio udzielonych poręczeń.

Rekomendacja Zarządu co do podziału zysku za 2019 rok

Zarząd PCC Rokita w dniu 14 maja 2020 r. podjął uchwałę w sprawie rekomendacji dotyczącej propozycji podziału jednostkowego zysku netto za rok 2019, w której rekomenduje przeznaczyć zysk netto za okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., w kwocie 105 578 539,28 zł w całości na kapitał zapasowy Spółki.

Ostateczną decyzję dotyczącą podziału zysku za rok obrotowy 2019 podjęło Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.

Uchwała o dywidendzie

W dniu 19 maja 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie PCC Rokita SA podjęło uchwałę w sprawie podziału zysku netto Spółki. Zgodnie z uchwałą, zysk netto za rok obrotowy 2019 w kwocie 105 578 539,28 zł został podzielony w następujący sposób:

- kwota 67 699 753,00 zł na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, wypłacaną akcjonariuszom proporcjonalnie do posiadanych akcji, to jest w wysokości 3,41 zł na jedną akcję,
- kwota 37 878 786,28 zł na kapitał zapasowy Spółki, z zastrzeżeniem, że kwota ta może służyć w latach przyszłych wypłacie dywidendy.

Datę ustalenia listy akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy (dzień dywidendy) wyznaczono na dzień 27 maja 2020 roku. Natomiast dywidenda została wypłacona akcjonariuszom w dniu 4 czerwca 2020 roku.

Wypłatą dywidendy objęte były wszystkie akcje Spółki w liczbie 19 853 300, obejmujące 9 926 651 akcji uprzywilejowanych co do głosu oraz 9 926 649 akcji zwykłych.

Rekompensaty

Spółka w sierpniu 2020 r., na podstawie ustawy o systemie rekompensat dla sektorów i podsektorów energochłonnych z dnia 19 lipca 2019 r., będącej wsparciem dla przemysłu energochłonnego, otrzymała decyzję Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki o przyznaniu rekompensaty za rok 2019 w wysokości 20,6 mln zł. Kwota rekompensaty wpłynęła na rachunek bankowy Spółki w dniu 6 sierpnia 2020 r.

Zastawy na akcjach

W dniu 29.09.2020 r. zostały ustanowione zastawy rejestrowe i zastawy cywilne na 1 084 665 akcjach PCC Rokita na rzecz PCC EXOL S.A. oraz Elpis Sp. z o.o., zgodnie z notyfikacjami otrzymanymi przez Spółkę w dniu 02.10.2020 r. W związku ze spłatą zobowiązań przez PCC SE w lutym 2021 roku zostały złożone stosowne wnioski o wykreślenie zastawów z rejestru zastawów.

Transakcja na akcjach

W dniu 22.12.2020 r. Spółka otrzymała od PCC SE od PCC Chemicals oraz od Pana Waldemara Preussnera powiadomienia („Powiadomienia”). Treść Powiadomień Spółka przekazała w załączeniu do raportu 44/2020 z dnia 23.12.2020 r. Zgodnie z treścią Powiadomień:

PCC Chemicals jest podmiotem zorganizowanym na prawie niemieckim, w całości i wyłącznie kontrolowanym przez PCC SE, a w szczególności 100% udziałów w kapitale zakładowym PCC Chemicals jest własnością PCC SE;

- PCC SE zbyła na rzecz PCC Chemicals wszystkie posiadane przez siebie akcje PCC Rokita S.A., tj. 16 709 548 akcji (84,17% udziału w kapitale Spółki) uprawniających do 26 636 199 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki (89,44% w ogólnej liczbie głosów);

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

- PCC Chemicals osiągnęła 89,44% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki;

Wraz z przekazanymi Powiadomieniami, PCC SE przedstawiła Spółce następujące informacje:

- PCC SE podkreśla, że wobec faktu, iż PCC SE jest wyłącznym wspólnikiem PCC Chemicals i nie planuje zmiany stanu kontroli nad PCC Chemicals, a przez to pośrednio nad Spółką, to opisana wyżej reorganizacja ma wyłącznie charakter techniczny i nie wpłynie w żaden sposób na zmianę oczekiwaną od Spółki strategii prowadzenia biznesu;

- działalność PCC Rokita S.A. w zakresie produkcji w segmencie chemikaliów, w tym konsekwentny dalszy rozwój produktów specjalistycznych, pozostaną nadal kluczowe jako mające bardzo ważne znaczenie w strukturze całej Grupy PCC;

minione miesiące 2020 roku potwierdzają słuszność przyjętej strategii Grupy PCC w segmencie chemii; strategia ta zakłada w ramach poszczególnych spółek, między innymi, intensyfikację prac nad rozwojem własnych technologii i nacisk na innowacyjność, co w rezultacie prowadzi do poszerzenia portfolio produktowego.

10.3. Inne istotne umowy i zdarzenia po dniu bilansowym

Do dnia publikacji raportu nie wystąpiły inne istotne umowy i zdarzenia po dniu bilansowym.

10.4. Pozostałe informacje

Postępowania sądowe

Spółka PCC Rokita ani żadna spółka z Grupy Kapitałowej nie toczy przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego ani organem administracji publicznej, istotnego postępowania, dotyczącego zobowiązań oraz wiarytelności emitenta lub jego jednostki zależnej.

Transakcje z podmiotami powiązanymi

Zarząd PCC Rokita ocenia, że wszystkie transakcje, jakie są zawierane pomiędzy podmiotami powiązanymi, były i są

zawierane wyłącznie na warunkach rynkowych. Transakcje z podmiotami powiązanymi są pod tym kątem analizowane wewnątrz Spółki, a w niektórych przypadkach dodatkowo weryfikowane przez firmy zewnętrzne.

Szczegółowe informacje na temat transakcji pomiędzy podmiotami powiązanymi ujęte są w nocie 11.10 skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za 2020 rok.

11. INFORMACJE DLA INWESTORÓW

11.1. Obecność na GPW

Spółka PCC Rokita zadebiutowała na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie w dniu 25 czerwca 2014 roku. Przedmiotem publicznego obrotu są akcje serii B i C.

Na koniec 2020 roku wartość rynkowa PCC Rokita wynosiła 1,03 mld zł. Natomiast relacja Ceny do Wartości Księgowej (C/WK) ukształtowała się na poziomie 1,41.

Tabela 14 Podstawowe dane dotyczące akcji PCC Rokita SA.

Ticker GPW	PCR
Kod ISIN	PLPCCRK00076
Rynek notowań	Podstawowy
Przynależność do indeksów giełdowych	WIG-80, WIG-Chemia, WIG-div
IPO	25.06.2014
Animator	Dom Maklerski BDM SA

Wykres 23 Notowania akcji PCC Rokita SA skorygowane o wypłacone dywidendy



Źródło: stooq.com

PCC Rokita od 10 lat jest obecna na rynku kapitałowym, będąc emitentem kilkunastu serii obligacji korporacyjnych.

Środki uzyskane z emisji obligacji w 2020 roku zostały przeznaczone na finansowanie ogólnych potrzeb korporacyjnych, których podstawowym celem jest osiągnięcie zysku, w tym na finansowanie inwestycji.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Tabela 27 Wyemitowane obligacje Grupy PCC Rokita

seria obligacji	stała stopa procentowa	wartość nominalna 1 obligacji	wykup obligacji	łącznie wartość nominalna emisji	ISIN	nazwa na Catalyście	
PCC Rokita SA							
A*	9,00%	100,00	14.05.2013	15 mln zł	PLPCCRK00019	PCR0613	
AA*	9,00%	100,00	03.10.2014	25 mln zł	PLPCCRK00027	PCR1014	
AB*	8,30%	100,00	18.06.2015	20 mln zł	PLPCCRK00035	PCR0615	
AC*	7,50%	100,00	15.04.2016	25 mln zł	PLPCCRK00043	PCR0416	
AD*	6,80%	100,00	28.05.2017	25 mln zł	PLPCCRK00050	PCR0517	
BA*	5,50%	100,00	17.04.2019	22 mln zł	PLPCCRK00068	PCR0419	
BB*	5,50%	100,00	15.10.2019	25 mln zł	PLPCCRK00092	PCR1019	
CA*	5,00%	100,00	25.06.2020	20 mln zł	PLPCCRK00100	PCR0620	
DA*	5,00%	100,00	27.04.2021	25 mln zł	PLPCCRK00118	PCR0421	
DB*	5,00%	100,00	11.05.2022	20 mln zł	PLPCCRK00126	PCR0522	
DC	5,00%	100,00	11.08.2023	25 mln zł	PLPCCRK00134	PCR0823	
DD	5,00%	100,00	17.11.2023	13,8 mln zł	PLPCCRK00159	PCR1123	
EA	5,00%	100,00	07.06.2022	25 mln zł	PLPCCRK00167	PCR0622	
EB	5,00%	100,00	02.02.2023	25 mln zł	PLPCCRK00175	PCR0223	
EC	5,00%	100,00	11.10.2023	25 mln zł	PLPCCRK00183	PCR1023	
ED	5,00%	100,00	20.12.2023	30 mln zł	PLPCCRK00191	PCR1123	
EE	5,00%	100,00	23.03.2024	25 mln zł	PLPCCRK00225	PCR0324	
EF	5,00%	100,00	24.04.2025	20 mln zł	PLPCCRK00241	PCR0425	
FA	5,00%	100,00	29.04.2026	22 mln zł	PLPCCRK00258	PCR0426	
GA	5,50%	100,00	22.10.2026	15 mln zł	PLPCCRK00266	PCR1026	
GB	5,50%	100,00	12.05.2027	17,8 mln zł	PLPCCRK00274	PCR0527	
PCC Autochem Sp. z o.o.							
A*	6,80%	100,00	05.02.2017	3 mln zł	PLPCCTH00011	AUT0217	
				*obligacje wykupione	225,0 mln zł		
				obligacje w obrocie	243,6 mln zł		

11.2. Polityka dywidendowa

W dniu 19 maja 2020 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie PCC Rokita SA podjęło uchwałę w sprawie podziału zysku netto Spółki. Zgodnie z uchwałą, zysk netto za rok obrotowy 2019 w kwocie 105 578 539,28 zł został podzielony w następujący sposób:

- kwota 67 699 753,00 zł na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, wypłacaną akcjonariuszom proporcjonalnie do posiadanych akcji, to jest w wysokości 3,41 zł na jedną akcję,
- kwota 37 878 786,28 zł na kapitał zapasowy Spółki, z zastrzeżeniem, że kwota ta może służyć w latach przyszłych wypłacie dywidendy.

Datę ustalenia listy akcjonariuszy uprawnionych do dywidendy (dzień dywidendy) wyznaczono na dzień 27 maja

2020 roku. Natomiast dywidenda została wypłacona akcjonariuszom w dniu 4 czerwca 2020 roku.

Wypłatą dywidendy objęte były wszystkie akcje Spółki w liczbie 19 853 300, obejmujące 9 926 651 akcji uprzywilejowanych co do głosu oraz 9 926 649 akcji zwykłych.

Do dnia publikacji raportu rocznego za rok 2020, żaden z jej organów nie przedstawił rekomendacji co do sposobu podziału zysku.

Spółka nie ma przyjętej polityki dywidendowej. Trzeba mieć na uwadze, iż decyzje co do wypłaty dywidendy podejmuje Walne Zgromadzenie PCC Rokita.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Tabela 28 Dywidenda wypłacona z zysku PCC Rokita za lata 2013-2019

	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Zysk netto PCC Rokita w zł	105 578 539	245 812 196	193 507 248	205 235 081	89 115 978	69 412 058
Wypłacona dywidenda w zł	67 699 753	164 980 923	164 980 923	150 090 948	88 942 784	69 288 017
Zysk netto wypłacony w formie dywidendy w %	64,1	67,1	85,3	73,1	99,8	99,8
Dywidenda na 1 akcję w zł	3,41	8,31	8,31	7,56	4,48	3,49
Ilość akcji w szt.	19 853 300	19 853 300	19 853 300	19 853 300	19 853 300	19 853 300

11.3. Relacje inwestorskie

PCC Rokita, jako spółka notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., na bieżąco informuje inwestorów o swojej działalności oraz o ważnych wydarzeniach w Grupie. Regularnie sporządzane są raporty, zarówno bieżące jak i okresowe, które obejmują wszelkie aspekty działalności Spółki. Obszar relacji inwestorskich to jednak nie tylko działania o charakterze obligatoryjnym, które wynikają wprost z przepisów prawa. Jest to również szereg różnorodnych działań, za pomocą których Spółka stara się sprostać wysokim oczekiwaniom ze strony wszystkich uczestników rynku.

Szczególną wagę Spółka przykłada do relacji z inwestorami indywidualnymi.

Spółka utrzymuje stały dialog z inwestorami, organizując cykliczne spotkania, np. Dzień Inwestora, czy też czat inwestorski.

Spółka pozostaje także w stałym kontakcie z mediami, zarówno ogólnopolskimi, jak i branżowymi. O istotnych zdarzeniach Spółka informuje akcjonariuszy, inwestorów, analityków i dziennikarzy za pomocą raportów bieżących, komunikatów prasowych czy newsletterów. Spółka ceni sobie również bezpośredni kontakt z akcjonariuszami, inwestorami, analitykami i dziennikarzami.

Osobą odpowiedzialną za relacje inwestorskie i kontakt z mediami w PCC Rokita SA jest Marlena Matusiak (e-mail: marlena.matusiak@pcc.eu; ir.rokita@pcc.eu, tel. 71 794 2915).

Zespół Relacji Inwestorskich na bieżąco udziela informacji na zapytania składane drogą telefoniczną i mailową.

12. ZARZĄDZANIE RYZYKIEM

Działalność Spółki oraz spółek z Grupy PCC Rokita jest narażona na różne rodzaje ryzyk, takich jak np.: ryzyka prawne, operacyjne finansowe, jak również ryzyka związane z otoczeniem organizacji. Nie można wykluczyć, że mogą istnieć jeszcze dodatkowe ryzyka, których na obecnym etapie nie zidentyfikowano. Ponadto opis ryzyk obejmuje czynniki ryzyka i zagrożenia, które są istotne, co zgodnie z metodologią stosowaną przez Spółkę oznacza ryzyka o wysokim stopniu dotkliwości. Niniejszy opis wskazuje także na stopień narażenia na te czynniki i ryzyka, czyli podatność na nie.

Z uwagi na m.in. niezmiernie szeroki zakres prowadzonej działalności gospodarczej, otoczenie biznesowe, w którym działa Grupa PCC Rokita, uwarunkowania techniczne i technologiczne, skomplikowany i innowacyjny proces produkcyjny, działalność podejmowaną przez konkurencję, a także częste zmiany prawne, w tym podatkowe i konieczność przestrzegania przez Grupę nie tylko ustawodawstwa polskiego, ale również unijnego oraz prawa międzynarodowego, poniżej wskazane rodzaje działań podejmowanych przez Grupę oraz stosowane mechanizmy zabezpieczające mogą wyłączać ograniczeniu ryzyka prowadzonej działalności gospodarczej, nie mogą go jednak całkowicie wykluczyć. Dlatego niniejszego raportu nie należy traktować jako formy jakiegokolwiek zapewnienia ani gwarancji, zarówno o charakterze wyraźnym, jak i dorozumianym.

W związku z narażeniem działalności spółek Grupy PCC Rokita – na szereg ryzyk związanych ze zdarzeniami nadzwyczajnymi czy niezależnymi od Spółki, w tym procesów produkcyjnych na wystąpienie różnego rodzaju szkód, a także z zagrożeniem wystąpienia zniszczenia mienia, poprzez odpowiednie umowy ubezpieczenia, Spółka ogranicza tym samym ekonomiczne skutki ryzyka, jakie może wystąpić w jej działalności.

Polisy ubezpieczeniowe Spółki obejmują następujące segmenty (obszary ryzyka):

- ubezpieczenie mienia od wszystkich ryzyk zniszczenia, uszkodzenia bądź utraty z włączeniem awarii maszyn i sprzętu elektronicznego oraz ubezpieczenie utraty zysku – limit ubezpieczenia na każde zdarzenie w tym zakresie wynosi 500 000 000 EUR – ubezpieczeniem objęte są wszystkie szkody w ubezpieczonym mieniu powstałe w wyniku zaistnienia jakichkolwiek zdarzeń losowych, rozumianych jako niezależne od woli ubezpieczającego/ubezpieczonego zdarzenia przyszłe i niepewne o charakterze nagłym;

ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej za szkody wyrządzone osobom trzecim w związku z prowadzoną działalnością, posiadany mieniem oraz wytwarzanymi produktami – to ubezpieczenie jest gwarantowane dwiema polisami – polisą podstawową i polisą nadwyżkową – z łączną sumą gwarancyjną w wysokości 250 000 000 zł.

Tabela 29 Rodzaje ubezpieczeń w Spółce

Segmenty ubezpieczenia	Majątek	Odpowiedzialność cywilna	Transport	Pozostałe
Rodzaj ubezpieczenia	Ubezpieczenie mienia (w tym inwestycji) od wszystkich ryzyk zniszczenia, uszkodzenia bądź utraty z włączeniem ubezpieczenia awarii maszyn i sprzętu elektronicznego.	Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej firmy (podstawowe i nadwyżkowe)	Ubezpieczenia mienia w transporcie krajowym i międzynarodowym	Ubezpieczenie należności handlowych Ubezpieczenie ryzyk cybernetycznych
	Ubezpieczenie utraty zysku w następstwie zniszczenia, uszkodzenia bądź utraty mienia z włączeniem awarii maszyn i sprzętu elektronicznego.	Ubezpieczenie odpowiedzialności Członków Władz lub Dyrekcji Spółki Kapitałowej		

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

**Okres
ubezpieczenia**

Ubezpieczenie
od ryzyka
terroryzmu i
sabotażu

Umowy ubezpieczenia zawierane są na okres 12 miesięcy

W ramach kompleksowego programu ochrony ubezpieczeniowej, Spółka zawarła dodatkowe ubezpieczenia:

- ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej zawodowej księgowych i osób wykonujących obsługę płatniczą – gdzie przedmiotem ubezpieczenia jest odpowiedzialność cywilna członków zarządu jako podmiotów nadzorujących obsługę rachunkowo-księgową.

Pozostałe spółki z Grupy PCC Rokita posiadają zawarte polisy w dwóch głównych segmentach, tj. ubezpieczenia posiadanego mienia oraz ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej. Ponadto, następujące spółki posiadają dodatkowe ubezpieczenia:

- Ekologistyka Sp. z o. o. – gwarancja ubezpieczeniowa dotycząca szkód wyrządzonych w środowisku w związku z posiadanymi kwaterami składowania odpadów,
- Centrum Wspierania Biznesu „Partner” Sp. z o. o. (wyłączone z konsolidacji GK PCC Rokita) – ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej podmiotu uprawnionego do wykonywania działalności usługowej w zakresie prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej zawodowej,
- PCC Autochem Sp. z o. o. – ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej zawodowej przewoźnika

drogowego oraz ubezpieczenie odpowiedzialności za szkody w środowisku naturalnym.

Po zakończeniu obecnych okresów ubezpieczenia poszczególne spółki wznowią wyżej wymienione polisy na kolejny rok, w celu zachowania ciągłości okresu ochrony ubezpieczeniowej.

Należy jednak zaznaczyć, że umowy ubezpieczeniowe zawierają szereg wyłączeń oraz franszyzy redukcyjne. Nie ma również pewności, że zapisy umów w wypadku wystąpienia szkody nie będą powodować sporów wynikających z ich interpretacji oraz że posiadane ubezpieczenia wystarczą na pokrycie wszystkich ewentualnych strat i utraconych zysków.

Ponadto dodatkowe ryzyko może wynikać z okresu jaki upływa od momentu zaistnienia szkody do czasu jej likwidacji. Czas potrzebny do uzyskania odszkodowania, przekłada się bezpośrednio na okres likwidacji szkody i powrotu do normalnego funkcjonowania przedsiębiorstwa. Nadmierna czasochłonność procesu odszkodowawczego wydłuża czas potrzebny do likwidacji szkody, a tym samym może negatywnie wpływać na działalność Spółki bądź spółek Grupy.

12.1. Ryzyka prawne

Grupa PCC Rokita, z uwagi na bardzo szeroki zakres prowadzonej działalności gospodarczej, podlega wielu obszarom regulacji prawnych, które podlegają ciągłym zmianom. Ustawodawca, zarówno na poziomie polskim, jak również europejskim, wprowadza w dynamicznym tempie kolejne nowe regulacje, które mogą również dotyczyć Grupy PCC Rokita. Nowe regulacje są wprowadzane w dotychczas uregulowanych obszarach (nowelizujące i rozszerzające zakres regulacji), jak również w obszarach dotychczas niepodlegających szczegółowym unormowaniom prawnym. Dodatkowo powszechnie obowiązujące przepisy podlegają interpretacji zarówno przez polskie, jak i unijne sądy i organy, co może prowadzić (i niejednokrotnie prowadzi) do ich niejednorodnej wykładni i rozbieżnych stanowisk funkcjonujących w praktyce. Grupa PCC Rokita podejmuje szereg działań, zmierzających do zapewnienia pełnej zgodności z obowiązującymi regulacjami oraz śledzi w sposób ciągły powstające regulacje prawne, które potencjalnie mogą dotyczyć Grupy. Pomimo podejmowania szeregu działań adaptacyjnych i dochowania należytej staranności nie można jednak w pełni przyjąć, że Grupa PCC Rokita będzie w stanie w każdym czasie w pełnym zakresie

spełniać wszystkie wymogi wynikające z nowych regulacji prawnych, w szczególności z uwagi na tempo wprowadzania niektórych zmian. Niezależnie każda zmiana przepisów lub wprowadzenie nowych regulacji, mogą wpłynąć na dalszy rozwój Grupy PCC Rokita i obszary jej działalności, co w rezultacie może również mieć wpływ na jej wynik finansowy (np. w związku z koniecznością dostosowania działalności do zmodyfikowanych wymogów).

Ryzyko związane z negatywnymi konsekwencjami zmian regulacji prawnych w tym w szczególności podatkowych oraz w zakresie pomocy publicznej

Częste zmiany przepisów oraz ich niejednolite interpretacje, charakterystyczne dla polskiego systemu prawnego, mogą spowodować brak terminowego dostosowania się Spółki do tych wymagań albo realizację tych przepisów w sposób odmienny od oczekiwań ustawodawcy. Ponadto, zmiany w przepisach niejednokrotnie wpływają na poniesienie przez Spółkę znacznych nakładów finansowych

Obecnie interpretacja przepisów dokonywana jest nie tylko przez polskie sądy oraz organy administracji publicznej, ale

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

również przez sądy i organy Unii Europejskiej. Powyższa sytuacja może być przyczyną problemów wynikających z braku jednolitej wykładni prawa czy też stosowania wykładni prawa z pominięciem wykładni wspólnotowej. Ponieważ organy administracji, czy również sądy RP, nie zawsze stosują wykładnię wspólnotową, może dojść do sytuacji, kiedy wyrok wydany w Polsce zostanie uchylony jako niezgodny z prawem unijnym. Zmiany lub wprowadzenie nowych regulacji prawa krajowego i unijnego mogą wpłynąć na sytuację i perspektywy rozwoju Spółki lub Spółek z Grupy PCC Rokita, w tym na wynik finansowy. W konsekwencji zaistnieje konieczność poniesienia dodatkowych kosztów na dostosowanie działalności Spółki lub spółek z Grupy PCC Rokita do nowych lub zmienionych regulacji prawnych. Także polski system podatkowy odznacza się dużą zmiennością. Wiele przepisów zostało sformułowanych w sposób nieprecyzyjny, co implikuje wieloznaczne interpretacje. Interpretacja przepisów podatkowych przez organy skarbowe oraz sądy nie jest jednolita. W takiej sytuacji przedsiębiorstwa działające w Polsce są narażone na większe ryzyko popełnienia błędów w swoich zeznaniach i rozliczeniach podatkowych niż przedsiębiorstwa prowadzące działalność w krajach o ustabilizowanym systemie podatkowym. Odmienne interpretacje przepisów podatkowych dokonana przez organ podatkowy lub sąd administracyjny, inna niż dokonana przez Spółkę lub spółki z Grupy PCC Rokita, może wywrzeć negatywny wpływ na działalność Spółki lub spółek z Grupy PCC Rokita oraz ich sytuację finansową oraz perspektywy rozwoju. Istotne zmiany dokonywane są z roku na rok w ramach podatków dochodowych i niejednokrotnie częściej w ramach podatku od towarów i usług, czy w systemie i podejściu do sposobu przeprowadzenia kontroli podatkowych/skarbowych.

Wprowadzane przez ustawodawcę klauzule generalne w tym w szczególności tzw. duże i małe klauzule antyabuzyjne (przeciwko unikaniu opodatkowania), chronią system podatkowy przerzucając na przedsiębiorcę ryzyko oceny prawno-podatkowego stanu faktycznego i możliwych ścieżek postępowania, niejednokrotnie pozbawiając możliwości uprzedniego potwierdzenia przez organy podatkowe właściwej interpretacji przepisów. W tej sytuacji Spółka, nawet przy dochowaniu należytej staranności, nie jest w stanie zagwarantować odmiennej kwalifikacji prawno-podatkowej rozliczeń dokonywanych przez Spółkę.

Wobec wielu zmian przepisów dotyczących pomocy publicznej, w tym ustawy o wspieraniu nowych inwestycji, zmieniającej przepisy ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych, jak i m.in. ustawę o podatku dochodowym od osób prawnych istnieje również ryzyko niewykorzystania przez Spółkę pomocy publicznej w takim zakresie, jak początkowo planowany. Dotyczy to zarówno już zrealizowanych, jak i planowanych inwestycji, co może mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe Grupy. Powyższe zmiany legislacyjne mogą też mieć wpływ na podejmowane przez Grupę działania inwestycyjne w przyszłości. Zarówno na poziomie Unii Europejskiej, jak i Polski podejmowanych

jest szereg inicjatyw nowelizujących czy doprecyzowujących brzmienie poszczególnych przepisów lub sposób ich rozumienia. Niejednokrotnie tego rodzaju odmienne od dotąd stosowanych wykładni przepisów wprowadzane są w drodze wytycznych Komisji Europejskiej stanowiących tzw. „soft-law” czy niesformalizowanych praktyk organów państwowych. Spółka na bieżąco śledzi i stara się adaptować do zmieniających się oczekiwań w zakresie sposobu realizacji inwestycji czy działań objętych dofinansowaniami czy to w ramach zezwoleń strefowych czy innych form pomocy publicznej. Nie ma jednak gwarancji, że sposób dokonanej przez nią kwalifikacji prawnej czy prawno-podatkowej nie zostanie odmiennie potraktowany przez instytucje wdrażające/ udzielające pomocy publicznej. Ponadto trzeba mieć na uwadze, iż w świetle aktualnej sytuacji w światowej gospodarce, w tym między innymi w związku z ostatnimi wydarzeniami związanymi z pandemią COVID-19 i jej wpływem na rynek, oraz obawami Spółki co do dalszego rozwoju sytuacji, Spółka zidentyfikowała ryzyko nie wypełnienia warunku dotyczącego poniesienia wymaganej wartości wydatków inwestycyjnych w terminie określonym w II zezwoleniu na prowadzenie działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej (minimum 250 mln zł do 31.12.2022).

Niewypełnienie warunków II zezwolenia skutkowałoby utratą prawa do zwolnienia i koniecznością zwrotu niezapłaconego podatku dochodowego od dochodu osiągniętego na działalności gospodarczej określonej w II zezwoleniu.

Spółka na bieżąco analizuje możliwe scenariusze dotyczące poniesienia wydatków inwestycyjnych, co będzie podstawą do podjęcia przez Zarząd ewentualnych działań zmierzających do zmiany warunków II zezwolenia, poprzez ograniczenie wysokości wydatków inwestycyjnych bądź wydłużenie terminu zakończenia inwestycji.

Podatność na ryzyko jest bardzo wysoka. Grupa PCC Rokita podejmuje szereg działań, zmierzających do zapewnienia pełnej zgodności z obowiązującymi regulacjami oraz śledzi w sposób ciągły powstające regulacje prawne, które potencjalnie mogą dotyczyć Grupy. Pomimo podejmowania szeregu działań adaptacyjnych i dochowania należytej staranności nie można jednak w pełni przyjąć, że Grupa PCC EXOL będzie w stanie w każdym czasie i w pełnym zakresie spełniać wszystkie wymogi wynikające z nowych regulacji prawnych, w szczególności z uwagi na tempo wprowadzania niektórych zmian. Niezależnie, każda zmiana przepisów lub wprowadzenie nowych regulacji, mogą wpłynąć na dalszy rozwój Grupy PCC Rokita i obszary jej działalności, co w rezultacie może również mieć wpływ na jej wynik finansowy np. w związku z koniecznością dostosowania działalności do zmodyfikowanych wymogów.

Ryzyko związane z negatywnymi konsekwencjami zmian regulacji prawnych związanych z korzystaniem ze środowiska

Działalność gospodarcza Grupy Kapitałowej PCC Rokita jest działalnością uciążliwą i mogącą wywierać negatywny wpływ na środowisko naturalne. W związku z powyższym spółki Grupy muszą posiadać odpowiednie zezwolenia na korzystanie ze środowiska naturalnego i przestrzegać określonych przepisami prawa standardów korzystania ze środowiska (w tym wymagań Dyrektywy IPPC i Dyrektywy IED oraz konkluzji BAT), dotyczących w szczególności emisji substancji do powietrza, prowadzenia gospodarki wodno-ściekowej i gospodarowania wytworzonymi odpadami. Grupa Kapitałowa PCC Rokita musi również zapewnić odpowiednie działania prewencyjne i doraźne w obszarze ochrony środowiska i ratownictwa chemicznego na wypadek awarii.

Aktualnie spółki Grupy PCC Rokita dysponują wszystkimi koniecznymi dla swojej działalności zezwoleniami, tj. pozwoleńmi zintegrowanymi na korzystanie ze środowiska dla instalacji objętych wymaganiami Dyrektywy IED.

Nie można jednak wykluczyć sytuacji, w której:

- ustawodawca zaostrzy wymogi dotyczące ochrony środowiska, w szczególności na skutek wprowadzania lub wdrożenia przepisów prawa unijnego,
- na PCC Rokita zostaną nałożone nowe obowiązki z zakresu ochrony środowiska lub
- polski ustawodawca będzie zmuszony dokonać zmian w interpretacji aktów prawnych związanych z korzystaniem ze środowiska na skutek uznania ich za niezgodne z prawem unijnym.

Zgodnie z wymogami Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady nr 2010/75/UE z dnia 24 listopada 2010 r. w sprawie emisji przemysłowych (zintegrowane zapobieganie zanieczyszczeniom i ich kontrola) – zwanej Dyrektywą IED, w czasie rewizji Dokumentów Referencyjnych BAT tzw. BREFów, będą wydawane tzw. konkluzje BAT, a określone w nich standardy emisyjne dla poszczególnych procesów staną się obowiązujące po 4 latach od ich opublikowania, pozostawiając ten czas na dostosowanie parametrów pracy instalacji do wymogów konkluzji pod rygorem cofnięcia pozwolenia zintegrowanego. W przypadku instalacji PCC Rokita zastosowanie ma sześć z dotychczas opublikowanych dokumentów (konkluzji BAT).

Weryfikacja pozwoleń zintegrowanych spółek Grupy wykazała spełnienie wymogów konkluzji bez konieczności dodatkowych inwestycji dostosowawczych. W przypadku konkluzji dotyczących spalania odpadów zakład jest w trakcie weryfikacji posiadanego pozwolenia pod względem zgodności z ww. konkluzjami, w przypadku pozostałych konkluzji instalacje PCC Rokita spełniają już stosowne wymagania.

Przepisy z zakresu prawa ochrony środowiska podlegają ciągłym zmianom, a tendencją ostatnich lat w zakresie regulacji unijnych dotyczących prawa ochrony środowiska jest zaostrzenie standardów regulujących kwestie ochrony

środowiska. Praktyka ukształtowana przez rozpoczęcie publikacji konkluzji BAT z warunkami korzystania ze środowiska wspólnymi dla wszystkich krajów członkowskich, z określonymi terminami dostosowania się do obowiązujących wartości emisyjnych powoduje, że w perspektywie najbliższych 10 lat nie należy oczekiwać zmian legislacyjnych dotyczących podniesienia standardów korzystania ze środowiska, które mogą dotyczyć sektora działalności Grupy Kapitałowej. Należy mieć na uwadze, że władze krajowe mogą w szczególnych przypadkach zaostrzyć normy emisyjne ustalone w konkluzjach, a takie zmiany mogą prowadzić do konieczności dostosowania działalności Grupy do nowo wprowadzonych wymogów, a także dalszych zmian w zakresie warunków pozwoleń wydanych spółkom Grupy. W konsekwencji może to prowadzić do konieczności poniesienia określonych nakładów inwestycyjnych, a tym samym może mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej PCC Rokita.

Ze względu na to, że w ocenie Spółki polskie przepisy dotyczące planów operacyjno-ratowniczych nie zostały w pełni dostosowane do przepisów prawa unijnego, konieczność dokonania zmian w tym zakresie może spowodować poniesienie dodatkowych wydatków na inwestycje. Taka sytuacja mogłaby skutkować koniecznością poniesienia wyższych nakładów inwestycyjnych lub też dostosowaniem istniejących na terenie Spółki instalacji do nowych przepisów.

W konsekwencji wszelkie działania dostosowawcze mogłyby mieć negatywny wpływ na sytuację finansową lub wyniki działalności Grupy PCC Rokita.

Spółka na bieżąco monitoruje działania w tym zakresie, aby odpowiednio wcześniej reagować na zmieniające się otoczenie prawne.

Ponadto, głównym źródłem zaopatrzenia Grupy w wodę przemysłową jak i odbiornikiem ścieków oczyszczonych w oczyszczalni Spółki jest rzeka Odra. Dlatego w opinii Spółki istotnym czynnikiem ryzyka w zakresie wymagań związanych z ochroną środowiska są także krajowe i unijne przepisy regulujące obszar czystości wód. Wymagania co do jakości wody w Odrze ustalone są w rządowych i unijnych planach gospodarowania wodami (Plany Gospodarowania Wodami uchwalone przez Radę Ministrów w 2011 roku i aktualizowane co 5 lat, Ramowa Dyrektywa Wodna), a także w krajowych przepisach (ustawa Prawo wodne z dnia 20 lipca 2017 roku wraz z aktami wykonawczymi). PGW są aktualizowane co 6 lat. Zgodnie z ostatnią aktualizacją PGW z roku 2016, na obszarze dorzecza Odry, dla jednolitej części wód, do której Spółka odprowadza oczyszczone ścieki, ustalono derogację na osiągnięcie celów środowiskowych do roku 2027. Następną aktualizacja zostanie przeprowadzona w terminie do dnia 22 grudnia 2021 roku. Spółka na bieżąco podejmuje działania inwestycyjne celem dostosowania do wymaganych standardów ochrony środowiska, dzięki czemu jakość ścieków odprowadzanych do Odry odpowiada w pełni warunkom ustalonym w posiadanym przez Spółkę pozwoleniu wodnoprawnym.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Termin ważności pozwolenia upływa w roku 2024, co oznacza, że ryzyko negatywnego wpływu wymagań prawnych związanych z gospodarką wodno-ściekową na wyniki finansowe Spółki w najbliższej przyszłości jest ograniczone.

PCC Rokita i spółka zależna Ekologistyka prowadzą działalność w zakresie zbierania oraz przetwarzania odpadów i w związku z tym podlegają przepisom Ustawy o odpadach, która w znowelizowanym kształcie obowiązuje od września 2018 roku. Zgodnie z nowymi przepisami wprowadzone zostały liczne obowiązki dotyczące m.in. skrócenia czasu magazynowania odpadów niebezpiecznych, ograniczenia masy wszystkich rodzajów odpadów, wyposażenia miejsc magazynowania i składowania odpadów w wizyjny system kontroli, ustanowienia zabezpieczeń roszczeń na pokrycie ewentualnych kosztów usunięcia odpadów lub usunięcia negatywnych skutków w środowisku lub szkód w środowisku. Posiadane przez Grupę pozwolenia zintegrowane uwzględniające przetwarzanie odpadów oraz zezwolenia na zbieranie i przetwarzanie odpadów są w trakcie dostosowania do nowych wymagań. Ewentualne zmiany przepisów Ustawy o odpadach w kierunku ich dalszego zaostrzenia generować będą dla Spółki nowe obowiązki, co z kolei może przełożyć się na nowe koszty i negatywnie może wpłynąć na wyniki finansowe.

Regulacje związane z gospodarką są skomplikowane i pośrednio mogą wywołać narażenie Spółki na ryzyko związane z zakłóceniem ciągłości produkcji, w wyniku ograniczonych możliwości składowania odpadów przez Spółkę. Również ryzyko zakłócenia ciągłości produkcji Spółki wynika z ograniczonej ilości firm zajmujących się odbiorem odpadów czy też ograniczonymi możliwościami tych firm w zakresie wolumenu odpadów, jakie mogą zostać odebrane od Spółki

Podatność na ryzyko jest bardzo wysoka. W celu ograniczenia ryzyka zaostrzenia wymagań związanych z zezwoleniami na korzystanie ze środowiska, Grupa Kapitałowa sukcesywnie unowocześnia prowadzone procesy technologiczne i instalacje oraz inwestuje w najnowocześniejsze technologie.

Ryzyko związane z możliwością dokonania przez organy podatkowe odmiennej oceny transakcji Spółki oraz spółek z Grupy PCC Rokita z podmiotami powiązаныmi

Spółka oraz spółki z Grupy PCC Rokita zawierają transakcje z podmiotami powiązаныmi, które mogą zostać poddane badaniu przez organy administracji skarbowej. Podstawowa ocena takich transakcji opiera się na sprawdzeniu, czy są one zawierane na warunkach rynkowych. Na Spółce spoczywa nie tylko obowiązek przygotowania dokumentacji cen transferowych, ale także przeprowadzenia analizy danych porównawczych. Częściowo na Spółkę nałożone zostały zatem także nowe obowiązki regulacyjne, a podejście i praktyka organów podatkowych nie jest na tym etapie jednolita i w pełni możliwa do przewidzenia.

Spółka ocenia, że wszystkie transakcje, jakie Spółka oraz Spółki z Grupy PCC Rokita zawierają z podmiotami powiązаныmi, były i są zawierane na warunkach rynkowych. Nie można jednak wykluczyć, iż ocena transakcji Spółki z podmiotami powiązаныmi przez organy podatkowe będzie odmienna, co mogłoby pociągnąć za sobą konsekwencje w postaci odmiennie ustalonego dochodu podatkowego i konieczności zapłaty dodatkowych obciążeń podatkowych wraz z odsetkami za zwłokę, co w efekcie miałoby wpływ na wynik finansowy Spółki oraz Grupy Kapitałowej.

Podatność na ryzyko jest bardzo wysoka. Grupa PCC Rokita, w celu zminimalizowania ryzyka podatkowego w tym zakresie, przeprowadza przy współudziale zewnętrznych doradców analizy rynkowości transakcji. Ponadto, Spółka ponownie skorzystała z możliwości zawarcia tzw. uprzedniego porozumienia cenowego w odniesieniu do transakcji kontrolowanych i wystąpiła w grudniu 2020 r. do Krajowej Administracji Skarbowej z wnioskiem o zawarcie uprzedniego porozumienia cenowego w odniesieniu głównych transakcji towarowych realizowanych pomiędzy spółkami produkcyjnymi w Grupie PCC.

Ryzyko związane z postępowaniami sądowymi lub innymi postępowaniami pozasądowymi

W związku z prowadzoną działalnością oraz specyfiką branży, spółki należące do Grupy są narażone na wszczęcie przeciwko nim kontroli organów czy postępowań cywilnych, administracyjnych, karnych, arbitrażowych lub innych wynikających ze współpracy z klientami, kontrahentami, pracownikami, akcjonariuszami oraz innymi osobami i podmiotami. Wszelkiego rodzaju postępowania mogą skutkować brakiem możliwości oszacowania czasu oraz kosztów, które będą się wiązały z postępowaniami przedsądowymi. Ponadto niekorzystny wynik ww. kontroli czy postępowań, może generować dodatkowe obciążenie finansowe dla spółek z Grupy, co finalnie może wpłynąć na wynik finansowy Grupy.

Podatność na ryzyko jest bardzo wysoka. W celu zmniejszenia negatywnych aspektów tego ryzyka, Spółka korzysta z usług doświadczonego zespołu radców prawnych wewnętrznych i zewnętrznych, monitoruje przepisy prawa i ocenę zgodności. Również posiadanie własnego działu podatków, ochrony środowiska, bezpieczeństwa i prewencji, pomocy publicznej i zatrudnianie wykwalifikowanej kadry minimalizuje oddziaływanie ryzyka.

Przykładem postępowania sądowego związanego z prowadzoną przez PCC Rokita działalnością jest postępowanie dotyczący roszczenia wobec Spółki zgłoszonego przez firmę HH Technology Corp., 500 Cummings Center STE 3470 Beverly, MA 01915, Stany Zjednoczone Ameryki (dalej: „HH Technology”).

W dniu 3 października 2019 r. PCC Rokita otrzymał od pełnomocnika Spółki informację, iż do Sądu Okręgowego we Wrocławiu został złożony pozew przez HH Technology Corp. (dalej: „Pozew”), w którym HH Technology wnosi o:

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

- nakazanie PCC Rokita zaniechania naruszania zastrzeżeń patentu nr 210255 „Sposób wytwarzania alkoksylatów i urządzenie do realizacji tego sposobu” (dalej: „Patent”), w tym w szczególności zakazanie PCC Rokita oferowania i wprowadzania do obrotu alkoksylatów opartych na alkoholach tłuszczowych (dalej: „Alkoksylaty”) oraz nakazanie PCC Rokita wycofania z obrotu Alkoksylatów lub produktów powstałych przy wykorzystaniu tych Alkoksylatów,

- nakazanie PCC Rokita wydania do rąk HH Technology znajdujących się w jej posiadaniu Alkoksylatów,

- zasądzenie od PCC Rokita na rzecz HH Technology zapłaty kwoty odpowiadającej wysokości poniesionej przez HH Technology szkody w wyniku bezprawnego korzystania z Patentu ustalonej w toku postępowania wraz z odsetkami,

- nakazanie PCC Rokita podania do publicznej wiadomości sentencji wyroku uznającego w całości bądź w części powództwo, poprzez publikację w dzienniku Rzeczpospolita lub upublicznienie wyroku na koszt PCC Rokita, jeżeli Spółka by tego nie zrobiła.

W Pozwie HH Technology nie wskazuje wartości przedmiotu sporu uzasadniając takie działanie m.in. argumentem, iż w sprawach z zakresu naruszenia praw własności intelektualnej ustalenie wartości przedmiotu sporu może narażać istotne trudności. HH Technology swoje stanowisko w kwestii braku wskazania wartości przedmiotu sporu uzasadnia praktyką sądów oraz głosami doktryny.

PCC Rokita informuje jednak, że będzie całkowicie kwestionować ww. roszczenia.

Jednocześnie PCC Rokita wskazuje, iż miało już miejsce postępowanie sądowe w związku ze złożonym przez HH Technology wnioskiem o zabezpieczenie roszczeń HH Technology o zaniechanie naruszenia przez Spółkę Patent (dalej: „Wniosek”), o czym PCC Rokita informowała w kolejnych raportach bieżących nr 4/2019, 5/2019, 8/2019 i 27/2019. Prowadzone postępowanie sądowe zakończyło się ostatecznie oddaleniem w całości Wniosku. Finalnie, w orzeczeniu z dnia 18 czerwca 2019 r. Sąd Apelacyjny we Wrocławiu (dalej: „Sąd Apelacyjny”) wskazał, że w sprawie nie zostały spełnione przesłanki niezbędne do udzielenia HH Technology zabezpieczenia. Sąd Apelacyjny podkreślił, iż brak jest możliwości uznania, aby przedłożone przez HH Technology środki dowodowe stanowiły środek wystarczający dla uprawdopodobnienia naruszenia przez PCC Rokita patentu nr 210255. Ponadto zdaniem Sądu Apelacyjnego, HH Technology nie uprawdopodobnił także istnienia interesu prawnego w uzyskaniu zabezpieczenia, a obie przesłanki tj. uprawdopodobnienie roszczenia oraz interesu prawnego muszą wystąpić kumulatywnie, aby zabezpieczenie mogło być udzielone.

PCC Rokita niezależnie od oddalenia przez Sąd Apelacyjny w całości wniosku o zabezpieczenie roszczeń HH Technology o zaniechanie naruszenia przez Spółkę Patent, wystąpiła także o unieważnienie Patentu do Urzędu Patentowego RP. Postępowanie o unieważnienie Patentu jest w toku.

PCC Rokita nie wyklucza dochodzenia od HH Technology w przyszłości roszczeń dotyczących szkody wyrządzonej Spółce przez bezpodstawne działania HH Technology.

12.2. Ryzyka operacyjne

Ryzyko wystąpienia poważnej awarii przemysłowej

Działalność produkcyjna PCC Rokita i innych spółek produkcyjnych wchodzących w skład Grupy w obszarze procesów syntezy chemicznej związana jest z magazynowaniem i stosowaniem substancji o właściwościach palnych, wybuchowych, toksycznych, żrących i niebezpiecznych dla środowiska. W związku z tym mogą stwarzać zagrożenie dla środowiska naturalnego, zdrowia oraz życia pracowników spółek Grupy, a także mieszkańców pobliskich miejscowości.

Zgodnie z przepisami ustawy Prawo o Ochronie Środowiska, PCC Rokita została zaliczona do zakładów stwarzających duże ryzyko wystąpienia poważnej awarii przemysłowej. Za poważną awarię przemysłową uznaje się zdarzenie w zakładzie, w szczególności emisję, pożar lub eksplozję, powstałe w trakcie procesu przemysłowego, magazynowania lub transportu, w których występuje jedna lub więcej niebezpiecznych substancji, prowadzące do natychmiastowego powstania zagrożenia życia lub zdrowia ludzi lub środowiska lub powstania takiego zagrożenia z opóźnieniem.

Substancjami niebezpiecznymi w zakładzie PCC Rokita są między innymi: chlor, tlen, pył, tlenek etylenu, tlenek propylenu czy wodór. W przypadku Spółki awaria przemysłowa może mieć postać pożaru, wybuchu oraz wycieku mediów procesowych.

W razie wystąpienia poważnej awarii przemysłowej szczególnie niebezpiecznym scenariuszem jest ryzyko oddziaływania instalacji PCC Rokita na sąsiadujące instalacje parku przemysłowego, głównie ze względu na możliwość wystąpienia chmury toksycznych gazów (np. chloru) czy w przypadku awarii na instalacji produkcyjnej połączonej z pożarem lub wybuchem (np. tlenku etylenu, tlenku propylenu).

Warto również zwrócić uwagę na ryzyko występujące ze strony przedsiębiorstw, które sąsiadują z parkiem przemysłowym PCC Rokita takimi, jak Air Products oraz VITA Polymers Poland od strony zachodniej. W obu firmach stosowane są niebezpieczne substancje chemiczne, w tym substancje palne. Z kolei od strony południowej parku zlokalizowana jest wytwórnia STEPAN Polska Sp. z o.o., w której wytwarzane są komponenty do produkcji pian poliuretanowych i innych tworzyw sztucznych.

Wybuch stanowi szczególne zagrożenie w przypadku pożaru zbiorników magazynowych lub urządzeń procesowych zawierających łatwopalne substancje, w szczególności tlenek etylenu, tlenek propylenu, benzen, dwuchloropropan oraz pył. Obszarami o największym zagrożeniu wystąpienia wybuchu są wydział produkcji tlenku propylenu oraz wydział produkcji Rokopolii.

Wyciek substancji chemicznych może mieć miejsce w przypadku błędu operatora (np. przelanie cysterny) lub wystąpienia stanów awaryjnych (np. w sytuacji wystąpienia

nieszczelności armatury procesowej). W PCC Rokita najbardziej niebezpieczny jest wyciek wodoru, tlenku etylenu i tlenku propylenu, gdyż mogą one prowadzić do wystąpienia atmosfery wybuchowej i w rezultacie, przy wystąpieniu innych czynników, do eksplozji. Istotnym ryzykiem jest również wyciek chloru, który może powodować zagrożenie toksyczne dla załogi i innych zakładów na terenie parku przemysłowego oraz mieszkańców Brzegu Dolnego, a także środowiska.

Konsekwencjami wystąpienia poważnej awarii przemysłowej w PCC Rokita dla człowieka mogą być takie zagrożenia jak promieniowanie cieplne, fala nadciśnienia, stężenia toksyczne w postaci chmury gazów i pary cieczy. Narażenie na wymienione czynniki może prowadzić do poważnego uszczerbku na zdrowiu, a w najgorszym przypadku nawet do śmierci. Konsekwencje wystąpienia poważnej awarii przemysłowej w PCC Rokita dla środowiska to możliwość znacznego zniszczenia środowiska lub pogorszenia jego stanu poprzez skażenie powietrza, wody i gleby. Zagrożenia powstałe w wypadku awarii przemysłowej mogą również spowodować straty materialne w postaci zniszczenia mienia i infrastruktury.

Powyższe konsekwencje wystąpienia poważnej awarii przemysłowej mogą skutkować koniecznością wstrzymania produkcji przez Spółkę przez dłuższy okres czasu, co wpłynie negatywnie na wielkość realizowanych w tym czasie przychodów, a także może doprowadzić do zakończenia współpracy przez niektórych kontrahentów Spółki (zarówno dostawców jak i odbiorców). Negatywny wpływ na wyniki finansowe PCC Rokita będą miały także koszty odtworzenia i przywrócenia zdolności operacyjnej instalacji, odszkodowania i kary nałożone na Spółkę w związku z wyrządzonymi szkodami osobowymi i majątkowymi oraz koniecznością przywrócenia stanu pierwotnego.

Spółka posiada systemy i procedury bezpieczeństwa działające na wszystkich poziomach technologicznych i organizacyjnych, w tym te dotyczące bezpieczeństwa i higieny pracy czy ochrony przed wystąpieniem poważnych awarii przemysłowych. Sygnały pochodzące z urządzeń AKPiA trafiają do komputerowych systemów wizualizacji i sterowania DCS (Distributed Control System), które sterują procesami poprzez automatyczną regulację wszystkich parametrów (dających sterować się automatycznie) lub poprzez podawanie odpowiednich komunikatów ostrzegawczych i alarmów. Systemy DCS odpowiedzialny są również za automatyczne wyłączenie instalacji lub jej części w przypadku, gdy wysterowanie parametrów do wartości przewidzianych programem nie jest możliwe lub jest nieskuteczne.

Podatność na ryzyko jest średnia. Czynnikiem ograniczającym ryzyko wystąpienia poważnych awarii są m. in. codzienne przeglądy instalacji dokonywane przez doświadczony dział utrzymania ruchu, rozwinięty system aparatury kontrolno-pomiarowej i czujników sygnalizujący

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

nietyczne zachowanie instalacji lub powodujący automatyczne wyłączenie instalacji, system zraszaczy uruchamianych automatycznie oraz fakt, iż instalacje Spółki jest skonfigurowana z urządzeniami straży pożarnej działającej na terenie parku przemysłowego w Brzegu Dolnym.

Ponadto, PCC Rokita jako odpowiedzialny podmiot w zakresie bezpieczeństwa posiada certyfikat na zgodność z normą ISO 45001, która stanowi potwierdzenie zaangażowania Spółki w utrzymywanie i ciągłą poprawę bezpieczeństwa i higieny pracy oraz podnosi standardy pracy wszystkich pracowników Spółki oraz pracowników Spółek zewnętrznych, wykonujących pracę na jej terenie.

Ryzyko związane z zagrożeniem bezpieczeństwa energetycznego

W związku ze specyfiką działalności produkcyjnej Spółki, w szczególności biorąc pod uwagę, że wysoce energochłonnym obszarem działalności jest produkcja chloru i alkaliów, istotnym jest niezakłócony dostęp do kluczowych mediów energetycznych. Spółka jest narażona na brak bieżącego dostępu do kluczowych mediów energetycznych w odpowiedniej ilości i jakości wymaganej do produkcji, w wyniku m.in. uzależnienia od małej liczby dostawców (dominująca pozycja negocjacyjna dostawców, dotyczy to dystrybucji energii elektrycznej, produkcji czystego azotu i dystrybucji gazu ziemnego), braku kontroli nad funkcjonowaniem infrastruktury logistycznej dostaw opartej o aktywa stron trzecich (energia elektryczna, gaz ziemny), jak i awarii urządzeń wytwórczych, sieci i systemów dystrybucyjnych wewnętrznych i zewnętrznych.

Spółka posiada własną elektrociepłownię, w której oprócz energii cieplnej i pary technologicznej produkuje także energię elektryczną, przy czym udział energii elektrycznej pochodzącej z produkcji własnej wynosi jedynie około 17% całkowitego zapotrzebowania Spółki na ten surowiec. Spółka wprowadza środki zapobiegawcze w postaci wdrożonego certyfikowanego systemu zarządzania energią wg. ISO 50001, obowiązującej Procedury Systemu Zarządzania Energią, zabezpieczenia kilku źródeł dostaw mediów np. linie awaryjne dla prądu oraz azotu. Grupa na bieżąco prowadzi inwestycje wspierające zabezpieczenie w dostęp do kluczowych mediów energetyczny, w tym związane z modernizacją stacji i sieci elektroenergetycznych. Ponadto występuje ryzyko braku efektywności wykorzystania mediów energetycznych, co wiąże się z zagrożeniem ponoszenia nieuzasadnionych kosztów przez spółki Grupy. Dodatkowo w przypadku wystąpienia niekorzystnych warunków cenowych mediów energetycznych, głównie energii elektrycznej, węgla, gazu czy azotu, mogłoby dojść do zakłóceń bądź ograniczeń w produkcji.

Podatność na ryzyko jest średnia. Aby zapobiegać realizacji tego ryzyka Spółka wdrożyła certyfikowany system zarządzania energią wg ISO 50001 oraz procedury Systemu Zarządzania Energią. Spółka stosuje zabezpieczenie kilku źródeł dostaw mediów np. linie awaryjne dla prądu i azotu. Prowadzone są również inwestycje wspierające

bezpieczeństwo energetyczne Spółki i całego parku przemysłowego m.in. modernizacja głównych stacji elektroenergetycznych.

Ryzyko wzrostu cen energii elektrycznej

Koszty energii są kluczowym składnikiem kosztu wytworzenia produktów chemicznych. Obecnie polski przemysł chemiczny zmaga się z wysokimi cenami energii elektrycznej, które wynikają m.in. ze wzrostu cen uprawnień do emisji CO₂. Wysokie ceny energii w Polsce wynikają przede wszystkim z wysokiego udziału węgla w produkcji energii, wrażliwości na politykę klimatyczną UE, wysokich kosztów paliwa, niewielkiego udziału OZE w produkcji energii oraz zdolności importowych.

Wsparciem dla przemysłu energochłonnego jest ustawa o systemie rekompensat dla sektorów i podsektorów energochłonnych z dnia 19 lipca 2019 r. Ustawa ma na celu wprowadzenie przepisów umożliwiających przyznawanie rekompensat pieniężnych przedsiębiorcom z sektora energochłonnego, których rentowność oraz konkurencyjność jest istotnie zagrożona w wyniku wzrostu cen energii elektrycznej, spowodowanego rosnącymi cenami zakupu uprawnień do emisji gazów cieplarnianych. Wysokość rekompensat uzależniona jest od różnych czynników, m.in. od poziomu dochodów z aukcji uprawnień do emisji, w roku poprzedzającym rok, za który przyznawane są rekompensaty, wartości rekompensat dla instalacji, które złożyły wnioski o ulgę, poziomu intensywności pomocy publicznej w danym roku czy też poziomu krajowego wskaźnika emisyjności CO₂. Po raz pierwszy rekompensaty na pokrycie pośrednich kosztów emisji zostały przyznane za rok 2019. Spółka w marcu 2020 r. złożyła w Urzędzie Regulacji Energetyki wniosek o wypłatę rekompensat za rok 2019 i na jego podstawie otrzymała w sierpniu 2020 roku 20,6 mln zł. W roku 2021 Spółka zakłada złożenie wniosku o rekompensaty za rok 2020.

Powyższe rozwiązanie nie zrównoważy jednak w całości rosnących kosztów zakupu energii elektrycznej.

System rekompensat dla sektorów i podsektorów energochłonnych, jako schemat pomocy publicznej, uzyskał akceptację Komisji Europejskiej w odniesieniu do kosztów pośrednich poniesionych w latach 2019 – 2020. Schemat ten został opracowany przy zachowaniu pełnej zgodności z obowiązującymi do końca 2020 r. wytycznymi w sprawie niektórych środków pomocy państwa w kontekście systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych. W toku notyfikacji Rząd RP zobowiązał się do wprowadzenia zmian oraz ponownej notyfikacji schematu rekompensat po wejściu w życie nowych wytycznych w sprawie niektórych środków pomocy państwa w kontekście systemu handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych po 2021 r. Nowe Wytyczne zostały opublikowane 25 września 2020 r. i będą obowiązywały dla schematów pomocy publicznej badanych przez Komisję po dniu 1 stycznia 2021 r., w odniesieniu do kosztów pośrednich poniesionych w latach 2021 – 2030.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Zgodnie z ustawą z dnia 8 grudnia 2017 r. o rynku mocy, od dnia 1 stycznia 2021 r. wszedł w życie obowiązek zapłaty opłaty mocowej, który spowoduje znaczące zwiększenie kosztów zakupu energii elektrycznej.

Elementem ich obniżenia powinny być ulgi w opłacie mocowej oraz w opłatach sieciowych dla przedsiębiorstw energochłonnych. Aktualnie prowadzone są prace nad przygotowaniem mechanizmów wspierających krajowy przemysł energochłonny, nie mniej jednak nie jest możliwe określenie, jakie rozwiązania zostaną finalnie przyjęte i kiedy zostaną efektywnie wdrożone.

W zakresie zaopatrzenia w energię elektryczną, Spółka w ostatnich latach dokonywała zakupów energii elektrycznej na różne okresy (rok, kwartał, miesiąc) na podstawie zawieranych umów dostawy. Spółka zamawiała energię elektryczną na przyszłe okresy z wyprzedzeniem, przy czym najkrótsze wyprzedzenie wynosiło niespełna jeden miesiąc, a najdłuższe to ponad trzydzieści pięć miesięcy. Energia zużywana przez PCC Rokita w 2020 roku pochodziła z zakupów pasm zrealizowanych w latach 2016–2019. Obecna umowa pozwala Spółce na realizację zakupów do końca roku 2020. Dodatkowo Spółka ma możliwości nabywania energii na wolnym rynku.

Decyzje Spółki o zamówieniu określonej ilości energii elektrycznej podejmowane są w zależności od aktualnej sytuacji na rynku energii. Część energii elektrycznej pochodzi z produkcji własnej PCC Rokita.

W Polsce hurtowe ceny energii elektrycznej wyznaczone są przez transakcje zawierane na Towarowej Giełdzie Energii (TGE). Warunkiem podstawowym do dokonania zamówienia określonej mocy na dany okres jest dostępność wolumenów energii na TGE. Ceny energii w danym czasie stanowią podstawę do podjęcia przez Spółkę decyzji o zakupie konkretnego wolumenu.

Wobec sytuacji na rynku energii elektrycznej, Spółka nie może wykluczyć w przyszłości inwestycji w zwiększenie zdolności produkcyjnych w ramach własnej produkcji energii. Podatność na ryzyko jest średnia.

Ryzyko wzrostu rynkowych cen praw do emisji dwutlenku węgla

Spółka jest emitentem dwutlenku węgla (CO₂) i jest objęta wspólnym systemem handlu uprawnieniami do emisji CO₂. Koszty uprawnień do emisji CO₂ stają się również kluczowym składnikiem kosztu wytworzenia produktów chemicznych.

Uprawnienia do emisji CO₂ (jednostki EUA) są częściowo nieodpłatnie otrzymywane przez Spółkę w ramach Krajowego Planu Rozdziału Uprawnień (tzw. KPRU), oraz dodatkowo nabywane na rynku w celu obowiązkowego umorzenia (pokrycia rzeczywistej emisji CO₂).

PCC Rokita w okresie rozliczeniowym 2013–2020 otrzymała darmowe uprawnienia do emisji wynikające z produkcji energii cieplnej w ramach Krajowych Środków Wykonawczych (tzw. KŚW) w ilości 481 973 szt. jednostek EUA,

z czego ostatnią część przydziału w ilości 50 017 szt. jednostek EUA Spółka otrzymała w lutym 2020 r.

Dodatkowo PCC Rokita otrzymała, w okresie rozliczeniowym 2013–2020, przydział warunkowy darmowych uprawnień do emisji, wynikający z produkcji energii elektrycznej w ramach Krajowego Planu Inwestycyjnego (tzw. KPI), w ilości 41 282 szt. jednostek EUA, z czego ostatnią część przydziału w ilości 2 546 szt. jednostek EUA Spółka otrzymała w kwietniu 2020 r.

W kolejnym okresie rozliczeniowym 2021–2030 (dwa okresy pięcioletnie: 2021–2025 i 2026–2030) Spółka nadal będzie otrzymywać bezpłatne uprawnienia do emisji CO₂ dla prowadzonej instalacji, ale zgodnie z dyrektywami unijnymi będzie to coraz mniejszy przydział. Aktualnie są to przydziały wyłącznie na produkcję energii cieplnej (nie są przewidziane przydziały na produkcję energii elektrycznej). Uprawnienia mogą być corocznie korygowane przez Komisję Europejską, w związku z ewentualną zmianą poziomu produkcji lub zmianą polityki klimatycznej Unii Europejskiej.

Spółka zawnioskowała o przydział darmowych uprawnień do emisji CO₂ na nowy okres rozliczeniowy 2021–2025. Spółka powinna otrzymać uprawnienia na produkcję energii cieplnej w ramach Krajowych Środków Wykonawczych (tzw. KŚW), a decyzja w tej sprawie powinna zostać podjęta przez Komisję Europejską w 2021 roku.

Ilość przyznawanych uprawnień będzie niewystarczająca na pokrycie potrzeb Spółki w tym zakresie, co determinuje obecnie konieczność nabywania uprawnień na rynku w celu corocznego umorzenia. Wpłyne to negatywnie na efektywność ekonomiczną Spółki. Jednocześnie na dzień publikacji raportu nie jest możliwe określenie wielkości tego wpływu na wyniki Spółki w przyszłości, zwłaszcza w odniesieniu do możliwości zmiany ostatecznej ilości uprawnień otrzymanych przez Spółkę w najbliższych latach. Ponadto ryzyko dotyczy również ceny uprawnień w przyszłości, co jest powiązane z niepewnością odnośnie funkcjonowania globalnego rynku węgla, widocznym wpływem planowanych interwencji Komisji Europejskiej oraz sytuacją na rynku paliw i sytuacją gospodarczą na świecie. Ponadto, oprócz ryzyka ceny samego uprawnienia, Spółka identyfikuje także dodatkowy czynnik ryzyka, jakim są wahania kursowe EUR/PLN. Podatność na ryzyko jest średnia.

Ryzyko związane z magazynowaniem towarów

Grupa oferuje bardzo szeroką gamę produktów i dąży do ciągłego zapewnienia ich dostępności dla klientów. Znaczące zmiany w łańcuchu dostaw, związane zarówno z dostawami surowców, jak i produkcją towarów stanowią ryzyko, że system magazynowy nie będzie w stanie szybko dostosować się do wprowadzanych zmian. Może to w konsekwencji prowadzić do zakłóceń w ciągłości sprzedaży, czy też magazynowania towarów w nieodpowiednich warunkach.

Podatność na ryzyko jest średnia. Spółka minimalizuje to ryzyko poprzez bieżące dostosowywanie zapleczy magazynowych do planów produkcyjnych i sprzedażowych w ramach prowadzonych inwestycji, uwzględniając wymagania prawne, klientów oraz ubezpieczyciela.

Ryzyko związane z następstwami wypadków przy pracy i chorób zawodowych

W związku z prowadzoną działalnością oraz specyfiką branży, w której działają spółki Grupy PCC Rokita, część pracowników zatrudnionych jest na stanowiskach narażonych na czynniki szkodliwe i uciążliwe. Istnieje ryzyko wystąpienia chorób zawodowych u pracowników, a także szczególne ryzyko wypadków śmiertelnych czy wypadków powodujących trwałą niezdolność do pracy. W Grupie w 2020 r. stwierdzono jedną chorobę zawodową związaną z pracą wyłączonej trwale z ruchu kilka lat wcześniej, częścią jednej z instalacji, nie odnotowano wypadków śmiertelnych przy pracy ani nie odnotowano wypadku, którego konsekwencjami byłaby trwała niezdolność do pracy.

W przypadku zwiększenia wymogów związanych z bezpieczeństwem i higieną pracy, w szczególności rozszerzenia katalogu chorób zawodowych, nałożenia dodatkowych obowiązków w zakresie bezpieczeństwa stanowisk pracy (obniżenia wartości najwyższych dopuszczalnych stężeń czynników szkodliwych (NDS)), wzrostu liczby wypadków przy pracy lub stwierdzenia wystąpienia kolejnych chorób zawodowych, mogłaby wystąpić konieczność poniesienia dodatkowych kosztów. Mogłoby to mieć istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową lub wyniki działalności Grupy.

Podatność na ryzyko związane z następstwami wypadków przy pracy jest średnia, natomiast podatność na ryzyko chorób zawodowych jest bardzo wysoka. Spółki Grupy zabezpieczają się przed wyżej opisanym ryzykiem poprzez ciągłe doskonalenie w następujących obszarach:

- utrzymanie w ciągłej walidacji systemów detekcji substancji niebezpiecznych,
- wykonywanie zgodnie z ustalonym harmonogramem pomiarów środowiska pracy,
- stosowanie metodologii oceny bezpieczeństwa instalacji i jej kluczowych elementów za pomocą metody HAZOP,
- oceny ryzyka zawodowego,
- przeglądów i kontroli bhp,
- oceny nowych wyrobów w zakresie bezpieczeństwa,
- badań profilaktycznych pracowników,
- dodatkowych szkoleń z zakresu bezpiecznych metod pracy.

Ryzyko związane z ograniczoną liczbą dostawców oraz zakłóceniami w dostawach surowców

Ze względu na specyfikę branży chemicznej, w przypadku większości surowców wykorzystywanych przez Spółkę oraz spółki z Grupy, istnieje ryzyko wystąpienia ograniczonej dostępności lub nawet jej braku spowodowanej niewielką liczbą dostawców na rynku. Nie można też wykluczyć zwiększonego ryzyka nieprzewidzianych trudności we współpracy z niektórymi dostawcami.

Spółka posiada po jednym głównym dostawcy m.in. dla tlenku etylenu, benzenu, wapna, chlorku wapnia, soli, co oznacza, że ryzyko w tym zakresie istnieje dla wszystkich kompleksów produkcyjnych Spółki i dotyczy ponad 10%

wartości rocznych zakupów surowców. Brak alternatywnych dużych dostawców tych surowców, którzy mogliby zapewnić dostawy odpowiedniej wielkości skutkować może zakłóceniami w dostawach, a co za tym idzie, zakłóceniami w zapewnieniu płynności produkcji i zabezpieczeniu sprzedaży produktów do klientów.

W zakresie tlenku propylenu potrzebnego do wytwarzania polioli dostawcą Kompleksu Polioli jest Kompleks Chlorowy, niemniej jednak w razie istotnie zwiększonych potrzeb tego surowca w przyszłości Spółka zwraca uwagę na możliwe wystąpienie trudności w zakresie bezproblemowej realizacji dostaw, z uwagi na bardzo wąską grupę potencjalnych dostawców i specyficzne wymagania logistyczne wymagające przygotowań z dużym wyprzedzeniem czasowym.

W przypadku większości pozostałych surowców Spółka identyfikuje ryzyko dostępności surowców polegające na niewielkiej liczbie dostawców, co w niektórych sytuacjach także może powodować zakłócenia w dostawach.

W razie wystąpienia awarii bądź nieplanowanych przestoju na instalacjach dostawców spółek Grupy, będą musiały one częściej realizować dostawy surowców z alternatywnych źródeł, bądź całkowicie ograniczyć produkcję niektórych produktów. Grupa nie może zapewnić, że dostawy surowców w przyszłości będą odbywać się w sposób ciągły oraz że dostawy od producentów będą realizowane terminowo. Przerwy w dostarczaniu surowców do spółek Grupy lub ograniczenie wielkości dostaw mogą spowodować przerwy w produkcji bądź wstrzymanie produkcji. Mogą one również wpłynąć na wzrost kosztów produkcji, zmniejszenie produkcji i wielkość dostaw produktów do klientów lub opóźnienia w dostawach produktów. W konsekwencji może to mieć negatywny wpływ na działalność oraz wyniki finansowe Grupy.

Zakłócenia w dostawach surowców mogą również wynikać z barier celnych. Od momentu przystąpienia Polski do Unii Europejskiej w 2004 roku, Polska podlega wspólnotowej polityce handlowej. Jednym z narzędzi ochrony rynku UE są cła importowe. Wysokość cła nie wpływała dotąd w sposób istotny na koszty produkcji w Grupie, istnieje jednakże ryzyko, iż w przyszłości, w celu ochrony interesów europejskich producentów surowców stosowanych przez Grupę, mogą zostać wszczęte postępowania, których skutkiem może być zwiększenie ceny bądź nawet ograniczenie importu surowców z krajów objętych postępowaniem.

Podatność na ryzyko jest średnia. W celu ograniczenia tego ryzyka, spółki Grupy nieustannie poszukują alternatywnych możliwości zaopatrzenia surowcowego, podejmując działania zmierzające do dywersyfikacji źródeł dostaw oraz poprawy swojej pozycji negocjacyjnej wobec dostawców.

Znaczna zmienność obserwowana przez Spółkę na rynku surowców od momentu wybuchu epidemii COVID-19, jest także dodatkowym czynnikiem ryzyka dla Spółki.

Ryzyko utraty kluczowych pracowników oraz braku wykwalifikowanej kadry

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Jednym z głównych czynników warunkujących sukces w działalności Spółek Grupy PCC jest zdolność do utrzymania wykwalifikowanej kadry, zarówno zarządzającej jak i pracowników produkcyjnych. Nie ulega wątpliwości, że obecna pozycja rynkowa i sytuacja finansowa PCC Rokita SA są w dużym stopniu efektem wiedzy i doświadczenia obecnego kierownictwa Spółki, ale również wynikiem rzetelnej pracy pracowników produkcyjnych wykonujących zadania bezpośrednio na instalacjach chemicznych. Utrata najlepszych menedżerów oraz wykwalifikowanych pracowników produkcyjnych, posiadających odpowiednie kompetencje oraz uprawnienia do wykonywania danego rodzaju prac na instalacjach, może się wiązać z ryzykiem pogorszenia jakości zarządzania Spółką oraz wystąpieniem czasowych opóźnień w realizacji zamówień, co w konsekwencji mogłoby spowodować okresowe zakłócenie funkcjonowania PCC Rokita i negatywnie wpłynąć na tempo realizacji jej planów rozwojowych.

PCC Rokita jest spółką działającą w ramach Grupy PCC, która podejmuje skoordynowane dla całej grupy działania związane z systemem edukacji i dostosowaniem kwalifikacji absolwentów do potrzeb rynku pracy. Grupa PCC prowadzi programy na każdym poziomie edukacji rozpoczynając od współpracy ze szkołami podstawowymi a kończąc na uczelniach wyższych.

W ostatnich latach system szkolnictwa branżowego odnotowuje znaczny spadek zainteresowania zawodami związanymi z pracą na produkcji, np. w zawodzie operator urządzeń przemysłu chemicznego, co w konsekwencji przekłada się na likwidację klas oraz kierunków kształcenia w zawodach okołoprodukcyjnych. Następstwem takiej sytuacji jest niedostępność wykwalifikowanych pracowników produkcyjnych na rynku pracy i zwiększona konkurencja wśród pracodawców o pracownika.

Wobec powyższego Spółka podejmuje szereg działań mających na celu zachęcenie młodych ludzi do podjęcia decyzji o wyborze kształcenia w zawodach okołoprodukcyjnych m.in. poprzez współpracę z lokalnymi szkołami zawodowymi w ramach kształcenia dualnego oraz rozbudowaną ofertę systemu premii i nagród skierowanych dla młodych pracowników czy też gwarancję zatrudnienia po zakończeniu kształcenia. Dualne kształcenie zawodowe polega na ścisłej współpracy Spółki oraz szkoły zawodowej w zakresie podziału obowiązków związanych z kształceniem uczniów. Firma jest odpowiedzialna za kształcenie praktyczne, natomiast do szkoły deleguje ucznia celem uzupełnienia wiedzy teoretycznej. Uczniowie spędzają w Spółce kilka dni w tygodniu, gdzie uczą się i wykonują zadania podobne do tych, którymi będą zajmować się w przyszłości, gdy już zostaną pełnoprawnymi pracownikami. Dualne kształcenie zawodowe jest dla PCC Rokita ważnym elementem działań rekrutacyjnych i poniekąd rozwiązaniem na problemy związane z niedoborem wykwalifikowanych pracowników czy też niedopasowaniem kwalifikacji kandydatów dostępnych na rynku pracy do potrzeb Spółki. Dzięki temu PCC Rokita co roku może zaoferować zatrudnienie pracownikom, którzy posiadają kwalifikacje i

wstępne doświadczenie w pracy zdobyte podczas obowiązkowych praktyk szkolnych.

Oprócz niedostępności wykwalifikowanych pracowników produkcyjnych na rynku pracy, dodatkowym czynnikiem wpływającym na ryzyko utraty pracowników produkcyjnych są rotacje pracownicze, których poziom w Spółce w 2020 roku wyniósł 22,51%. Wskaźnik ten w znacznym stopniu wynikał z przeprowadzonej w pierwszym półroczu restrukturyzacji procesów administracyjnych oraz okołoprodukcyjnych. Optymalizacja wskazanych procesów, nie związanych bezpośrednio z produkcją, zwiększyła elastyczność struktur organizacji i dostosowała je do zmieniającego się otoczenia biznesowego. Te działania pozwoliły na minimalizację wpływu pandemii koronawirusa na podstawową działalność biznesową związaną z produkcją chemiczną. Wskaźnik rotacji pracowniczych w wyniku decyzji pracodawcy w postaci nieprzedłużania umów okresowych o pracę lub wypowiedzenia umów wyniósł w 2020 roku 13,7%. Istotne jest jednak podkreślenie, że restrukturyzacja nie objęła stanowisk produkcyjnych w związku z uznaniem ich za kluczowe dla funkcjonowania firmy.

Przy prowadzeniu procesu produkcyjnego bardzo ważne jest posiadanie wykwalifikowanych pracowników produkcyjnych (mistrz, młodszy mistrz, aparatowy). Utrata doświadczonych pracowników ma duży wpływ na prowadzenie procesu produkcyjnego. Przy małej ilości doświadczonych pracowników istnieje ryzyko ich nadmiernej eksploatacji (wykonywanie obowiązków, nadzór nad procesem, szkolenie młodych pracowników i nadzór nad ich pracą), co w konsekwencji może prowadzić do ich wypalenia zawodowego i rezygnacji z pracy. W momencie zatrudnienia młodzi pracownicy bardzo często nie posiadają uprawnień, które dopuszczają ich do wykonywania czynności na stanowisku aparatowy (RID i ADR, uprawnienia energetyczne, uprawnienia na wózki widłowe) i nabywają je dopiero w trakcie nauki. Brak wykwalifikowanej kadry stwarza ryzyko częstszych zdarzeń wypadkowych oraz zwiększa częstotliwość pomyłek w załadunkach – nieodpowiednia jakość, ilość produktu czy niewłaściwy środek transportu. Może to prowadzić również do częstszych uszkodzeń urządzeń (brak doświadczenia przy ich eksploatacji), jak również do błędów w prowadzeniu procesu produkcyjnego (brak wiedzy i doświadczenia oraz brak właściwego nadzoru).

Ewentualna utrata pracowników produkcyjnych wiąże się z koniecznością poniesienia kosztów związanych z wyszkoleniem pracowników na produkcji bez kwalifikacji w danym zawodzie. Dlatego też w celu ograniczenia tego ryzyka Spółka prowadzi na bieżąco wiele działań zapobiegawczych wpływających na pozyskanie i utrzymanie pracowników produkcyjnych poprzez rozwój systemu premii, dodatków stażowych, dodatków za dyspozycyjność związaną z pracą zmianową oraz bogaty program szkoleń i uprawnień.

Ponadto nie ma pewności, że Spółce uda się w przyszłości zatrzymać członków wyższego kierownictwa i kluczowego

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

personelu czy też wprowadzać do kadry zarządzającej nowych wykwalifikowanych pracowników o wysokich kompetencjach i niezbędnej wiedzy. Ewentualna utrata kluczowych pracowników wiązałaby się z koniecznością poniesienia dodatkowych kosztów związanych ze znalezieniem nowych wykwalifikowanych kluczowych pracowników. Jednakże dotychczasowa analiza pokazuje, że przypadki odejść członków wyższego kierownictwa i kluczowego personelu z dalszej współpracy z PCC Rokita są sporadyczne.

Podatność na ryzyko jest średnia. W celu ograniczenia tego ryzyka Spółka oraz spółki z Grupy PCC Rokita prowadzą szereg działań mających na celu utrzymanie i pozyskanie najlepszych pracowników poprzez rozwój motywacyjnego systemu wynagrodzeń i szeroki program szkoleń. W tym celu Spółka systematycznie weryfikuje swoją ofertę zatrudnienia w stosunku do rynku pracy poprzez benchmark dolnośląskich ofert pracy, udział w raportach płacowych oraz badaniach kluczowych wskaźników HR. Z pracownikami odchodzącymi z pracy przeprowadzane są Exit Interview, mające na celu wskazanie obszarów, które pracodawca może poprawić a przez to zminimalizować ryzyko odejść pracowników.

Dodatkowo prowadzone są działania wewnątrz organizacji umożliwiające szybsze wdrożenie pracownika poprzez dodatkowe szkolenie adaptacyjne dla nowozatrudnionych czy pakiet szkoleń nadających tzw. twarde uprawnienia dla tych pracowników. Częściowa reorganizacja pracy zmianowej prowadzona przez Spółkę także ma na celu minimalizowanie uciążliwości pracy w ruchu ciągłym, a przez zmniejszenie ryzyka odejść pracowników.

Dla pracowników nieprodukcyjnych Spółka oferuje programy rozwojowe dostosowane do potencjału pracowników.

Dodatkowym czynnikiem wpływającym na ryzyko utraty kluczowych pracowników mogą być potencjalne utrudnienia komunikacyjne i inne wynikające z pandemii COVID-19.

Ryzyko awarii systemów OT (Operational Technology) i systemów informatycznych

Działalność spółek Grupy PCC Rokita wiąże się z wykorzystaniem systemów informatycznych koniecznych zarówno dla prowadzonej działalności operacyjnej, jak i do zadań związanych z zarządzaniem Spółką. Spółki Grupy PCC Rokita ponadto wykorzystują zaawansowane systemy sterowania przemysłowego służące do nadzorowania procesów produkcji. Obszar teleinformatyki jest obsługiwany przez PCC IT SA z siedzibą w Brzegu Dolnym, będącą spółką zależną PCC SE. Spółka ta pełni rolę centrum kompetencyjnego IT, świadcząc usługi teleinformatyczne dla Spółek Grupy PCC Rokita.

Wystąpienie awarii systemów informatycznych i systemów OT wykorzystywanych w Spółce mogłoby skutkować czasowym przestojem w produkcji oraz mogłoby mieć negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową lub wyniki działalności Spółki.

Ponadto wystąpienie zakłóceń związanych z cyberatakami wobec systemów służących do nadzorowania procesów produkcji, mogłoby skutkować niekontrolowanymi reakcjami chemicznymi i spowodować poważne w skutkach zniszczenia instalacji produkcyjnych (np. w wyniku pożaru lub wybuchu) lub też emisje substancji chemicznych. Skutkiem cyberataku mogą być szkody osobowe, zniszczenie majątku trwałego o dużej wartości, utrata możliwości produkcji oraz w efekcie utrata związanego z nią zysku.

W procesie zarządzania przedsiębiorstwem spółki Grupy wykorzystują zintegrowany system informatyczny. W toku działalności nie można wykluczyć powstania takiej sytuacji, w której awarii ulegnie cały lub istotny element systemu. Ryzyko takie wprawdzie istnieje w niedużym zakresie, ale jego powstanie może ograniczyć lub utrudnić realizację założonych celów ekonomicznych w określonym czasie.

Podatność na ryzyko awarii systemów OT jest średnią, natomiast podatność na ryzyko awarii systemów informatycznych jest niska. Poprzez rozwój wykorzystywanych technologii informatycznych Spółka przeciwdziała wystąpieniu tego ryzyka.

Ryzyko utraty kluczowego odbiorcy

Ze względu na szerokie portfolio produktowe Grupa PCC Rokita posiada bardzo dużą bazę odbiorców, jednocześnie ich rozkład potwierdza zasadę Pareto: około 80% produktów trafia do 20% odbiorców, co w ocenie Spółki jest normą rynkową. W swojej ofercie Grupa posiada produkty masowe, które sprzedawane są do kilkudziesięciu klientów, jak również produkty specjalistyczne, które trafiają tylko do kilku odbiorców. Jednocześnie każdy kompleks produkcyjny w ramach Grupy PCC Rokita, sprzedaje część produktów do międzynarodowych grup kapitałowych, tak więc suma obrotów z takimi podmiotami jest wielkością znaczącą. Stąd też istnieje ryzyko, iż utrata odbiorcy produktu specjalistycznego lub odbiorcy będącego dużym koncernem chemicznym może istotnie wpłynąć na wyniki Grupy PCC Rokita.

W przypadku wydłużającego się oddziaływania epidemii na gospodarkę światową, sytuacja taka może powodować negatywne skutki finansowe dla kontrahentów Grupy PCC Rokita.

Podatność na ryzyko jest niska. Grupa cały czas dąży do takiego ukształtowania portfela klientów, który zapewnia odpowiedni stopień dywersyfikacji klientów i minimalizuje wpływ ewentualnej utraty pojedynczego odbiorcy. Szczególna uwaga Grupy poświęcona jest małym i średnim firmom, które bardziej potrzebują wsparcia obsługi przed- i posprzedażowej niż duże korporacje. Dzięki zwiększaniu ich udziału w portfelu klientów oraz ich lojalności Spółka stabilizuje swoją sprzedaż, a ryzyko utraty pojedynczego klienta staje się mniej dotkliwe.

Ryzyko związane z wadliwym produktem

Grupa dąży do osiągnięcia jakości swoich wyrobów, spełniających oczekiwania klientów m.in. poprzez

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

zachowanie odpowiednich standardów procesu produkcyjnego, kilkietapową kontrolę jakości (od surowca po wyrób końcowy) dbałość o kompetencje personalne, jak również należyty stan techniczny instalacji i aparatury kontrolno-pomiarowej. Pomimo funkcjonującego systemu zapewnienia jakości, nie można jednak wykluczyć powstania wadliwej partii produktu z przyczyn wynikających, np. z błędu ludzkiego, wady surowca, awarii urządzeń wykorzystywanych w procesie produkcji czy kontroli jakości, jak również uszkodzenia produktu w trakcie transportu. Konsekwencją powyższego może być złożenie reklamacji przez klienta, co może spowodować konieczność poniesienia przez Spółkę kosztów z tego tytułu, utratę marży czy też utratę zaufania klienta.

Podatność na ryzyko jest niska. Wdrożony certyfikowany i ciągle doskonalony system zarządzania jakością, funkcjonujący w ramach zintegrowanego systemu zarządzania PCC Rokita, jak również systemowe podejście do rozwiązywania problemów jakościowych mają na celu ograniczenie powyższych ryzyk.

Ryzyko związane z incydentami w obszarze logistyki związane ze szkodami powstałymi podczas transportu surowców i towarów

Większość surowców wykorzystywanych w produkcji oraz duża część produktów finalnych Spółki to substancje niebezpieczne posiadające właściwości palne, toksyczne, żrące, trujące, które mogą stwarzać zagrożenie dla środowiska naturalnego, co znacznie podwyższa ryzyko związane z ich transportem. Dodatkowo w wyniku awarii lub zdarzeń losowych powstaje ryzyko utraty ciągłości w łańcuchu dystrybucji i ryzyko braku odpowiednich metod działania na wypadek takiego zdarzenia. Może to skutkować nieterminową dostawą lub brakiem dostawy istotnego surowca, co może z kolei mieć wpływ na ciągłość produkcji.

Według danych za 2020 roku w przypadku istotnej ilości wolumenu kupowanych przez Spółkę surowców oraz istotnej ilości wolumenu sprzedawanych produktów organizacja transportu leży po stronie Spółki. Wystąpienie awarii, pożarów, wybuchów czy innych podobnych zdarzeń poza terenem zakładu Spółki skutkujących szkodami na mieniu i zdrowiu osób trzecich będzie oznaczać dla Grupy konieczność poniesienia dodatkowych kosztów np. w postaci kar, odszkodowań i zadośćuczynienia czy też przywrócenia do stanu poprzedniego środowiska lub mienia. Dodatkowo w wyniku awarii lub zdarzeń losowych powstaje ryzyko utraty ciągłości w łańcuchu dystrybucji i ryzyko braku odpowiednich metod działania na wypadek takiego zdarzenia. Może to skutkować nieterminową dostawą lub brakiem dostawy istotnego surowca, co może z kolei mieć wpływ na ciągłość produkcji.

Wewnętrzne oraz zewnętrzne audyty przeprowadzone na przełomie 2020 i 2021 roku wykazały, iż PCC Rokita oraz jej spółki zależne m.in. PCC Autochem podejmują wiele działań prewencyjnych związanych z bezpieczeństwem przewozu towarów niebezpiecznych poprzez korzystanie z wyselekcjonowanej grupy sprawdzonych przewoźników, zdefiniowanie wymagań klientów dotyczących

rozładunków, określenie wymaganego wyposażenia dla zewnętrznych kierowców, szkolenie kierowców w zakresie zasad bezpieczeństwa oraz określenie obowiązków kierowców na punktach przeładunkowych, co istotnie podnosi poziom bezpieczeństwa transportu surowców i produktów Spółki. Jednak w sytuacji, kiedy w ramach umów ubezpieczeń wykorzystane zostaną limity lub kiedy umowy te nie będą miały zastosowania z racji różnych wyłączeń, lub też w przygotowaniu produktu, jego załadunku i zabezpieczeniu zostały popełnione błędy po stronie Grupy PCC Rokita istnieje będzie konieczność poniesienia kosztów związanych z utratą produktu oraz żądaniem naprawienia szkody przez osoby trzecie, co przełoży się negatywnie na jej wyniki finansowe.

Podatność na ryzyko jest niska. Spółka zabezpiecza się przed tym ryzykiem poprzez zlecenie usług transportu niebezpiecznych substancji tylko zaufanym i solidnym kontrahentom, posiadającym wymagane uprawnienia i polisy, a także poprzez umowy ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej od szkód wyrządzonych osobom trzecim. W miarę możliwości i specyfiki dla części surowców czy produktów możliwe jest wykorzystanie logistyki opartej na różnych rodzajach transportu (kolejowy, drogowy, intermodalny).

Ryzyko związane z większościamiowym akcjonariuszem i z powiązaniem z podmiotami z Grupy Kapitałowej PCC

Podmiotem dominującym w stosunku do PCC Rokita jest PCC Chemicals GmbH. Dzięki posiadaniu większości głosów na Walnym Zgromadzeniu PCC Rokita, PCC Chemicals GmbH może wywierać istotny wpływ na decyzje w zakresie najważniejszych spraw korporacyjnych dotyczących funkcjonowania Spółki, takich jak zmiana Statutu, podwyższenia czy obniżenia kapitału zakładowego Spółki, emisji obligacji zamiennych, wypłaty dywidendy i innych czynności, które zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych wymagają większości głosów (zwykłej lub kwalifikowanej) na Walnym Zgromadzeniu. PCC Chemicals GmbH posiada również wystarczającą liczbę głosów do powoływania większości członków Rady Nadzorczej, która z kolei powołuje wszystkich członków Zarządu. W związku z posiadanymi uprawnieniami, PCC Chemicals GmbH posiada zdolność do sprawowania znaczącej kontroli nad działalnością Spółki.

W związku z tym istnieje ryzyko, że przy wykonywaniu uprawnień korporacyjnych PCC Chemicals GmbH może działać w sposób sprzeczny z interesami Spółki lub innych akcjonariuszy.

Grupa PCC Rokita jest silnie powiązana z podmiotami z Grupy Kapitałowej PCC SE. Powiązania te obejmują między innymi sprzedaż produktów Grupy do podmiotów z Grupy Kapitałowej PCC SE oraz dokonywanie przez podmioty z Grupy Kapitałowej PCC SE na rzecz Spółek Grupy PCC Rokita dostaw surowców, a także świadczenie na rzecz Grupy usług koniecznych dla wykonywania przez nią bieżącej działalności. Szczególnie silne powiązanie dotyczy spółki PCC IT SA, w zakresie obsługi informatycznej oraz telekomunikacyjnej, utrzymywania serwerów, domen internetowych oraz udostępniania sprzętu.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Istnieje ryzyko, że w sytuacji wyjścia PCC Rokita z Grupy Kapitałowej PCC SE, zaistnieje konieczność zaangażowania alternatywnych dostawców usług i surowców świadczonych/dostarczanych aktualnie przez podmioty z Grupy Kapitałowej PCC, co może mieć istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową lub wyniki działalności Grupy. Podatność na ryzyko jest niska.

Ryzyko zaangażowania w nieopłacalne lub zbyt ryzykowne inwestycje, ryzyko niewykorzystania możliwości rozwoju

Jednym z kluczowych elementów strategii rozwoju Spółki i Grupy Kapitałowej są inwestycje. Istnieje ryzyko, że Spółka zaangażuje się w nieopłacalne lub zbyt ryzykowne inwestycje albo nie wykorzysta możliwości rozwoju ze względu na niewłaściwą wycenę inwestycji i jej analizę finansową (due diligence) wraz z oceną ryzyk prawnych, podatkowych, finansowych, operacyjnych czy technicznych w fazie poprzedzającej inwestycję. Spółka może też nie wykorzystać możliwości rozwoju ze względu na nieodpowiednie ukierunkowanie strategii na identyfikację potencjalnych celów inwestycyjnych i ich wybór.

Podatność na ryzyko jest niska. Aby zapobiegać materializacji tego ryzyka Spółka zatrudnia wysoko wyspecjalizowaną kadrę z dużym doświadczeniem w prowadzeniu projektów inwestycyjnych, badawczo-rozwojowych, czy też marketingowych. Koncentruje się przede wszystkim na projektach, które kończą się uzyskaniem produktów dedykowanych do szerokiego wachlarza aplikacji oraz do klientów różnych branż, zwiększeniem mocy produkcyjnych czy też optymalizacją obecnych procesów. Decyzje inwestycyjne poprzedzone są kilkuetapową weryfikacją rynku oraz szeroką analizą wpływu inwestycji na Spółkę w perspektywie średnio i długoterminowej, w tym analizą opłacalności projektów oraz ryzyka.

Ryzyko bezpieczeństwa fizycznego

Działalność produkcyjna PCC Rokita i innych spółek produkcyjnych wchodzących w skład Grupy w obszarze procesów syntezy chemicznej związana jest z magazynowaniem i stosowaniem substancji o właściwościach palnych, wybuchowych, toksycznych, żrących i niebezpiecznych dla środowiska. Zarówno ta działalność jak i infrastruktura spółek mogą stać się celem działań o charakterze sabotażu lub aktów terrorystycznych. Istnieje również ryzyko włamania lub wtargnięcia nieupoważnionych osób na teren parku przemysłowego.

Podatność na ryzyko jest niska. W ramach systemu ochrony obszaru prowadzenia działalności chemicznej zostały wdrożone, zatwierdzone przez właściwe służby, plany ochrony wymagane obowiązującymi przepisami. Teren parku przemysłowego jest ogrodzony i chroniony przez wyspecjalizowaną służbę ochrony. Teren parku przemysłowego oraz poszczególne obiekty na jego terenie objęte są systemem kontroli dostępu oraz monitoringu CCTV. Obszar parku przemysłowego PCC Rokita objęty jest również zakazem przelotów statków powietrznych.

Ryzyko braku dostosowania się do potrzeb rynku w zakresie zdolności produkcyjnych

W związku z dużą zmiennością rynku, istnieje ryzyko niedostosowania zdolności produkcyjnych do aktualnych potrzeb rynku, czy to w zakresie wolumenu czy rodzaju produkcji. Ryzyko dotyczy zarówno zbyt małych zdolności produkcyjnych względem popytu rynkowego jak i tego, że wolumen produkcji nie dostosuje się do spadku zapotrzebowania na rynku i będzie miała miejsce sytuacja niewykorzystanych zdolności produkcyjnych.

Spółka na bieżąco monitoruje swoją pozycję na rynku oraz możliwości sprzedażowe. W przypadku zauważenia perspektywy potencjału wzrostu przygotowuje analizy inwestycyjne i założenia handlowe do oceny takiego projektu. Na tej podstawie podejmowane są decyzje, czy warto oraz czy Spółka może sobie pozwolić na rozbudowę mocy produkcyjnych.

W przypadku nadpodaży rynkowej Spółka walczy z konkurencją na rynku na zasadach rynkowych, dostosowując w miarę możliwości swój portfel produkcji do bieżących wymagań rynku. W sytuacjach okresowych pewną rezerwę stanowi baza magazynowa, stanowiąca krótkoterminowy bufor na zawirowania popytowo-podażowe na rynku.

Podatność na ryzyko jest niska. Aby uchronić się przed materializacją ryzyka Spółka wykorzystuje elastyczne możliwości produkowania szerokiej gamy produktów na jednej instalacji, a z drugiej strony, posiadając kilka instalacji, ma możliwość produkowania na nich jednego produktu. Spółka utrzymuje bezpieczne poziomy magazynowe produktów. Na bieżąco też przeprowadza analizę nowych zdolności produkcyjnych i podejmuje decyzje o ewentualnych inwestycjach.

Ryzyko ciągłości produkcji i dostępności produktu

W ramach prowadzonej przez Spółkę działalności występuje ryzyko zakłócenia ciągłości produkcji co w efekcie może spowodować, że wolumen produkcji lub jej elastyczność, a także dostępność produktu dla odbiorcy końcowego spadnie poniżej oczekiwanego poziomu. Może to nastąpić w efekcie niezawinionej awarii instalacji, nieodpowiedniego zarządzania ciągłością produkcji, niewłaściwego procesu usuwania szkód, usterek, czy zarządzania incydentami lub z uwagi na dłuższy od przewidywanego okres przestoju pracy związany z remontami i usprawnianiem pracy instalacji lub w związku z nieefektywnym procesem napraw i bieżącego utrzymania.

Podatność na ryzyko jest niska. Grupa w celu zminimalizowania ryzyka stosuje działania prewencyjne w postaci okresowych postojów w celu dokonania m.in. cyklicznych napraw i wymian części urządzeń i instalacji oraz dokonuje zakupów części zamiennych z uwzględnieniem ich wskaźników awaryjności i utrzymuje stany magazynowe zamiennych części strategicznych. Grupa optymalizuje również produkcję z punktu widzenia długookresowego funkcjonowania danej instalacji oraz stosuje zabezpieczenia technologiczne na instalacjach.

12.3. Ryzyka finansowe

Ryzyko zmienności marż

Spółki Grupy, w tym w szczególności PCC Rokita, działają na rynkach, które wykazują cykliczne wahania popytu, co ma wpływ na kształtowanie się poziomu cen poszczególnych produktów. W związku z tym uzyskiwane marże mogą ulegać istotnym zmianom, w szczególności mogą ulegać istotnemu obniżeniu w czasach dekonunktury. Może to powodować niepewność co do oczekiwań Grupy i wpłynąć na pogorszenie wyników finansowych.

Natomiast utrzymywanie wysokich cen produktów spółek Grupy lub niewystarczająca jakość produktu przy danym poziomie ceny może w pewnych okresach powodować utratę niektórych odbiorców, co również może wpłynąć na sytuację finansową i osiągnięte wyniki Grupy.

Podatność na ryzyko jest średnia. Grupa ogranicza to ryzyko poprzez kontrolę kosztów operacyjnych i utrzymywanie ich na jak najniższym poziomie oraz przez zwiększanie mocy produkcyjnych i dywersyfikację portfela produktów. Dzięki temu osiąga poziom efektywności umożliwiający generowanie zadowalających wyników także w czasie niekorzystnej fazy cyklu koniunkturalnego. Grupa prowadzi również stały monitoring czynników makroekonomicznych, monitoring rynku i serwisów rynkowych, aby odpowiednio szybko reagować na zmiany zachodzące w otoczeniu makroekonomicznym. Działania w zakresie poszukiwania zastosowań niszowych do obecnych produktów czy poszerzanie portfela klientów o nowe aplikacje i branże, w których obecne lub nowe produkty mają wyższe marże, to kolejne działania, które ograniczają ryzyko obniżenia marż.

Ryzyko kredytowe

Grupa PCC Rokita prowadzi sprzedaż produktów i usług z odroczonej terminem płatności, w związku z czym istnieje ryzyko nieotrzymania od kontrahentów należności za dostarczone produkty i usługi.

Wolne środki pieniężne Grupa lokuje w bankach (lokaty terminowe oraz rachunki bieżące), z czym związane jest niskie ryzyko kredytowe, gdyż są to instytucje o dużej wiarygodności.

Grupa PCC Rokita jest ponadto narażona na ryzyko kredytowe w związku z udzielonymi poręczeniami i gwarancjami. Całkowita wartość zobowiązań warunkowych PCC Rokita wyniosła blisko 148,8 mln zł i dotyczyła otrzymanych dotacji oraz poręczeń spłaty kredytu udzielonych spółkom powiązanym, poręczeń za przyszłe zobowiązania spółek powiązanych z tytułu zakupu surowców, materiałów i usług, zobowiązań z tytułu gwarancji bankowych udzielonych w głównej mierze jako zabezpieczenie wykonania umów handlowych.

W celu optymalizacji zarządzania płynnością w Grupie PCC SE wdrożone są programy udzielania pożyczek wewnątrzgrupowych. Spółki dysponujące nadwyżkami finansowymi udzielają pożyczek spółkom, które posiadają niewystarczającą ilość gotówki. Z racji tego, że środki te

alokowane są wewnątrz Grupy PCC SE, ryzyko kredytowe w tym zakresie uważa się za nieistotne.

Podatność na ryzyko jest niska. W celu zminimalizowania ryzyka kredytowego Spółka prowadzi bieżący monitoring należności, stosuje procedurę windykacyjną, procedurę odsetkową, procedurę przyznawania limitów kredytowych oraz ubezpiecza przeważającą część należności handlowych. Aktualnie w związku z zagrożeniem spowodowanym pandemią COVID-19 zaostrzone zostały zasady wydawania zgód na przyznawanie terminów płatności i kredytów kupieckich. Jednocześnie większość odbiorców to długoletni kontrahenci, co istotnie zmniejsza ryzyko kredytowe. Pandemia koronawirusa może natomiast powodować niewywiązanie się kontrahentów ze zobowiązań. Jej wpływ na kontrahentów jest niezależny od Spółki i w chwili obecnej niemożliwy do oceny.

Ryzyko płynności

Grupa PCC Rokita narażona jest na ryzyko związane z możliwym pogorszeniem płynności finansowej. Przyczyny pogorszenia płynności finansowej mogą mieć charakter zewnętrzny, tzn. być niezależne od Spółki oraz wewnętrzny, pozostający w obszarze jej wpływów. Do zewnętrznych czynników wpływających na pogorszenie płynności finansowej należy między innymi gwałtowny wzrost cen surowców, niemożliwy do przełożenia na ceny produktów, niekorzystna zmiana kursów walutowych, niespodziewany wzrost stóp procentowych, agresywne działania konkurencji, czy też zmiany w przepisach prawa. Wewnętrzными przyczynami pogorszenia zdolności płatniczej mogą być w szczególności trudności w ściąganiu należności, nadmierny wzrost zapasów, niewłaściwe relacje między aktywami obrotowymi a zobowiązaniami krótkoterminowymi, zbyt wysokie zadłużenie w odniesieniu do wysokości kapitałów własnych, niedostateczna kontrola kosztów, mało konkurencyjna strategia rozwoju, duże nakłady na nietrafione inwestycje.

Spółki Grupy, w tym PCC Rokita posiadają obecnie pełną zdolność do regulowania swoich zobowiązań, jednakże nie można wykluczyć potencjalnego pogorszenia tej sytuacji w przyszłości.

Ewentualne pogorszenie płynności finansowej może negatywnie wpłynąć na relacje z kontrahentami i podmiotami finansującymi działalność Spółek. Całkowita utrata płynności finansowej może spowodować bankructwo Spółki.

Podatność na to ryzyko jest niska. W celu minimalizacji tego ryzyka Spółka na bieżąco monitoruje zewnętrzne i wewnętrzne przesłanki ewentualnego pogorszenia zdolności płatniczej oraz podejmuje działania w kierunku maksymalizacji udziału kapitału długoterminowego w finansowaniu spółek Grupy.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Natomiast w przypadku wydłużającego się wpływu pandemii COVID-19 na globalną koniunkturę, sytuacja ta może mieć wpływ na płynność i ryzyko z nią związane.

Ryzyko wzrostu kosztów finansowania

Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej PCC Rokita są stronami umów finansowych, z których część oparta jest na zmiennej stopie procentowej. W związku z powyższym spółki te narażone są na ryzyko zmiany stóp procentowych, m.in. w odniesieniu do już zaciągniętych kredytów, jak również w przypadku zaciągania nowego lub refinansowania istniejącego zadłużenia.

Ewentualny wzrost stóp procentowych może spowodować wzrost kosztów finansowych, a tym samym wpłynąć negatywnie na wyniki osiągane przez Grupę. Analogicznie ewentualny spadek stóp procentowych może wpłynąć na spadek kosztów finansowych, a tym samym wywrzeć pozytywny wpływ na jej wyniki finansowe.

Ponadto emitowane przez Spółkę obligacje charakteryzują się stałym oprocentowaniem.

Podatność na to ryzyko jest niska. W celu ograniczenia ryzyka wzrostu stóp procentowych Spółka dominująca zdecydowała się zastosować strategię zabezpieczającą, zawierając transakcje IRS (Swap stopy procentowej). Niezależnie od tego faktu, Grupa w dalszym ciągu monitoruje stopień narażenia na ryzyko wzrostu stopy procentowej i nie wyklucza w przyszłości podjęcia dalszych działań ograniczających to ryzyko. Do wzrostu kosztów finansowania bankowego może również przyczynić się niespełnienie niektórych warunków umów kredytowych, co w konsekwencji daje kredytodawcom możliwość podwyższenia marży.

Ze względu na pandemię COVID-19, w najbliższych okresach sprawozdawczych Spółka nie jest w stanie określić poziomu zmienności stop procentowych.

Ryzyko kursowe

Znaczna część sprzedaży Grupy Kapitałowej jest związana z eksportem produktów. W 2020 roku udział eksportu w sprzedaży Grupy wyniósł około 52%, w PCC Rokita stanowił około 53% sprzedaży jednostkowej. Duża część przychodów krajowych jest realizowana w walutach obcych, dodatkowo Grupa dokonuje zakupów materiałów do produkcji na rynkach zagranicznych za które płaci w walutach obcych, głównie w EUR i USD. W związku z tym Grupa narażona jest na ryzyko zmiany kursów walutowych, a jego ostateczny wpływ na wyniki Spółki zależy jest od poziomu zmian kursów oraz skali importu i eksportu w danym okresie czasu.

Ryzyko kursowe w spółkach Grupy dotyczy również leasingów oraz innych zobowiązań rozliczanych w walutach obcych a także udzielonych pożyczek. Zmiany kursów walut, w których Spółki dokonują

rozliczeń, mogą niekorzystnie wpłynąć na wyniki działalności Grupy.

Przychody uzależnione od kursów walut obcych przeważały w ostatnich latach nad kosztami zależnymi od walut obcych, w wyniku czego Spółka posiadała dodatnią ekspozycję walutową. Deprecjacja złotówki sprzyjała poprawie wyniku Spółki na działalności operacyjnej, podczas gdy aprecjacja złotówki prowadziła do obniżenia zyskowności.

Zwykle Grupa narażona jest na ryzyko aprecjacji złotego względem euro oraz dolara (przychody w walucie są wyższe niż koszty w walucie), dlatego Spółka dopuszcza możliwość zastosowania strategii zabezpieczenia się przed gwałtownym umocnieniem złotówki. Grupa PCC Rokita sporadycznie wykorzystuje instrumenty pochodne do zarządzania ryzykiem walutowym, koncentrując swoje działania w powyższym zakresie na stosowaniu hedgingu naturalnego polegającego na finansowaniu działalności w walucie, w której Spółka generuje przychody ze sprzedaży. Tym samym, w odniesieniu do kursu EUR/PLN, poprzez zaciągnięcie zadłużenia w tej walucie, Spółka dąży do ograniczenia wpływu ryzyka jego zmian na generowane przepływy pieniężne z tytułu części przychodów ze sprzedaży denominowanych lub indeksowanych w EUR.

Zaciągnięte pożyczki walutowe wyceniane były na każdy dzień bilansowy po średnim kursie walutowym ogłaszającym przez NBP tego dnia. W konsekwencji Grupa narażona jest na występowanie różnic kursowych mogących powodować dodatkową zmienność wyniku finansowego. W celu ograniczenia zmienności prezentowanych wyników księgowych, Grupa objęła zasadami rachunkowości zabezpieczeń przepływów pieniężnych wspomniane pożyczki walutowe wyznaczając je jako instrumenty zabezpieczające na zabezpieczenie określonych przychodów ze sprzedaży denominowanych lub indeksowanych w EUR, z których wynika ryzyko walutowe.

Na dzień 31.12.2018 roku ujęta w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w innych dochodach całkowitych kwota różnic kursowych od instrumentu zabezpieczającego wyniosła 12 506 tys. zł. Od 2019 roku Jednostka Dominująca rozpoznaje w wyniku finansowym część tej efektywnej wartości zabezpieczenia. Pozostała na dzień 31 grudnia 2020 roku kwota w wysokości 11 719 tys. zł. będzie

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

rozpoznawana w wyniku finansowym w perspektywie kilku najbliższych lat (prawdopodobnie do 2029 roku).

Na dzień publikacji raportu Spółka i spółki Grupy nie posiadają otwartych pozycji zabezpieczających.

Spółka posiada dodatnią ekspozycję walutową, przychody w walucie są wyższe niż koszty w walucie,

każde umocnienie się złotówki będzie prowadziło do obniżenia zyskowności.

Od początku pandemii Spółka obserwuje dużą zmienność kursów walutowych i identyfikuje to zdarzenie, jako mające wpływ na zwiększenie ryzyka walutowego.

12.4. Ryzyka związane z otoczeniem

Ryzyko silnej konkurencji cenowej

Część produkcji wytwarzanej i sprzedawanej przez Grupę PCC Rokita stanowią wyroby standardowe, znajdujące zastosowanie w różnych branżach. W tym segmencie liderami na rynku są wielkie koncerny zachodnioeuropejskie, które dzięki dużej skali produkcji mogą oferować swoje wyroby po cenach niższych niż spółki Grupy. Ponadto od kilku lat obserwowana jest narastająca konkurencja ze strony producentów dalekowschodnich. Zdobywają oni rynek głównie bardzo niską ceną. W związku z tym dąży się do konkurencji w obszarze czynników innych niż cena, a przede wszystkim jakości wyrobów, czasu dostawy, dostępności, wiarygodności oraz standardów obsługi klienta.

W związku z faktem istnienia silnej konkurencji w obszarze wyrobów standardowych oferowanych przez Grupę, przyjęto strategię, która zakłada systematyczny wzrost udziału produktów specjalistycznych w sprzedaży ogółem.

W segmencie Chloropochodnych, którego udział w przychodach Grupy wyniósł w 2020 roku 32%, produkowane są wyłącznie wyroby masowe takie jak chlor, tęg sodowy, soda kaustyczna, chlorobenzeny, kwas solny. Produkty te mają zastosowanie w różnych branżach, niemniej jednak z racji braku wyróżniających cech produktu przewaga konkurencyjna w tym segmencie może zostać wypracowana głównie poprzez cenę oraz jakość usług okołosprzedawczych.

Rynek chloru, będącego najważniejszym surowcem chemicznym obok pochodnych ropy naftowej, jest ograniczony ze względu na specyfikę przetwarzania. Większość chloru na świecie zużywana jest w formie gazowej w miejscu jego powstawania, na wewnętrznych instalacjach do produkcji chemikaliów opartych na chlorze takich jak PVC, izocyjaniany i inne. Według szacunków tylko 2% produkowanego w Europie jest sprzedawane na zewnątrz, gdyż transport chloru wymaga zastosowania specjalistycznych cystern, co powoduje, że koszty przewozu są bardzo wysokie. Dlatego PCC Rokita, jak większość producentów, dąży do wewnętrznego zbilansowania chloru. Strategia ta polega na wykorzystaniu znacznych ilości chloru na wewnętrznych instalacjach Spółki lub sprzedaż ich do innych firm na terenie parku przemysłowego w Brzegu Dolnym. W związku z powyższym Spółka nie identyfikuje ryzyka konkurencji cenowej w obszarze produkcji chloru.

W przypadku tęg sodowego, który powstaje w procesie elektrolizy jednocześnie z chlorem, sytuacja jest odmienna. Koszty transportu w stosunku do ceny produktu także są wysokie, ale jest to produkt powszechnie sprzedawany na zewnątrz. Liderami na rynku produkcji są wielkie koncerny zachodnioeuropejskie, które dzięki dużej skali produkcji mogą oferować swoje wyroby po cenach niższych niż Spółka. W celu minimalizacji wpływu tego ryzyka Spółka koncentruje się na dostawach dla rynku polskiego, czeskiego oraz niemieckiego.

Soda kaustyczna, która jest zateżoną formą tęg sodowego może być transportowana na duże odległości. Największym producentem na świecie są Chiny wraz z Indiami, oba te kraje pokrywają około 80% globalnego zapotrzebowania na tę substancję. PCC Rokita obserwuje zwiększone ryzyko konkurencji ze strony producentów dalekowschodnich, którzy dzięki m.in. taniej sile roboczej mogą zaoferować produkt w znacznie konkurencyjnych cenach. Dlatego też Spółka większość swojej produkcji sody lokuje na rynkach zamorskich, głównie w Afryce i Ameryce Południowej.

W segmencie Poliuretanów oraz Innej działalności chemicznej, których łączny udział w skonsolidowanych przychodach ze sprzedaży PCC Rokita wyniósł w 2020 roku blisko 50%, produkowane są wyroby masowe oraz specjalistyczne. W zakresie produktów typu commodity Spółka zwraca uwagę na silną konkurencję ze strony dużych koncernów produkujących w Europie. Firmy te w związku z wyższym stopniem integracji surowcowej oraz efektem skali są w stanie zaoferować odbiorcy taki sam produkt jak PCC Rokita, ale w niższej cenie. Dlatego też Spółka skupia się na permanentnej poprawie struktury swojego portfela produktów w kierunku produktów specjalistycznych, które są bardziej odporne na ewentualne tzw. „wojny cenowe” na rynku. Już obecna struktura znacząco odbiega na korzyść produktów o wartości dodanej od tej jak wygląda w przekroju całego rynku. Ponadto Spółka pracuje nad ciągłą poprawą usług około sprzedawczych w postaci czasu dostawy, dostępności, wiarygodności, standardów obsługi klienta.

Na podaż produktu oraz intensywność konkurencji na europejskim rynku polioli w najbliższych latach będzie mieć także wpływ inwestycja węgierskiego koncernu MOL. Łączna wartość przedsięwzięcia, które docelowo ma produkować ok. 200 tys. ton polioli rocznie, wyniesie 1,2 mld euro, a jego uruchomienie planowane jest na 2022 rok. Wprowadzenie na rynek ilości zbliżonych do budowanych mocy produkcyjnych może w sposób znaczący wpłynąć na marżowość polioli polieterowych. Z uwagi na położenie geograficzne, MOL w dużym stopniu będzie skupiał się na rynku polskim, który stanowi tradycyjnie największy rynek dla PCC Rokita.

W celu ograniczenia wpływu ryzyka konkurencji cenowej na wyniki finansowe, PCC Rokita od kilkunastu lat realizuje strategię polegającą na zwiększaniu w przychodach udziału produktów specjalistycznych. Dzięki podjętym działaniom udział produktów specjalistycznych w przychodach segmentu Poliuretany w 2020 roku wyniósł wartościowo około 77%, podczas gdy dla 2005 roku udział ten kształtował się na poziomie zaledwie kilku procent. W obszarze produktów Innej działalności chemicznej również zauważalna jest tendencja zmiany proporcji w kierunku wyrobów specjalistycznych – w 2012 roku stanowiły one niespełna 6% przychodów segmentu i zwiększyły swój udział do blisko 20% w 2020 roku. Niemniej jednak przyjęcie takiej

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

strategii nie gwarantuje, iż pozycja Spółki na rynku zostanie utrzymana lub ulegnie poprawie, w związku z czym materializacja niniejszego ryzyka może mieć wpływ na wynik finansowy.

Niezależnie od podziału produktów na masowe i specjalistyczne dużym ryzykiem jest sytuacja, gdy na rynku produktów oferowanych przez PCC Rokita występuje nadpodaż. Na dzień zatwierdzenia Prospektu moce produkcyjne w obszarze polioli w Europie w pełni pokrywają, a wręcz przewyższają zapotrzebowanie w ustabilizowanych warunkach rynkowych. W konsekwencji nieograniczona przez producentów podaż przy wahaniami popytu istotnie wpływa na rentowność produktów. Może to doprowadzić do długotrwałych stanów obniżonej marżowości produktów i mieć znaczący wpływ na wynik finansowy.

Podatność na ryzyko jest wysoka. Grupa, aby zmniejszyć oddziaływanie tego ryzyka prowadzi stały monitoring oraz analizę rynku. Ważnym elementem jest też dywersyfikacja produktów i klientów oraz integracja surowcowa w ramach Grupy PCC, która przejawia się np. produkcją surowca na własne potrzeby czy wspólnymi zakupami w ramach Grupy PCC.

Ryzyko zmian cen rynkowych surowców

W ramach działalności spółek produkcyjnych Grupy PCC Rokita istotną część kosztów wytworzenia sprzedanych produktów stanowi koszt materiałów bezpośrednich, którymi są surowce chemiczne. Rynki surowcowe charakteryzują się dużą zmiennością związaną z wahaniami koniunktury w gospodarce światowej. Rosnące ceny surowców powodują z jednej strony obniżkę marż pośredników handlowych, jak i słabnący popyt u odbiorców. Z drugiej strony malejące ceny mogą być oznaką słabnącego popytu i początków dekonunktury gospodarczej. Na rynku krajowym surowce podlegają podobnym tendencjom.

Ryzyko dużych wahań cen surowców ma szczególne znaczenie w przypadku produktów masowych. Należy zaznaczyć, iż w przypadku Spółki ryzyko to w niewielkim stopniu dotyczy segmentu Chloropochodne, gdzie produkowane są wyłącznie produkty typu commodity. Podstawowymi surowcami dla tych wyrobów są sól, wapno, propylen oraz benzen. Ceny soli i wapna nie charakteryzują się wysoką zmiennością. Propylen oraz benzen są pochodnymi ropy naftowej, w skutek czego ich notowania są skorelowane z notowaniami tego surowca i w konsekwencji ze zmiennością cen ropy naftowej. Zakupy tych surowców odbywają się co do zasady w oparciu o kontrakty roczne. Segment Chloropochodne ma jednak możliwość przeniesienia cen tych surowców na odbiorców. W przypadku benzenu poprzez formuły cenowe z klientami zewnętrznymi opartymi na notowaniach benzenu. Natomiast w przypadku propylenu poprzez wewnętrzne formuły cenowe z segmentem Poliuretany, które oparte są o notowania propylenu. Dlatego wynik segmentu Chloropochodne nie jest narażony w krótkim terminie na duże ryzyko zmian z powodu dużych wahań cen surowców.

Ryzyko znacznych wahań cen surowców odnosi się przede wszystkim do produktów masowych segmentu Poliuretany, które odpowiadają za około 30% wolumenu segmentu. Surowcami istotnie podatnymi na wahania cenowe są tlenek etylenu i tlenek propylenu, gdyż są one pochodnymi ropy naftowej. Udział tych związków organicznych w koszcie wytworzenia produktu wynosi od 85% do nawet 99%. Historycznie cena ropy od 2010 zmieniała się kwartalnie nawet o blisko 30% (przełom 2014 i 2015 roku), przy czym przykładowo w drugim kwartale 2016 roku wzrosła ona o 36% w porównaniu do pierwszego kwartału 2016 roku. W związku z pandemią COVID-19 i zamrożeniem gospodarek wielu krajów oraz obawami o głębokość spadku ogólnoświatowej koniunktury cena ropy spadła w przeciągu dwóch kwartałów 2020 r (czwarty kwartał 2019, pierwszy kwartał 2020 i początek drugiego kwartału 2020) o 80%, aby w trzecim i czwartym kwartale stopniowo rosła i aktualnie osiągała poziom sprzed pandemii. Ryzyko znacznych wahań cen surowców w segmencie Poliuretany objawia się w tym, że w krótkim okresie czasu (1-3 miesiące) Spółka może nie być zdolna do przeniesienia podwyżek cen surowców na odbiorców. Przy niskich marżach jednostkowych tych produktów może to doprowadzić do ryzyka sprzedaży na granicy rentowności przez pewien niedługi okres czasu. Jednocześnie przy utrzymujących się wyższych cenach surowców w dłuższej perspektywie czasowej Spółka zwykle jest w stanie stosować wyższe ceny dla swoich produktów i jest to akceptowane przez ich odbiorców. Z uwagi na mniejszościowy udział produktów typu commodity w portfelu oraz relatywnie krótki okres czasu, w którym Spółka może mierzyć się z trudnościami w przenoszeniu wzrostu cen surowców na ceny produktów ryzyko to w ocenie PCC Rokita jest umiarkowane. Ponadto, zgodnie z przyjętą strategią Spółka sukcesywnie optymalizuje portfolio produktowe w kierunku zwiększania udziału sprzedaży wyrobów specjalistycznych w przychodach ogółem, które są produktami bardziej marżowymi i bardziej odpornymi na wahania cen surowców niż produkty masowe.

Grupa PCC Rokita nie może zapewnić, iż w przyszłości ceny wykorzystywanych przez spółki Grupy surowców nie wzrosną do poziomów, które spowodują wzrost cen produktów Spółki a przez to ograniczenie ich sprzedaży. Grupa PCC Rokita nie jest w stanie wykluczyć sytuacji, w której będzie pozyskiwała surowce po cenach wyższych niż konkurenci. Spółka nie może również zapewnić, że w każdej sytuacji będzie w stanie przetrwać wzrost cen surowców na odbiorców swoich produktów, w związku z czym potencjalnie sytuacja taka może mieć wpływ na wynik finansowy Grupy.

Podatności na ryzyko jest niska. W celu ograniczenia wpływu zmian cen surowców na wyniki, Grupa PCC Rokita prowadzi działania zmierzające do rozszerzania i dywersyfikacji źródeł dostaw strategicznych surowców oraz poprawy swojej pozycji negocjacyjnej wobec dostawców.

Ryzyko konsekwencji zmian klimatycznych

Działalność gospodarcza Grupy PCC Rokita może negatywnie wpływać na klimat, jednocześnie zmiany

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

klimatu mogą negatywnie wpływać na przedsiębiorstwa Grupy. Ryzyko związane z negatywnym wpływem działalności na klimat związane jest z emisją gazów cieplarnianych do atmosfery, zakupem energii wytworzonej z paliw kopalnych, korzystania z floty samochodowej oraz maszyn napędzanych benzyną, olejem napędowym. Ograniczanie wpływu na środowiska następuje poprzez bieżące monitorowanie tego wpływu oraz podejmowanie działań minimalizujących ten wpływ tj. prowadzenie procesów produkcyjnych w odpowiednim reżimie technologicznym, zgodnie z posiadanymi pozwoleniami środowiskowymi.

Przejsięcie na gospodarkę niskoemisyjną, związane z odejściem od paliw kopalnych w procesach wytwarzania energii, ściśle związane jest z polityką Państwa i UE w tym zakresie.

Ryzyko związane z negatywnym wpływem zmian klimatu na działalność Grupy PCC Rokita związane jest z ryzykiem fizycznym. w postaci zmian w temperaturze powietrza, ograniczonej dostępności wód, wzrostem temperatury wód powierzchniowych, burz, powodzi, pożarów, fal upałów może wpłynąć na ograniczenie zdolności wytwarzania produktów przez przedsiębiorstwo.

Grupa PCC Rokita na bieżąco monitoruje zmiany w klimacie i ich wpływ na swoją działalność oraz podejmuje działania minimalizujące ryzyko zmniejszenia zdolności produkcyjnych w związku ze zmianą klimatu. Podatność na ryzyko jest średnia.

Ryzyko związane z pandemią wirusa COVID-19

Pojawienie się i rozprzestrzenianie wirusa wywołującego chorobę COVID-19 jest aktualnie przedmiotem rozważań i analiz zarówno Grupy PCC Rokita, jak i całego jej otoczenia. Sygnały dobiegające z rynków finansowych, surowców i produktów, a także z mediów oraz decyzje Rządu i innych instytucji państwowych, nakazują zachowanie szczególnej ostrożności w podejmowaniu decyzji na najbliższy okres.

Prowadzenie biznesu w takim otoczeniu to duże wyzwanie. Obecnie spółki Grupy PCC Rokita, poza wprowadzeniem wewnętrznych zasad mających na celu zwiększenie bezpieczeństwa pracowników, nie odczuwają istotnych skutków z tym związanych. Należy mieć jednak świadomość, że Grupa PCC Rokita nie funkcjonuje w oderwaniu od rynku. Starając się uprzedzić potencjalny negatywny wpływ obecnej sytuacji na Grupę, już dziś podejmowane są decyzje, które mają łagodzić ewentualne jej skutki.

Celem podejmowanych działań jest utrzymanie ciągłości biznesu, pomimo dynamicznie zmieniającej się sytuacji. Potencjalnymi ryzykami, w związku z eskalacją sytuacji związanej z pandemią, mogą być m.in.: problem z dostępnością personelu, potencjalne utrudnienia logistyki surowców oraz produktów, wzrost kosztów produkcji, problemy z płynnością finansową, ograniczone możliwości sprzedaży ze względu na niższy poziom zamówień od kontrahentów z różnych branż, jak i brak dostępności surowców na rynkach międzynarodowych.

W chwili obecnej Grupa bezpośrednio nie odczuwa istotnych zmian spowodowanych pandemią w obszarze dostępności personelu (część pracowników wykonuje pracę zdalnie), zaopatrzenia w kluczowe surowce, w procesie produkcji czy też w zakresie sprzedaży. Biorąc pod uwagę specyfikę działalności Grupy, Należy mieć jednak na uwadze, iż ze względu na dynamikę zmian i szeroką gamę potencjalnych scenariuszy wydarzeń, sytuacja ta może ulec nagłej zmianie. Biorąc pod uwagę, iż podstawowym obszarem działalności operacyjnej PCC Rokita, generującej w 2019 roku około 91% przychodów Grupy, jest produkcja i handel wyrobami chemicznymi, wykorzystywanymi w przemyśle tworzyw sztucznych oraz w segmencie chemii przemysłowej, jak również między innymi w przemyśle meblarskim, budowlanym i papierniczym. Zmiany w tych obszarach gospodarki mogą mieć wpływ również na sytuację Grupy. Powyższe ryzyka i zjawiska, w przypadku ich materializacji, mogą docelowo przełożyć się na trudności operacyjne spółek Grupy, a dalej na obniżenie sprzedaży i uzyskiwanych z niej przychodów i na sytuację finansową. Takie skutki mogłyby mieć istotnie negatywny wpływ, w szczególności ze względu na wysoki poziom zobowiązań i kosztów stałych związanych z utrzymaniem infrastruktury do prowadzenia produkcji chemicznej.

W pierwszej kolejności Grupa dokonuje przeglądu wydatków inwestycyjnych i remontowych (część z nich, ze względu na otrzymane dotacje i finansowanie wymaga uprzedniej zgody odpowiedniej instytucji na zmianę zakresu lub harmonogramu), analizuje możliwe oszczędności w obszarze działalności operacyjnej spółki, utrzymuje bieżący kontakt z dostawcami i klientami oraz monitoruje ogólną sytuację rynkową. Ponadto Spółki GK PCC Rokita przeprowadziły reorganizację procesów administracyjnych i okołoprodukcyjnych, czego wynikiem jest zmiana stanu zatrudnienia. Optymalizacja wskazanych procesów pozaprodukcyjnych zwiększyła elastyczność struktur organizacji i dostosowała je do aktualnych zadań. Szacuje się, że efekty związane ze zmianą stanu zatrudnienia w Grupie mogą wynieść w skali 12 miesięcy co najmniej około 10 mln zł. Grupa kapitałowa podejmując takie działania dążyła do zminimalizowania wpływu pandemii koronawirusa na funkcjonowanie swoich podstawowych biznesów związanych z produkcją chemiczną. Podatność na ryzyko jest niska.

Ryzyko wystąpienia nieprzewidzianych zdarzeń ekstraordynaryjnych

W ramach prowadzonej działalności spółki Grupy są uczestnikami rynku globalnego. W związku z globalizacją szereg wydarzeń nieprzewidywalnych, nietypowych i bardzo mało prawdopodobnych może mieć kluczowy wpływ na prowadzenie działalności przez spółki Grupy. Zdarzenia te mogą wykraczać poza sferę regularnych zdarzeń, a wydarzenia historyczne nie wskazywały na możliwość ich wystąpienia. W przypadku materializacji ryzyka wystąpienia tych zdarzeń, ich globalny wpływ miałby charakter ekstremalny. Przykładem takiego zdarzenia jest pandemia COVID-19.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Ryzyko to obejmuje również zewnętrzne zdarzenia o charakterze losowym, takie jak np. powódź, trzęsienie ziemi, uderzenie pioruna, ataki terrorystyczne czy wojna, które mogą spowodować straty materialne (szkody majątkowe) i niematerialne (zagrożenie utraty zdrowia, czy życia).

Podatność na ryzyko jest niska. Aby choć częściowo chronić Grupę przed następstwami nieprzewidzianych zdarzeń losowych, Spółka korzysta z pogodowego systemu ostrzegania, prowadzi monitoring burz i alertów pogodowych oraz Rządowego Centrum Bezpieczeństwa, ma dostęp do systemu monitoringu Wojewody Dolnośląskiego.

Ryzyko sankcji gospodarczych

W związku z sytuacją polityczną w różnych rejonach świata, Spółka dostrzega dodatkowe ryzyko wynikające ze skutków znacznej modyfikacji istniejących lub wprowadzenia ewentualnych nowych sankcji gospodarczych. Sankcje gospodarcze nakładane przez Radę Bezpieczeństwa ONZ, Unię Europejską oraz Stany Zjednoczone na poszczególne kraje mogą mieć wpływ na ograniczenie eksportu wyrobów chemicznych m.in. na rynki wschodnie. Spółka implementowała i stosuje procedurę weryfikacji kontrahentów przy uwzględnieniu przepisów nakładających sankcje gospodarcze, jednak dostrzega także ryzyko związane z nieumyślnym naruszeniem sankcji gospodarczych, które może pociągać za sobą dotkliwe kary finansowe, a także konsekwencje związane z ograniczeniami w handlu, jak również konsekwencje wizerunkowe, co może negatywnie wpłynąć na sytuację finansową Grupy PCC Rokita.

Podatność na ryzyko jest średnia. W celu zmniejszenia negatywnych aspektów tego ryzyka, Spółka, poprzez doświadczony zespół radców prawnych wewnętrznych i zewnętrznych, monitoruje przepisy prawa i ocenę zgodności. Również posiadanie własnego działu podatków, ochrony środowiska, bezpieczeństwa i prewencji, pomocy publicznej i zatrudnianie wykwalifikowanej kadry minimalizuje oddziaływanie ryzyka.

Ryzyko związane z rynkiem kapitałowym

W związku z obecnością Spółki na rynku kapitałowym jako emitenta akcji i obligacji, mogą wystąpić ryzyka związane z tym rynkiem, w tym w szczególności GPW może zawiesić obrót papierami wartościowymi wyemitowanymi przez Spółkę. Niedopełnienie lub nienależyte wykonywanie przez Spółkę obowiązków wynikających z przepisów prawa może spowodować wykluczenie papierów Spółki z obrotu. Niedopełnienie lub nienależyte wykonywanie przez Spółkę obowiązków wynikających z przepisów prawa może spowodować nałożenie na Spółkę kary finansowej przez Komisję Nadzoru Finansowego. Zwiększenie poziomu zadłużenia lub pogorszenie wyników finansowych Grupy może mieć przełożenie na zdolność Spółki do obsługi zobowiązań z tytułu obligacji. Powyższe ryzyka mają ogólny charakter, ponieważ dotyczą każdego z emitentów obecnych na rynku kapitałowym.

Dodatkowo, sytuacja związana z pandemią wirusa COVID-19 może negatywnie wpłynąć na zainteresowanie inwestorów rynkiem kapitałowym.

Podatność na ryzyko jest wysoka. W celu zmniejszenia negatywnych aspektów tego ryzyka, Spółka, przy zaangażowaniu wyspecjalizowanych i doświadczonych pracowników Relacji Inwestorskich oraz wewnętrznych i zewnętrznych doradców prawnych, na bieżąco monitoruje przepisy prawa oraz wytyczne i komentarze organów nadzoru i praktyków. Zmiany regulacji oraz rekomendacje Spółka implementuje do regulacji wewnętrznych oraz organizuje szkolenia dla szerokiego grona pracowników w celu informowania z wyprzedzeniem o nadchodzących zmianach regulacji a także w celu przypomnienia o wymogach obowiązujących spółki giełdowe. Spółka jest również członkiem Stowarzyszenia Emitentów Giełdowych i w ramach poszerzania wiedzy na temat zmieniających się przepisów, korzysta z przygotowywanych przez Stowarzyszenie materiałów, opracowań i analiz.

13. ŁAD KORPORACYJNY

13.1. Zbiór zasad stosowanych przez PCC Rokita

Od dnia wejścia na Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie w 2014 roku PCC Rokita stosuje się do zasad ładu korporacyjnego wyrażonych w dokumencie *Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW*.

Emitent oświadcza, iż w roku 2018 stosował zasady ładu korporacyjnego zawarte w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW” (Zasady ładu Korporacyjnego) stanowiącym Załącznik do Uchwały Nr 26/1413/2015 Rady Giełdy z dnia 13 października 2015 r. z wyłączeniami opisanymi i uzasadnionymi poniżej.

Tekst zbioru Dobrych Praktyk Spółek Notowanych 2016 jest dostępny publicznie na stronie internetowej Spółki: www.pcc.rokita.pl oraz www.pccinvestor.pl.

I.Z.1. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oprócz informacji wymaganych przepisami prawa:

I.Z.1.3. schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1.

Wyjaśnienia Emitenta:

Spółka nie stosuje zasady. Zgodnie z art. 371 § 1 kodeksu spółek handlowych w spółce akcyjnej zarząd prowadzi sprawy w sposób kolejalny, w związku z czym w Spółce nie został wprowadzony formalny i zamknięty podział odpowiedzialności i zadań pomiędzy członków zarządu, jak również jego schemat. W ocenie Zarządu Spółki brak formalnego i usystematyzowanego podziału odpowiedzialności i zadań w ramach poszczególnych obszarów w Zarządzie Spółki nie ma wpływu na zarządzanie Spółką.

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

Wyjaśnienia Emitenta:

Spółka zamieszcza zestawienia danych finansowych spółki za ostatnie 5 lat działalności, jednak nie w formie umożliwiającej przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców.

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

Wyjaśnienia Emitenta:

Spółka nie publikuje prognoz finansowych

I.Z.2. Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą

zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności. Zasada nie dotyczy spółki.

Wyjaśnienia Emitenta:

Akcje Spółki nie są zakwalifikowane do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40.

II.Z.1. Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.

Wyjaśnienia Emitenta:

Spółka nie stosuje zasady wyrażonej w II. Z. 1. Dobrych Praktyk. Zgodnie z art. 371 § 1 kodeksu spółek handlowych w spółce akcyjnej zarząd prowadzi sprawy w sposób kolejalny, w związku z czym w Spółce nie został wprowadzony formalny i zamknięty podział odpowiedzialności i zadań pomiędzy członków zarządu, jak również jego schemat. W ocenie Zarządu Spółki brak formalnego i usystematyzowanego podziału odpowiedzialności i zadań w ramach poszczególnych obszarów w Zarządzie Spółki nie ma wpływu na zarządzanie Spółką.

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

Wyjaśnienia Emitenta:

Zasada nie jest stosowana ze względu na nie stosowanie wszystkich standardów określonych w międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.

IV.R.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez:

- 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,
- 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia.

Zasada nie dotyczy spółki.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Wyjaśnienia Emitenta:

Obowiązujące w Spółce zasady udziału w walnych zgromadzeniach umożliwiają właściwą i efektywną realizację praw wynikających z akcji i wystarczająco zabezpieczają interesy wszystkich akcjonariuszy, w tym mniejszościowych, stąd Spółka aktualnie nie prowadzi transmisji z obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym, jak również dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym.

IV.R.3. Spółka dąży do tego, aby w sytuacji gdy papiery wartościowe wyemitowane przez spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach (lub na różnych rynkach) i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń korporacyjnych związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane.

Zasada nie dotyczy spółki.

Wyjaśnienia Emitenta:

Papiery wartościowe wyemitowane przez Spółkę nie są przedmiotem obrotu w różnych krajach (lub na różnych rynkach) czy też w ramach różnych systemów prawnych.

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

Zasada nie dotyczy spółki.

Wyjaśnienia Emitenta:

Obowiązujące w Spółce zasady udziału w walnych zgromadzeniach umożliwiają właściwą i efektywną realizację praw wynikających z akcji i wystarczająco zabezpieczają interesy wszystkich akcjonariuszy, w tym mniejszościowych, stąd Spółka aktualnie nie prowadzi transmisji z obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

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

Wyjaśnienia Emitenta:

Spółka nie przewiduje możliwości uczestnictwa mediów na walnych zgromadzeniach. Spółka zgodnie z obowiązującymi przepisami, wyczerpująco i rzetelnie realizuje obowiązki informacyjne spółek giełdowych oraz prowadzi intensywną politykę informacyjną.

VI.R.3. Jeżeli w radzie nadzorczej funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń, w zakresie jego funkcjonowania ma zastosowanie zasada II.Z.7.

Zasada nie dotyczy spółki.

Wyjaśnienia Emitenta:

W Radzie Nadzorczej Spółki nie funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń

IV.Z.12. Zarząd powinien prezentować uczestnikom zwyczajnego walnego zgromadzenia wyniki finansowe spółki oraz inne istotne informacje zawarte w sprawozdaniu

finansowym podlegającym zatwierdzeniu przez walne zgromadzenie.

Wyjaśnienia Emitenta:

Spółka prowadzi przejrzystą politykę informacyjną. Materiały przedstawiane Walnemu Zgromadzeniu są dostępne na stronie internetowej Spółki, a wyniki finansowe Spółki oraz inne istotne informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym podlegające zatwierdzeniu przez walne zgromadzenie są dostępne na stronie internetowej Spółki od dnia ich publikacji przez system ESPI.

VI.Z.2. Aby powiązać wynagrodzenie członków zarządu i kluczowych menedżerów z długookresowymi celami biznesowymi i finansowymi spółki, okres pomiędzy przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji powinien wynosić minimum 2 lata.

Wyjaśnienia Emitenta:

Osiągnięcie długookresowych celów biznesowych i finansowych Spółki poprzez wdrażanie programów motywacyjnych opartych o opcje lub inne instrumenty finansowe powiązane z akcjami Spółki nie wymaga wprowadzenia sztywnego, określonego z góry terminu pomiędzy przyznaniem takich instrumentów a terminem ich realizacji. Ww. cele mogą być osiągnięte za pomocą odmiennych rozwiązań, takich jak warunek osiągnięcia określonych wyników finansowych bądź innych wskaźników finansowych.

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

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

Wyjaśnienia Emitenta:

W raportach z działalności Spółka przedstawia informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu w danym roku obrotowym, w podziale na

stałe i zmienne składniki wynagrodzenia. Jednak obecnie Spółka nie przedstawia pozostałych informacji.

W raportach z działalności Spółka przedstawia ogólną informację na temat przyjętego w Spółce systemu wynagrodzeń; informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu w danym roku obrotowym, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia oraz istotne zmiany, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń lub informację o ich braku.

Natomiast zgodnie z obowiązkami wprowadzonymi w ramach zmian do Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Spółka posiada Politykę Wynagrodzeń przyjętą przez Walne Zgromadzenie. Z wykonania tej polityki Rada Nadzorcza Spółki sporządzi sprawozdanie o wynagrodzeniach, które następnie zostanie przedłożone do zaopiniowania Walnemu Zgromadzeniu.

13.2. System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych

System kontroli wewnętrznej PCC Rokita i zarządzania ryzykiem PCC Rokita w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych oparty jest na przejrzystym podziale zadań i obowiązków osób odpowiedzialnych za przygotowanie oraz sprawdzenie sprawozdań finansowych Spółki oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej PCC Rokita (Pion Sprawozdawczości Finansowej w PCC Rokita, podlegający bezpośrednio Dyrektorowi Finansowemu oraz Centrum Wspierania Biznesu „Partner” Sp. z o.o., które świadczy na rzecz Spółki usługi w zakresie rachunkowym, księgowym, podatkowym i kadrowym).

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej przebiega poprzez (główne cechy stosowanych systemów):

- weryfikację stosowania jednolitej polityki sprawozdawczości w PCC Rokita w kwestii ujawnień, ujęcia i wyceny zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF),
- procedurę opiniowania i zatwierdzania sprawozdań finansowych PCC Rokita oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej PCC Rokita przez Głównego Księgowego,
- przegląd półrocznych oraz badanie rocznych sprawozdań PCC Rokita oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej PCC Rokita przez niezależnego audytora,
- monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej oraz procesu skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i audytu wewnętrznego przez Radę Nadzorczą oraz Komitet Audytu,
- monitorowanie przez Radę Nadzorczą oraz Komitet Audytu wykonywania czynności rewizji finansowej,
- monitorowanie zarządzania ryzykiem przez Komitet Audytu i Radę Nadzorczą,
- monitorowania przez Komitet Audytu i Radę Nadzorczą niezależności biegłego rewidenta,
- przedstawianie rocznych sprawozdań finansowych PCC Rokita oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej PCC Rokita do zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie.

Rada Nadzorcza powołała Komitet Audytu w składzie trzech Członków Rady Nadzorczej, spośród których minimum połowa, w tym Przewodniczący Komitetu, spełnia kryteria niezależności, zgodnie z przepisami powszechnie obowiązującego prawa, oraz przynajmniej jeden z członków posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych, jak również przynajmniej jeden z członków posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka, zgodnie z wymogami ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym. Komitet Audytu pełni stałe funkcje konsultacyjno-doradcze dla Rady Nadzorczej i jest powoływany między innymi w celu zwiększenia efektywności wykonywania przez Radę Nadzorczą czynności nadzorczych w zakresie badania prawidłowości sprawozdawczości finansowej, efektywności systemu kontroli wewnętrznej, w tym audytu wewnętrznego oraz systemu zarządzania ryzykiem.

13.3. Kapitał zakładowy znaczący akcjonariusze, akcje będące w posiadaniu członków władz osób zarządzających oraz nadzorujących PCC Rokita

Kapitał zakładowy PCC Rokita SA dzieli się na 19 853 300 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda. Akcje serii A1, A2, A3, A4, i A5 są akcjami imiennymi należącymi do PCC Chemicals GmbH, nienotowanymi na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Są to akcje uprzywilejowane co do głosu w ten sposób, że na każdą z nich przypadają dwa głosy na Walnym Zgromadzeniu. Akcje serii B i C są akcjami zwykłymi na okaziciela i są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

Nie istnieją jednocześnie żadne ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu dla żadnej z wyemitowanych serii akcji Spółki.

Nie istnieją żadne ograniczenia w przenoszeniu praw własności wyemitowanych przez Spółkę papierów wartościowych.

Akcjonariuszem większościowym PCC Rokita jest PCC Chemicals GmbH, który na dzień 16 marca 2021 r. posiadał 16 709 548 akcji Spółki PCC Rokita, stanowiące 84,17% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz dające 26 636 199 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, co stanowi 89,45% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu (w tym wszystkie akcje serii A1, A2, A3, A4 i A5).

PCC Chemicals jest podmiotem zorganizowanym na prawie niemieckim, w całości i wyłącznie kontrolowanym przez PCC SE, a w szczególności 100% udziałów w kapitale zakładowym PCC Chemicals jest własnością PCC SE. Właścicielem wszystkich akcji PCC SE jest Waldemar Preussner i tym samym faktycznie sprawuje kontrolę nad PCC Rokita.

PCC SE z siedzibą w Duisburgu działa na międzynarodowych rynkach surowców chemicznych, transportu, energii, węgla, koksu, paliw, tworzyw sztucznych i metalurgii. Tworzy międzynarodową grupę kapitałową, składającą się z kilkudziesięciu spółek zlokalizowanych w kilkunastu krajach świata, głównie w Europie.

PCC Chemicals posiadając większość głosów na Walnym Zgromadzeniu, może wywierać istotny wpływ na decyzje w zakresie najważniejszych spraw korporacyjnych dotyczących funkcjonowania Spółki, takich jak zmiana Statutu, podwyższenia czy obniżenia kapitału zakładowego Spółki, emisje obligacji zamiennych, wypłaty dywidendy i innych czynności, które zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych wymagają większości głosów (zwykłej lub kwalifikowanej) na Walnym Zgromadzeniu. PCC Chemicals posiada również wystarczającą liczbę głosów do powoływania członków Rady Nadzorczej, która z kolei powołuje wszystkich członków Zarządu. W związku z posiadanymi uprawnieniami, PCC Chemicals posiada zdolność do sprawowania znaczącej kontroli nad działalnością PCC Rokita.

W związku z tym istnieje ryzyko, że przy wykonywaniu uprawnień korporacyjnych, PCC Chemicals może działać w sposób sprzeczny z interesami Spółki, Grupy Kapitałowej lub innych akcjonariuszy.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Tabela 30 Struktura akcjonariatu PCC Rokita na 16 marca 2021 roku

Akcjonariusz	Seria	liczba akcji	udział w kapitale zakładowym	liczba głosów na WZA	udział w głosach na WZA ogółem
PCC Chemicals GmbH	A1	1 985 330	10,00%	3 970 660	13,33%
PCC Chemicals GmbH	A2	1 985 330	10,00%	3 970 660	13,33%
PCC Chemicals GmbH	A3	1 985 330	10,00%	3 970 660	13,33%
PCC Chemicals GmbH	A4	1 985 330	10,00%	3 970 660	13,33%
PCC Chemicals GmbH	A5	1 985 331	10,00%	3 970 662	13,33%
PCC Chemicals GmbH	B	6 782 897	34,17%	6 782 897	22,78%
PCC Chemicals GmbH razem	A1-A5, B	16 709 548	84,17%	26 636 199	89,45%
Pozostali akcjonariusze	B, C	3 143 752	15,83%	3 143 752	10,55%
Razem		19 853 300	100,00%	29 779 951	100,00%

W dniu 22.12.2020 r. Spółka otrzymała od PCC SE, od PCC Chemicals oraz od Pana Waldemara Preussnera powiadomienia („Powiadomienia”). Treść Powiadomień Spółka przekazała w załączeniu do raportu 44/2020 z dnia 23.12.2020 r. Zgodnie z treścią Powiadomień:

- PCC Chemicals jest podmiotem zorganizowanym na prawie niemieckim, w całości i wyłącznie kontrolowanym przez PCC SE, a w szczególności 100% udziałów w kapitale zakładowym PCC Chemicals jest własnością PCC SE;
- PCC SE zbyła na rzecz PCC Chemicals wszystkie posiadane przez siebie akcje PCC Rokita S.A., tj. 16 709 548 akcji (84,17% udziału w kapitale Spółki) uprawniających do 26 636 199 głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki (89,44% w ogólnej liczbie głosów);
- PCC Chemicals osiągnęła 89,44% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Wraz z przekazanymi Powiadomieniami, PCC SE przedstawiła Spółce następujące informacje:

- PCC SE podkreśla, że wobec faktu, iż PCC SE jest wyłącznym współnikiem PCC Chemicals i nie planuje zmiany stanu kontroli nad PCC Chemicals, a przez to pośrednio nad Spółką, to opisana wyżej reorganizacja ma wyłącznie charakter techniczny i nie wpłynie w żaden sposób na zmianę oczekiwaną od Spółki strategii prowadzenia biznesu;
- działalność PCC Rokita S.A. w zakresie produkcji w segmencie chemikaliów, w tym konsekwentny dalszy rozwój produktów specjalistycznych, pozostaną nadal kluczowe jako mające bardzo ważne znaczenie w strukturze całej Grupy PCC;
- minione miesiące 2020 roku potwierdzają słuszność przyjętej strategii Grupy PCC w segmencie chemii; strategia ta zakłada w ramach poszczególnych spółek, między innymi, intensyfikację prac nad rozwojem własnych technologii i nacisk na innowacyjność, co w rezultacie prowadzi do poszerzenia portfolio produktowego.

Na dzień publikacji raportu Spółka nie posiada informacji, aby w grupie pozostałych akcjonariuszy, poza PCC, był akcjonariusz przekraczający próg 5% ogólnej liczby głosów.

Akcjonariuszom mniejszościowym przysługują, określone w obowiązujących przepisach, prawa określone w obowiązujących przepisach, służące zapobieganiu nadużywaniu kontroli takie jak: uprawnienie do wyboru członków Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami (uprawnienie przysługujące akcjonariuszom reprezentującym co najmniej 1/5 kapitału zakładowego); uprawnienie do żądania zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia oraz umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia (uprawnienie przysługujące akcjonariuszowi lub akcjonariuszom reprezentującym co najmniej 1/20 kapitału zakładowego); prawo sprawdzenia listy obecności przez wybraną w tym celu komisję (na wniosek akcjonariuszy posiadających 1/10 kapitału zakładowego reprezentowanego na walnym zgromadzeniu), prawo zgłaszania przed terminem walnego zgromadzenia projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia, lub spraw, które mają być wprowadzone do porządku obrad walnego zgromadzenia (uprawnienie akcjonariuszy posiadających co najmniej 1/20 kapitału zakładowego) oraz przysługujące każdemu akcjonariuszowi prawo zgłaszania projektów uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad podczas obrad walnego zgromadzenia.

Ochronie interesów akcjonariuszy mniejszościowych służy również określona w przepisach kwalifikowana większość głosów do podjęcia określonych decyzji przez walne zgromadzenie lub określone kworum niezbędne dla podjęcia decyzji (np. pozbawienie prawa poboru, emisja obligacji zamiennych i z prawem pierwszeństwa, zmiana statutu, umorzenie akcji, zbycie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części, rozwiązanie Spółki).

Według najlepszej wiedzy Spółki nie istnieją żadne ustalenia, których realizacja mogłaby w późniejszej dacie spowodować zmiany w sposobie jej kontroli.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Według najlepszej wiedzy Spółki nie istnieją także żadne znane Spółce umowy, w tym zawarte po dniu bilansowym, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany

w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy.

Tabela 31 Akcje będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących PCC Rokita SA

Osoba	Liczba akcji	16.03.2021	
		Wartość nominalna akcji w zł	Udział w kapitale zakładowym
Rada Nadzorcza			
Waldemar Preussner za pośrednictwem PCC Chemicals GmbH oraz PCC SE	16 709 548	16 709 548	84,17%
Zarząd			
Wiesław Klimkowski	99 902	99 902	0,50%
Rafał Zdon	66 635	66 635	0,34%

Ponadto osoby zarządzające i nadzorujące Spółką posiadają akcje i udziały w następujących podmiotach powiązanych z PCC Rokita:

1. Waldemar Preussner:

- za pośrednictwem PCC Chemicals GmbH i PCC SE posiada akcje i udziały w spółkach z Grupy PCC, wykazanych w sprawozdaniu rocznym PCC SE za rok 2019, opublikowanym na stronie <https://www.pcc.eu/wp-content/uploads/2020/07/PCC-Group-Annual-Report-2019.pdf>
- posiada 25 udziałów w spółce Brama Pomorza Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku, o wartości nominalnej 50 000 zł.

2. Wiesław Klimkowski posiada:

- 2 905 850 akcji PCC EXOL, o wartości nominalnej 2 905 850 zł,
- 27 626 udziałów PCC MCAA, o wartości nominalnej 1 381 300 zł,

3. Rafał Zdon posiada:

- 1 946 354 akcji PCC EXOL, o wartości nominalnej 1 946 354 zł,
- 18 417 udziałów PCC MCAA, o wartości nominalnej 920 850 zł.

Spółka wskazuje informacyjnie, że dzieci będące na utrzymaniu Waldemara Preussnera posiadają łącznie 3 500

zdematerializowanych nieuprzywilejowanych akcji PCC Rokita (na wspólnym rachunku), o łącznej wartości nominalnej 3 500 złotych.

Spółka oraz spółki z Grupy nie nabywały udziałów własnych.

PCC Rokita nie posiada systemu kontroli akcji pracowniczych.

W Spółce nie funkcjonuje też system wynagrodzeń, nagród lub korzyści wynikających z programów motywacyjnych lub premiowych opartych na jej kapitale.

Nie istnieją żadne ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu.

Spółka oraz spółki z Grupy nie nabywały akcji ani udziałów własnych.

PCC Rokita nie posiada systemu kontroli akcji pracowniczych.

Nie istnieją umowy zawarte między spółkami Grupy PCC Rokita a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub czy gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia Emitenta przez przejęcie.

Nie istnieją żadne zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących oraz nie istnieją żadne zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami.

13.4. Organy Spółki PCC Rokita

Walne Zgromadzenie

Sposób działania Walnego Zgromadzenia PCC Rokita wraz z jego uprawnieniami reguluje Kodeks Spółek Handlowych, Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia Spółki. Dokumenty (Statut oraz Regulamin) są dostępne publicznie na stronie internetowej Spółki: www.pcc.rokita.pl/investor. Od momentu dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym i tak długo jak akcje Spółki pozostawać będą w tym obrocie, Walne Zgromadzenie działać będzie także na

podstawie stosowanych przez Spółkę aktualnie obowiązujących Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Walne Zgromadzenie obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne i może odbywać się w siedzibie Spółki, w Warszawie, we Wrocławiu lub w Wołowie.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki w terminie sześciu miesięcy po zakończeniu każdego roku

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

obrotowego. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd Spółki z własnej inicjatywy lub na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących przynajmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego, nie później jednak niż w ciągu dwóch tygodni od daty zgłoszenia Zarządowi wniosku na piśmie lub w postaci elektronicznej. Rada Nadzorcza może zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli Zarząd nie zwoła go w terminie sześciu miesięcy po upływie każdego roku obrotowego oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane.

Walne Zgromadzenie zwołane przez Zarząd na wniosek akcjonariuszy powinno odbyć się w terminie wskazanym w żądaniu, a jeżeli dotrzymanie tego terminu napotyka na istotne przeszkody – w najbliższym terminie, umożliwiającym rozstrzygnięcie przez Walne Zgromadzenie spraw wnoszonych pod jego obrady. Zarząd zobowiązany jest ogłosić o zwołaniu Walnego Zgromadzenia w terminie 2 (dwóch) tygodni od dnia przedstawienia żądania.

Prawo zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia przysługuje również:

- Akcjonariuszom, reprezentującym jedną dwudziestą kapitału zakładowego, którzy bezskutecznie żądali jego zwołania przez Zarząd i zostali upoważnieni do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia przez sąd rejestrowy. W takim wypadku funkcję przewodniczącego Walnego Zgromadzenia pełni osoba wyznaczona przez sąd rejestrowy.
- Akcjonariuszom, reprezentującym co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce. W takim wypadku akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie zwołuje się na co najmniej 26 dni przed terminem Walnego Zgromadzenia przez ogłoszenie na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących, zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały jedynie w sprawach objętych porządkiem obrad, chyba że cały kapitał zakładowy jest reprezentowany na Walnym Zgromadzeniu, a nikt z obecnych nie wniósł sprzeciwu, co do odbycia Walnego Zgromadzenia, ani co do wniesienia poszczególnych spraw do porządku obrad.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia poszczególnych spraw w porządku obrad Walnego Zgromadzenia. Porządek obrad ustala podmiot zwołujący Walne Zgromadzenie.

Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały bez względu na liczbę obecnych akcjonariuszy lub reprezentowanych akcji, jeżeli przepisy prawa lub Statutu Spółki nie stanowią inaczej. Uchwały zapadają zwykłą

większością głosów oddanych, jeżeli przepisy obowiązującego prawa lub Statutu Spółki nie stanowią inaczej. Uchwały Walnego Zgromadzenia podejmowane są większością $\frac{2}{3}$ oddanych głosów w sprawach: 1) zmiany statutu, w tym emisji nowych akcji, 2) emisji obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa i emisji warrantów subskrypcyjnych uprawniających ich posiadacza do zapisu lub objęcia akcji, 3) zbycia przedsiębiorstwa Spółki, 4) połączenia Spółki z inną Spółką, 5) rozwiązania Spółki, 6) przewidzianych przez przepisy prawa. Uchwały w przedmiocie zmian statutu Spółki zwiększających świadczenia akcjonariuszy lub uszczuplających prawa przyznane osobiście poszczególnym akcjonariuszom wymagają zgody wszystkich akcjonariuszy, których dotyczą.

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej lub osoba przez niego wskazana, a w razie nieobecności tych osób – Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd. Spośród uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wybiera się Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia sprawuje pieczęć nad spokojem i realizacją porządku obrad, z zapewnieniem poszanowania praw i interesów wszystkich akcjonariuszy.

Głosowanie na Walnym Zgromadzeniu jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków władz lub likwidatorów Spółki, bądź o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w pozostałych sprawach osobowych. Poza tym należy zarządzić tajne głosowanie na żądanie choćby jednego z akcjonariuszy obecnych lub reprezentowanych na Walnym Zgromadzeniu.

W przypadku zapisu przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia Spółki w formie audio, Zarząd zapewnia akcjonariuszom możliwość zapoznania się z zapisem poprzez zamieszczenie tego zapisu na stronie internetowej Spółki.

Zgodnie z Regulaminem Walnego Zgromadzenia Spółki odwołanie Walnego Zgromadzenia może nastąpić tylko z powodu zaistnienia okoliczności nadzwyczajnych lub oczywistej bezprzedmiotowości jego odbycia, w trybie przewidzianym dla jego zwołania. Odwołanie Walnego Zgromadzenia nie powinno uniemożliwiać lub ograniczać jakiegokolwiek akcjonariuszowi wykonywania prawa do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu.

Kompetencje Walnego Zgromadzenia

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia poza sprawami określonymi w przepisach prawa oraz w innych postanowieniach Statutu należy również:

- 1) powoływanie i odwoływanie członków Rady Nadzorczej,
- 2) ustalanie zasad wynagradzania Rady Nadzorczej,
- 3) ustalanie wysokości wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej, delegowanych do stałego indywidualnego wykonywania nadzoru.

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Zgody Walnego Zgromadzenia nie wymaga nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości lub w użytkowaniu wieczystym.

Zasady zmiany statutu

Zmiana Statutu należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia i wymaga powzięcia uchwały większością 3/4 głosów Walnego Zgromadzenia.

Ponadto uchwały w przedmiocie zmian statutu zwiększających świadczenie akcjonariuszy lub uszczuplających prawa przyznane osobiście poszczególnym akcjonariuszom, wymagają zgody wszystkich akcjonariuszy, których dotyczą.

Uchwały w sprawie zmiany statutu wymagają wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza PCC Rokita składa się z pięciu do dziewięciu osób, powoływanych na wspólną kadencję. Aktualnie Rada Nadzorcza Spółki składa się z 5 członków. Kadencja członków Rady Nadzorczej trwa trzy lata. Mandaty członków Rady Nadzorczej wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni pełny rok obrotowy wspólnej kadencji. Mandat członka Rady Nadzorczej powołanego przed upływem danej wspólnej kadencji wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej.

Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie. W przypadku, gdy na skutek wygaśnięcia mandatu członka Rady Nadzorczej liczba członków Rady Nadzorczej spadnie poniżej pięciu członków, Zarząd jest zobowiązany do niezwłocznego zwołania Walnego Zgromadzenia w celu uzupełnienia składu Rady Nadzorczej. W pozostałych przypadkach Rada Nadzorcza może działać w składzie uszczuplonym.

W dniu 3 kwietnia 2020 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało 5 Członków Rady Nadzorczej na nową kadencję w osobach: Pana Alfreda Pelzera, Pana Waldemara Franza Preussnera, Pana Roberta Pabicha, Pana Mariusza Dopieraty oraz Pana Arkadiusza Szymanka.

Skład Rady Nadzorczej PCC Rokita na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień publikacji raportu rocznego przedstawia się następująco:

- Waldemar Preussner,
- Alfred Pelzer,
- Mariusz Dopierata,
- Arkadiusz Szymanek,
- Robert Pabich.

Waldemar Preussner ukończył Uniwersytet w Bielefeld (Niemcy) na kierunku Ekonomia. Od października 1993 roku związany jest z Grupą PCC, początkowo jako właściciel i zarządzający Petro Carbo Chem Rohstoffhandelsgesellschaft GmbH w Duisburgu (Niemcy). Po wydzieleniu z jej struktur w 1998 roku spółki PCC AG (od 2007 roku PCC SE) objął funkcję Prezesa Zarządu. Waldemar

Preussner jest jedynym akcjonariuszem PCC SE i obecnie pełni funkcję Przewodniczącego Rady Administrującej PCC SE.

Jest członkiem Rad Nadzorczych wielu spółek z Grupy PCC, w tym PCC Rokita SA (Zastępca Przewodniczącego), PCC Consumer Products S.A. (Przewodniczący), PCC Synteza S.A., MCAA SE oraz jest członkiem Rad Nadzorczych w spółkach zależnych PCC Rokita SA, w tym distripark.com Sp. z o.o. i PCC Prodex Sp. z o.o.

W 2009 r. podczas Dolnośląskiego Forum Politycznego i Gospodarczego w Krzyżowej został uhonorowany Polsko-Niemiecką Nagrodą Gospodarczą za szczególne zasługi w rozwoju polsko-niemieckiej współpracy gospodarczej.

W Radzie Nadzorczej Spółki zasiada od 17 maja 2012 r.

Alfred Pelzer wykształcenie wyższe uzyskał na Wyższych Studiach Zarządzania na Uniwersytecie w Siegen, Niemcy. Dodatkowe Studia Języka Rosyjskiego dla ekonomistów ukończył z tytułem doktora nauk ekonomicznych na Akademii Politechnicznej w Mińsku (obecnie Białoruski Narodowy Uniwersytet Techniczny), Białoruś.

Od 2000 roku pełnił funkcję Członka Zarządu PCC AG (obecnie PCC SE). Od roku 2007 jest Dyrektorem Zarządzającym PCC SE oraz Wiceprezesem Rady Administrującej PCC SE.

Dr Alfred Pelzer pełni funkcję Przewodniczącego Rad Nadzorczych wielu spółek z Grupy PCC, w tym PCC Rokita SA., PCC Intermodal S.A., PCC Synteza S.A. i PCC IT S.A. oraz jest członkiem Rad Nadzorczych m.in. w PCC MCAA Sp. z o.o.

W Radzie Nadzorczej Spółki zasiada od 17 maja 2012 r.

Robert Pabich ukończył Uniwersytet Ekonomiczny we Wrocławiu w zakresie specjalizacji Zarządzanie finansami. W latach 2001-2014 pracował w działach audytu i doradztwa gospodarczego spółek Arthur Andersen (2001-2002), Ernst&Young (2002-2003) oraz Deloitte (2003-2014), gdzie od 2006 roku zajmował stanowiska menadżerskie, a od 2011 roku stanowisko dyrektora w dziale audytu. W roku 2007 uzyskał uprawnienia biegłego rewidenta i był zaangażowany między innymi w badanie sprawozdań finansowych grup kapitałowych notowanych na giełdzie oraz spółek z branży chemicznej, jak również projekty optymalizacyjne oraz związane z pozyskiwaniem kapitału. Od roku 2014 prowadzi własną działalność konsultingową w zakresie usług biegłego rewidenta. Jest prezesem zarządu i głównym udziałowcem w spółce uprawnionej do badania sprawozdań finansowych Robert Pabich sp. z o.o., która specjalizuje się w wycenach instrumentów finansowych.

Funkcję członka Rady Nadzorczej w PCC Rokita pełni od 12 listopada 2014 roku.

Arkadiusz Szymanek od 2010 r. jest profesorem nadzwyczajnym Politechniki Częstochowskiej, z którą związany jest od 1995 r. Obecnie jest pracownikiem Instytutu Maszyn Ciepłych, Wydziału Inżynierii Mechanicznej i Informatyki na Politechnice Częstochowskiej. Stopień doktora habilitowanego uzyskał w 2009 r. na Uniwersytecie

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

w Żylinie, a stopień doktora w 2000 r. na Politechnice Wrocławskiej w Instytucie Techniki Ciepłej i Mechaniki Płynów. Natomiast tytuł magistra inżyniera uzyskał w 1995 roku na Politechnice Częstochowskiej na Wydziale Budownictwa i Inżynierii Środowiska, kierunek Inżynieria sanitarna.

Prof. Arkadiusz Szymanek w okresie 2001–2010 był zastępcą kierownika Katedry Ogrzewnictwa, Wentylacji i Ochrony Atmosfery Politechniki Częstochowskiej. W latach 2010–2012 pełnił funkcję zastępcy Dyrektora Instytutu Zaawansowanych Technologii Energetycznych Politechniki Częstochowskiej, a w okresie 2014–2016 Dyrektora Centrum Innowacji w Energetyce Politechniki Częstochowskiej. Od 2016 do 2018 roku był Przewodniczącym Zespołu interdyscyplinarnego do spraw działalności upowszechniającej naukę przy Ministerstwie Nauki i Szkolnictwa Wyższego.

W latach 2004–2006 pełnił funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej WKG Sp. z o.o. w Raciszynie. Od 2007 roku do chwili obecnej jest Członkiem Rady Nadzorczej spółki Ekologistyka Sp. z o.o., spółki zależnej od PCC Rokita.

Prof. Arkadiusz Szymanek posiada dorobek naukowy w postaci ponad 120 publikacji naukowych jako autor monografii i autor lub współautor publikacji w czasopiśmie naukowych. Jest współautorem 10 patentów i wielu zgłoszeń patentowych. Jest także autorem ponad 100 niepublikowanych prac dla polskiego przemysłu. Jest członkiem wielu organizacji, m.in. Polskiego Związku Inżynierów i Techników czy Zrzeszenia Audytorów Energetycznych.

Funkcję członka Rady Nadzorczej w PCC Rokita pełni od 11 stycznia 2017 roku.

Mariusz Dopierała wykształcenie wyższe uzyskał na Politechnice Szczecińskiej na Wydziale Technologii Chemicznej, specjalizacja Podstawowa technologia chemiczna oraz na Politechnice Wrocławskiej, kierunek Zastosowanie mikrokomputerów w chemii i technice. Ukończył również Polsko-Niemieckie Studium Menedżerskie dla kadry kierowniczej na Wrocławskiej Szkole Zarządzania.

Mariusz Dopierała to długoletni, obecnie emerytowany, pracownik PCC Rokita SA. Zajmował stanowiska związane z produkcją produktów chemicznych wytwarzanych w Spółce. W latach 1997–2001 był Dyrektorem Kompleksu Rokopole. Następnie do 2004 roku był specjalistą kierującym zespołem techniczno-badawczym i aplikacyjno-badawczym w Kompleksie Rokopole. Od 2004 r. zajmował stanowisko Głównego Technologa Kompleksu Chlorowego PCC Rokita.

W okresie 08.2004–11.2014 pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej PCC Rokita SA. Od 2004 do 14.01.2016 pełnił funkcję Członka Rady Nadzorczej spółki LabAnalityka Sp. z o.o., spółki zależnej od PCC Rokita SA. Natomiast w latach 2010–2012 był Członkiem Rady Nadzorczej Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Brzegu Dolnym. Obecnie funkcję Członka Rady Nadzorczej w PCC Rokita pełni od 11.01.2016 r.

Sposób działania Rady Nadzorczej PCC Rokita wraz z jej uprawnieniami reguluje Kodeks Spółek Handlowych, Statut Spółki oraz Regulamin Rady Nadzorczej Spółki.

Kompetencje Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności. Od momentu dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym i tak długo jak akcje Spółki pozostawać będą w tym obrocie, Rada Nadzorcza działać będzie także na podstawie stosowanych przez Spółkę aktualnie obowiązujących Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Zgodnie ze Statutem Spółki do kompetencji Rady Nadzorczej należy między innymi monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej, skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem, monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej, monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wyrażanie zgody na dokonanie czynności prawnej, jeśli skutkiem jej jest zaciągnięcie zobowiązania o wartości przekraczającej 3 mln PLN brutto, a w szczególności czynności prawnych powodujących zbycie lub nabycie papierów wartościowych lub praw z nich wynikających lub nabycie rzeczy lub praw majątkowych, zaciągnięcie pożyczki pieniężnej lub kredytu, udzielenie gwarancji lub poręczenia na rzecz podmiotu trzeciego, wyrażenie zgody na nabycie lub zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego albo udziału w nieruchomości lub udziału w użytkowaniu wieczystym, wyrażanie zgody na emitowanie takich obligacji, których emisja nie wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia.

W ramach szczególnych obowiązków Rada Nadzorcza ocenia ponadto wnioski Zarządu dotyczące podziału zysku albo pokrycia straty, sprawozdania finansowe Spółki oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, a także składa Walnemu Zgromadzeniu pisemne sprawozdania z wyników tej oceny. Rada Nadzorcza powołuje i odwołuje członków Zarządu oraz ustala zasady i wysokość ich wynagrodzeń, zawiesza z ważnych powodów członków Zarządu Spółki, a także deleguje swoich członków do czasowego wykonywania czynności członków Zarządu nie mogących sprawować swoich czynności.

Sposób funkcjonowania Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu oraz R Regulaminu Rady Nadzorczej.

Posiedzenia Rady Nadzorczej odbywają się w miarę potrzeb, nie rzadziej jednak niż trzy razy w roku obrotowym. Ponadto posiedzenia zwoływane są na pisemny wniosek Zarządu bądź członka Rady Nadzorczej. W takim przypadku Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenie w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku.

Dla ważności uchwał Rady Nadzorczej wymagane jest zaproszenie na posiedzenie wszystkich członków Rady Nadzorczej w sposób określony w regulaminie Rady

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Nadzorczej oraz obecność co najmniej połowy ogólnej liczby członków.

Rada Nadzorcza podejmuje uchwały bezwzględną większością głosów wszystkich obecnych na posiedzeniu członków Rady Nadzorczej.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał Rady Nadzorczej, oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady Nadzorczej. Oddanie głosu na piśmie nie może dotyczyć spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady Nadzorczej. Tryb ten nie dotyczy wyborów Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej oraz powołania, odwołania i zawieszania w czynnościach członka Zarządu.

Uchwały Rady Nadzorczej mogą być podjęte także bez odbycia posiedzenia, w drodze pisemnego głosowania lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, jeżeli wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. Tryb ten nie dotyczy wyborów Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej oraz powołania, odwołania i zawieszania w czynnościach członka Zarządu.

Rada Nadzorcza wykonuje czynności kolegioidalnie w formie uchwał, może jednak delegować członków do indywidualnego wykonywania poszczególnych czynności nadzorczych.

Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona Przewodniczącego oraz jednego lub dwóch zastępców przewodniczącego i sekretarza oraz odwołuje te osoby z funkcji. Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołuje posiedzenia Rady i im przewodniczy. Przewodniczący ustępującej Rady Nadzorczej zwołuje pierwsze posiedzenie nowo wybranej Rady Nadzorczej. Jeżeli przewodniczący ustępującej Rady Nadzorczej nie zwoła posiedzenia w terminie dwóch tygodni od dnia wyboru nowej Rady Nadzorczej, to zobowiązany do zwołania nowo wybranej Rady Nadzorczej jest Prezes Zarządu Spółki.

W okresie objętym raportem Rada Nadzorcza odbyła pięć protokołowanych posiedzeń: 10 marca 2020 r., 7 kwietnia 2020 r., 23 czerwca 2020 r., 29 września 2020 r. oraz 3 grudnia 2020 r. Wszystkie zwołane posiedzenia odbyły się w składzie umożliwiającym podejmowanie uchwał.

Oprócz ww. posiedzeń podejmowano również uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość (które po podjęciu zostały również zaprotokołowane).

W okresie objętym raportem tj. od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku Rada Nadzorcza PCC Rokita rozpatrywała sprawy wynikające z postanowień Kodeksu Spółek Handlowych, jak również potrzeb bieżącej działalności Spółki m.in. w zakresie:

- oceny sprawozdania finansowego Spółki oraz Grupy Kapitałowej a także sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej, zarówno co do

zgodności z księgami i dokumentami, jak i stanem faktycznym, oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej i Spółki oraz oświadczeń dotyczących Komitetu Audytu i wyboru firmy audytorskiej a także wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku oraz składania Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny jak również rekomendacji w sprawie udzielenia dla Członków Zarządu i Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków,

- wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Spółki na lata 2020-2021,
- zatwierdzenia sprawozdania z działalności Komitetu Audytu Spółki oraz przyjęcia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności,
- zatwierdzenia rocznego budżetu Spółki i Grupy Kapitałowej,
- potwierdzenia aktualności kryteriów Okresowej Oceny Transakcji z Podmiotami Powiązаныmi,
- wyrażenia, na wniosek Zarządu, zgody na dokonanie czynności prawnych, których skutkiem było zaciągnięcie zobowiązania o wartości przekraczającej trzy miliony PLN brutto, a w szczególności zatwierdzenie projektów inwestycyjnych, zbycie lub nabycie rzeczy lub praw majątkowych, zaciągnięcie pożyczki pieniężnej lub kredytu, udzielenie gwarancji lub poręczenia na rzecz podmiotu trzeciego,
- wyrażenia zgody na zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego,
- opiniowania projektów Uchwał mających być przedmiotem Walnego Zgromadzenia,
- powołania Zarządu oraz ustalenia zasad wynagradzania Zarządu,
- uszczegółowienia elementów Polityki Wynagrodzeń w zakresie dotyczącym Członków Zarządu,
- wyrażenia zgody na inne czynności nie wymienione w Statucie Spółki.

Komitet Audytu

Komitet Audytu funkcjonuje w Radzie Nadzorczej PCC Rokita od 26 września 2017 roku. Wcześniej (przed powołaniem Komitetu Audytu, w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym; dalej: „ustawa o biegłych rewidentach”), w związku z faktem, że skład Rady Nadzorczej był pięcioosobowy, obowiązki Komitetu Audytu wykonywała cała Rada Nadzorcza.

Komitet Audytu wykonuje czynności przewidziane Regulaminem Rady Nadzorczej, Regulaminem Komitetu Audytu, przepisami ustawy o biegłych rewidentach, Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego, uchylające decyzję Komisji 2005/909/WE (dalej: „rozporządzenie

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

537/2014^{*)} i regulacjami z zakresu spółek publicznych oraz wynikającymi z uchwał Rady Nadzorczej.

Do zadań Komitetu Audytu należą między innymi zadania wynikające z art. 130 ust. 1 ustawy o biegłych rewidentach tj:

1) monitorowanie:

- a. procesu sprawozdawczości finansowej,
- b. skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
- c. wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;

2) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz jednostki zainteresowania publicznego świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;

3) informowanie rady nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego, a także jaka była rola komitetu audytu w procesie badania;

4) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w jednostce zainteresowania publicznego;

5) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;

6) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;

7) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez jednostkę zainteresowania publicznego;

8) przedstawianie radzie nadzorczej rekomendacji, o której mowa w art. 16 ust. 2 rozporządzenia nr 537/2014, zgodnie z politykami, o których mowa w pkt 5 i 6;

9) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego.

W roku 2020 Komitet Audytu odbył cztery protokołowane posiedzenia: 10 marca 2020 r., 23 czerwca 2020 r., 29 września 2020 r., 2 grudnia 2020 r.

W dniu 7 kwietnia 2020 r. Rada Nadzorcza powołana na nową kadencję wybrała ze swojego grona 3 członków Komitetu Audytu w osobach: Pana Roberta Pabichą, Pana Mariusza Dopierałę oraz Pana Arkadiusza Szymanka.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień publikacji raportu rocznego w jego skład wchodzi:

- Robert Pabich – Przewodniczący Komitetu Audytu,
- Arkadiusz Szymanek – Członek Komitetu Audytu,
- Mariusz Dopierała – Członek Komitetu Audytu.

Robert Pabich i Arkadiusz Szymanek spełniają ustawowe wymogi niezależności określone w ustawie o biegłych rewidentach oraz w Zaleceniu Komisji z dnia 15 lutego 2005 roku dotyczącym roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej).

Arkadiusz Szymanek i Mariusz Dopierała posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa PCC Rokita a Robert Pabich posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości oraz badania sprawozdań finansowych.

Świadczenie przez firmę audytorską usług dozwolonych niebędących badaniem

W 2020 roku Emitent korzystał z usług firmy audytorskiej UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k., której wyboru poprzez przedłużenie współpracy dokonała Rada Nadzorcza Spółki w 2020 roku na podstawie obowiązującej w Spółce Polityki i procedury wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania jednostkowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych. Umowa o badanie i ocenę sprawozdań finansowych zawarta 24 czerwca 2020 roku dotyczy badania jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2020 i 2021. W 2020 r. na rzecz Spółki świadczone były przez firmę audytorską badającą sprawozdanie finansowe Spółki za 2020 r. oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej za 2020 r. następujące dozwolone usługi niebędące badaniem:

- usługa przeglądu półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego PCC Rokita SA sporządzonego za okres 01.01.2020 r. – 30.06.2020 r.,
- usługa weryfikacji wyliczenia wartości współczynnika intensywności zużycia energii elektrycznej „Ei” zgodnie z art. 52 ust. 3 Ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o odnawialnych źródłach energii (Dz.U. 2020, poz. 261) w oparciu o KSUA 3000 w brzmieniu MSUA 3000, wraz ze sporządzeniem raportu atestacyjnego zawierającego opinię biegłego rewidenta potwierdzającą prawidłowość wyliczenia wartości współczynnika intensywności zużycia energii elektrycznej „Ei”,
- usługa weryfikacji rocznego pakietów konsolidacyjnych sporządzonych na dzień 31.12.2019 r.

W roku 2020 firma audytorska świadczyła na rzecz Spółki również usługę badania półrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za okres 01.01.2020 r. – 30.06.2020 r.

W okresie do dnia publikacji niniejszego raportu firma audytorska świadczyła na rzecz Spółki:

- usługę weryfikacji rocznych pakietów konsolidacyjnych sporządzanych na dzień 31.12.2020 r.,

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

- usługę sprawdzenia zgodności skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2020 sporządzonego w jednolitym elektronicznym formacie raportowania z wymogami rozporządzenia o standardach technicznych dotyczących specyfikacji jednolitego elektronicznego formatu raportowania wraz z przedłożeniem opinii biegłego rewidenta.

Komitet Audytu po dokonaniu oceny niezależności firmy audytorskiej wyraził zgodę na świadczenie wszystkich ww. usług.

Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej prezentowana jest w nocie 11.12 skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PCC Rokita za 2020 rok.

Główne założenia polityki opracowanych i przyjętych przez Komitet Audytu

Polityka wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania, zgodnie ze Statutem Spółki, przewiduje, że wyboru podmiotu uprawnionego do badania ustawowego dokonuje Rada Nadzorcza. Przyjęta Polityka ma zapewnić wybór takiej firmy audytorskiej, która przeprowadzi badanie ustawowe Spółki z zachowaniem zasad bezstronności, niezależności, niedyskryminacji, zasad etyki zawodowej oraz standardów obowiązujących w zakresie przeprowadzania badania, oraz przy poszanowaniu praw firm audytorskich umieszczonych w wykazie publikowanym przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego na podstawie art. 91 ustawy o biegłych rewidentach.

Z zastrzeżeniem sytuacji, gdy następuje przedłużenie umowy o badanie, Komitet Audytu przedstawia Radzie Nadzorczej rekomendację sporządzoną w następstwie procedury wyboru zawierającą przynajmniej dwie możliwości wyboru firmy audytorskiej wraz z uzasadnieniem oraz wskazaniem uzasadnionej preferencji Komitetu Audytu wobec jednej z nich, zawierającą oświadczenie, że rekomendacja jest wolna od wpływów stron trzecich oraz zawierającą stwierdzenie, że Spółka nie zawarła umów zawierających klauzule, o których mowa w art. 66 ust. 5a ustawy o rachunkowości. Natomiast w przypadku, gdy wybór firmy audytorskiej związany jest z przedłużeniem umowy o badanie z dotychczasową firmą audytorską, rekomendacja Komitetu Audytu zawiera wskazanie firmy audytorskiej, której proponuje ponownie powierzyć badanie, oświadczenie, że rekomendacja jest wolna od wpływów stron trzecich oraz stwierdzenie, że Spółka nie zawarła umów zawierających klauzule, o których mowa w art. 66 ust. 5a ustawy o rachunkowości.

Komitet Audytu na etapie przygotowania rekomendacji, a Rada Nadzorcza na etapie wyboru firmy audytorskiej, może brać pod uwagę m.in. następujące kryteria: dotychczasowe doświadczenie firmy audytorskiej w badaniu sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanych sprawozdań finansowych jednostek; dotychczasowe doświadczenie firmy audytorskiej w badaniu sprawozdań finansowych spółek publicznych; zdolność, w tym kadrową i organizacyjną, zapewnienie świadczenia pełnego zakresu usług określonych przez

Spółkę w zapytaniu ofertowym przy uwzględnieniu zawodowego charakteru tej działalności; bezstronność i niezależność firmy audytorskiej względem Spółki i Grupy Kapitałowej, spełnienie warunków w zakresie rotacji firmy audytorskiej oraz kluczowego biegłego rewidenta zgodnie z ustawą o biegłych rewidentach oraz rozporządzeniem 537/2014, przestrzeganie przez firmę audytorską standardów w zakresie badania sprawozdań finansowych, inne uzasadnione kryteria, w zależności od uznania Komitetu Audytu oraz Rady Nadzorczej.

Rada Nadzorcza przy wyborze firmy audytorskiej zobowiązana jest kierować się: zasadą rotacji firmy audytorskiej, zgodnie z którą maksymalny czas nieprzerwanego trwania zleceń badań ustawowych, przeprowadzonych przez tą samą firmę audytorską lub firmę audytorską powiązaną z tą firmą audytorską lub jakiegokolwiek członka sieci działającej w państwach Unii Europejskiej, do której należą te firmy audytorskie, nie może przekraczać 5 lat, zasadą karencji firmy audytorskiej, zgodnie z którą po upływie maksymalnego okresu nieprzerwanego trwania zlecenia, dotychczasowa firma audytorska nie podejmuje badania ustawowego Spółki w okresie kolejnych czterech lat, zasadą rotacji kluczowego biegłego rewidenta, zgodnie z którą kluczowy biegły rewident nie może przeprowadzać badania ustawowego w Spółce przez okres dłuższy niż 5 lat, kluczowy biegły rewident może ponownie przeprowadzić badanie ustawowe Spółki po upływie co najmniej 3 lat od zakończenia ostatniego badania ustawowego oraz zasadą wyboru firmy audytorskiej na okres minimum dwóch lat.

Organizacja procedury przetargowej nie wyklucza z udziału w procedurze wyboru firm, które uzyskały mniej niż 15% swojego całkowitego wynagrodzenia z tytułu badań od jednostek zainteresowania publicznego w danym państwie Unii Europejskiej w poprzednim roku kalendarzowym, zamieszczonych w wykazie firm audytorskich, o których mowa w art. 91 ustawy o biegłych rewidentach. Spółka oraz Komitet Audytu uwzględniają w procedurze wyboru wszelkie ustalenia lub wnioski zawarte w rocznym sprawozdaniu Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego, o którym mowa w art. 90 ust. 5 ustawy o biegłych rewidentach, mogące wpłynąć na wybór firmy audytorskiej, o ile takie sprawozdanie zostało opublikowane przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego.

Polityka świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem przewiduje, że Komitet Audytu wydaje decyzję na świadczenie usług niebędących badaniem po dokonaniu oceny, czy dana usługa jest dozwolona, czy dana usługa nie jest zabroniona oraz czy nie istnieją zagrożenia niezależności firmy audytorskiej. O swojej decyzji Komitet Audytu zawiadamia niezwłocznie Radę Nadzorczą oraz Zarząd Spółki. Świadczenie usług dozwolonych możliwe jest jedynie w zakresie niezwiązanym z polityką podatkową Spółki oraz po przeprowadzeniu przez Komitet Audytu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności. Biegły rewident lub firma

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

audytorska wykonująca badanie ustawowe Spółki, oraz członkowie ich sieci ani podmioty powiązane z biegłym rewidentem lub firmą audytorską, nie mogą wykonywać na rzecz Spółki, jej jednostki dominującej, ani żadnej spółki z Grupy Kapitałowej Spółki w ramach Unii Europejskiej usług zabronionych niebędących czynnościami rewizji finansowej w następujących okresach: w okresie od rozpoczęcia badanego okresu do wydania sprawozdania z badania oraz w roku obrotowym bezpośrednio poprzedzającym ww. okres, w odniesieniu do usług opracowywania i wdrażania procedur kontroli wewnętrznej lub procedur zarządzania ryzykiem związanych z przygotowywaniem lub kontrolowaniem informacji finansowych lub opracowywanie i wdrażanie technologicznych systemów dotyczących informacji finansowej.

Rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej

W 2020 roku Spółka dokonała wyboru firmy audytorskiej poprzez przedłużenie o kolejne dwa lata współpracy z dotychczasową firmą audytorską w zakresie świadczenia usługi badania jednostkowego sprawozdania finansowego PCC Rokita SA oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PCC Rokita za rok 2020 i 2021.

Zarząd

W skład Zarządu Spółki wchodzi od jednej do pięciu osób. Zarząd Spółki (Prezesa, Wiceprezesa oraz pozostałych członków Zarządu) powołuje Rada Nadzorcza na okres wspólnej trzyletniej kadencji. Liczbę członków Zarządu określa Rada Nadzorcza. Prezes Zarządu, Wiceprezes Zarządu oraz Członkowie Zarządu mogą być odwołani przez Radę Nadzorczą przed upływem kadencji.

W dniu 10 marca 2020 r. Rada Nadzorcza powołała Zarząd Spółki na nową kadencję w osobach: Pana Wiesława Klimkowskiego na stanowisko Prezesa Zarządu oraz Pana Rafała Zdon na stanowisko Wiceprezesa Zarządu. Uchwała w sprawie powołania Członków Zarządu weszła w życie z dniem 13 czerwca 2020 r.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień publikacji raportu rocznego w skład Zarządu Spółki wchodził:

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

Wiesław Klimkowski wykształcenie wyższe uzyskał na Uniwersytecie Wrocławskim na Wydziale Prawa i Administracji, kierunek Prawo oraz kierunek Zarządzanie, Administracja Publiczna.

Z PCC Rokita związany jest od czerwca 1999 r., gdzie rozpoczął karierę na stanowisku Kierownika Projektu. W 2002 roku objął stanowisko Dyrektora Biura Nadzoru Właścicielskiego i Rozwoju Grupy Kapitałowej, a od 2005 r. dodatkowo pełnił funkcję Członka Zarządu. W 2010 roku został powołany na stanowisko Dyrektora Generalnego i Prezesa Zarządu spółki PCC Rokita SA.

Wiesław Klimkowski jest również Prezesem Zarządu w PCC PU Sp. z o.o. oraz pełni funkcje w innych spółkach Grupy PCC, w tym m.in.: PCC EXOL S.A., Ekologistyka Sp. z o.o., PCC Apakor Sp.

z o.o., PCC Autochem Sp. z o.o., CWB „Partner” Sp. z o.o., LabAnalytika Sp. z o.o., PCC Prodex Sp. z o.o., PCC Packaging Sp. z o.o., PCC Therm Sp. z o.o., distripark.com Sp. z o.o., Elpis Sp. z o.o., PCC IT S.A., PCC Consumer Products S.A., PCC Consumer Products Kosmet Sp. z o.o. oraz prowadzi jednoosobową działalność gospodarczą.

Pan Wiesław Klimkowski jest aktywnym uczestnikiem działań podejmowanych przez różne stowarzyszenia i organizacje działające w branży chemicznej (np. Polska Izba Przemysłu Chemicznego czy Stowarzyszenie Zachodniopomorski Klaster Chemiczny „Zielona Chemia”). Bierze aktywny udział w konferencjach organizowanych przez branżę chemiczną (np. II Forum Kampanii „Polska Chemia”, Kongres Polska Chemia czy Forum Ekonomiczne w Krynicy).

Rafał Zdon wykształcenie wyższe uzyskał na Akademii Ekonomicznej we Wrocławiu (obecnie Uniwersytet Ekonomiczny) na Wydziale Zarządzania i Informatyki, kierunek: Finanse i Bankowość. Dodatkowo ukończył Maastricht School of Management na Wyższej Szkole Biznesu w Nowym Sączu – National Louis University (MBA, Industrial Policy & Corporate Strategy).

Z PCC Rokita związany jest od 2008 roku, gdzie początkowo pełnił funkcję Dyrektora Finansowego. W styczniu 2010 r. objął dodatkowo funkcję Członka Zarządu tejże Spółki. W październiku 2010 został powołany na stanowisko Wiceprezesa Zarządu.

We wcześniejszych latach pracował między innymi na stanowiskach Zastępcy Dyrektora Finansowego ZPT w Warszawie SA w Bunge Group Ltd; Dyrektora Finansowego oraz Członka Komitetu Dyrekcyjnego w ICC Pasłek Sp. z o.o. w Bongrain Soparind Group; oraz Dyrektora Finansowego i Członka Zarządu w Jaroma SA.

Rafał Zdon jest również Wiceprezesem Zarządu w PCC EXOL SA, Członkiem Zarządu w PCC PU Sp. z o.o. oraz pełni funkcje w innych spółkach Grupy PCC, w tym m.in.: CWB „Partner” Sp. z o.o., LabAnalytika Sp. z o.o., LabMatic Sp. z o.o., ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o., PCC Consumer Products Kosmet Sp. z o.o., PCC Packaging Sp. z o.o., PCC Therm Sp. z o.o., distripark.com Sp. z o.o., PCC Prodex Sp. z o.o. czy Elpis Sp. z o.o. oraz prowadzi jednoosobową działalność gospodarczą.

Sposób działania Zarządu PCC Rokita wraz z jego uprawnieniami reguluje Kodeks Spółek Handlowych, Statut Spółki oraz Regulamin Zarządu Spółki.

Kompetencje Zarządu

Zarząd jest organem kolegialnym, który kieruje całokształtem działalności Spółki. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje ją na zewnątrz. Od momentu dopuszczenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym i tak długo jak akcje Spółki pozostawać będą w tym obrocie, Zarząd działać będzie także na podstawie stosowanych przez Spółkę aktualnie obowiązujących Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie SA.

Do kompetencji Zarządu należą wszystkie sprawy związane z prowadzeniem Spółki nie zastrzeżone dla innych organów

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

Spółki przez przepisy prawa lub Statut Spółki. Do szczególnych zadań Zarządu należą między innymi: przyjęcie planów rocznych Spółki oraz ich korekty, określanie strategii rozwoju Spółki oraz wszelkich planów wieloletnich a także prognoz z ich wykonania, sporządzanie sprawozdań finansowych Spółki zgodnie z wymogami przepisów ustawy o rachunkowości i sprawozdań z działalności Spółki w roku obrotowym.

Zarząd nie ma szczególnych uprawnień do podejmowania decyzji o emisji lub wykupie akcji.

Sposób funkcjonowania Zarządu

Zarząd działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu oraz uchwalonego przez siebie regulaminu, zatwierdzonego przez Radę Nadzorczą Spółki.

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu albo też jednego członka Zarządu łącznie z prokurentem.

Przy wykonywaniu swojej działalności Zarząd obowiązany jest wypełniać swoje obowiązki ze starannością wymaganą w obrocie gospodarczym przy przestrzeganiu przepisów prawa powszechnie obowiązującego, Statutu Spółki oraz uchwał i regulaminów organów Spółki.

Część czynności dokonywanych przez Zarząd wymaga zgody Rady Nadzorczej, co zostało opisane w części dotyczącej kompetencji Rady Nadzorczej.

Posiedzenia Zarządu zwołuje Prezes Zarządu, a w czasie jego nieobecności inny Członek Zarządu. Posiedzenia Zarządu zwołuje się w sprawach i terminach określonych w Statucie Spółki, w uchwale Zarządu, Rady Nadzorczej lub Walnego Zgromadzenia, a także w innych sprawach i terminach, które Prezes lub Członek Zarządu uzna za konieczne. Głosowanie na posiedzeniach jest jawne, ale każdy z Członków Zarządu może wnioskować o głosowanie tajne. Uchwały Zarządu zapadają zwykłą większością głosów. Z posiedzenia Zarządu sporządza się protokół podpisywany przez uczestniczących w posiedzeniu Członków Zarządu oraz jest sygnowany przez protokolanta.

Rozstrzygnięcia w formie uchwały Zarządu wymagają m.in.: wszelkie sprawy wnoszone przez Zarząd na Walne Zgromadzenie i do Rady Nadzorczej, uchwalenie Regulaminu Zarządu, uchwalenie Regulaminu Organizacyjnego Spółki, wprowadzenie i zmiany Regulaminu Pracy, określanie strategii rozwoju Spółki oraz wszelkich planów wieloletnich, zaciąganie kredytów i pożyczek, udzielanie gwarancji, poręczenia, weksli, ustanawianie hipotek, zbywanie i nabywanie prawa własności nieruchomości, jak również prawa użytkownika wieczystego gruntów oraz udzielenie prokury.

W sporach między Spółką a członkami Zarządu, Spółkę reprezentuje Rada Nadzorcza, którą może reprezentować członek Rady Nadzorczej, na podstawie upoważnienia udzielonego przez Radę Nadzorczą albo pełnomocnik powołany uchwałą Walnego Zgromadzenia.

Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej i Zarządu

System wynagrodzeń stosowany w PCC Rokita jest ściśle powiązany ze strategią Spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami. Odzwierciedla również rozwiązania, które służą unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

Poziom wynagrodzenia Członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz kluczowych menedżerów jest wystarczający dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania Spółką i sprawowania nad nią nadzoru. Wynagrodzenie jest adekwatne do powierzonego poszczególnym osobom zakresu zadań.

Szczegółowe informacje na temat wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu Spółki znajdują się w nocie nr 11.11 skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PCC Rokita. W Spółce w kolejnych okresach mogą również pojawić się potencjalnie należne korzyści dla członków kadry zarządzającej, wynikające z programu motywacyjnego.

W dniu 31 sierpnia 2020 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę w sprawie przyjęcia Polityki Wynagrodzeń Członków Zarządu oraz Członków Rady Nadzorczej Spółki PCC Rokita S.A.

Polityka ma na celu przyczynienie się do realizacji strategii biznesowej Spółki, jej długoterminowych interesów oraz stabilności Spółki, m.in. poprzez motywowanie członków ww. organów do efektywnej pracy na rzecz Spółki, zachęcenie ich do długoterminowej współpracy oraz powiązanie ich interesów z interesami Spółki.

Polityka Różnorodności

Pełne wykorzystanie potencjału pracowników, ich różnorodnych umiejętności, doświadczeń i talentów w atmosferze szacunku i wsparcia to cele, jakie stawia Polityka Różnorodności wdrożona w 2017 roku. Wszystkie jej zapisy stanowią integralną część Kodeksu Postępowania obowiązującego w PCC Rokita SA. Polityka Różnorodności w PCC Rokita została oparta o zapisy Karty Różnorodności, którą Spółka przyjęła do stosowania w roku 2015 i od tego momentu jest jej formalnym Sygnatariuszem.

PCC Rokita wdrożyła zasady zarządzania różnorodnością i politykę równego traktowania, mając na uwadze poszanowanie dla zróżnicowanego, wielokulturowego społeczeństwa oraz kładąc szczególny nacisk na równe traktowanie bez względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, stan zdrowia, rasę, narodowość, pochodzenie etniczne, religię, wyznanie, bezwyznaniowość, przekonania polityczne, przynależność związkową, orientację psychoseksualną, tożsamość płciową, status rodzinny, styl życia, formę, zakres i podstawę zatrudnienia lub współpracy oraz inne przestanki narażające na dyskryminację.

Kluczowym działaniem w zakresie realizacji Polityki Różnorodności jest tworzenie właściwej atmosfery w pracy, która sprawia, że pracownicy czują się szanowani i doceniani oraz mają poczucie, że mogą rozwijać się w pełni

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Sprawozdanie Zarządu z działalności GK PCC Rokita i PCC Rokita SA

realizować swój potencjał zawodowy. W PCC Rokita kreowana jest kultura, w której panuje atmosfera dialogu, otwartości, tolerancji i pracy zespołowej, a także podejście minimalizujące ryzyka związane z utratą wartościowych pracowników.

Przy wyborze władz spółek oraz jej kluczowych menedżerów Spółka dąży do zapewnienia wszechstronności i różnorodności szczególnie w obszarze płci, kierunków wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego.

Decydującym aspektem są tu przede wszystkim wysokie kwalifikacje oraz merytoryczne przygotowanie do pełnienia określonej funkcji.

Zagadnienia dotyczące zachowań antymobbingowych i antydyskryminacyjnych zostały ujęte w opisywanym szerzej w Kodeksie Postępowania w Grupie PCC oraz w oświadczeniu na temat informacji niefinansowych PCC Rokita i Grupy Kapitałowej PCC Rokita.

14. OŚWIADCZENIA GRUPY KAPITAŁOWEJ PCC ROKITA ORAZ PCC ROKITA SA NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH ZA ROK 2020

14.1. Istotni interesariusze i zagadnienia niefinansowe

Niniejsze oświadczenia (dalej: oświadczenia) sporządzone zgodnie ze Standardem Informacji Niefinansowych (SIN), obejmują informacje niefinansowe dotyczące PCC Rokita SA oraz Grupy Kapitałowej PCC Rokita za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. Jednocześnie stanowią integralną część sprawozdania zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej PCC Rokita za rok 2020.

W ramach niniejszych oświadczeń nie zostały wyszczególnione odrębne punkty widzenia poszczególnych spółek, gdyż Grupa traktowana jest jako całość. W ramach raportowania danych niefinansowych zostały wybrane i zaraportowane te wskaźniki, które są najistotniejsze z punktu widzenia działalności prowadzonej przez Grupę oraz PCC Rokita SA.

Ilekoć w niniejszych oświadczeniach jest mowa o Grupie, opisy obejmują także PCC Rokita. W przypadku, gdy wymieniona jest tylko sama PCC Rokita, dana treść dotyczy wyłącznie Jednostki Dominującej.

Poprzednie oświadczenie, za 2019 rok, zostało opublikowane w marcu 2020 roku. Oświadczenia na temat informacji niefinansowych są publikowane w cyklu rocznym i podlegają zmianom z uwagi na zmiany zachodzące w Spółce i Grupie PCC Rokita, jak i w jej otoczeniu zewnętrznym.

Na potrzeby raportowania niefinansowego Zarząd Spółki podjął decyzję, iż badanie istotności będzie powtarzane w cyklu rocznym.

W celu ustalenia kluczowych informacji niefinansowych, przeprowadzono weryfikację i zdefiniowano istotne obszary niefinansowe, biorąc pod uwagę grupy Interesariuszy, na których Grupa wywiera wpływ i które wywierają wpływ na Grupę.

Kwestie istotności przeprowadzono w oparciu o:

- wywiady przeprowadzone z kluczową kadrą kierowniczą,
- ankiety oraz wywiady przeprowadzone z przedstawicielami wybranych interesariuszy Spółki,
- analizę procesów operacyjnych i dokumentów oraz priorytetyzację,
- analizę regulacji odnoszących się do działalności Spółki (przepisy prawa powszechnego oraz regulacje wewnętrzne).

Efektom przeprowadzonej weryfikacji jest wskazanie na:

Istotne grupy Interesariuszy:

- A. PRACOWNICY**
- B. KLIENCI**
- C. DOSTAWCY**
- D. INWESTORZY**
- E. LOKALNE SPOŁECZEŃSTWO**
- F. ZWIĄZKI ZAWODOWE**
- G. ADMINISTRACJA, W TYM USTAWODAWCA**

Istotne zagadnienia niefinansowe:

A. ZARZĄDZANIE W SPÓŁCE

1. Zarządzanie łańcuchem dostaw
2. Ład zarządczy, w tym struktura zarządcza, certyfikowane systemy zarządzania i systemy kontroli wewnętrznej
3. Zarządzanie etyką w postępowaniu pracowników firmy oraz we współpracy z kontrahentami
4. Przeciwdziałanie korupcji i nadużyciom
5. Cykliczne raportowanie obszarów niefinansowych

B. ŚRODOWISKO

1. Energia elektryczna i ciepła oraz źródła pozyskiwania
2. Surowce i procesy zakupowe
3. Emisje gazów cieplarnianych
4. Gospodarka odpadowo-ściekowa
5. Innowacyjne i zrównoważone technologie
6. Gospodarowanie wodą
7. Bioróżnorodność

C. PRACOWNIK I SPOŁECZEŃSTWO

1. Bezpieczeństwo i higiena pracy
2. Zatrudnienie i wynagradzanie
3. Poszanowanie praw człowieka
4. Rozwój i edukacja pracowników i lokalnej społeczności
5. Relacja ze stroną pracowniczą, wspieranie aktywności i zdrowego stylu życia pracowników
6. Zaangażowanie w życie i rozwój lokalnych społeczności
7. Różnorodność społeczna w miejscu pracy

D. KLIENCI I PRODUKTY

1. Jakość produktu i troska o klienta i jego satysfakcję
2. Bezpieczeństwo produktów i konsumentów
3. Oznakowanie produktów
4. Ochrona prywatności

14.2. Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności

Wśród wskaźników niefinansowych Zarząd określił kluczowe wskaźniki wyników, które są wykorzystywane przez Zarząd przy podejmowaniu decyzji oraz są monitorowane i będą prezentowane w ramach raportowania niefinansowego.

Kluczowe niefinansowe wskaźniki efektywności:

	A. EFEKTYWNOŚĆ DZIAŁALNOŚCI: PRZYCHÓD NA PRACOWNIKA [tys. zł/osobę]	
	2020	2019
PCC Rokita	1 575	1 479
GK PCC Rokita	877	800

Przy wyliczaniu tego wskaźnika uwzględniany jest odpowiednio jednostkowy i skonsolidowany całkowity

przychód za dany rok oraz zatrudnienie w Spółce oraz w Grupie.

	B. EFEKTYWNOŚĆ WYKORZYSTANIA ENERGII: CAŁKOWITE ZUŻYCIE ENERGII NA PRZYCHÓD [MWh/tys. zł]	
	2020	2019
PCC Rokita	0,42	0,39
GK PCC Rokita	0,38	0,36

Przy wyliczaniu tego wskaźnika (zużycie energii elektrycznej na przychód [MWh/tys. zł]) uwzględniane jest odpowiednio zużycie energii elektrycznej w Spółce i Grupie oraz jednostkowy i skonsolidowany całkowity przychód za dany rok.

14.3. Ład zarządczy

14.3.1. Opis modelu biznesowego i strategicznych kierunków rozwoju

Ochrona środowiska, inwestowanie w zasoby ludzkie, dbałość o relacje z otoczeniem firmy i tworzenie warunków dla zrównoważonego rozwoju ekonomicznego, to istotne dla Grupy Kapitałowej PCC Rokita kwestie, które wpisują się w ramy społecznej odpowiedzialności biznesu.

Grupę Kapitałową PCC Rokita tworzy PCC Rokita Spółka Akcyjna (Spółka, Jednostka Dominująca) wraz z około 30

Tabela 32 Wykaz spółek zależnych objętych niniejszym oświadczeniem o danych niefinansowych

Nazwa podmiotu	Działalność
PCC Rokita SA	produkcja i handel wyrobami chemicznymi
PCC PU Sp. z o.o.	spółka powołana w celu przeprowadzenia inwestycji w instalację polioli poliesterowych i cukrowych oraz systemów poliuretanowych w Brzegu Dolnym, następnie produkcja tych wyrobów. Obecnie trwa proces inwestycyjny
PCC Prodex Sp. z o.o.	produkcja jedno- i dwukomponentowych systemów poliuretanowych, spółka opracowuje również systemy poliuretanowe o specjalnych właściwościach i przeznaczeniu
PCC Apakor Sp. z o.o.	wytwarzanie, naprawy i modernizacje aparatury przemysłowej; świadczenie usług w zakresie kompleksowego wykonawstwa instalacji przemysłowych, głównie dla przemysłu chemicznego, koksowniczego i petrochemicznego
PCC Autochem Sp. z o.o.	obsługa transportowo-spedycyjna krajowego i międzynarodowego obrotu towarowego oraz mycie autocystern, kontenerów i opakowań
Ekologistyka Sp. z o.o.	gospodarowanie odpadami przemysłowymi
Zakład Usługowo-Serwisowy „LabMatic” Sp. z o.o.	świadczenie usług w zakresie kompleksowego utrzymania ruchu urządzeń i instalacji technologicznych, w tym prac mechanicznych, automatyki i opomiarowania przemysłowego, elektryki, nadzoru technicznego oraz doradztwa technicznego
PCC Packaging Sp. z o.o.*	spółka powołana w celu produkcji opakowań z tworzyw sztucznych na potrzeby chemii gospodarczej

Nazwa podmiotu	Działalność
Centrum Wspierania Biznesu „Partner” Sp. z o.o.	outsourcing funkcji finansowo-kadrowych oraz consulting finansowy i doradztwo personalne
LabAnalytika Sp. z o.o.	świadczenie kompleksowych usług w zakresie badań substancji chemicznych
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	zarządzania strefą przemysłową GK PCC Rokita, w tym wynajem, dzierżawa oraz sprzedaż nieruchomości i majątku ruchomego, nadzorowanie prac gospodarczych i remontowych, sprzedaż paliw, nadzór nad flotą samochodów osobowych
Chemia-Serwis Sp. z o.o.	działalność usługowa na rzecz PCC Rokita SA w zakresie prac gospodarczych na terenie PCC Rokita
Chemia-Profex Sp. z o.o.	działalność w zakresie pośrednictwa zatrudnienia
LocoChem Sp. z o.o.	usługi remontowe i nadzory budowlane
Pack4Chem Sp. z o.o.	wynajem powierzchni gospodarczych
LogoPort Sp. z o.o.	usługa logistyczna (magazynowanie, transport wewnętrzny)
Aqua Łososiowice Sp. z o.o.	pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
distripark.com Sp. z o.o.	sprzedaż internetowa szerokiej gamy surowców i wyrobów wykorzystywanych w licznych branżach przemysłu
Elpis Sp. z o.o.	realizacja potencjalnej inwestycji produkcji oksyalkilatów w Malezji
PCC Exol Kimya Sanayi ve Ticaret Limited**	działalność dystrybucyjna

* PCC Packaging Sp. z o.o. od grudnia 2020 roku nie należy do GK PCC Rokita, w związku ze sprzedażą udziałów do spółki powiązanej. Jednakże ze względu na fakt, iż transakcja została przeprowadzona w ostatnim miesiącu roku 2020, spółka jest objęta niniejszym oświadczeniem.

** PCC Rokita SA w dniu 17 czerwca 2020 r. nabyła 50% udziałów w spółce PCC Exol Kimya Sanayi ve Ticaret Limited od spółki PCC EXOL SA

Podstawowym obszarem działalności operacyjnej Grupy PCC Rokita jest działalność prowadzona przez Jednostkę Dominującą PCC Rokita, tj. produkcja i handel wyrobami chemicznymi, wykorzystywanymi przede wszystkim w przemyśle tworzyw sztucznych oraz w segmencie chemii przemysłowej, jak również w przemyśle meblarskim, budowlanym i motoryzacyjnym. Generuje ona około 90% przychodów Grupy PCC Rokita.

Grupa zajmuje wiodącą pozycję na środkowoeuropejskim rynku w takich grupach produktowych, jak:

- poliole, gdzie Grupa jest jedynym w Polsce i największym w Europie Środkowo-Wschodniej producentem polioli polieterowych, stosowanych w produkcji wyrobów poliuretanowych, wykorzystywanych m.in. w przemyśle meblarskim, budowlanym czy motoryzacyjnym,
- chloropochodne, w której wytwarzany przez PCC Rokita chlor jest kluczowym surowcem, stosowanym w produkcji ponad połowy wszystkich wyrobów branży chemicznej, ponadto Spółka jest jedynym w Polsce producentem sody kaustycznej płatkowanej.

PCC Rokita jest również liczącym się dostawcą związków fosforopochodnych i naftalenopochodnych. Spółka jest największym w Europie Wschodniej producentem

fosforowych uniepalniaczy do pian poliuretanowych i jedynym na kontynencie europejskim producentem plastyfikatorów fosforowych do polichloru winylu (PVC).

Spółka produkuje również energię elektryczną, energię cieplną oraz inne media energetyczne. W ramach pozostałej działalności, Spółka prowadzi usługi odprowadzania i oczyszczania ścieków miejskich i przemysłowych.

W strukturze PCC Rokita SA wyodrębnione są trzy wyspecjalizowane kompleksy produkcyjne: Polioli, Chloru i Chemii Fosforu oraz Centrum Energetyki i Sztab.

Produkcja spółek Grupy ma miejsce głównie na terenie parku przemysłowego w Brzegu Dolnym oraz w Mysłowicach, gdzie znajduje się instalacja spółki zależnej PCC Prodex. Ponadto w Tajlandii produkcję prowadzi spółkę IRPC Polyol Co. Ltd (IRPC Polyol), w której PCC Rokita posiada 50% udziałów w kapitale.

Grupa PCC Rokita zamierza budować swoją wartość rynkową poprzez zwiększanie poziomu sprzedaży obecnie wytwarzanych wyrobów, przy równoległej dywersyfikacji portfela o nowe, specjalistyczne, wysokomarżowe i innowacyjne produkty oraz przez dążenie do wzrostu udziału tych produktów w sprzedaży. Grupa w odpowiedzi na systematycznie rosnący popyt dąży do optymalizacji

portfolio produktowego. Równocześnie poszukuje nisz rynkowych i wykorzystuje możliwości, jakie one stwarzają.

Cele ten Grupa zamierza osiągnąć poprzez wzrost mocy produkcyjnych wytwórni, tj. budowę nowych oraz rozbudowę istniejących instalacji, a także przez badania i rozwój w obszarze specjalistycznych produktów i ich aplikacji.

Ponadto założeniem Grupy jest dalsze wzmocnienie pozycji konkurencyjnej na wysoce rozwiniętym rynku europejskim, na którym głównie jest obecna. Równolegle Grupa stale poszukuje dalszych możliwości rozwoju, również poprzez zwiększanie aktywności na nowych rynkach. W aspekcie geograficznym zakłada powiększanie swojego udziału rynkowego w regionach dotychczas obsługiwanych w mniejszym stopniu oraz ekspansję na nowe, szybko rozwijające się rynki. Spółka zakłada dalszy rozwój organiczny oraz nie wyklucza akwizycji.

Należy podkreślić, że w najbliższym czasie decyzje inwestycyjne mogą zależeć od uwarunkowań rynkowych niezależnych od Grupy. Należą do nich m.in. czynniki związane z otoczeniem makroekonomicznym, w którym działa Grupa, w tym ostatnie wydarzenia związane z pandemią COVID-19 i jej wpływem na rynek.

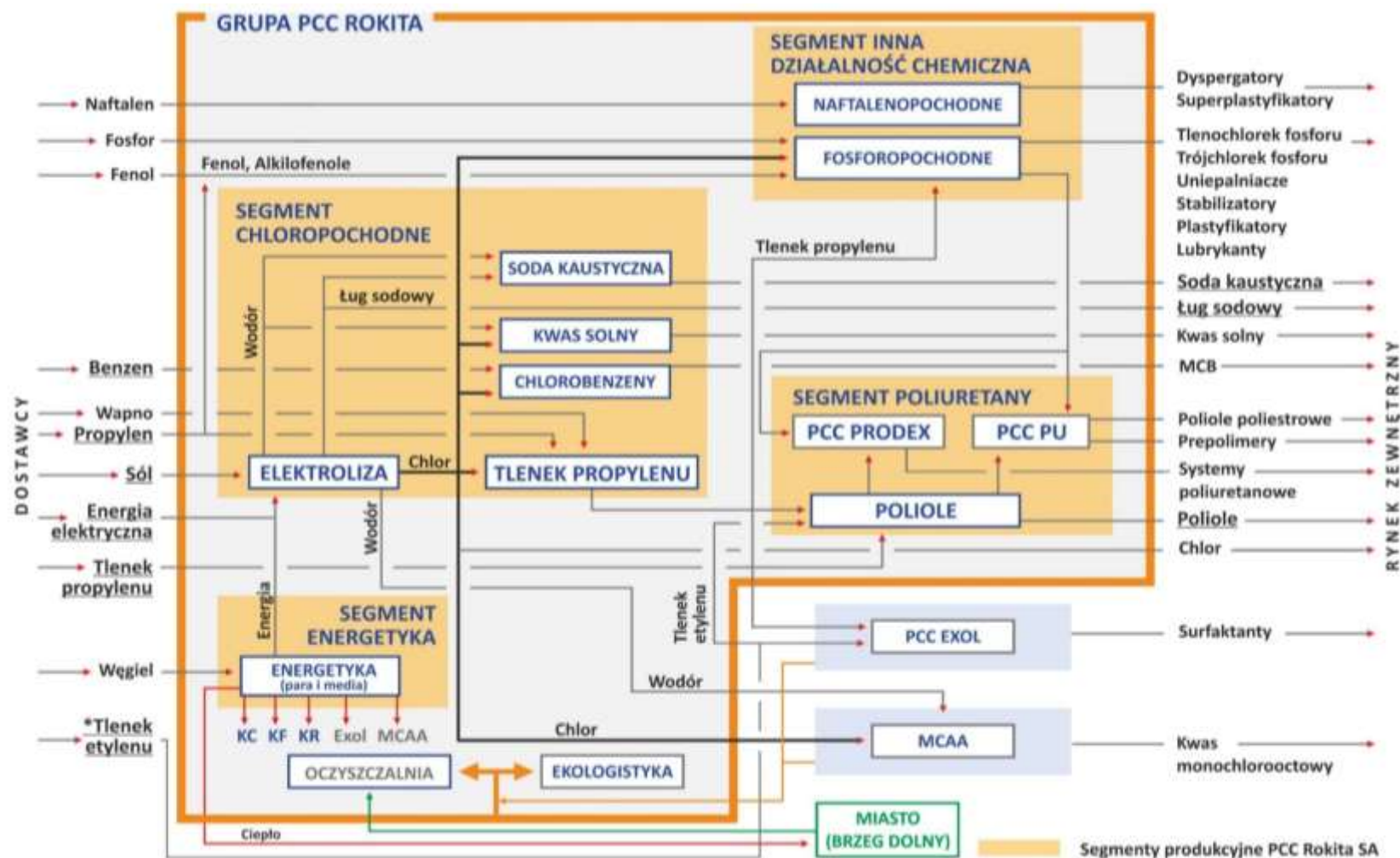
Grupa PCC Rokita dopuszcza możliwość reorganizacji swojej struktury organizacyjnej, co może polegać na połączeniu spółek zależnych, ich sprzedaży poza Grupę, wydzielaniu części majątku spółek zależnych (w tym zorganizowanych części przedsiębiorstw) i przenoszeniu ich do innych spółek w tym zależnych, a także zakupie nowych podmiotów, będących uzupełnieniem portfolio produktów i usług Spółki.

Plany rozwoju Grupy w latach kolejnych obejmują dalsze, konsekwentne od 2008 roku, dążenie do zwiększania udziału wysokomarżowych produktów specjalistycznych w sprzedaży, w tym w szczególności w segmencie* Poliuretany. Równolegle Grupa intensywnie rozwija sprzedaż produktów specjalistycznych w segmencie* Inna Działalność Chemiczna.

Grupa uwzględni w swojej długofalowej strategii biznesowej nie tylko aspekty ekonomiczne, ale również środowiskowe, społeczne i etyczne. Celem Grupy PCC Rokita jest zatem dążenie do równowagi pomiędzy ekonomiczną opłacalnością biznesu a szeroko pojętym interesem społecznym i odpowiedzialnym zarządzaniem organizacją.

** Segmenty sprawozdawcze Grupy opisano w niniejszym rozdziale poniżej.*

Rysunek 2 Uproszczony schemat modelu biznesowego Grupy Kapitałowej PCC Rokita



(* Tlenek etylenu jest kupowany wspólnie przez PCC EXOL S.A. i PCC Rokita SA. Większość zakupów formalnie dokonywana jest przez PCC EXOL.

Segmenty sprawozdawcze Grupy PCC Rokita

Na potrzeby sprawozdawcze Grupa Kapitałowa PCC Rokita wyróżnia pięć segmentów:

- Poliuretany,
- Chloropochodne,
- Inna działalność chemiczna,

- Energetyka,
- Pozostała działalność.

W przypadku pierwszych czterech, segment operacyjny jest tożsamy ze sprawozdawczym. Natomiast na potrzeby segmentu Pozostała działalność została dokonana agregacja kilku segmentów operacyjnych..

Rysunek 3 Segmenty Grupy PCC Rokita według stanu na 16 marca 2021 r.

SEGMENT SPRAWOZDAWCZY	Spółka lub część działalności Jednostki Dominującej zagregowane w danym segmencie sprawozdawczym	Segmenty operacyjne oraz przesłanki podobieństwa charakterystyki ekonomicznej segmentów uwzględnione przy dokonywaniu agregacji
POLIURETANY	Kompleks Polioli w ramach PCC Rokita SA PCC Prodex Sp. z o.o. PCC PU Sp. z o.o. IRPC Polyol	Dla segmentów „Poliuretany”, „Chloropochodne”, „Inna działalność chemiczna” i „Energetyka” nie dokonywano agregacji, gdyż segment operacyjny jest tożsamy ze sprawozdawczym.
CHLOROPPOCHODNE	Kompleks Chloru działający w ramach PCC Rokita SA	
INNA DZIAŁALNOŚĆ CHEMICZNA	Kompleks Chemii Fosforu działający w ramach PCC Rokita SA	
ENERGETYKA	Centrum Energetyki działające w ramach PCC Rokita SA	
POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	Pozostałe jednostki/spółki Grupy Kapitałowej: PCC Autochem Sp. z o.o. PCC Apakor Sp. z o.o. Zakład Usługowo-Serwisowy „LabMatic” Sp. z o.o. ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o. Ekologistyka Sp. z o.o. Aqua Łososiovice Sp. z o.o. PCC Packaging Sp. z o.o. * Biuro Ochrony Środowiska działające w ramach PCC Rokita SA Jednostki usługowe Centrum Zarządzania w ramach PCC Rokita SA	Agregacji dokonano z uwagi na to, że nie zostały spełnione kryteria wymagające wydzielenia z tej grupy odrębnego dodatkowego segmentu sprawozdawczego.

* PCC Packaging Sp. z o.o. od grudnia 2020 roku nie należy do GK PCC Rokita, w związku ze sprzedażą udziałów do spółki powiązanej. Jednakże względu na fakt, iż transakcja została przeprowadzona w ostatnim miesiącu roku 2020, jest objęta niniejszym oświadczeniem.

Poliuretany

Produkty wytwarzane w ramach segmentu Poliuretany to przede wszystkim poliole, stanowiące surowiec do produkcji takich wyrobów jak pianki elastyczne, pianki sztywne, kleje czy elastomery. Ponadto Grupa wytwarza systemy poliuretanowe i prepolimery, które znajdują zastosowanie w wielu dziedzinach techniki i gospodarki, m.in. w przemyśle meblarskim, motoryzacyjnym, budownictwie, przemyśle chłodniczym oraz do izolacji przemysłowych.



Chloropochodne

Produkty pochodzące z segmentu Chloropochodne należą do podstawowych surowców chemicznych, które znajdują zastosowanie niemalże we wszystkich gałęziach przemysłu. Są stosowane u wiodących producentów głównie w branżach tworzyw sztucznych, chemicznej, papierniczej czy spożywczej.



Inna działalność chemiczna

Segment agreguje pozostałe produkty chemiczne, które nie zostały uwzględnione w segmentach Chloropochodne oraz Poliuretany. Segment skupia swoją działalność na produktach chemicznych, które stosowane są w wielu gałęziach przemysłu jako dodatki, poprawiające właściwości finalnych produktów. Do najważniejszych funkcji tych dodatków można zaliczyć działanie uniepalniające, zmiękczające, upłynniające oraz poprawiające inne właściwości fizyko-mechaniczne, a także trwałość produktów gotowych i ich odporność na działanie różnych czynników.



Energetyka

Segment Energetyka prowadzi działalność w zakresie wytwarzania i dystrybucji energii elektrycznej, energii cieplnej, wody odmineralizowanej oraz sprężonego powietrza (głównie na potrzeby Grupy PCC Rokita).



Pozostała działalność

Segment Pozostała działalność obejmuje obszary, których przedmiotem działalności są m.in. usługi w zakresie kompleksowego utrzymania ruchu urządzeń i instalacji technologicznych, gospodarowanie odpadami przemysłowymi, usługi transportowe chemikaliów, w tym ładunków niebezpiecznych, usługi w zakresie zarządzania i administracji, ochrony środowiska, zarządzania majątkiem oraz bezpieczeństwa, wykonawstwo i remonty aparatury przemysłowej ze stali i inne.



Struktura PCC Rokita

W strukturze PCC Rokita SA wyodrębnione są trzy wyspecjalizowane kompleksy produkcyjne (Polioli, Chloru i Chemii Fosforu). Kompleksy produkcyjne, zarządzane przez Dyrektorów, wraz z pozostałymi jednostkami organizacyjnymi podlegają Zarządowi.

Rysunek 4 Struktura organizacyjna PCC Rokita

**Systemy zarządzania i system kontroli wewnętrznej**

Prowadząc działalność związaną z projektowaniem, produkcją i sprzedażą wyrobów chemii organicznej i nieorganicznej, dostarczaniem usług analitycznych, transportowych oraz w zakresie utrzymania ruchu, Grupa w sposób ciągły utrzymuje dostosowany do wymagań klientów i powtarzalny standard oferowanych wyrobów i usług.

Grupa PCC Rokita prowadzi swoją działalność w warunkach zgodności z regulacjami prawnymi, przyjętymi normami i standardami, tym m.in. w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy, środowiska, jakości i energii.

Zapewnienie zgodności z wymaganiami, osiąganie zaplanowanych celów i koordynacja pracy wielu służb wspomagana jest poprzez funkcjonowanie w Grupie zintegrowanego systemu zarządzania, na który składają się systemy w poszczególnych spółkach Grupy. W PCC Rokita kontrola wewnętrzna prowadzona jest na bieżąco w procesie zarządzania Spółką. Kontrola wewnętrzna sprawowana jest w ramach struktury organizacyjnej przez

określone jednostki organizacyjne, a ponadto przez Zarząd i kadre zarządzającą oraz wspierana przez Radę Nadzorczą i Komitet Audytu. Wszystkie jednostki zaangażowane w system kontroli wewnętrznej wypełniają swoje obowiązki zgodnie ze stosownymi przepisami prawa w celu zapewnienia właściwego poziomu bezpieczeństwa działalności Spółki.

Dodatkowo system kontroli wewnętrznej wspomagany jest wewnętrznymi aktami normatywnymi tj. procedurami, zarządzeniami, regulaminami wewnętrznymi, instrukcjami stanowiskowymi oraz zakresami obowiązków poszczególnych pracowników. Kompleksowy charakter kontroli wewnętrznej zapewnia zarówno terminowe, jak i transparentne ujawnianie faktów, dotyczących istotnych elementów działalności Spółki. Taka sytuacja umożliwia Zarządowi, jak i Komitetowi Audytu oraz Radzie Nadzorczej uzyskanie pełnej wiedzy o sytuacji finansowej, wynikach operacyjnych, stanie majątku Spółki, a także efektywności zarządzania.

Tabela 33 Wykaz posiadanych certyfikatów w Grupie PCC Rokita

Nazwa spółki	PCC Rokita	PCC PU	PCC Prodex	LabAnalytyka	LabMatic	PCC Autochem
ISO 9001:2015 (system zarządzania jakością)	X	X	X	X	X	X
ISO 14001:2015 (system zarządzania środowiskowego)	X	X		X		
ISO 45001:2018 (system zarządzania BHP)	X	X				
ISO 50001 :2018 (system zarządzania energią)	X					
ISO 17025:2018-2 (kompetencje laboratoriów badawczych i wzorcujących)				X		
SQAS (system badania i oceny bezpieczeństwa i jakości)						X
Responsible Care	X					
MMS (system zarządzania utrzymaniem taboru kolejowego)	X					
Ecovadis (platforma oceny pod kątem zrównoważonego rozwoju)	X					

14.3.2. Zarządzanie ryzykiem

Działalność Spółki oraz spółek z Grupy PCC Rokita jest narażona na różne rodzaje ryzyk, takich jak np.: ryzyka prawne, operacyjne finansowe, jak również ryzyka związane z otoczeniem organizacji. Nie można wykluczyć, że mogą istnieć jeszcze dodatkowe ryzyka, których na obecnym etapie nie zidentyfikowano.

Z uwagi na m.in. niezmiernie szeroki zakres prowadzonej działalności gospodarczej, otoczenie biznesowe, w którym działa Grupa PCC Rokita, uwarunkowania techniczne i technologiczne, skomplikowany i innowacyjny proces produkcyjny, działalność podejmowaną przez konkurencję, a także częste zmiany prawne, w tym podatkowe i konieczność przestrzegania przez Grupę nie tylko ustawodawstwa polskiego, ale również unijnego oraz prawa międzynarodowego, poniżej wskazane rodzaje działań podejmowanych przez Grupę oraz stosowane mechanizmy zabezpieczające mogą wyłączać ograniczeniu ryzyka prowadzonej działalności gospodarczej, nie mogą go jednak całkowicie wykluczyć.

Ryzyka są całościowo prezentowane w prospektach emisyjnych Spółki oraz podsumowywane w każdym raporcie rocznym i półrocznym.

Obowiązująca w PCC Rokita Polityka Zarządzania Ryzykiem ma na celu m.in. dążenie do zidentyfikowania potencjalnych

zdarzeń, które mogą wywrzeć wpływ na działalność Spółki, utrzymywanie zidentyfikowanych ryzyk w ustalonych granicach oraz efektywne zapewnienie realizacji celów Spółki. Polityka ma zastosowanie we wszystkich jednostkach organizacyjnych Spółki i stanowi narzędzie zarządzania

Organami odpowiedzialnymi za prawidłowy przebieg procesu zarządzania ryzykiem, zgodnie z przyjętą w tym zakresie polityką są:

- Zarząd – który odpowiada za zarządzanie ryzykiem na poziomie strategicznym,
- Kierujący jednostkami organizacyjnymi – którzy odpowiadają za zarządzanie ryzykiem na poziomie operacyjnym,
- Pełnomocnik Zarządu ds. Zarządzania Ryzykiem.

Wszyscy pozostali pracownicy Spółki są zobowiązani znać i przestrzegać wytyczne Polityki Zarządzania Ryzykiem, a w zakresie swoich kompetencji są zobowiązani do monitorowania poziomu ryzyka w miejscu pracy, informowania przełożonych o wszelkich zdarzeniach, które mogą doprowadzić do negatywnych skutków działalności, w tym o potencjalnych nowych zagrożeniach lub istotnych zmianach poziomu ryzyka. Do monitorowania ryzyka zobowiązani są kierujący jednostkami organizacyjnymi.

PCC Rokita, przy użyciu określonej metodologii, w zespołach osób odpowiedzialnych za poszczególne procesy firmy,

corocznie identyfikuje i ocenia ryzyka, w tym ryzyka mające wpływ na ciągłość działania.

Wszystkie ryzyka zidentyfikowane w obszarze pracowniczo-społecznym, środowiskowym oraz Klienci i produkt zostały szczegółowo przedstawione w dalszej części raportu z uwzględnieniem sposobu zarządzania nimi.

Jednocześnie Spółka wskazuje, że obszarem o zidentyfikowanym najwyższym stopniu ryzyka jest obszar w zakresie monitorowania i dostosowywania się do zmian regulacji prawnych. Ryzyko to dotyczy przede wszystkim sytuacji, gdzie spółka nie zidentyfikuje, błędnie zidentyfikuje lub błędnie zinterpretuje wymogi prawne, którym podlega prowadzona przez spółkę działalność lub że nie dostosuje się na czas do planowanych wymagań. PCC Rokita zmniejsza to ryzyko, poprzez systemowe podejście do nadzoru nad wymaganiami prawnymi – przypisanie odpowiedzialności za monitoring zmian w prawie, uwzględnianie przepisów prawnych w procedurach Spółki, korzystanie z wiedzy i doświadczenia wewnętrznego zespołu radców prawnych, a także wyspecjalizowanych kancelarii zewnętrznych i firm doradczych, podnoszenie kompetencji pracowniczych w tym zakresie.

Ponadto, wskazywane jest ryzyko poniesienia przez Spółkę znacznych nakładów finansowych związanych z dostosowywaniem się do nowych wymogów.

Zidentyfikowane ryzyka pracowniczo-społeczne, m.in.:

- ryzyko utraty kluczowych pracowników oraz braku wykwalifikowanej kadry,
- ryzyko związane z następstwami wypadków przy pracy i chorób zawodowych,
- ryzyko wystąpienia poważnej awarii przemysłowej.

Zidentyfikowane ryzyka środowiskowe, m.in.:

- ryzyko związane z negatywnymi konsekwencjami zmian regulacji prawnych dotyczących korzystania ze środowiska,
- ryzyko konsekwencji zmian klimatycznych,
- ryzyko związane z incydentami w obszarze logistyki związane ze szkodami powstałymi podczas transportu surowców i towarów,
- ryzyko wystąpienia poważnej awarii przemysłowej.

Zidentyfikowane ryzyka obszaru Klienci i produkty, m.in.:

- ryzyko związane z wadliwym produktem,
- ryzyko związane z incydentami w obszarze logistyki związane ze szkodami powstałymi podczas transportu surowców i towarów.

14.3.3. Łańcuch dostaw

Wewnętrzne zarządzenia dotyczące dostaw surowców oraz zakupów i zamówień określają zasady, jakimi kierują się spółki Grupy PCC Rokita w swojej działalności w zakresie społecznej odpowiedzialności biznesu, zrównoważonego rozwoju oraz bezpieczeństwa i ochrony środowiska. Tymi wytycznymi powinny kierować się spółki Grupy w tworzeniu łańcucha dostaw.

Logistyka

Dostawy surowców realizowane są w gestii transportowej własnej Spółki i/lub dostawców. Przewóz odbywa się z wykorzystaniem różnych gałęzi transportu, tj. transportem kolejowym (w wagonach własnych i dostawców), transportem drogowym (cysterny, pojazdy przewożące sztuki przesyłki) oraz transportem intermodalnym (kontenery, tankkontenery). Podobny schemat organizacji transportu realizowany jest w procesie wysyłania produktów do klientów. Bardzo często stosowany jest również transport kombinowany, drogowo-kolejowy, do którego wykorzystywane są kontenery-cysterny, a w przypadku morskiej gałęzi transportu, cysterny przenośne. Pozwala to na dotarcie do szerszego grona odbiorców. Dzisiejsza rzeczywistość wymusza takie działanie, które nie ogranicza się do transportowania materiałów w miejsca, gdzie można dotrzeć transportem drogowym bądź kolejowym. Transport morski jest wykorzystywany do transportowania kontenerów w najdalsze zakątki świata. Dzięki temu Spółka może dostarczać towar na inne kontynenty w ilościach wymaganych przez klientów. Dodatkowo wykorzystywany jest transport lotniczy, który pozwala na szybsze dotarcie do określonego grona odbiorców na całym świecie, minimalizując czas dostawy. Jednakże korzystając z tego środka transportu należy liczyć się z ograniczeniami w zakresie ilości transportowanego towaru w porównaniu z pozostałymi gałęziami transportu.

Realizacja zleceń w transporcie drogowym, odbywa się w dużej mierze przy wykorzystaniu zasobów spółki z Grupy PCC Rokita tj. PCC Autochem. Jest to jedna z pierwszych w Polsce firm, przewożąca materiały niebezpieczne w ruchu krajowym i międzynarodowym, która w roku 2000 uzyskała certyfikat EN ISO 9002, obecnie przekształcony zgodnie z normą w certyfikat EN ISO 9001:2015. Zakres certyfikacji w 2006 roku został rozszerzony o usługi mycia cystern i kontenerów. Spółka PCC Autochem od 2007 roku należy do Polskiego Stowarzyszenia Myjni Cystern, którego celem jest wprowadzenie norm europejskich do standardów pracy, podniesienie jakości usług, zwiększenie bezpieczeństwa oraz ochrona środowiska naturalnego. Usługi świadczone przez spółkę PCC Autochem podlegają kontroli jakości przeprowadzanej zarówno wewnątrz firmy jak i przez niezależne jednostki certyfikujące. Myjnia PCC Autochem jako jedyna na Dolnym Śląsku ma uprawnienia do wydawania certyfikatów ECD, które świadczą o przynależności do Stowarzyszenia oraz poddawaniu myjni cyklicznym, szczegółowym kontrolom.

W zakresie transportu intermodalnego PCC Rokita współpracuje z jedną ze spółek z Grupy PCC, PCC Intermodal S.A. Od 2008 roku do transportu morskiego towarów neutralnych wykorzystuje ona flexitanki, zwiększające pojemność kontenera z 16 ton płynnego produktu do 23 ton. Posiada również flotę ponad 300 wagonów kolejowych, w skład której wchodzi głównie cysterny, platformy oraz wagony do przewozu materiałów sypkich, nie wrażliwych na warunki atmosferyczne. W cysternach tych przewożone są głównie produkty, takie jak chlor, ług sodowy, chlorobenzen,

podchloryn, benzen, kwas spożywczy/techniczny, alkilobenzen, kwas siarkowy czy dwuchloropropan.

Niektóre materiały niebezpieczne są przewożone transportem kolejowym ze względu na zminimalizowanie potencjalnego zagrożenia. Zwiększa to bezpieczeństwo transportu materiałów niebezpiecznych.

W spółkach Grupy PCC Rokita większość wykorzystywanych i wytwarzanych produktów, ze względu na stwarzane zagrożenia dla zdrowia, bezpieczeństwa, mienia lub środowiska, jest towarami niebezpiecznymi, a ich przewóz jest realizowany zgodnie z przepisami i warunkami określonymi dla poszczególnych rodzajów transportu (ADR, RID, IMDG, ICAO / IATA). W celu zapewnienia bezpieczeństwa przy przewożeniu towarów niebezpiecznych spółki stosują odpowiednie środki minimalizujące możliwość wystąpienia zagrożeń przy ich przemieszczaniu, tj. nadzór i kontrolę nad przewozem oraz czynnościami przeładunkowymi, stały monitoring miejsc przeładunkowych czy patrole jednostek dbających o bezpieczeństwo. Kierowcy dostarczający lub odbierający towary niebezpieczne zobowiązani są do posiadania uprawnień do przewozu materiałów niebezpiecznych (świadectwo przeszkolenia kierowców ADR), a przed wjazdem na teren zakładu są zobowiązani do założenia odzieży i obuwia ochronnego oraz posiadania innych środków ochrony indywidualnej, odpowiednich do zagrożenia stwarzanego przez przewożony towar. Natomiast na punktach załadunkowych lub rozładunkowych, zobligowani są do stosowania dodatkowych środków ochrony indywidualnej, zgodnie z oznakowaniem, np.: ochrona głowy, oczu, rąk. Punkty załadunkowe i rozładunkowe w zakresie infrastruktury, bezpieczeństwa czy ochrony środowiska, spełniają najwyższe normy i standardy europejskie oraz światowe.

Procesy zakupowe

W ramach odpowiedzialnego łańcucha dostaw Grupa PCC Rokita włączyła kryteria odpowiedzialnego biznesu i zrównoważonego rozwoju do standardu zarządzania procesami zakupowymi. Przejawia się to przede wszystkim w Kodeksie Postępowania Etycznego Dostawców (<http://files.pcc.pl/KodeksPostepowaniaEtycznegoDostawco w>), który od 2017 roku funkcjonuje w procesach zakupowych Grupy PCC Rokita oraz we wdrożonej w 2021 r. Polityce Zrównoważonych Zakupów (<https://files.pcc.pl/PolitykaZrownowazonychZakupow>) oraz w Kodeksie Postępowania Dostawców (<http://files.pcc.pl/KodeksPostepowaniaEtycznegoDostawco w>).

Spółka preferuje współpracę z Dostawcami, którzy utrzymują wysokie standardy etyczne i oczekuje od wszystkich swoich Interesariuszy poszanowania wartości przedstawionych w kodeksie. Respektowanie zasad w nim zawartych stanowi ważne kryterium doboru i kwalifikacji Dostawców.

Kodeks Postępowania Etycznego Dostawców Grupy PCC opiera się na 4 podstawowych filarach:

- uczciwości i transparentności w prowadzeniu biznesu,

- bezpieczeństwie, ochronie zdrowia i środowiska,
- prawach człowieka,
- odpowiedzialnym zarządzaniu.

Opisuje on podstawowe standardy w zakresie etyki i zrównoważonego rozwoju i ma na celu promowanie wartości etycznych w łańcuchu dostaw w przypadku zakupu surowców, materiałów i usług.

Grupa demonstruje swoje zaangażowanie w kwestie etyczne w procesie zakupów poprzez umieszczenie klauzul etycznych w umowach z dostawcami surowców, materiałów technicznych i usług, a także poprzez uwzględnianie kryteriów etycznych w procesie kwalifikacji dostawców.

Jednym z narzędzi stosowanych przez PCC Rokita, które zapewnia transparentność i bezpieczeństwo procesów zakupowych w zakresie technicznym i usługowym, jest platforma zakupowa. Jest to kompleksowe narzędzie wspierające procesy zakupowe firmy.

Wybór dostawców odbywa się na podstawie kryteriów formalnych oraz kryteriów oceny handlowej i merytorycznej ofert np. kryterium ceny, jakości, terminu dostawy i gwarancji. Dostawcy w zależności od przedmiotu zakupu każdorazowo weryfikowani są pod kątem spełnienia kryteriów formalnych, m.in. takich jak referencje, posiadane certyfikaty, spełnianie wymaganych norm środowiskowych.

Spśród wszystkich zawartych umów zakupowych z dostawcami surowców i zakupów technicznych, Spółka ma zawartych 86% umów, w których znalazła się klauzula odnosząca się do standardów etycznych, w tym do poszanowania środowiska naturalnego oraz do BHP.

14.3.4. Zarządzanie etyką

Etyczne postępowanie wobec wszystkich Interesariuszy Spółki odgrywa bardzo ważną rolę w systemie wartości spółek Grupy PCC Rokita. Naruszenie tych zasad jest nie tylko sprzeczne z tymi wartościami, ale również szkodzi reputacji całej organizacji i może skutkować poważnymi konsekwencjami prawnymi.

W spółkach Grupy PCC Rokita od 2015 roku funkcjonuje Kodeks Postępowania w Grupie PCC, który służy kształtowaniu właściwych postaw pracowniczych, a także budowaniu pozytywnych relacji z otoczeniem, w którym funkcjonują spółki.

Kodeks definiuje ważne normy postępowania, dotyczące odpowiedzialności korporacyjnej oraz właściwego zachowania w miejscu pracy. W kodeksie jasno wyrażono wartości, odnoszące się do uczciwości, transparentności i etycznego postępowania w każdym obszarze działalności. Określono przysługujące pracownikom prawa i obowiązki, którym należy sprostać w dążeniu do utrzymania wysokiego poziomu kultury etyki biznesowej. Treść kodeksu ulega ewaluacji, zgodnie ze zmianami i rozwojem następującym w Grupie PCC Rokita, dostosowując zapisy do nowych uwarunkowań prawnych i społecznych. Ostatnia

aktualizacja kodeksu miała miejsce w marcu 2017 roku. Kolejna zaplanowana jest na rok 2021.

Respektowane wartości etyczne obejmują aspekty ujęte w cztery moduły tematyczne:

- **Odpowiedzialność korporacyjna**, obejmująca compliance, zarządzanie ryzykiem, konflikt interesów, ład korporacyjny (dotyczy spółek giełdowych Grupy PCC), poszanowanie majątku spółki, komunikację i reprezentowanie spółki w jej otoczeniu, poszanowanie i wspieranie lokalnych obyczajów i kultur,
- **Relacje biznesowe**, obejmujące zapobieganie przepukstwu i korupcji, zasady uczciwej konkurencji, zapewnienie jakości i bezpieczeństwa produktów, postępowanie względem partnerów biznesowych,
- **Postępowanie się informacjami**, obejmujące ochronę własności intelektualnej, prywatność i ochronę danych osobowych, rzetelność informacji finansowej, ochronę i wykorzystywanie informacji poufnych,
- **Prawa człowieka i środowisko naturalne**, obejmujące poszanowanie różnorodności, zastraszanie i molestowanie, mobbing w miejscu pracy, stosunek pracy, dobrowolność zatrudnienia, godziwą płacę, korzystanie z pracy dzieci, wolność zrzeszania się i prawo do zbiorowych negocjacji warunków zatrudnienia, poszanowanie jednostki w organizacji, bezpieczeństwo i higiena pracy, dbałość o środowisko.

W ramach wdrożonego Kodeksu Postępowania w Grupie PCC wprowadzono określone rozwiązania obejmujące możliwość zgłaszania wszelkich wątpliwości etycznych, przypadków naruszenia i łamania określonych zasad, norm prawnych lub innych obowiązujących procedur.

Postępowanie z otrzymanym zgłoszeniem obejmuje etapy oparte na:

- otwartej rozmowie Rzecznika Etyki z osobą zgłaszającą problem,
- sprawdzeniu okoliczności zdarzenia (przy zachowaniu zasad poufności),
- rozwiązaniu sprawy i przekazaniu informacji zwrotnej osobie zgłaszającej.

W celu zdefiniowania właściwego sposobu komunikacji w obszarze informowania o naruszeniach, powoływany jest zespół Rzeczników Etyki, którego podstawowym zadaniem jest rozstrzyganie sporów, a także udzielanie wyjaśnień w odniesieniu do zapisów kodeksu, ich możliwych interpretacji i ewentualnych niejasności.

Każdy pracownik posiada prawo zgłoszenia do Rzecznika Etyki prośby o pomoc lub poradę, gdy stwierdzi, że dzieje się coś niezgodnego z przyjętymi normami etycznymi i społecznymi. Każde zgłoszenie objęte jest poufnością, a w toku postępowania wyjaśniającego, dane osobowe zgłaszającego mogą być na jego prośbę utajnione.

W przypadkach wskazujących na naruszenia przepisów prawa, czy wskazujących na łamanie zasad ujętych w kodeksie, Rzecznik Etyki ma obowiązek poinformować

Zarząd o stwierdzonych nieprawidłowościach lub ich braku. Osoba dokonująca zgłoszenia posiada możliwość wglądu w wyniki przeprowadzonego postępowania.

W przypadkach stwierdzenia naruszeń i zasad zawartych w Kodeksie Postępowania w Grupie PCC stosowane są, pojedynczo lub łącznie, zobowiązania do naprawienia moralnych szkód wyrządzonych pokrzywdzonemu, rozmowy dyscyplinujące z przełożonym i udzielenie upomnienia ustnego, pisemne upomnienia oraz inne konsekwencje w zależności od rodzaju sytuacji.

W 2017 roku PCC Rokita przyjęła i opublikowała Politykę Społecznej Odpowiedzialności Biznesu i Zrównoważonego Rozwoju, która wśród wszystkich Interesariuszy propaguje działania na rzecz równowagi pomiędzy ekonomiczną opłacalnością biznesu a szeroko pojętym interesem społecznym i odpowiedzialnym zarządzaniem organizacją.

W ramach podnoszenia świadomości wśród pracowników zapobiegania naruszeniom standardów etycznych Spółka przeprowadza cykliczne szkolenia dla pracowników.

Od 2017 roku w Grupie funkcjonuje również Kodeks Postępowania Etycznego Dostawców Grupy PCC, stanowiący fundament w budowaniu relacji biznesowych opartych na zaufaniu, uczciwości, poszanowaniu praw człowieka i przestrzeganiu prawa. PCC Rokita będąc zorientowana na świadome przestrzeganie standardów społecznych, ekologicznych i etycznych promuje wprowadzanie powyższych standardów nie tylko wśród pracowników, ale również wśród pozostałych Interesariuszy.

Grupa demonstruje swoje zaangażowanie w kwestie etyczne w procesie zakupów poprzez umieszczenie klauzul etycznych w umowach z dostawcami surowców, materiałów technicznych i usług, a także poprzez uwzględnianie kryteriów etycznych w procesie kwalifikacji dostawców.

Ponadto, w dniu 22 lutego 2021 roku spółki Grupy PCC przyjęły Politykę Zrównoważonych Zakupów, stanowiącą istotny element w relacjach z dostawcami.

Wymóg etycznego postępowania wynika również z relacji Spółki z klientami. Spółka corocznie przeprowadza samoocenę pod kątem zrównoważonego rozwoju i etyki na platformie EcoVadis. W 2020 roku PCC Rokita uzyskała poziom srebrny. Wynik ten plasuje Spółkę wśród 25% najlepszych firm ocenianych przez EcoVadis. Na dzień publikacji raportu z oceny publikowanej na platformie EcoVadis korzysta 32 klientów PCC Rokita.

Spośród wszystkich zawartych umów zakupowych z dostawcami surowców i zakupów technicznych, Spółka ma zawartych 86% umów, w których znalazła się klauzula odnosząca się do etyki.

Spośród wszystkich dostawców, z którymi współpracuje Grupa PCC Rokita, 96% zrealizowało jej zamówienia z uwzględnieniem klauzul etycznych.

14.3.5. Przeciwdziałanie korupcji i nadużyciom

W 2017 roku PCC Rokita wprowadziła Politykę przeciwdziałania nadużyciom. Wspiera ona dążenie organizacji do skutecznej ochrony reputacji i aktywów PCC Rokita oraz konsekwentnego zwiększania wartości Spółki. Pozostaje również w zgodności z zasadami określonymi w Kodeksie Postępowania w Grupie PCC Rokita.

Nadużycie należy rozumieć jako celowe działanie lub zaniechanie działania, stanowiące złamanie przepisów prawa lub zasad obowiązujących w PCC Rokita, w wyniku którego dopuszczająca się go osoba odnosi nieuprawnione korzyści lub którego rezultatem są nieuzasadnione straty ponoszone przez firmę. Korzyści oraz straty mogą mieć charakter finansowy, materialny lub niematerialny. Nadużyciem są wszelkie formy zachowań korupcyjnych. Polityka ma zastosowanie do wszelkich przypadków nadużyć, jak również sytuacji, w których istnieje podejrzenie zaistnienia nadużycia.

Odpowiedzialność za budowę środowiska pracy wolnego od jakichkolwiek przejawów nadużyć, wykrywanie i zapobieganie nadużyciom oraz minimalizację ich negatywnych skutków leży po stronie kierownictwa PCC Rokita. Każdy kierownik komórki organizacyjnej, powinien być szczególnie uwrażliwiony i czujny wobec wszelkich przejawów nieprawidłowości, występowania nietypowych zdarzeń i łamania przyjętych zasad postępowania w obszarze, za który odpowiada.

W przypadku uzasadnionych podejrzeń dotyczących zaistnienia nadużycia lub zajścia zdarzeń o charakterze nadużycia, związanych z działalnością PCC Rokita, każdy pracownik ma obowiązek bezzwłocznego zgłaszania podejrzeń bezpośrednio lub za pośrednictwem swojego przełożonego.

Spółka dopuszcza zgłaszanie informacji w sposób anonimowy, a pracownicy dokonujący zgłoszenia w dobrej wierze, są chronieni przed wszelkimi formami działań odwetowych. Poza spotkaniem bezpośrednim zarówno wewnątrz, jak i zewnątrz interesariusze PCC Rokita, mają możliwość bezpiecznego i skutecznego poinformowania o przypadkach nadużyć poprzez skierowanie pisma na adres Biura Zarządu Spółki bądź poprzez przekazanie informacji Członkom Zarządu lub Członkom Rady Nadzorczej PCC Rokita, zgodnie z zasadami opisanymi w Polityce przeciwdziałania nadużyciom dostępnej na stronie internetowej Spółki.

W przypadku podejrzenia wystąpienia nadużycia, bezzwłocznie podejmowane są działania ukierunkowane na

zgromadzenie informacji umożliwiających ustalenie, czy faktycznie doszło do nadużycia oraz przeprowadzenie postępowania wyjaśniającego w celu dokonania prawidłowej kwalifikacji danego zdarzenia.

W wypadku potwierdzenia wystąpienia nadużycia, następuje podjęcie stosownych działań, w tym zainicjowanie działań dyscyplinarnych, a także zabezpieczających przed wystąpieniem podobnych przypadków w przyszłości, a w razie potrzeby zawiadomienie odpowiednich organów oraz wystąpienie na drogę sądową przeciwko sprawcy nadużycia w celu naprawienia szkody poniesionej przez Spółkę.

Jednym z narzędzi stosowanych przez PCC Rokita, które zapewnia transparentność i bezpieczeństwo procesów zakupowych w zakresie technicznym i usługowym, a także w znaczny sposób przeciwdziała korupcji, jest platforma zakupowa. Jest to kompleksowe narzędzie wspierające procesy wewnętrzne firm.

Dodatkowo, na zwiększenie poziomu przejrzystości wpływają takie czynniki jak:

- standaryzacja i unifikacja procesu zakupowego, pozwalająca na kontrolę wewnętrzną przebiegu poszczególnych działań zakupowych;
- automatyzacja i elektroniczna prowadzenia projektów zakupowych np. poprzez wykorzystanie odpowiednich algorytmów eliminujących czynnik ludzki przy ocenie złożonych ofert;
- kontrola i zarządzanie dostawcami, w tym procesowa weryfikacja każdego dostawcy;
- zapewnienie dostępu do szerokiej grupy dostawców obecnej w supplier cloud;
- dostęp do historii procesu zakupowego (rejestracja wszystkich zdarzeń z procesu);
- archiwizacja wszystkich dokumentów, udostępniana do wglądu osobom uprawnionym.

W 2020 i w 2019 roku w PCC Rokita ani w Grupie nie odnotowano przypadków zachowań noszących znamiona korupcji ani potwierdzonych przypadków korupcji. Grupa buduje relacje z dostawcami oparte na wzajemnej rzetelności oraz mającej na celu bezpieczeństwo dostaw.

W 2020 i w 2019 roku nie były prowadzone przez UOKiK postępowania administracyjne przeciwko Spółce oraz Grupie, w związku z czym nie miały miejsca kary finansowe wynikające z zachowań antykonkurencyjnych i antyrynkowych.

Wskaźniki SIN opisane w punkcie 14.43.:

G.1.1. Opis przyjętej strategii rozwoju z uwzględnieniem aspektów społecznych i środowiskowych

G.1.2. Charakterystyka przyjętego modelu biznesowego, włączając w to opis łańcucha dostaw, ze szczególnym uwzględnieniem opisu oddziaływania społecznego i środowiskowego

G.2.1. Opis struktury zarządczej, zawierający informację o tym czy i jak uwzględnione zostało podejście do zarządzania aspektami niefinansowymi (społecznymi, środowiskowymi), jak wygląda system zarządzania ryzykiem i audytu wewnętrznego

G.2.2. Wykaz certyfikowanych systemów zarządzania (np. ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001, itd.)

G.2.3. Opis systemu kontroli wewnętrznej, ze wskazaniem monitorowania społecznych i środowiskowych aspektów działalności

G.3.1 Opis podejścia do zarządzania ryzykiem i uwzględnienia w nim aspektów społecznych i środowiskowych

G.3.2. Lista zidentyfikowanych ryzyk społecznych lub środowiskowych wraz z ich krótką charakterystyką

G.4.1. Wskazanie czy organizacja posiada formalny Kodeks Etyki lub równoważny dokument odpowiadający na potrzeby organizacji

G.4.3. Liczba audytów etycznych zrealizowanych w organizacji na żądanie jej odbiorców, liczba audytów zakończonych identyfikacją nieprawidłowości

G.4.4. Liczba dostawców, którzy podpisali Kartę Etyki / zobowiązanie do przestrzegania standardów etycznych organizacji

G.4.7. Odsetek (%) umów z kontrahentami, w których znalazła się klauzula odnosząca się do etyki

S.7.3. Odsetek (%) umów z kontrahentami, w których znalazła się klauzula odnosząca się do praw człowieka poszanowania środowiska naturalnego (w ujęciu wartościowym)

S.4.10. Odsetek (%) umów z kontrahentami, w których znalazła się klauzula odnosząca się do BHP (w ujęciu wartościowym)

S.10.1. Obszary biznesowe potencjalnie narażone na zachowania korupcyjne

S.10.2. Liczba zgłoszonych przypadków zachowań noszących znamiona korupcji

S.10.3. Liczba potwierdzonych przypadków korupcji

S.15.5. Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce przez UOKiK oraz wartość finansowa kar związanych z zachowaniami antykonkurencyjnymi i antyrynkowymi

14.4. Obszar środowiskowy

PCC Rokita SA jako jeden z wiodących producentów wyrobów chemicznych, stosując nowoczesne technologie i opierając się o zasadę zrównoważonego rozwoju, stale podejmuje działania w trosce o środowisko naturalne. W strategii firmy działalność proekologiczna jest elementem misji przedsiębiorstwa:

"Jesteśmy po to, aby naszymi produktami chemicznymi zaspokajać wymagania klientów, dbając przy tym o środowisko naturalne".

PCC Rokita czując się odpowiedzialna za stan środowiska naturalnego, działa zgodnie z polskim i unijnym prawodawstwem, a poprzez realizowane zadania oraz inwestycje stale doskonali swoją działalność w obszarze ochrony środowiska.

W związku z powyższym Spółka posiada odpowiednie zezwolenia na korzystanie ze środowiska naturalnego, przestrzega określonych przepisami prawa standardów korzystania ze środowiska (w tym wymagań Dyrektywy IED oraz konkluzji BAT), dotyczących w szczególności emisji substancji do powietrza, prowadzenia gospodarki wodno-ściekowej i gospodarowania wytworzonymi odpadami. Spółka wdrożyła i utrzymuje system zarządzania środowiskowego zgodnie z normą ISO 14001:2015 oraz system zarządzania energią w zgodzie z normą ISO 50001 i skutecznie je realizuje.

Spółka zapewnia również odpowiedni poziom ochrony środowiska i ratownictwa chemicznego na wypadek awarii.

Ponadto w ramach przyjętej Polityki Środowiskowej, PCC Rokita zorientowana jest na ciągłe doskonalenie Systemu Zarządzania Środowiskowego.

PCC Rokita jest sygnatariuszem programu "Odpowiedzialność i Troska" (Responsible Care). Program ten ma na celu dobrowolne działanie światowego przemysłu chemicznego na rzecz ochrony środowiska oraz podporządkowanie się przepisom dotyczącym jakości wyrobów i ograniczenie emisji substancji szkodliwych. PCC Rokita SA w ramach programu realizuje szereg przedsięwzięć w takich obszarach jak: bezpieczeństwo stanowiskowe, ochrona zdrowia i profilaktyka, bezpieczeństwo procesowe, ochrona środowiska, zarządzanie produktem, dystrybucja oraz przygotowanie do sytuacji awaryjnych.

14.4.1. Energia elektryczna i ciepła oraz źródła pozyskiwania

PCC Rokita prowadzi działalność produkcyjną związaną z energochłonnymi procesami, charakteryzującymi się znaczącym zużyciem energii elektrycznej, w szczególności w zakresie produkcji chloru. Spółka zużywa także węgiel jako paliwo do wytworzenia energii elektrycznej i ciepłej w ramach produkcji własnej. W ramach doskonalenia i racjonalizacji zarządzania zużyciem energii i paliw, PCC

Rokita SA w czerwcu 2017 r. wdrożyła System Zarządzania Energią ISO 50001. Wdrożenie systemu zostało potwierdzone uzyskaniem certyfikatu.

PCC Rokita realizuje działania w zakresie monitorowania zużycia energii, zdefiniowania znaczących, energochłonnych obszarów wykorzystania energii oraz ich identyfikacji w celu poprawy efektywności energetycznej w oparciu o założenia Polityki Energetycznej. Zgodnie z tym dokumentem, podstawowymi celami wdrożenia systemu zarządzania energią ISO 50001 w Spółce była optymalizacja wyników energetycznych związanych z wykorzystaniem paliw oraz innych mediów energetycznych, w tym pary wodnej, energii elektrycznej, sprężonego powietrza, azotu, wodoru oraz paliw: gazu ziemnego, oleju opałowego i węgla kamiennego.

PCC Rokita przeprowadziła szczegółową analizę wykorzystania i zużycia energii, identyfikację obszarów znaczącego wykorzystania energii oraz działań doskonalących wyniki energetyczne wraz z ich priorytetami. Media energetyczne zweryfikowano pod kątem:

- oceny przeszłego i teraźniejszego wykorzystania oraz zużycia danego medium,
- identyfikacji obiektów, wyposażenia, systemów, procesów i personelu mającego znaczący wpływ na wykorzystanie i zużycie danego medium,
- zmiennych wpływających na wykorzystanie mediów,
- oceny przyszłego wykorzystania i zużycia mediów,
- identyfikacji priorytetów i możliwości poprawy wyników energetycznych,
- wymagań prawnych i innych,
- wskaźników wyniku energetycznego (monitorowanie i mierzenie),
- energii bazowej.

Spółka identyfikuje wskaźniki energetyczne odpowiednie dla zarządzania energią. Zestaw wskaźników energetycznych jest aktualizowany na bieżąco oraz poddawany przeglądowi nie rzadziej niż raz w roku. Przy ustalaniu wskaźników energetycznych PCC Rokita korzysta z różnych źródeł informacji, w tym:

- opisu i parametrów odnoszących się do stosowanej technologii, urządzeń, instalacji i obiektów,
- wyników pomiarów i danych w stosowanych programach oraz systemach komputerowych,
- wyników przeglądów energetycznych oraz audytów efektywności energetycznej,
- wniosków z audytów wewnętrznych i przeglądów zarządzania wykonywanych w ramach Systemu Zarządzania Energią ISO 50001.

Wprowadzenie normy zarządzania energią ISO 50001 pozwoliło zinwentaryzować obszary znaczącego zużycia energii na poszczególnych wydziałach produkcyjnych, określić zużycia poszczególnych nośników energii i na tej

podstawie planować działania ograniczające energochłonność produkcji. Ograniczanie zużycia energii elektrycznej realizowane jest poprzez wymianę energochłonnych urządzeń na nowoczesne o mniejszym zapotrzebowaniu na energię elektryczną. Zmiany na instalacjach produkcyjnych oraz optymalizacja wykorzystania pary wodnej pozwalają na stopniowe ograniczanie emisji pośredniej.

PCC Rokita SA od 2012 roku pełni funkcję Operatora Systemu Dystrybucji. Spółka jako Sprzedawca sprzedaje energię

Tabela 34 Całkowite zużycie energii cieplnej

PCC Rokita	Zużycie energii cieplnej [GJ]
GK PCC Rokita	Zużycie energii cieplnej [GJ]
PCC Rokita	Zużycie energii elektrycznej [MWh]
GK PCC Rokita	Zużycie energii elektrycznej [MWh]

	2020	2019
	936 840	909 585
	964 683	936 392
	553 041	534 257
	557 531	538 707

Tabela 35 Zużycie energii cieplnej i elektrycznej w przeliczeniu na jednostkę przychodu

PCC Rokita	Zużycie energii cieplnej na przychód [GJ/tys. zł]
	Zużycie energii elektrycznej na przychód [MWh/tys. zł]
GK PCC Rokita	Zużycie energii cieplnej na przychód skonsolidowany [GJ/tys. zł]
	Zużycie energii elektrycznej na przychód skonsolidowany [MWh/tys. zł]

	2020	2019
	0,71	0,67
	0,42	0,39
	0,65	0,63
	0,38	0,36

elektryczną w 2020 roku kupowaną głównie na podstawie umowy zawartej z firmą PGE Obrót S.A. (dalej PGE). W roku 2021 Spółka zawarła umowy na zakup energii z różnymi podmiotami. Energia kupowana jest na potrzeby własne i do dalszej odsprzedaży dla odbiorców końcowych. Ze struktury paliw udostępnianej Spółce przez PGE wynika, iż udział energii elektrycznej produkowanej przez PGE, pochodzącej z odnawialnych źródeł energii w 2019 roku wyniósł 3,78%, w tym z energetyki wiatrowej 1,93%, z biomasy 1,0% a z dużej energetyki wodnej 0,78%.

Jedną ze sztandarowych inwestycji PCC Rokita, mającą na celu, obok kryteriów środowiskowych, istotne zmniejszenie zużycia energii w procesie produkcji była inwestycja w konwersję instalacji elektrolizy na technologię membranową. W 2015 roku został zrealizowany drugi etap elektrolizy membranowej wykorzystywanej do produkcji chloru i tęgus sodowego. Inwestycja ta była kontynuacją rozpoczętego w 2010 r. projektu konwersji instalacji elektrolizy na technologię membranową, czyli zmiany technologii produkcji chloru na technologię membranową. Instalacja elektrolizy jest stale rozbudowywana o kolejne elektrolizery, które zwiększają zdolności produkcyjne, przy zachowaniu najnowocześniejszej i najbardziej ekonomicznej i przyjaznej dla środowiska metody, jaka jest obecnie stosowana na świecie do produkcji chloru, tęgus sodowego i wodoru

Aktualnie PCC Rokita realizuje kilka projektów, mających na celu zwiększenie efektywności energetycznej na poziomie zużycia mediów energetycznych oraz poprawy stanu infrastruktury energetycznej.

Projekty umożliwią poprawę efektywnego wykorzystania mediów energetycznych, zapewnienie bezpieczeństwa dostaw energii elektrycznej i ciepłej do jednostek Spółki oraz ograniczenie strat w przesyłach.

W ramach systemu wdrażania inteligentnych rozwiązań do zarządzania sieciami dystrybucji energii elektrycznej wymienić można następujące projekty:

- „Budowę inteligentnej stacji elektroenergetycznej 6/0,4 kV na terenie PCC Rokita S.A. (D-0)” realizowany w latach 2017–2019. Całkowita wartość projektu wyniosła 5,8 mln zł, z czego 2,1 mln zł pochodziło z funduszy europejskich.
- „Budowę stacji elektroenergetycznych na terenie oczyszczalni ścieków PCC Rokita S.A.” realizowany w od 2017 roku. Zakończenie projektu planowane na 2020 rok opóźniło się ze względu na pandemię. Inwestycja zostanie dokończona w 2021 roku. Całkowita wartość projektu wynosi 18,1 mln zł, z czego wkład funduszy europejskich w formie dotacji wynosi 6,5 mln zł.

Realizowane są również projekty, których celem jest poprawa efektywności energetycznej procesów tj.:

- „Budowa węzła ciepłego którego zadaniem jest odbiór ciepła z odcieku wapiennego z instalacji tlenu propylenu i wstępne ogrzanie wody demineralizowanej służącej do zasilania kotłów Elektrociepłowni w PCC Rokita SA.
- „Poprawa sprawności układu kogeneracyjnego elektrociepłowni współpracującego z kotłem OP-130 poprzez zabudowę wymiennika regeneracyjnego wody zasilającej w celu podniesienia sprawności wytwarzania w układzie kogeneracyjnym”

Działania ograniczające zużycie energii podejmują również spółki z Grupy PCC Rokita, w tym spółka PCC Autochem. Podczas przebudowy myjni dokonano optymalizacji zużycia energii dzięki zastosowaniu urządzeń ograniczających zużycie energii biernej. Zastosowany na myjni system

odzysku ciepła pozwala również na ponowne wykorzystanie kondensatów pary.

14.4.2. Surowce i procesy zakupowe

Spółka w procesach produkcyjnych wykorzystuje różne surowce i materiały pomocnicze. Struktura produktowa PCC Rokita jest tak skonstruowana, że produkt jednej instalacji stanowi często surowiec dla kolejnej instalacji.

Strategicznymi surowcami do produkcji polioli polieterowych są tlenek propylenu oraz tlenek etylenu.

Tlenek propylenu w większości zapewnia produkcja własna z Kompleksu Chloru. Pozostała część dostarczana jest przez dostawców zewnętrznych.

Produkcja tlenu propylenu wymaga zakupu propylenu, który jest dostarczany przez kilku doświadczonych dostawców.

Tlenek etylenu niemal w całości dostarczany jest przez spółkę z Grupy PCC, PCC EXOL, z którą PCC Rokita ma podpisaną wieloletnią umowę. Spółki PCC EXOL i PCC Rokita prowadzą de facto wspólne zakupy tego surowca od PKN Orlen, przy czym formalnie nabywcą jest PCC EXOL.

Głównymi surowcami do produkcji chloroalkaliów jest energia elektryczna i ciepła oraz sól.

Sól jest dostarczana przez K+S Minerals and Agriculture GmbH (poprzednia nazwa esco - european salt company GmbH&Co) KG z siedzibą w Niemczech.

Energia elektryczna z zewnątrz w 2020 roku była dostarczana w zdecydowanej większości przez PGE Obrót S.A. W roku 2021 Spółka zawarła umowy na zakup energii z różnymi podmiotami. Pozostała część energii elektrycznej i ciepłej pochodzi z produkcji własnej PCC Rokita. Dodatkowo kwestie związane z energią elektryczną i jej oddziaływaniem bezpośrednim i pośrednim, opisane zostały w punkcie poniżej o oddziaływaniu bezpośrednim i pośrednim paliw i energii.

Współpraca z głównymi dostawcami surowców strategicznych oparta jest na zasadzie wieloletnich umów handlowych. Główni dostawcy to międzynarodowe koncerny o wysokim poziomie kultury w zakresie społecznej odpowiedzialności biznesu (np. PKN Orlen, PGE czy BASF), stąd Spółka ma podstawy, aby m.in. zgodnie z publicznymi deklaracjami tych dostawców, postrzegać ich jako podmioty przestrzegające zasad związanych ze zrównoważonym korzystaniem ze środowiska.

W 2020 roku w ramach Kompleksu Chloru projektem, który wpływa pozytywnie na środowisko jest proces odzysku ciepła z odcieku wapiennego do wstępnego podgrzewania wody demineralizowanej. W ramach zrealizowanej inwestycji wybudowano węzeł ciepły, który pozwala na zagospodarowanie odpadowego ciepła, jakie niesie strumień odcieku wapiennego z instalacji produkcji tlenu propylenu do wstępnego podgrzania wody demineralizowanej. Tak podgrzana woda służy następnie do zasilania kotłów elektrociepłowni PCC Rokita.

W 2020 r. w Kompleksie Chemii Fosforu uruchomiono Instalację Pilotażową do produkcji fosforanów i fosforynów. W pierwszej fazie instalacja służyła do walidacji technologii otrzymywania kilkunastu innowacyjnych produktów opracowywanych w ostatnich latach przez zespół badawczo-rozwojowy Spółki. Testy zakończyły się pełnym sukcesem, w związku z czym rozpoczęto stopniowe wdrożenia produktów do regularnej produkcji. Co niezwykle ważne, nowe technologie charakteryzuje znaczna redukcja oddziaływania na środowisko. Polega to przede wszystkim na ograniczeniu ilości powstających w procesie ścieków i odpadów w porównaniu do technologii stosowanych dotychczas. Osiągnięto istotną redukcję w ilości wytwarzanych odpadów, jak również poprawiono znacząco jakość ścieków poprzez redukcję związków fenolowych. Wdrożone technologie pozwoliły ponadto zauważalnie

Tabela 36 Emisje bezpośrednie gazów cieplarnianych PCC Rokita

Jednostka wytwórcza	Substancje emitowane	2020	2019
		Emisja całkowita [w tonach]	
Instalacje produkcyjne PCC Rokita	CO ₂	237 232	216 962

Emisje bezpośrednie do atmosfery występują głównie w PCC Rokita. W pozostałych spółkach Grupy Kapitałowej emisja bezpośrednia do atmosfery jest marginalna. W związku z czym emisje bezpośrednie zanieczyszczeń do atmosfery, w tym emisja gazów cieplarnianych zostały przedstawione wyłącznie dla Spółki PCC Rokita.

Emisja bezpośrednia z procesów produkcyjnych jest mierzona zgodnie z obowiązującymi normami i posiadanymi pozwoleniami. Jest realizowana przez pomiary okresowe i pomiary ciągłe emisji, dzięki czemu stopień wykorzystania przyznanych w pozwoleniach zintegrowanych limitów emisji jest na bieżąco kontrolowany.

Emisje pośrednie są identyfikowane na podstawie ilości zużytej energii elektrycznej na poszczególnych wydziałach produkcyjnych.

PCC Rokita od lat inwestuje w modernizację urządzeń i instalacji czy procesów, które mają na celu zmniejszenie emisji. Spółka ogranicza emisje bezpośrednie do atmosfery poprzez montaż nowych urządzeń oczyszczających m.in. na elektrociepłowni.

W latach ubiegłych Spółka zainwestowała 15 mln zł w poprawę jakości powietrza, instalując w elektrociepłowni najnowszej generacji elektrofiltry zmniejszające stężenie emitowanych pyłów. Pomimo, że obniżone unijne normy, określone w konkluzjach Najlepszych Dostępnych Technik (BAT), obowiązować będą dopiero w 2021 r., Spółka już w 2017 roku zmniejszyła stężenie emitowanych pyłów do poziomu 20 miligramów na metr sześcienny. Efekt ten utrzymywał się w kolejnych latach. Spółka zbudowała instalację redukcji tlenków azotu w technologii SNCR.

zwiększyć stopień wykorzystania surowców, co ma pozytywny wpływ na koszty produkcji otrzymywanych na tej instalacji wyrobów, a także na kwestie środowiskowe.

14.4.3. Emisje do atmosfery

Prowadzona działalność wiąże się z bezpośrednimi i pośrednimi emisjami do atmosfery. Do emisji bezpośrednich zalicza się emisję gazów z procesów produkcyjnych oraz emisję wynikającą z wykorzystania pojazdów i maszyn. Do emisji pośrednich zalicza się emisje wynikające ze zużycia energii elektrycznej i ciepłej, emitowanej przez producenta tych mediów.

Ograniczono również emisję SO₂ poprzez modernizację instalacji odsiarczania spalin wraz z budową nowego komina.

Inwestycje te pozwalają na spełnienie nowych norm emisyjnych wprowadzonych przez konkluzję BAT dot. dużych obiektów energetycznego spalania.

Wykorzystanie wodoru, będącego produktem elektrolizy solanki na wydziale produkcji chloru i tęgus sodowego, do zasilania pieca wykorzystywanego do produkcji sody kaustycznej, ogranicza emisję CO₂. W 2020 roku Spółka zużyła w tym celu 22 053 tys. m³ wodoru nie spalając w zamian gazu ziemnego, dzięki temu nie zostało wyemitowane 11 793 ton CO₂. Rok wcześniej, w 2019 roku Spółka wykorzystowała 21 387 tys. m³ wodoru, co ograniczyło bezpośrednią emisję dwutlenku węgla o 11 437 ton.

W proekologiczne działania Grupy PCC Rokita wpisuje się również PCC Autochem – spółka świadcząca m.in. usługi w sektorze Transport – Spedycja – Logistyka. Dzięki długofalowej strategii inwestycyjnej, stopniowemu zwiększaniu ulega wykorzystanie ciągników siodłowych o klasie emisji spalin Euro 5 i Euro 6 w stosunku do klasy Euro 3. Spółka redukuje emisję tlenków azotu, tlenku i dwutlenku węgla oraz węglowodorów i ich pochodnych. Na 2021 rok przewidziano zakup kolejnej partii ciągników siodłowych o klasie emisji Euro 6. Przeprowadzane dla kierowców firmy szkolenia ekonomicznej jazdy skutkują zmniejszeniem emisji poprzez zmniejszenie zużycia paliwa. Zarówno kierowcy, jak i operatorzy myjni przechodzą także szkolenia BBS (Zachowania Sprzyjające Bezpieczeństwu), których elementem jest również zwrócenie uwagi szkolonego na aspekt środowiskowy pracy – wykorzystanie mediów oraz ekonomiczna jazda.

14.4.4. Odpady i ścieki

PCC Rokita SA posiada pozwolenie wodnoprawne na szczególne korzystanie z wód, tj. wprowadzanie do rzeki Odry ścieków komunalnych oczyszczonych na mechaniczno-biologicznej oczyszczalni ścieków.

Korzystanie z wód polega na odprowadzaniu oczyszczonych ścieków komunalnych z Centralnej Oczyszczalni Ścieków PCC Rokita do rzeki Odry. Do Centralnej Oczyszczalni Ścieków dopływają połączone ścieki przemysłowe z instalacji Grupy Kapitałowej PCC Rokita, instalacji innych podmiotów usytuowanych na terenie strefy przemysłowej PCC Rokita, zanieczyszczone wody potoku Lutynia oraz ścieki komunalne z obszaru Gminy Brzeg Dolny, stanowiące po połączeniu ścieki komunalne. Ilość ścieków mierzona jest na bieżąco.

Wg Spółki wskaźnikiem, który obrazuje sposób gospodarowania ściekami jest redukcja związków organicznych wyrażona wskaźnikiem ChZT (chemiczne zapotrzebowanie tlenu). W 2020 roku, wskaźnik redukcji wyniósł 86%. Wartość ta jest znacznie lepsza od minimalnego poziomu redukcji, wynoszącego 75%, określonego w Rozporządzeniu Ministra Środowiska w sprawie warunków, jakie należy spełnić przy wprowadzaniu

ścieków do wód lub do ziemi oraz w sprawie substancji szczególnie szkodliwych dla środowiska wodnego.

W celu zapobiegania powstawaniu odpadów i ograniczania ich ilości, co jest korzystne zarówno ze względów ochrony środowiska jak również ekonomicznych, eksploatacja instalacji PCC Rokita odbywa się z zachowaniem poniższych zasad:

- utrzymywanie reżimu technologicznego,
- optymalizacja gospodarki surowcowo-materiałowej,
- stosowanie materiałów pomocniczych wyłącznie w ilościach niezbędnych do utrzymania instalacji w sprawności,
- prowadzenie regularnych przeglądów serwisowych urządzeń,
- przeprowadzanie systematycznych szkoleń w zakresie gospodarki odpadami.

Wytworzone odpady są zagospodarowywane w oparciu o hierarchię postępowania z odpadami.

W obszarze gospodarki odpadami i ściekami PCC Rokita poczyniła na przestrzeni ostatnich lat kilka znaczących modernizacji. Najistotniejszym z nich była budowa instalacji odwadniania osadów wapiennych i ściekowych. Instalacja odwadniania osadów wapiennych pozwala na bieżące przerabianie uwodnionych odpadów wapiennych powstających na instalacji tlenku propylenu oraz dodatkowo na wykorzystywanie już nagromadzonych odpadów. Inwestycja umożliwiła pełne zagospodarowanie powstających w procesie odpadów i wykorzystanie ich jako nawozu i w znacznym stopniu zmniejszyła ilość składowanych odpadów.

W zakresie odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych, poprzez odpowiednią organizację odzysku, PCC Rokita zrealizowała wymagane prawem poziomy. Recyklingiem objęto 23,5% opakowań z tworzyw sztucznych (co stanowiło 27 Mg w 2020 r. oraz 24 Mg w 2019 r.), 51% opakowań ze stali (co stanowiło 30 Mg w 2020 r. i 33 Mg w 2019 r.), 61% opakowań z papieru i tektury (co stanowiło 0,4 Mg w 2020 r. i 0,5 Mg w 2019 r.), oraz 16% opakowań z drewna (co stanowiło 21 Mg w 2020 r. oraz w 2019 r.). W sumie ilości te stanowiły 56% całości opakowań wprowadzonych na rynek. Odzyskowi w różnej formie zostało poddanych 61% opakowań wprowadzonych na rynek tj. 188 Mg w 2020 r. i 182 Mg w 2019 r. Organizacja odzysku zapewniła również przekazanie 5% dochodów pochodzących z zapewnienia odzysku na publiczne kampanie edukacyjne.

Inwestycje objęły również oczyszczalnię ścieków, która obsługuje nie tylko zakład, ale również przyjmuje ścieki komunalne z całej gminy. W 2019 roku na oczyszczalni ścieków PCC Rokita zakończyła budowę zadaszonych poletek osadowych, które służą do higienizacji osadów powstających w trakcie procesu oczyszczania ścieków. Poletka te umożliwiają ograniczenie rozprzestrzeniania się odorów powstających w trakcie stabilizowania i higienizacji osadów ściekowych. Umożliwiają one również zmniejszenie objętości osadów (zmniejszenie udziału wody w osadzie)

przed unieszkodliwieniem ich na składowisku. Higienizacja i stabilizacja pozwolą również w przyszłości na wykorzystanie osadów do rekultywacji terenów przemysłowych.

14.4.5. Innowacyjne technologie

Chcąc być konkurencyjnym na wymagających rynkach producentów dodatków, Spółka w sposób ciągły pracuje nad optymalizacją procesów technologicznych, a także opracowywaniem i wdrażaniem nowych produktów.

W 2020 roku Spółka Grupa PCC Rokita prowadziła szereg projektów badawczo-rozwojowych, których celem jest opracowanie nowych, innowacyjnych procesów produkcyjnych i produktów:

- stworzenie linii pilotażowej w celu walidacji w skali półtechnicznej technologii wytwarzania wysoce specjalistycznych trudnopalnych płynów hydraulicznych oraz innowacyjnych dodatków poprawiających właściwości użytkowe tworzyw sztucznych i lubrykantów;
- innowacyjne oraz przyjazne dla środowiska surowce i dodatki dla przemysłu poliuretanowego wytworzone m.in. przy udziale surowców pochodzenia naturalnego;
- opracowanie technologii wytwarzania innowacyjnych, hybrydowych olejów bazowych o polepszonych właściwościach użytkowych i rozbudowa portfolio syntetycznych olejów bazowych z rodziny Rokolubów o produkty mieszalne z olejami mineralnymi;
- opracowanie i wdrożenie do sprzedaży kolejnych polioli typu „soft” wykorzystywanych do produkcji pianek supermiękkich oraz viscoelastycznych;
- rozwój produktów znajdujących zastosowanie w syntezie organicznej (linia Rokochem);
- nowe produkty dedykowane do płyt warstwowych PIR w okładzinie metalowej oraz elastycznej;
- nowoczesne, uniepalnione systemy izolacyjne do zastosowań przemysłowych oraz budowlanych.

Realizacja wymienionych projektów ma przyczynić się do zwiększenia sprzedaży specjalistycznych produktów głównie dla szeroko rozumianej branży tworzyw sztucznych, w tym poliuretanów. Te działania mają na celu strategiczną budowę wartości rynkowej PCC Rokita poprzez dywersyfikację portfela produktowego o nowe, specjalistyczne, wysokomarżowe produkty oraz wzrost udziału tych produktów w sprzedaży Spółki. Wymienione cele strategiczne są realizowane między innymi poprzez badania i rozwój w obszarze specjalistycznych produktów oraz ich aplikacji.

Realizacja ambitnych celów rozwojowych nie byłaby możliwa bez kluczowych inwestycji w infrastrukturę badawczo-rozwojową. W 2020 roku najważniejsze inwestycje, to:

- Centrum Innowacji i Skalowania Procesów: Projekt ma na celu rozbudowę obecnego centrum badawczo-rozwojowego poprzez utworzenie Centrum Innowacji i Skalowania Procesów. Spółka planuje wybudować laboratorium aplikacyjne wraz z halą skalowania i

magazynem oraz nabyć infrastrukturę B+R do prowadzenia badań aplikacyjnych;

- linia pilotażowa w celu walidacji w skali półtechnicznej technologii wytwarzania wysoce specjalistycznych trudnopalnych płynów hydraulicznych oraz innowacyjnych dodatków poprawiających właściwości użytkowe tworzyw sztucznych i lubrykantów.

We wszystkich działaniach badawczo-rozwojowych uwzględniane są aspekty środowiskowe, zarówno na etapie projektowania technologii, jak i na etapie stosowania naszych produktów przez klientów. Przykładem takich prac mogą być technologie, w których używa się surowców odnawialnych lub z recyklingu. W przypadku nowych produktów, pozytywny wpływ na środowisko mają nowoczesne systemy izolacyjne, pozwalające naszym klientom na oszczędności w zużyciu energii elektrycznej, nowe dodatki przeciwzużyciowe do olejów bazowych pozwalające zwiększyć czas użytkowania części maszyn czy nowe poliole pozwalające obniżyć emisję lotnych związków organicznych.

Aktualnie w PCC Rokita realizowany jest największy projekt badawczo-rozwojowy o nazwie „Stworzenie linii pilotażowej w celu walidacji w skali półtechnicznej technologii wytwarzania wysoce specjalistycznych trudnopalnych płynów hydraulicznych oraz innowacyjnych dodatków poprawiających właściwości użytkowe tworzyw sztucznych i lubrykantów”.

Projekt ma na celu weryfikację w dużej skali opracowanych w ostatnich latach technologii otrzymywania kilkunastu innowacyjnych produktów, które w przyszłości produkowane będą w PCC Rokita. Warto podkreślić, że produkty, o których mowa, są wynikiem wypracowywanego latami kompromisu pomiędzy dużą efektywnością aplikacyjną i brakiem negatywnej klasyfikacji środowiskowej, natomiast same technologie ich otrzymywania są niskoemisyjne i efektywne energetycznie. Ze względu na wysoko ocenioną innowacyjność i praktyczność opracowanych rozwiązań projekt otrzymał dofinansowanie z funduszy unijnych z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju.

14.4.6. Woda

PCC Rokita posiada pozwolenia wodnoprawne na szczególne korzystanie z wód, przede wszystkim na pobór wód powierzchniowych z rzeki Odry na potrzeby technologiczne i chłodnicze zakładu PCC Rokita w Brzegu Dolnym. Do końca 2017 roku Spółka posiadała pozwolenia na pobór wód podziemnych w związku z zaopatrzeniem zakładu i okolicznej ludności w wodę. Od 2018 roku jest to przedmiotem działalności spółki zależnej Aqua Łososiowice Sp. z o.o.

Podstawowym źródłem zaopatrzenia PCC Rokita w wodę technologiczną jest woda powierzchniowa, ujmowana z rzeki Odry trzema ujęciami. Woda powierzchniowa, tzw. przemysłowa, wykorzystywana jest jako woda technologiczna i chłodnicza. Pobór wody powierzchniowej z rzeki Odry do celów technologicznych nie ma wpływu na

jakość wody w rzece Odrze oraz nie wpływa na zasoby ani na jakość wód podziemnych. Woda chłodnicza zawracana jest do obiegu wód chłodniczych Spółki, pozostała część wód, po wykorzystaniu, stanowi ściek. Woda powierzchniowa pobierana z ciekłu Jodłówka służy do produkcji wody demineralizowanej wykorzystywanej w zakładowej elektrociepłowni oraz w innych instalacjach PCC Rokita SA, spółek Grupy Kapitałowej oraz przez pozostałe podmioty działające na tym terenie.

Pobór wody powierzchniowej dotyczy wyłącznie Spółki PCC Rokita.

14.4.7. Bioróżnorodność

Wpływ zakładu na bioróżnorodność jest pośredni i odbywa się poprzez korzystanie z surowców naturalnych oraz wprowadzanie zanieczyszczeń w postaci zużytych wód, odpadów oraz gazów i hałasu.

Zakład stosuje szereg działań ograniczających jego wpływ na środowisko już na etapie projektowania nowych inwestycji. Preferowane są rozwiązania ograniczające zapotrzebowanie na wodę, wytwarzanie ścieków, odpadów oraz hałasu i emisję do powietrza. Na etapie eksploatacji Spółka przywiązuje dużą uwagę do ograniczenia wpływu procesów produkcyjnych na otoczenie. W roku 2018 w związku z wdrożeniem normy ISO 14001:2015 zmianie uległa Ocena Aspektów Środowiskowych, obejmująca cykl życia produktu (lub) usługi, od pozyskania lub wytworzenia surowca z zasobów naturalnych do końcowego unieszkodliwienia. Cykl życia obejmuje pozyskanie surowców, projektowanie, wytwarzanie, transport/dostawę, magazynowanie, użytkowanie, przetwarzanie po zakończeniu użytkowania i końcowe unieszkodliwienie. W kryteriach oceny aspektów środowiskowych znalazły się informacje o wpływie na bioróżnorodność. Wprowadzono Formularz Oceny projektowanego wyrobu w kontekście ochrony środowiska, będący częścią procedury Projektowanie nowego wyrobu. Prowadzone są szkolenia pracowników i kierujących jednostkami, zwracana jest uwaga na problemy związane ze środowiskiem i wprowadzane są usprawnienia. Jednostki produkcyjne, oprócz kontroli organów zewnętrznych, są także okresowo audytowane przez pracowników odpowiedzialnych za ochronę środowiska.

PCC Rokita zwraca szczególną uwagę na racjonalne zużycie wody, odpowiednie postępowanie z odpadami oraz monitorowanie parametrów odprowadzanych ścieków. Spółka dąży do ciągłej poprawy efektów swojej działalności nie tylko w granicach narzuconych przez prawo, lecz także w ramach ciągłego doskonalenia procesów produkcyjnych, tak by zwiększenie produkcji i rozszerzenie portfolio oferowanych produktów nie pociągały za sobą zwiększonego zapotrzebowania na surowce naturalne. Służby odpowiedzialne za gospodarkę wodno-ściekową na bieżąco monitorują jakość ścieków dopływających do urządzeń oczyszczających i tak sterują procesem oczyszczania, by w możliwie największym stopniu

ograniczać ilość zanieczyszczeń. Zrzut ścieków do wód rzeki Odry nie ma znaczącego negatywnego wpływu na jakość wód, a co za tym idzie na stan siedlisk przyrodniczych. Ponadto pobór wód nie stanowi zagrożenia dla stanu ilościowego wód rzek i cieków.

Dodatkowo w trakcie prowadzonych inwestycji na terenie zakładu w uzasadnionych przypadkach usuwane są drzewa, jednak w miejsce wyciętych drzew przeprowadzane są nasadzenia kompensacyjne. Dobór miejsc nasadzeń oraz ich liczby i gatunków drzew jest ustalany wspólnie z lokalnymi organami ochrony środowiska.

W okolicach zakładów PCC Rokita zlokalizowany jest obszar chroniony NATURA 2000 Łęgi Odrzańskie.

14.4.8. Pozostałe aspekty oddziaływania na środowisko

Działalność Spółki wiąże się również z emisją hałasu i promieniowaniem elektromagnetycznym. Jednak wpływ tych rodzajów oddziaływania na środowisko jest niewielki i nie przekracza dopuszczalnych wartości.

W 2020 r. jak i w 2019 r. nie wystąpiły awarie lub zdarzenia, które skutkowałyby skażeniem środowiska.

W 2020 r. jak i w 2019 r. nie wystąpiły potencjalne naruszenia przepisów ochrony środowiska, które skutkowałyby wszczętymi postępowaniami administracyjnymi.

W 2020 r. Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska przeprowadził kontrole przestrzegania przepisów ochrony środowiska w spółkach PCC Rokita oraz PCC PU. W wyniku powyższych kontroli wydano zarządzenia pokontrolne, jednakże nie nałożono kar administracyjnych.

14.4.9. Ryzyka związane z obszarem środowiska

Ryzyko związane z negatywnymi konsekwencjami zmian regulacji prawnych związanych z korzystaniem ze środowiska

Działalność gospodarcza Grupy Kapitałowej PCC Rokita jest działalnością uciążliwą i mogącą wywierać negatywny wpływ na środowisko naturalne. W związku z powyższym spółki Grupy muszą posiadać odpowiednie zezwolenia na korzystanie ze środowiska naturalnego i przestrzegać określonych przepisami prawa standardów korzystania ze środowiska (w tym wymagań Dyrektywy IPPC i Dyrektywy IED oraz konkluzji BAT), dotyczących w szczególności emisji substancji do powietrza, prowadzenia gospodarki wodno-ściekowej i gospodarowania wytworzonymi odpadami. Grupa Kapitałowa Emitenta musi również zapewnić odpowiednie działania prewencyjne i doraźne w obszarze ochrony środowiska i ratownictwa chemicznego na wypadek awarii.

Aktualnie spółki Grupy PCC Rokita dysponują wszystkimi koniecznymi dla swojej działalności zezwoleniami, tj.

pozwoleniami zintegrowanymi na korzystanie ze środowiska dla instalacji objętych wymaganiami Dyrektywy IED.

Ponadto, głównym źródłem zaopatrzenia Grupy w wodę przemysłową jak i odbiornikiem ścieków oczyszczonych w oczyszczalni Spółki jest rzeka Odra. Dlatego w opinii Emitenta istotnym czynnikiem ryzyka w zakresie wymagań związanych z ochroną środowiska są także krajowe i unijne przepisy regulujące obszar czystości wód. Wymagania co do jakości wody w Odrze ustalone są w rządowych i unijnych planach gospodarowania wodami (Plany Gospodarowania Wodami uchwalone przez Radę Ministrów w 2011 roku i aktualizowane co 5 lat, Ramowa Dyrektywa Wodna), a także w krajowych przepisach (ustawa Prawo wodne z dnia 20 lipca 2017 roku wraz z aktami wykonawczymi). PGW są aktualizowane co 6 lat. Zgodnie z ostatnią aktualizacją PGW z roku 2016, na obszarze dorzecza Odry, dla jednolitej części wód, do której Spółka odprowadza oczyszczone ścieki, ustalono derogację na osiągnięcie celów środowiskowych do roku 2027. Następną aktualizacja zostanie przeprowadzona w terminie do dnia 22 grudnia 2021 roku. Spółka na bieżąco podejmuje działania inwestycyjne celem dostosowania do wymaganych standardów ochrony środowiska, dzięki czemu jakość ścieków odprowadzanych do Odry odpowiada w pełni warunkom ustalonym w posiadanych przez Spółkę pozwoleniu wodnoprawnym. Termin ważności pozwolenia upływa w roku 2024, co oznacza, że ryzyko negatywnego wpływu wymagań prawnych związanych z gospodarką wodno-ściekową na wyniki finansowe Spółki w najbliższej przyszłości jest ograniczone.

PCC Rokita i spółka zależna Ekologistyka prowadzą działalność w zakresie zbierania oraz przetwarzania odpadów i w związku z tym podlegają przepisom Ustawy o odpadach, która w znowelizowanym kształcie obowiązuje od września 2018 roku. Zgodnie z nowymi przepisami wprowadzone zostały liczne obowiązki dotyczące m.in. skrócenia czasu magazynowania odpadów niebezpiecznych, ograniczenia masy wszystkich rodzajów odpadów, wyposażenia miejsc magazynowania i składowania odpadów w wizyjny system kontroli, ustanowienia zabezpieczeń roszczeń na pokrycie ewentualnych kosztów usunięcia odpadów lub usunięcia negatywnych skutków w środowisku lub szkód w środowisku. Posiadane przez Grupę pozwolenia zintegrowane uwzględniające przetwarzanie odpadów oraz zezwolenia na zbieranie i przetwarzanie odpadów są w trakcie dostosowania do nowych wymagań. Ewentualne zmiany przepisów Ustawy o odpadach w kierunku ich dalszego zaostrzenia generować będą dla Spółki nowe obowiązki, co z kolei przełoży się na nowe koszty i negatywnie wpłynie na wyniki finansowe Emitenta.

W celu ograniczenia ryzyka zaostrzenia wymagań związanych z zezwoleniami na korzystanie ze środowiska, Grupa Kapitałowa PCC Rokita sukcesywnie unowocześnia prowadzone procesy technologiczne i instalacje oraz inwestuje w najnowocześniejsze technologie.

Ryzyko konsekwencji zmian klimatycznych

Działalność gospodarcza Grupy PCC Rokita może negatywnie wpływać na klimat, jednocześnie zmiany klimatu mogą negatywnie wpływać na przedsiębiorstwa Grupy. Ryzyko związane z negatywnym wpływem działalności na klimat związane jest z emisją gazów cieplarnianych do atmosfery, zakupem energii wytworzonej z paliw kopalnych, korzystania z floty samochodowej oraz maszyn napędzanych benzyną, olejem napędowym. Ograniczanie wpływu na środowiska następuje poprzez bieżące monitorowanie tego wpływu oraz podejmowanie działań minimalizujących ten wpływ tj. prowadzenie procesów produkcyjnych w odpowiednim reżimie technologicznym, zgodnie z posiadanymi pozwoleniami środowiskowymi.

Przejście na gospodarkę niskoemisyjną, związane z odejściem od paliw kopalnych w procesach wytwarzania energii, ściśle związane jest z polityką Państwa i UE w tym zakresie.

Ryzyko związane z negatywnym wpływem zmian klimatu na działalność Grupy PCC Rokita związane jest z ryzykiem fizycznym. w postaci zmian w temperaturze powietrza, ograniczonej dostępności wód, wzrostem temperatury wód powierzchniowych, burz, powodzi, pożarów, fal upałów może wpłynąć na ograniczenie zdolności wytwarzania produktów przez przedsiębiorstwo.

Grupa PCC Rokita na bieżąco monitoruje zmiany w klimacie i ich wpływ na swoją działalność oraz podejmuje działania minimalizujące ryzyko zmniejszenia zdolności produkcyjnych w związku ze zmianą klimatu.

Ryzyko wystąpienia poważnej awarii przemysłowej

Działalność produkcyjna PCC Rokita i innych spółek produkcyjnych wchodzących w skład Grupy w obszarze procesów syntezy chemicznej związana jest z magazynowaniem i stosowaniem substancji o właściwościach palnych, wybuchowych, toksycznych, żrących i niebezpiecznych dla środowiska. W związku z tym mogą stwarzać zagrożenie dla środowiska naturalnego, zdrowia oraz życia pracowników spółek Grupy, a także mieszkańców pobliskich miejscowości.

Zgodnie z przepisami ustawy Prawo o Ochronie Środowiska, PCC Rokita została zaliczona do zakładów stwarzających duże ryzyko wystąpienia poważnej awarii przemysłowej. Za poważną awarię przemysłową uznaje się zdarzenie w zakładzie, w szczególności emisję, pożar lub eksplozję, powstałe w trakcie procesu przemysłowego, magazynowania lub transportu, w których występuje jedna lub więcej niebezpiecznych substancji, prowadzące do natychmiastowego powstania zagrożenia życia lub zdrowia ludzi lub środowiska lub powstania takiego zagrożenia z opóźnieniem.

Konsekwencjami wystąpienia poważnej awarii przemysłowej w PCC Rokita dla człowieka mogą być takie zagrożenia jak promieniowanie cieplne, fala nadciśnienia, stężenia toksyczne w postaci chmury gazów i pary cieczy. Narażenie na wymienione czynniki może prowadzić do poważnego uszczerbku na zdrowiu, a w najgorszym

przypadku nawet do śmierci. Konsekwencje wystąpienia poważnej awarii przemysłowej w PCC Rokita dla środowiska to możliwość znacznego zniszczenia środowiska lub pogorszenia jego stanu poprzez skażenie powietrza, wody i gleby. Zagrożenia powstałe w wypadku awarii przemysłowej mogą również spowodować straty materialne w postaci zniszczenia mienia i infrastruktury.

Spółka posiada systemy i procedury bezpieczeństwa działające na wszystkich poziomach technologicznych i organizacyjnych, w tym te dotyczące bezpieczeństwa i

higieny pracy czy ochrony przed wystąpieniem poważnych awarii przemysłowych.

PCC Rokita jako odpowiedzialny podmiot w zakresie bezpieczeństwa posiada certyfikat na zgodność z normą ISO 45001, która stanowi potwierdzenie zaangażowania Spółki w utrzymywanie i ciągłą poprawę bezpieczeństwa i higieny pracy oraz podnosi standardy pracy wszystkich pracowników Spółki oraz pracowników Spółek zewnętrznych, wykonujących pracę na jej terenie.

Wskaźniki SIN opisane w punkcie 14.4.:

E.2.1. Całkowite zużycie energii w GJ wg. głównych źródeł jej pozyskania

E.2.2. % energii pochodzącej z odnawialnych źródeł energii (OZE)

E.4.1. Lista i krótka charakterystyka terenów cennych przyrodniczo w sąsiedztwie /sferze oddziaływania przedsiębiorstwa (ze wskazaniem charakteru oddziaływania przedsiębiorstwa na te tereny i siedliska cennej fauny i flory)

E.4.4. Opis ewentualnych działań mających na celu monitorowanie stanu środowiska oraz zapobieganie /ograniczenie /rekompensowanie środowisku naturalnemu negatywnych skutków oddziaływania przedsiębiorstwa

E.5.1. Masa emitowanych do atmosfery gazów cieplarnianych

E.7.1. Opis pozostałych istotnych rodzajów zanieczyszczeń środowiska emitowanych przez działalność operacyjną spółki (wraz z mierzalnymi miarami, jeśli to możliwe)

E.7.2. Lista awarii ze skutkiem środowiskowym i ewentualnych skażeń, do których doszło w okresie sprawozdawczym (wraz z opisem ich charakteru)

E.7.2 Lista potencjalnych naruszeń przepisów ochrony środowiska, w związku z którymi wszczęte zostały postępowania administracyjne

E.7.4. Całkowita kwota prawomocnych kar nałożonych w związku z naruszeniem przepisów ochrony środowiska.

14.5. Obszar Pracownik i Społeczeństwo

14.5.1. Bezpieczeństwo i higiena pracy

Opis polityk

W ramach zintegrowanego systemu zarządzania PCC Rokita realizuje Politykę bezpieczeństwa i higieny pracy. Każdy pracownik Spółki jest odpowiedzialny za bezpieczeństwo własne, współpracowników, kontrahentów i gości przebywających na terenie firmy. Spółka zobowiązuje się tworzyć takie warunki pracy, które są w zgodzie z najlepszymi praktykami, strategiami i obowiązującymi systemami. Spółka dba przy tym o bezpieczeństwo, zdrowie, poszanowanie wszystkich zatrudnionych osób, klientów, dostawców, podwykonawców i pozostałych interesariuszy.

Prowadząc działalność zgodnie z obowiązującymi uregulowaniami, PCC Rokita zorientowana jest na stałą ochronę zdrowia i życia pracowników i współpracowników poprzez ciągłe działanie na rzecz bezpiecznych i higienicznych warunków pracy, przy zachowaniu bezpieczeństwa działania.

Sprawy bezpieczeństwa pracy mają najwyższą rangę, a Zarząd PCC Rokita jak i Zarządy pozostałych spółek GK PCC Rokita są świadome swojej roli i odpowiedzialności za stan bezpieczeństwa. Każda praca musi być wykonywana zgodnie z przepisami i zasadami bezpieczeństwa, bez względu na związane z tym koszty i inne obciążenia.

W celu realizacji zobowiązań ujętych w Polityce bezpieczeństwa i higieny pracy, PCC Rokita wypracowała wiele narzędzi ukierunkowanych na analizę i przeciwdziałanie zagrożeniom występującym w miejscu pracy. W PCC Rokita ustanowione zostały cele BHP, które Spółka zobowiązała się osiągnąć:

- zmniejszenie liczby wypadków przy pracy w stosunku do liczby wypadków odnotowanych w roku poprzednim,
- zmniejszenie wskaźnika ciężkości wypadków przy pracy zaistniałych w stosunku do wartości wskaźnika ciężkości wypadków odnotowanego w roku poprzednim,
- minimalizacja zagrożenia wystąpienia poważnych awarii przemysłowych
- Przegląd Stanowisk Pracy
- Szkolenie koordynatorów związane z wprowadzeniem procedury dotyczącej prac remontowych
- Wdrożenie Audytów Obserwacji.

Dla realizacji celów BHP niezbędne jest również stosowanie się do wszystkich przepisów z zakresu BHP i ppoż, a także przepisów wewnętrznych obowiązujących na terenie GK PCC Rokita, w tym zarządzenia dotyczącego podstawowych wymagań systemu bezpieczeństwa. Zarządzenie to ma na

celu zapewnienie właściwego poziomu bezpieczeństwa na terenie GK PCC Rokita podczas prowadzenia działalności produkcyjnej i dotyczy wszystkich pracowników, wykonawców, podwykonawców oraz gości znajdujących się na terenie GK PCC Rokita. Dodatkowo prace wykonywane zarówno przez pracowników spółek GK PCC Rokita jak i podwykonawców regulowane są instrukcjami określającymi bezpieczną organizację prac na wysokości, spawalniczych, ziemnych czy remontowych.

Opis realizacji polityk

Główne działania w zakresie liczby wypadków oraz dążenia do ciągłego zmniejszania wskaźników wypadkowości realizowane są poprzez podnoszenie świadomości pracowników i szkolenia. Po każdym zaistniałym wypadku opis okoliczności, przyczyny wypadku oraz jego skutki podawane są do wiadomości pracowników, a komunikaty wypadkowe umieszczane na tablicach informacyjnych.

W 2020 roku w GK PCC Rokita zaistniało 21 wypadków przy pracy, w tym 10 w PCC Rokita. Jedno zdarzenie nie zostało uznane za wypadek przy pracy. W analizowanym okresie nie odnotowano wypadków ciężkich, zbiorowych i śmiertelnych. Po każdym wypadku przy pracy formułowane są wnioski i zalecenia. Zalecenia wydawane są kierującemu jednostką organizacyjną, który realizuje zadania w wyznaczonym terminie. Wszystkie zalecenia powypadkowe zostały zrealizowane lub niektóre z nich są w trakcie realizacji. Wszystkie zdarzenia, o których mowa powyżej, dotyczyły pracowników Grupy PCC Rokita.

W 2020 roku w PCC Rokita uznano chorobę zawodową pracownika, zgłoszoną w 2014 r. Dotyczy ona zatrucia ostrego albo przewlekłego wywołanego przez substancje chemiczne. Część instalacji technologicznej, której dotyczyła choroba nie jest już eksploatowana, została zdemontowana. W pozostałych spółkach GK PCC Rokita nie stwierdzono żadnych przypadków chorób zawodowych.

W monitorowaniu wypadków przy pracy spółki GK PCC Rokita posługują się wyliczonymi wskaźnikami wypadkowości: częstości wypadków, ciężkości wypadków oraz TRR. W 2020 roku wskaźnik częstości wypadków w PCC Rokita, tj. liczba wypadków przy pracy przypadająca na 1000 zatrudnionych wyniósł 11,82.

Najczęstsze przyczyny wypadków przy pracy związane są z:

- nieprawidłowym zachowaniem się pracownika, spowodowanym niedostateczną koncentracją uwagi na wykonywanej czynności
- nieużywaniem sprzętu ochronnego przez pracownika,
- zaskoczeniem niespodziewanym zdarzeniem.

Tabela 37 Liczba wypadków przy pracy

		2020	2019
PCC Rokita	Liczba wypadków ogółem	10	14
GK PCC Rokita	Liczba wypadków ogółem	21	44

Spółki GK PCC Rokita regularnie prowadzą badania środowiska pracy na obecność substancji chemicznych, rakotwórczych, natężenia hałasu oraz badania mikroklimatu gorącego. Pomiary nie wykazały przekroczeń najwyższych dopuszczalnych stężeń substancji (NDS), co oznacza, że w 2019 i 2020 r. nikt nie pracował w warunkach tych przekroczeń. Natomiast na dwóch stanowiskach pracy spółek GK PCC Rokita związanych z działalnością pomocniczą stwierdzono w 2020 roku przekroczenie najwyższych dopuszczalnych natężeń hałasu (NDN). Przy czym pracownicy wykonujący prace w warunkach przekroczeń zostali wyposażeni w indywidualne środki ochrony słuchu, które skutecznie obniżają hałas docierający do ich uszu, do wartości dopuszczalnych. Nie stwierdzono natomiast przekroczenia mikroklimatu gorącego na stanowiskach pracy. Pomiary środowiska pracy wykonywane były przez akredytowane laboratorium LabAnalytika Sp. z o.o.

Ponadto spółki GK PCC Rokita systematycznie kontrolują poziom ryzyka na wszystkich stanowiskach pracy. Każdego roku analizowane i aktualizowane są Oceny Ryzyka Zawodowego. Dla wszystkich stanowisk pracy poziom ryzyka nie przekracza poziomu akceptowalnego.

W związku z zaliczeniem PCC Rokita SA do grupy zakładów o dużym ryzyku (ZDR) wystąpienia poważnej awarii przemysłowej, zakład został zobowiązany do realizacji obowiązków nałożonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska, w tym głównie do opracowania, a przy każdej istotnej zmianie ilości lub rodzaju substancji niebezpiecznych albo jej charakterystyki, zmianie technologii lub profilu produkcji – aktualizacji następującej dokumentacji ZDR:

- Zgłoszenie Zakładu o Dużym Ryzyku Wystąpienia Poważnej Awarii Przemysłowej,
- Program Zapobiegania Awariom,
- Raport o Bezpieczeństwie,
- Wewnętrzny Plan Operacyjno-Ratowniczy.

Wymagana dokumentacja została opracowana i przedłożona Dolnośląskiemu Komendantowi Wojewódzkiemu Państwowej Straży Pożarnej, Wojewódzkiemu Inspektorowi Ochrony Środowiska we Wrocławiu w wymaganych terminach oraz zatwierdzone przez Komendanta Wojewódzkiego Państwowej Straży Pożarnej. Stanowi to potwierdzenie realizacji wszystkich obowiązków zakładu o dużym ryzyku wystąpienia poważnej awarii przemysłowej.

Realizację celów w zakresie minimalizacji zagrożenia wystąpienia poważnej awarii przemysłowej Spółka zapewnia poprzez prowadzenie szkoleń dla pracowników oraz dla innych osób pracujących na terenie PCC Rokita, w tym podwykonawców. Systematycznie analizowane są zagrożenia awaryjne przemysłową oraz oceniane prawdopodobieństwo jej wystąpienia. Prowadzony jest precyzyjny monitoring wprowadzonych zmian w procesach przemysłowych. W odniesieniu do prowadzenia monitoringu funkcjonowania instalacji uwzględniana jest zasada

stosowania najlepszych dostępnych praktyk, co umożliwia podejmowanie działań korygujących w przypadku wystąpienia odstępstw od normalnej eksploatacji instalacji. Prowadzona jest systematyczna ocena programu zapobiegania awariom.

Profil działalności Spółki powoduje, iż jednym z głównych zagrożeń jest zagrożenie wybuchem lub pożarem. W związku z ciągłym podnoszeniem standardów bezpieczeństwa wprowadzone zostały istotne zmiany w organizacji prac remontowych, budowlanych i modernizacyjnych. Z prac szczególnie niebezpiecznych zostały wyodrębnione prace pożarowo niebezpieczne. Zaostrzono wymogi bezpieczeństwa podczas prowadzenia tych prac. Wraz z wprowadzeniem zmian, został przeprowadzony cykl szkoleń dla koordynatorów prac.

W celu zwiększenia bezpieczeństwa w PCC Rokita, w 2019 roku uruchomiono program „Bezpieczna praca MÓJ wybór”. Jego celem jest zwiększenie świadomości pracowników Spółki na temat bezpiecznej pracy i jej znaczenia dla zdrowia, samopoczucia i efektywności wykonywania codziennych obowiązków. W ramach programu wyodrębnionych zostało 6 priorytetowych tematów: ubiór i wyposażenie ochronne, zgłaszanie wypadków, czynniki chemiczne w środowisku pracy, prace na wysokości, prace w przestrzeniach zamkniętych, drogi i wyjścia ewakuacyjne. Tematy te są merytorycznie opracowywane i udostępniane pracownikom w postaci ulotek i materiałów promocyjnych, dostępnych m.in. na portalu Pracownik PCC.

W związku z trwającą od marca 2020 roku pandemią, nie odbyły się zaplanowane na maj ubiegłego roku Dni Bezpieczeństwa skierowane do pracowników Grupy PCC Rokita, które miały być zwieńczeniem działań związanych z uruchomieniem programu „Bezpieczna praca – MÓJ wybór”.

Wykonawcy i podwykonawcy przystępujący do prac na terenie PCC Rokita są zobowiązani do zapoznania się z obowiązującymi w GK PCC Rokita zarządzeniami i procedurami w zakresie BHP i ppoż, oraz ich przestrzegania. Przed przystąpieniem do prac wykonawca zobowiązany jest do zgłoszenia i skierowania swoich pracowników oraz podwykonawców na szkolenie wstępne ogólne w zakresie BHP i ppoż. Warunkiem dopuszczenia do prac jest również posiadanie aktualnych badań lekarskich, stwierdzających brak przeciwwskazań do pracy na zajmowanym stanowisku. W trakcie szkolenia pracownikom przekazuje się informacje dotyczące m.in.:

- zasad poruszania się po terenie zakładu,
- zagrożeń wypadkowych i zagrożeń dla zdrowia, w tym postępowania na wypadek awarii, systemy ostrzegania, ewakuacja,
- zasad prowadzenia prac remontowych i niebezpiecznych,
- podstawowych zasad ochrony przeciwpożarowej oraz postępowania w czasie pożaru,
- podstawowych zasad ochrony środowiska,
- organizacji i zasad udzielania pomocy przedlekarskiej w razie wypadku.

Wszystkie prace wykonywane na terenie zakładu są bezpośrednio nadzorowane przez wyznaczonego z ramienia GK PCC Rokita koordynatora prac, który dba o organizację prac pracowników wykonawcy oraz sprawuje nadzór nad przestrzeganiem przez wykonawcę podstawowych wymagań bezpieczeństwa. W przypadku nieprzestrzegania obowiązujących w GK PCC Rokita przepisów, kontrahent musi liczyć się z możliwością ukarania czy też zakazem wstępu na teren zakładu.

Wszystkie umowy zawierane przez Spółkę z wykonawcami i podwykonawcami zawierają zapisy dotyczące obowiązku przestrzegania zasad bezpieczeństwa i higieny pracy. Natomiast każdy z kontrahentów wykonujący prace na rzecz Spółki, zobowiązany jest do przestrzegania wewnętrznych regulacji w tym zakresie. W

przypadku nieprzestrzegania obowiązujących wytycznych i przepisów, kontrahent musi liczyć się z podjęciem decyzji o ukaraniu karą grzywny lub inną dopuszczoną formą kary.

Na terenie Grupy Kapitałowej PCC Rokita jednocześnie prowadzonych jest wiele projektów inwestycyjnych. Na każdej z tych inwestycji przynajmniej raz w tygodniu Spółka prowadzi kontrole przestrzegania zasad BHP przez wykonawców.

Działania korygujące, zapobiegawcze, doskonalące, eliminujące przyczyny stwierdzonych bądź potencjalnych niezgodności inicjowane i nadzorowane są za pośrednictwem bazy Karty rozwiązywania problemów funkcjonującej dla PCC Rokita SA. Podczas analizowania przyczyny niezgodności, osoba lub zespół poszukuje przyczyny źródłowej. Jej poznanie pozwala wyeliminować możliwość ponownego wystąpienia problemu.

W trosce o bezpieczeństwo ludzi, mienia, środowiska naturalnego oraz realizując inicjatywę Polskiej Grupy Bezpieczeństwa Chemicznego (działającej przy Polskiej Izbie Przemysłu Chemicznego), producenci zrzeszeni w tej organizacji (m.in. PCC Rokita SA), powołali System Pomocy w Transporcie Materiałów Niebezpiecznych (SPOT). Jest to system informacyjny oraz świadczenia pomocy technicznej w przypadku wystąpienia awarii i/lub wypadku podczas transportu materiałów niebezpiecznych, poprzez wsparcie działań operacyjnych Państwowej Straży Pożarnej i innych służb ratowniczych na terenie kraju. Spółka za pośrednictwem swojej służby ratowniczej oraz wykwalifikowanych ekspertów jest w stanie świadczyć szybką i fachową pomoc przy awariach i/lub wypadkach z udziałem produktów chemicznych w trzech stopniach pomocy: doradztwo przez telefon, doradztwo na miejscu awarii i/lub wypadku, świadczenie pomocy technicznej w miejscu awarii i/lub wypadku. SPOT współdziała z podobnymi systemami w Europie w ramach Intervention in Chemical Transport Emergencies – ICE. Dzięki temu możliwe jest uzyskanie informacji dotyczących towarów niebezpiecznych przewożonych tranzytem przez nasz kraj.

14.5.2. Poziom zatrudnienia i wynagrodzeń

Pracownicy są najistotniejszym zasobem dla spółek Grupy PCC Rokita, gdyż to właśnie ich wiedza, poparta doświadczeniem, umiejętności i kompetencje są decydujące dla osiągnięcia sukcesu przez GK PCC Rokita.

PCC Rokita i spółki Grupy PCC Rokita są odpowiedzialnym pracodawcą realizującym swoje cele biznesowe ze świadomością jaką pełni, będąc największym pracodawcą w powiecie wołowskim i jednym z większych w województwie dolnośląskim. Grupa zatrudnia zarówno najwyższej klasy specjalistów z niezbędnymi kwalifikacjami i doświadczeniem, jak i ludzi młodych, kończących swoją edukację, którym stwarza warunki do rozwoju zawodowego.

Dzięki stabilnemu wzrostowi, skutkującemu także zwiększaniem zatrudnienia, Grupa wpływa na rozwój regionu, poprzez zmniejszenie lokalnego poziomu

bezrobocia, a także na kierunki rozwoju i efektywność edukacji, zwłaszcza zawodowej, lokalnych szkół.

Polityka Personalna, wdrożona w Spółce w 2017 roku, stanowi integralną i nieodłączną część polityki spółek Grupy i ich strategii rozwoju.

Grupa PCC Rokita, prowadząc działalność biznesową, kładzie nacisk na zatrudnienie długookresowe i traktuje swoich pracowników jako strategiczną wartość organizacji, w którą stale inwestuje i którą rozwija, stwarzając dogodne warunki pracy, przyjazną i otwartą atmosferę, możliwość zdobywania nowych i doskonalenia już posiadanych umiejętności, traktując jako nadrzędne zasady BHP i równego traktowania bez względu na pochodzenie, narodowość, rasę, wyznanie, płeć, niepełnosprawność, przekonania polityczne, orientację seksualną, wiek czy przynależność związkową pracowników.

Główne obszary oraz cele Polityki Personalnej to:

- pozyskiwanie i utrzymanie pracowników - budowanie racjonalnej struktury zatrudnienia oraz dobór pracowników o kwalifikacjach odpowiadających wymaganiom stawianym na stanowiskach pracy; zapewnienie pracownikom równych szans i jednakowych warunków zatrudnienia oraz sprawiedliwego traktowania,
- rozwój i doskonalenie pracowników - ciągłe doskonalenie kwalifikacji zawodowych pracowników, pobudzanie inicjatywy i innowacyjności oraz doskonalenie umiejętności pracy zespołowej,
- motywowanie i wynagradzanie - tworzenie systemu motywacyjnego zachęcającego do efektywnej pracy oraz tworzenie możliwości rozwoju i awansu,
- warunki pracy - zapewnienie pracownikom dogodnych i bezpiecznych warunków pracy dających satysfakcję i sprzyjających rozwojowi i realizacji celów,
- kultura organizacyjna - kształtowanie wzajemnych stosunków w pracy nastawionych na jakość, potrzeby klienta i wzajemną współpracę; identyfikowanie potrzeb w zakresie komunikowania się i doskonalenie tej umiejętności.

Realizowanie celów Polityki Personalnej odbywa się poprzez odpowiednie plany, programy i narzędzia stosowane w procesie kadrowym, m.in.:

- badanie potrzeb kadrowych i planowanie zatrudnienia,
- badanie i planowanie potrzeb szkoleniowych i odpowiednie dopasowanie programów szkoleniowo-rozwojowych,
- controlling personalny (analizowanie efektywności polityki personalnej poprzez wskaźniki personalne, takie jak: wskaźnik rotacji dobrowolnej pracowników, wskaźnik absencji, wskaźnik poziomu wynagrodzeń powyżej płacy minimalnej),
- systemy motywowania finansowego (przeanalizy i analiza systemu wynagrodzeń i systemu premiowego) oraz pozafinansowego,
- programy rekreacyjne promujące zdrowy styl życia i możliwość systematycznego korzystania z infrastruktury sportowo-rekreacyjnej; ten aspekt w roku 2020 był jednak ograniczony w uwagi na panującą pandemię i brak możliwości korzystania z publicznych obiektów sportowych,
- programy angażujące pracowników i dające im możliwość wpływu na usprawnienia ich miejsca pracy (Program Sprawna Organizacja, Poleć Produkt, Akcja Rekomendacja).

Zgodnie ze strategią personalną PCC Rokita:

- oferuje rynkowe warunki pracy i płacy,
- zapewnia stabilizację zawodową,
- umożliwia podnoszenie kwalifikacji, rozwijanie indywidualnych zdolności i wspiera zaangażowanie,
- przekazuje uprawnienia, dając tym samym samodzielność realizacyjną i decyzyjną,
- zapewnia poszanowanie różnorodności w miejscu pracy, partnerskie stosunki i równość w traktowaniu,
- pozwala realizować cele rozwojowe pracowników.

Realizacja celów Polityki Personalnej odbywa się w zgodzie z przyjętymi standardami etycznymi, zasadami dobrych praktyk biznesowych, poszanowaniem praw człowieka i w oparciu o określone formalnie warunki pracy, do których odnoszą się następujące dokumenty:

- Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy,
- Kodeks Postępowania w Grupie PCC,
- Regulamin Pracy,
- Regulamin Wynagradzania,
- Zasady Premiowania dla poszczególnych stanowisk.

Tabela 38 Liczba pracowników w etatach wg płci

		2020		2019	
		Kobiety	Mężczyźni	Kobiety	Mężczyźni
PCC Rokita	Całkowita liczba zatrudnionych	880		917	
	Całkowita liczba zatrudnionych w podziale na płeć	188	692	206	711
GK PCC Rokita	Całkowita liczba zatrudnionych	1 783		1 864	
	Całkowita liczba zatrudnionych w podziale na płeć	502	1 281	540	1 364

Tabela 39 Liczba pracowników w etatach wg wieku w 2020 roku

	PCC Rokita	GK PCC Rokita
Wiek do 30 lat	202	428
Wiek 30 - 50 lat	471	892
Wiek powyżej 50 lat	207	463

Tabela 40 Liczba pracowników nowozatrudnionych w etatach wg płci w 2020 roku

	PCC Rokita		GK PCC Rokita	
	Kobiety	Mężczyźni	Kobiety	Mężczyźni
Całkowita liczba zatrudnionych	121		248	
Całkowita liczba zatrudnionych w podziale na płeć	22	99	66	182

Tabela 41 Liczba pracowników nowozatrudnionych w etatach wg wieku w 2020 roku

	PCC Rokita	GK PCC Rokita
Wiek do 30 lat	62	122
Wiek 30 - 50 lat	48	100
Wiek powyżej 50 lat	11	26

W Grupie PCC Rokita Polityka wynagradzania realizowana jest z uwzględnieniem aktualnych benchmarków wynagrodzeń oferowanych na rynku. Ustalanie indywidualnego poziomu wynagrodzenia uwzględnia posiadane przez pracownika kwalifikacje, doświadczenie zawodowe czy wyniki indywidualnej oceny pracownika. Niezależnie od wynagrodzenia zasadniczego Spółka zapewnia system premii określony w Zakładowym Układzie Zbiorowym Pracy PCC Rokita (ZUZP) i Regulaminach

Wynagradzania w pozostałych spółkach Grupy PCC Rokita oraz w Regulaminach Premiowania dla stanowisk nieobjętych ZUZP. Stosunek przeciętnego wynagrodzenia brutto kobiet do przeciętnego wynagrodzenia brutto mężczyzn objętych ZUZP w 2020 roku wyniósł 1,03. System premii kwartalnych oparty jest w głównej mierze na ocenie przez przełożonych realizacji powierzonych pracownikowi zadań indywidualnych.

Tabela 42 Przeciętne wynagrodzenie całkowite

	2020	2019
Przeciętne wynagrodzenie całkowite w PCC Rokita dla stanowisk objętych ZUZP	6 634	6 366
Przeciętne wynagrodzenie całkowite dla spółek z Grupy zatrudniających największą liczbę pracowników, w odniesieniu do analogicznych stanowisk jak w PCC Rokita	5 301	5 362

Każda osoba uczestnicząca w procesie rekrutacji otrzymuje pełną informację, dotyczącą sposobu prowadzenia rozmów rekrutacyjnych oraz informacji zwrotnej przekazywanej po zakończeniu procesu rekrutacyjnego.

Grupa poza wynagrodzeniem oferuje pracownikom dodatkowe świadczenia pozapłatowe, takie jak:

- świadczenia socjalne w postaci dofinansowania do wypoczynku, pomoc materialna na święta,
- pożyczki mieszkaniowe z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych,
- dofinansowanie do aktywności sportowych – karnety na basen, hala sportowa na rozgrywki piłkarskie, siatkarskie, koszykówki, sprzęt sportowy, siłownia i boisko na terenie spółki oraz opłata za pakiety

- startowe w wybranych wydarzeniach sportowych czy zakup sprzętu sportowego dla aktywnych pracowników,
- dofinansowanie do kart Multisport,
- dofinansowanie nauki na studiach wyższych, podyplomowych oraz MBA i doktoranckich,
- udział w szkoleniach merytorycznych/konferencjach branżowych,
- kursy językowe,
- pikniki rodzinne, obchody Dnia Dziecka, drobne upominki dla pracowników z okazji Mikołajek czy Dnia Kobiet,
- preferencyjne warunki ubezpieczenia grupowego.

14.5.3. Rozwój i edukacja pracowników i lokalnej społeczności

Jednym z głównych obszarów, który jest regulowany przez Politykę Personalną jest rozwój i doskonalenie pracowników. Grupa przykłada bardzo dużą wagę do rozwoju kompetencji pracowników poprzez ciągłe dokształcanie, motywowanie do efektywnego wykorzystywania wiedzy oraz dzielenia się nią z innymi. Propaguje udział w szerokim wachlarzu szkoleń, kursów, konferencji i seminariów oraz dofinansowuje kursy językowe lub naukę w szkołach wyższych. W zależności od potrzeb, prowadzone są spotkania informacyjno-szkoleniowe, umożliwiające przekazanie niezbędnej wiedzy o oferowanych przez Spółkę produktach m.in. osobom podejmującym pracę.

Mentoring

W odniesieniu do grupy nowych pracowników Spółka prowadzi mentoring, w którym każda nowo zatrudniona osoba otrzymuje wsparcie innego, doświadczonego pracownika zespołu. Rolą mentora jest zapewnienie właściwego wdrożenia nowego pracownika w zasady działania nowego pracodawcy oraz wsparcie merytoryczne, pozwalające na szybsze dostosowanie się pracownika do struktury w miejscu pracy.

Proces adaptacji

Każdy nowozatrudniony pracownik objęty jest cyklem szkoleń adaptacyjnych. W zależności od rodzaju zajmowanego stanowiska, proces adaptacyjny został podzielony na dwie grupy pracownicze:

- adaptacja dla pracowników administracyjnych,
- adaptacja dla pracowników produkcyjnych.

Nowi pracownicy szkoleni są z zakresu: BHP, HR, ochrony środowiska, bezpieczeństwa danych osobowych, IT, ISO, ADR czy standardów obsługi klienta. Dodatkowo wszyscy pracownicy zatrudnieni na stanowiskach produkcyjnych włączani są w tygodniowy cykl szkoleniowy, tzw. szkolenia techniczne.

Z uwagi na pandemię w roku 2020 część szkoleń adaptacyjnych musiała być przeprowadzana w formie online, bądź też ograniczono zakres szkolenia w celu minimalizacji ryzyka zakażenia w grupie szkoleniowej.

Szkolenia wewnętrzne

Grupa PCC Rokita prowadzi szkolenia wewnętrzne w ramach ustalonego, rocznego planu szkoleń wewnętrznych. Ich realizacją zajmują się specjaliści w danej dziedzinie. Szkolenia te obejmują swoim zakresem m.in. zintegrowane systemy zarządzania, działania środowiskowe, bezpieczeństwo pracy, standardy obsługi klienta, komunikacji i współpracy w zespole, szkolenia produktowe, szkolenia informacyjne w ramach podejmowania nowych projektów w obrębie Spółki lub Grupy PCC.

Szkolenia zewnętrzne

W wyniku współpracy z CWB Partner Sp. z o.o., spółki z Grupy umożliwiają pracownikom odbycie szkoleń zewnętrznych

w ramach określonego na dany rok kalendarzowy programu szkoleń dla każdej grupy pracowników.

Bezustanna chęć poszerzania kompetencji oraz charakter wykonywanej pracy, skłaniają pracowników do wnioskowania do przełożonych o zgodę na udział w szkoleniach zewnętrznych. Ten rodzaj szkoleń pozwala na praktyczne wykorzystanie zdobytej wiedzy automatycznie po zakończeniu szkolenia. Wśród zróżnicowanych, dostępnych technik szkoleń, najbardziej preferowane obejmują:

- dedykowane szkolenia, dotyczące wyspecjalizowanego nabycia kompetencji w danej dziedzinie,
- konferencje, poszerzające wiedzę w wybranej problematyce oraz pozwalające nawiązać kontakty z różnymi ekspertami,
- seminaria, umożliwiające spotkania różnych grup pracowników i prowadzenie metodologicznych dyskusji,
- e-learning, pozwalający na minimalizowanie kosztów oraz dużą elastyczność w zakresie treści programowych szkoleń czy indywidualnego czasu uczenia się.

Zmniejszenie ilości godzin szkoleniowych było spowodowane pandemią. W drugim kwartale 2020 roku. wszelkie szkolenia zostały zawieszono w celu minimalizacji ryzyka zakażeń pracowników. W kolejnych kwartałach wznowiliśmy realizację szkoleń, które były niezbędna w uwagi na prowadzoną działalność. Jednak zakres tych szkoleń był znacząco mniejszy niż w latach normalnego funkcjonowania.

Trzeba jednocześnie zauważyć, iż wyższa liczba godzin szkoleniowych przypadających na mężczyzn jest wyższa ze względu na specyfikę stanowisk pracy w większości zajmowanych przez mężczyzn. Są to stanowiska związane z produkcją na których wymagana jest wiedza specjalistyczna i techniczna, potwierdzona specjalnymi uprawnieniami do wykonywania danej pracy.

Wsparcie w podnoszeniu kwalifikacji zawodowych

Mając na uwadze wsparcie pracowników w podnoszeniu kwalifikacji zawodowych, rozumianych jako zdobywanie lub uzupełnianie wiedzy i umiejętności, Grupa PCC Rokita wprowadziła w postaci procedury określone zasady w tym zakresie. System dofinansowania opiera się na obopólnych korzyściach, które obejmują podnoszenie przez pracownika kwalifikacji zawodowych, a w odniesieniu do pracodawcy na utrzymaniu stabilnej struktury zatrudnienia.

Pracodawca dofinansowuje pracownikom naukę na:

- studiach inżynierskich, licencjackich, magisterskich,
- studiach MBA,
- studiach podyplomowych,
- kursach specjalistycznych i branżowych,
- indywidualnych lub grupowych kursach językowych prowadzonych z lektorem bezpośrednio lub za pośrednictwem narzędzi informatycznych.

Tabela 43 Średnia liczba godzin szkoleniowych w podziale na płeć

		2020		2019	
		kobiety	mężczyźni	kobiety	mężczyźni
PCC Rokita	Liczba godzin ogółem	2 325	8 627	5 678	26 686
	Średnia liczba godz.	12	12	28	38
GK PCC Rokita	Liczba godzin ogółem	3 671	14 093	6 766	35 930
	Średnia liczba godz.	7	11	13	26

Tabela 44 Liczba osób, którym dofinansowano naukę

	2020	2019
Dofinansowanie nauki przez PCC Rokita	50	68
Dofinansowanie nauki przez spółki z Grupy PCC Rokita	92	102

Rekrutacje wewnętrzne

W PCC Rokita sprawnie funkcjonuje proces rekrutacji wewnętrznych, który pozwala na poszukiwanie i awansowanie pracowników na wyższe stanowiska spośród obecnej kadry w Grupie PCC. Dystrybuowanie informacji dotyczących wolnych wakatów, odbywa się poprzez wewnętrzny portal pracowniczy Pracownik PCC. Rekrutacja wewnętrzna stanowi jeden z najefektywniejszych sposobów połączenia potrzeb Spółki z aspiracjami pracowników, co z kolei umożliwi ograniczenie fluktuacji kadry.

Stosowanie zasad awansowania pracowników zatrudnionych w Grupie PCC przynosi korzyści w postaci:

- wzrostu motywacji personelu;
- ograniczenia możliwości popełnienia błędu, polegającego na obsadzeniu stanowiska niewłaściwą osobą;
- skrócenia okresu adaptacyjnego;
- ograniczenia kosztów, związanych z zamieszczaniem ogłoszeń, prowadzeniem rozmów kwalifikacyjnych, stosowania testów itp.

PCC Rokita wspiera również społeczność lokalną poprzez działania na rzecz rozwoju szkolnictwa w regionie.

Dualne kształcenie

PCC Rokita od lat aktywnie wspiera rozwój szkolnictwa zawodowego w powiecie wołowskim, a od 2015 roku jest członkiem Klastra Edukacyjnego WSSE INVEST in EDU. W ramach kontynuacji dualnego kształcenia, PCC Rokita współpracuje z lokalnymi szkołami ponadpodstawowymi z Brzegu Dolnego i Wołowa, oferując 3 letnią praktyczną naukę w zawodach elektryk, ślusarz i operator urządzeń przemysłu chemicznego. We wrześniu 2020 roku, 9 uczniów z Zespołu Szkół Zawodowych w Brzegu Dolnym podjęło praktyczną naukę zawodu elektryk i operator.

Najlepsi z młodocianych pracowników korzystają z systemu premiowania. W 2020 roku za dobre wyniki na praktykach oraz w szkole, PCC Rokita wynagrodziła kilkunastu młodocianych pracowników, którzy otrzymywali premie kwartalne. Najlepszym uczniom w klasie trzeciej PCC Rokita oferuje dodatkowo gwarancję zatrudnienia. Po zakończeniu

praktycznej nauki zawodu, od września 2020 r. współpracę ze Spółką kontynuują kolejni młodociani pracownicy.

Klasy Patronackie

W ramach dwóch projektów: „Klasa patronacka w zawodzie technika mechatronika” oraz „Chemiczno-biologiczne partnerstwo edukacyjne”, Spółka obejmuje patronatem uczniów klas o profilu mechatronika w Technikum nr 1 im. T. Kościuszki w Wołowie oraz klasy o profilu matematyczno-przyrodniczym w Liceum Ogólnokształcącym im. KEN w ZSZ w Brzegu Dolnym, oferując stypendia, praktyki oraz docelowe zatrudnienie dla absolwentów. Dzięki wspólnym działaniom promocyjnym kolejnych kilkunastu uczniów podjęło naukę w obu klasach we wrześniu 2020 r. Celem współpracy z klasami patronackimi jest zwiększenie poziomu umiejętności w zakresie przedmiotów przyrodniczych i ścisłych oraz rozwijanie u uczniów umiejętności zastosowania zdobytej wiedzy w praktyce.

Od roku 2020 PCC Rokita zostało także patronem nowo utworzonej klasy z rozszerzoną chemią w Liceum im. J.M. Ossolińskiego w Brzegu Dolnym.

Współpraca z uczelniami

PCC Rokita, oprócz współpracy z lokalnym szkolnictwem podstawowym i średnim, współpracuje z uczelniami wyższymi w obszarze edukacji, staży i praktyk studenckich.

W ramach programu stypendialnego PCC Rokita oferuje roczne stypendia dla studentów z Wydziału Chemicznego Politechniki Wrocławskiej i Politechniki Śląskiej oraz Wydziału Elektrycznego i Mechaniczno-Energetycznego Politechniki Wrocławskiej. We wrześniu 2020 r. w ramach programu stypendialnego 4 nowych stypendystów rozpoczęło realizację prac magisterskich w działach badawczo – rozwojowych i technicznych w Spółce.

Dwa kolejne programy skierowane do studentów ze wszystkich uczelni, to praktyki letnie oraz staże w oparciu o umowy o pracę. W 2020 r. ze względu na pandemię wstrzymaliśmy praktyki letnie. Zdecydowaliśmy się na przyjęcie 6 stażystów na roczne staże do działu optymalizacji, technologicznego oraz biura projektowego.

W ramach projektu „ZPR PWR – Zintegrowany Program Rozwoju Politechniki Wrocławskiej” Grupa PCC przyjęła w

okresie od 01.07.2020 – 30.09.2020 r. 7 stażystów w ramach współpracy z Politechniką Wrocławską.

PCC Rokita aktywnie współpracuje z organizacjami studenckimi, m.in. ze studencką organizacją 'BEST', z którą co roku prowadzi merytoryczne warsztaty dla studentów w ramach wydarzenia „Case Week”.

Co roku PCC Rokita uczestniczy w kilkunastu spotkaniach ze studentami uczelni wyższych m.in. Politechniki Wrocławskiej, Uniwersytetu Wrocławskiego oraz Politechniki Śląskiej. Na specjalne zaproszenie Politechniki Warszawskiej PCC Rokita uczestniczy w Business Networking Day na Wydziale Chemicznym, dotyczącym możliwości połączenia świata nauki z biznesem i perspektywach rozwoju młodych chemików.

Od siedmiu lat w PCC Rokita organizowane są „Dni Otwarte” dla studentów, w ramach których prowadzimy wykłady merytoryczne oraz wycieczki po wydziałach produkcyjnych, laboratoriach oraz działach badawczo – rozwojowych.

Z uwagi na sytuację pandemiczną obecnie większość wydarzeń może się odbywać jedynie w formie online.

14.5.4. Relacje ze stroną pracowniczą i wolność zrzeszania się

W strategii biznesowej, oprócz celów ekonomicznych, Grupa PCC Rokita uwzględnia również aspekty związane z odpowiedzialnością społeczną, zrównoważonym rozwojem oraz poszanowaniem środowiska. Wyznaczone cele spółki osiągają przy pełnej współpracy i zaangażowaniu wszystkich pracowników. Grupa zapewnia wysokie standardy zatrudniania, stosując zasady i standardy wykraczające poza ustawowe obowiązki pracodawcy. Poprzez wartości zawarte w Kodeksie Postępowania, Grupa PCC Rokita dąży do utrzymania wysokiego poziomu kultury etycznej i biznesowej.

Dialog z pracownikami

W poczuciu odpowiedzialności wobec pracowników, Spółka wprowadza jednolite i usystematyzowane standardy komunikacji wewnętrznej, co pozwala na budowanie wspólnej kultury korporacyjnej. Wdrażane są i doskonalone metody sprawnego przepływu informacji oraz efektywnej komunikacji na różnych szczeblach organizacji. Pracownicy Spółki mają możliwość przekazywania informacji, inicjowania dyskusji, dzielenia się wiedzą i wymiany doświadczeń w oparciu o różnorodne metody komunikacji.

Spotkania pracowników różnych szczebli organizacji

W ramach cotygodniowych spotkań organizacyjnych pracowników różnych szczebli, poruszane są najważniejsze zagadnienia dotyczące kluczowych obszarów prowadzonej działalności, związanych z procesami produkcyjnymi, metodologią pracy, bieżącymi zadaniami czy aspektami dotyczącymi zatrudnienia i bezpieczeństwa pracy. W 2020 roku spotkania te w większości przypadków organizowane były w formie telekonferencji-

Biuletyn informacyjny PCC Chem News

W ramach wydawanego przez Grupę PCC Biuletynu Informacyjnego PCC CHEM NEWS, systematycznie publikowane są artykuły, poruszające zagadnienia dotyczące bieżących wydarzeń, osiągniętych sukcesów i informacji związanych z życiem Grupy jak również zainteresowaniami naszych pracowników. Biuletyn Informacyjny w całości redagowany jest przez pracowników Grupy PCC, a jego treść w znacznym stopniu poświęcona jest sprawom i inicjatywom pracowniczym. Od 2020 roku biuletyn jest dostępny w formie elektronicznej.

Sprawna Organizacja

**Sprawna
organizacja**

Jednym z programów optymalizacyjnych, w których wszyscy pracownicy Grupy PCC mogą zgłaszać swoje pomysły jest „Sprawna Organizacja”. Jego celem jest poprawa funkcjonowania procesów administracyjnych występujących w Grupie PCC Rokita. Program skierowany jest do wszystkich pracowników Grupy, którzy dzięki niemu mają możliwość zgłaszania swoich pomysłów racjonalizatorskich drogą mailową na dedykowany adres.

Wszystkie zgłoszenia analizowane są pod kątem możliwych rozwiązań, a następnie w przypadku pozytywnego rozpatrzenia, wdrażane w życie.

W ramach programu przyznawane są nagrody dla pracowników zgłaszających najwięcej pomysłów i usprawnień, poruszających ciekawe i złożone zagadnienia tematyczne, które mają znaczenie dla usprawnienia procesu.

Przykładowy katalog tematów zgłoszeń obejmuje: usprawnienia w wewnętrznych aplikacjach informatycznych, obieg dokumentów, procedury księgowo, procedury finansowe, procedury kadrowe, adaptacje pracowników, potrzeby szkoleniowe, komunikację.

INTRANET

PCC Intranet stanowi główne miejsce publikowania wszelkich informacji dotyczących bieżących wydarzeń, osiągniętych sukcesów i informacji związanych z życiem Spółki. Pełni również funkcję biblioteki zawierającej wszelkie niezbędne pracownikom formularze, dokumenty, bazy danych, poradniki i książki adresowe.

Od roku 2018 pracownicy Grupy PCC mogą korzystać z Portalu Pracownik PCC – wewnętrznego systemu, w którym znajdują się informacje dotyczące najważniejszych spraw pracowniczych. Portal został podzielony na następujące sekcje: Nowy Pracownik, Standardy Grupy PCC, Sprawy pracownicze, Rozwój i szkolenia, Rekrutacja, Benefity, Vademecum Managera, Bank Pomysłów. Na portalu umieszczone są również aktualności, dzięki którym pracownicy są na bieżąco z wszelkimi informacjami dotyczącymi firmy.

Profil FB PCC Group – więcej niż chemia

Na profilu „PCC Group – więcej niż chemia” w serwisie Facebook regularnie publikowane są informacje ze świata chemii oraz wydarzenia z życia Grupy PCC. Dla ponad 4 tys. społeczności zgromadzonej wokół profilu przygotowywane są tematyczne wpisy z zakresu nauki, ekologii, produktów chemicznych i wielu innych. Profil na portalu Facebook to także kanał służący dwustronnej komunikacji ze studentami oraz z lokalną społecznością.

Wspieranie pracowników-sportowców

Dużą uwagę Grupa PCC Rokita obejmuje również pracowników – sportowców, którym umożliwia udział w wielu imprezach sportowych na poziomie amatorskim w sferze lokalnej jak i ogólnopolskiej. Sportowcami, którzy najmocniej reprezentowali Grupę PCC Rokita byli m.in. piłkarze oraz biegacze – maratończycy, którzy uczestniczyli w wielu ogólnopolskich zawodach amatorskich, często odnosząc sukcesy. W Grupie PCC została również zawiązana mała grupa triathlonowa, którą tworzą pracownicy spółki reprezentujący ją na wydarzeniach rangi krajowej (w kategorii amatorów).

Grupa PCC Rokita sama wychodzi z inicjatywą promocji zdrowego stylu życia i kilka razy w roku organizuje dla pracowników turnieje sportowe w różnych dyscyplinach sportu, co stwarza też możliwość wspólnej integracji na sportowo. Do dyspozycji pracowników jest hala sportowa, na której organizowane są zajęcia z gier zespołowych (piłki nożnej i siatkówki). Poza tym spółki z Grupy PCC Rokita dofinansowują zainteresowanym pracownikom możliwość korzystania z kart Multisport, jak również są otwarte na wszelkie pomysły i sportowe inicjatywy pracownicze odnoszące się do aktywnego spędzania czasu wolnego. W roku 2020 część powyższych działań musiała zostać ograniczona ze względu na zasady reżimu sanitarnego, jednak zostaną one wznowione po zniesieniu obostrzeń wprowadzonych w związku z panującą pandemią.

Programy prozdrowotne

Szczepienia profilaktyczne są najskuteczniejszą ochroną przed chorobami i ich powikłaniami. W trosce o zdrowie pracowników Grupa PCC Rokita daje możliwość zaszczepienia się przeciwko grypie. Akcja szczepień przeprowadzana jest co roku we wrześniu, jeszcze przed sezonem zachorowań na grypę. Aby każdy z pracowników miał możliwość skorzystania ze szczepień, akcja trwa kilka dni. Co roku przeciwko grypie szczepi się ok. 250 pracowników Spółek Grupy. Pandemia i zwiększona akcja informacyjna dotycząca szczepień przeciwko grypie zwiększyła zainteresowanie pracowników akcją szczepień i w roku 2020 zaszczepiło się prawie 500 pracowników. Dodatkowo firma zakupiła większą ilość szczepionek i umożliwiła zaszczepienie się członkom rodzin pracowników Grupy PCC.

W 2020 roku nie został odnotowany istotny wpływ pandemii na działalność Grupy. Wśród pracowników odnotowywane są zakażenia koronawirusem, jednakże ich dynamika nie odbiega od tego, co jest obserwowane w skali całego kraju. Działania Spółki w obliczu pandemii są wyprzedzające,

dlatego już w kwietniu minionego roku wybrani pracownicy byli poddawani badaniom z wykorzystaniem testów wykrywających przeciwciała. Natomiast od początku listopada 2020 r. wprowadzone zostały testy antygenowe, których skuteczność potwierdza WHO.

Firma prowadziła szeroką akcję informacyjną dla pracowników dotyczącą zarówno minimalizowania ryzyka zakażenia jak i postępowania w przypadku zaistnienia objawów choroby.

Na terenie GK PCC Rokita wprowadzono zasady reżimu sanitarnego m.in: praca zdalna dla części pracowników administracyjnych, odpowiednie odległości pomiędzy stanowiskami pracy, obowiązek zakrywania ust i nosa na terenie zakładu, zakaz organizowania spotkań, zakaz wyjazdów służbowych, dezynfekcje pomieszczeń w których przebywają pracownicy.

Dodatkowo kilkakrotnie przeprowadzono akcję „Płyn dla Pracownika” podczas których rozdawane były darmowe płyny do dezynfekcji, które pracownicy zabierali do domu. Szczególnie w początkowej fazie pandemii, kiedy dostępność do tych artykułów była ograniczona, były to ważne działania mające na celu zwiększenie bezpieczeństwa pracowników Grupy.

PCC Rokita na bieżąco współpracuje też z lokalnymi strukturami Sanepidu, dzięki czemu działania podejmowane przez pracodawcę są zawsze adekwatne do aktualnej fazy pandemii.

Wolność zrzeszania się i współpraca z organizacjami związkowymi

W spółkach Grupy PCC Rokita funkcjonują 4 organizacje związkowe. Stała współpraca ze stroną społeczną jest niezmiernie istotna, stąd Spółka w sposób szczególny dba o prowadzenie dialogu społecznego opartego na niezależności stron, działaniu zgodnym z prawem, a także zaufaniu, szukaniu kompromisu i przestrzeganiu przyjętych reguł. Za współpracę ze stroną związkową odpowiada PCC Rokita oraz zarządy poszczególnych spółek, a w zakresie bieżących czynności przedstawiciele odpowiedzialni za poszczególne obszary. Każdy z pracowników swobodnie może decydować o przynależności bądź nie do organizacji związkowych. Informacje o działających organizacjach otrzymują wszyscy nowi pracownicy w ramach szkoleń adaptacyjnych na portalu Pracownik PCC oraz w przewodniku dla nowych pracowników „Na dobry początek”.

W 2020 r. współpraca ze związkami zawodowymi prowadzona była regularnie, na podstawie zawartych porozumień oraz przepisów prawa pracy. W omawianym okresie Pracodawca odbył ze stroną związkową spotkania i rozmowy głównie za pośrednictwem telekonferencji z uwagi na pandemię, podczas których omawiane były zarówno sprawy pracownicze, jak i poszczególne segmenty działalności Grupy PCC Rokita. Zgodnie z obowiązującymi w firmie od lat zasadami współpracy z organizacjami związkowymi inicjatorem spotkań może być zarówno pracodawca, jak i strona związkowa.

Pracodawca co roku prowadzi z organizacjami związkowymi negocjacje płacowe w zakresie zmiany warunków płac dla pracowników objętych Zakładowym Układem Zbiorowym Pracy. Negocjacje te na rok 2020 zakończyły się porozumieniem, które spowodowało wzrost wynagrodzenia o 2,0%. Wprowadzono także dodatek związany ze zwiększoną dyspozycyjnością dla pracowników pracujących w systemie zmianowym w wysokości 200 zł miesięcznie. Dodatkowo w kilku spółkach Grupy PCC Rokita wprowadzono dodatki stażowe, które w PCC Rokita już obowiązywały.

We współpracy z organizacjami związkowymi administrowany jest Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, z którego pracownicy otrzymują świadczenia takie jak: dofinansowanie do wypoczynku, świadczenia świąteczne czy też preferencyjne pożyczki na remont mieszkania.

Efektywna współpraca ze stroną społeczną widoczna jest także w zakresie bezpieczeństwa. Spółki z Grupy konsultują ze związkami zawodowymi wszystkie działania związane z bezpieczeństwem i higieną pracy, które wynikają z art. 237 11a §1. Pkt. 1 Kodeksu pracy. W ramach kwartalnych spotkań z przedstawicielami związków zawodowych omawiane są bieżące sprawy i problemy związane z bezpieczeństwem i higieną pracy. W PCC Rokita został powołany również Zakładowy Społeczny Inspektor Pracy, jak i pięciu Wydziałowych Społecznych Inspektorów Pracy. Społeczna Inspekcja Pracy efektywnie funkcjonuje również w spółkach LabAnalytika, LabMatic i PCC Autochem.

W spółkach Grupy PCC Rokita w 2020 r. jak i w latach poprzednich nie było zwolnień grupowych ani akcji strajkowych. Obowiązujący w Spółce Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy w PCC Rokita nie został rozwiązany ani zawieszony.

PCC Rokita dopełniła obowiązku poinformowania pracowników o możliwości kandydowania oraz przeprowadzenia wyborów do Rady Pracowniczej, niemniej nikt z pracowników nie zgłosił swojej kandydatury. W związku z powyższym rada nie została powołana.

W 2020 roku poziom uzwiązkowienia w Spółce PCC Rokita wyniósł 27% wobec 26% w roku 2019, natomiast w Grupie PCC Rokita utrzymał się na tym samym poziomie co w roku poprzednim i wyniósł 23%.

14.5.5. Zaangażowanie w życie i rozwój lokalnych społeczności

PCC Rokita jest rozpoznawalna jako zaangażowany i solidny pracodawca. W 2020 roku Spółka ze względu na sytuację pandemiczną uczestniczyła w jednych targach pracy, pozostałe zostały odwołane. W 2021 r. planowane są działania w formie on-line pozwalające na skuteczne zaprezentowanie się pracodawcy zainteresowanym kandydatom głównie wśród studentów uczelni technicznych. Działania PCC Rokity nastawione na współpracę ze środowiskiem akademickim wpisują się w

aktualne zapotrzebowanie organizacji na wykwalifikowaną kadrę pracowniczą na rynku pracy.

Odpowiedzialny pracodawca

PCC Rokita jest cenionym pracodawcą na lokalnym rynku pracy, zarówno wśród pracowników produkcyjnych, jak i specjalistów z różnych branż, oferując stabilne zatrudnienie w oparciu o umowy o pracę, konkurencyjne warunki wynagrodzenia oraz pracy. W 2020 roku w PCC Rokita pracę podjęło 67 pracowników produkcyjnych (99 w 2019 r.). Natomiast w gronie specjalistów współpracę nawiązało 54 osób w PCC Rokita (63 w 2019 r.).

Wycieczki oraz Dzień Otwarty

Od kilku lat w okresie wiosennym organizowany był Dzień Otwarty PCC- dla pracowników, ich rodzin oraz emerytów. Jest to wspaniała okazja, zwłaszcza dla emerytowanych pracowników, aby porównać dzisiejszy obraz zakładu z tym, który zachował się w ich wspomnieniach. Najmłodszy uczestnicy wydarzenia mogą zajrzeć do budynku Zakładowej Służby Ratowniczej, przymierzyć hełm strażacki, zgasić kontrolowany pożar czy sprawdzić swoje umiejętności w specjalnej klatce treningowej oraz na siłowni. Jedną z najpopularniejszych atrakcji jest możliwość pobawienia się w gęstej pianie gaśniczej czy też skorzystania z przejażdżki zakładowymi wozami bojowymi. W trakcie wydarzenia do dyspozycji dzieci są również profesjonalni animatorzy. Niestety ze względu na sytuację pandemiczną w roku 2020 to wydarzenie zostało wstrzymane. Mamy nadzieję, że już w kolejnym roku będzie ono mogło być kontynuowane.

Kolejnym wydarzeniem organizowanym przez Grupę PCC Rokita, skierowanym do pracowników oraz ich rodzin, jest piknik rodzinny z okazji Dnia Chemika. To piknik integracyjny, na którym każdy pracownik ze swoją rodziną może spędzić cały dzień na wesołej zabawie. Do dyspozycji dzieci i dorosłych jest mnóstwo atrakcji oraz smaczny catering. Niestety w roku 2020 Dzień Chemika musiał zostać odwołany.

Ze względu na zagrożenie epidemiologiczne zostały wstrzymane wszelkie wycieczki na terenie naszego parku przemysłowego. Miało to na celu ograniczenie kontaktu z osobami zewnętrznymi i zapewnienie większego bezpieczeństwa pracującym pracownikom. Z tego względu nasza coroczna akcja „Poznaj naszą firmę i specyfikę pracy chemika” został czasowo wstrzymany. Niemniej jednak jak tylko to będzie możliwe znów zaprosimy uczniów ze szkół podstawowych i uczelni wyższych zlokalizowanych na terenie pobliskich powiatów. Jak zawsze pokażemy im nasze instalacje chemiczne na wydziałach produkcyjnych oraz technologie i narzędzia pracy stosowane w laboratoriach analitycznych.

Do działań PCC Rokity skierowanych do najmłodszych należą np. instruktaże promujące właściwe postępowania w sytuacji zagrożenia życia lub zdrowia. Ratownicy z Zakładowej Służby Ratowniczej regularnie odwiedzają lokalne szkoły, aby dzieci i młodzież miały możliwość zapoznania się z prawidłowym postępowaniem

w przypadku udzielania pierwszej pomocy poszkodowanym w wypadkach, co cieszy się ogromnym zainteresowaniem.

W 2020 roku w związku z trwającą pandemią wszystkie te działania niestety musieliśmy czasowo zawiesić

Relacje Inwestorskie

PCC Rokita prowadzi otwartą politykę informacyjną i utrzymuje ścisłe relacje z inwestorami. Szczególną wagę Spółka przykłada do relacji z inwestorami indywidualnymi.

Spółka organizuje cyklicznie spotkania z inwestorami w swojej siedzibie.

W ramach prowadzonej komunikacji z Inwestorami, zespół Relacji Inwestorskich prowadzi portal – www.PCCInwestor.pl. Jest to serwis o charakterze informacyjno-edukacyjnym, wprowadzający w świat inwestycji kapitałowych. Inwestor znajdzie tu pełen serwis Relacji Inwestorskich Spółek z Grupy PCC, w tym PCC Rokita. Portal zawiera najnowsze informacje na temat emisji, jak i prezentacje wyników, produktowe oraz roczne w przejrzystym i funkcjonalnym układzie.

Działalność charytatywna i sponsoringowa

W obszarze społecznej odpowiedzialności biznesu PCC Rokita bardzo intensywnie wspiera społeczność lokalną. Z racji panującej pandemii rok 2020 był zgoła odmienny w formie tego wsparcia. Spółka w tym okresie przekazała 42 762 litrów środków do dezynfekcji takim podmiotom jak: jednostki samorządowe gminy i powiaty, szpitale rejonowe i wojewódzkie (w tym szpitale covidowe), ośrodki sprawujące całodobową opiekę nad chorymi dziećmi oraz osobami starszymi, Straż pożarna, Pogotowie Ratunkowe oraz ośrodki zdrowia. Szczególnie w roku 2020 ważną okazała się pomoc niesiona najmłodszym członkom naszego społeczeństwa. PCC Rokita od wielu lat wspomaga dwa okoliczne domy dziecka, w minionym roku tego wsparcia również nie zabrakło.

Natomiast pozostałe formy, którymi Spółka zwykle wspomagała lokalną działalność kulturalną, nie miały miejsca w związku z odwołanymi wszelkimi imprezami kulturalnymi. A warto wspomnieć o pomocy finansowej w organizacji koncertów i festynów, przy organizacji wakacyjnych wyjazdów dla dzieci, przy organizacji konferencji naukowych uczelni wyższych, czy też od kilku lat sponsorowaniu cyklu koncertów muzyki poważnej pt. BelleVoci. PCC Rokita rokrocznie wspomaga finansowo także przygotowanie Orszaku Trzech Króli. Spółka cyklicznie angażuje się w akcje dla dzieci, w tym promujące bezpieczeństwo jak „Prewencja, ale inaczej”. W odpowiedzi na potrzeby zatrudnionych, Spółka zwykle organizuje co roku piknik, na który zaprasza wszystkich pracowników wraz z ich rodzinami. Kolejnym cyklicznym wydarzeniem jest Bal Jubilat, podczas którego pracownicy z najdłuższymi stażami w firmie odbierają nagrody i odznaczenia z rąk Zarządu.

14.5.6. Różnorodność społeczna w miejscu pracy i prawa człowieka

Z uwagi na fakt, że wiele działań związanych z dostarczaniem produktów na światowe rynki ma bezpośredni wpływ na środowisko naturalne oraz zdrowie i bezpieczeństwo pracowników w całym łańcuchu dostaw, odpowiedzialność korporacyjna Grupy PCC obejmuje poszanowanie i ochronę praw człowieka.

Pełne wykorzystanie potencjału pracowników, ich różnorodnych umiejętności, doświadczeń i talentów w atmosferze szacunku i wsparcia to cele, jakie stawia Polityka Różnorodności wdrożona w 2017 roku. Wszystkie jej zapisy stanowią integralną część Kodeksu Postępowania obowiązującego w PCC Rokita SA. Polityka Różnorodności w PCC Rokita została oparta o zapisy Karty Różnorodności, którą Spółka przyjęła do stosowania w roku 2015 i od tego momentu jest jej formalnym Sygnatariuszem.

PCC Rokita wdrożyła zasady zarządzania różnorodnością i politykę równego traktowania, mając na uwadze poszanowanie dla zróżnicowanego, wielokulturowego społeczeństwa oraz kładąc szczególny nacisk na równe traktowanie bez względu na płeć, wiek, niepełnosprawność, stan zdrowia, rasę, narodowość, pochodzenie etniczne, religię, wyznanie, bezwyznaniowość, przekonania polityczne, przynależność związkową, orientację psychoseksualną, tożsamość płciową, status rodzinny, styl życia, formę, zakres i podstawę zatrudnienia lub współpracy oraz inne przesłanki narażające na dyskryminację.

Kluczowym działaniem w zakresie realizacji Polityki Różnorodności jest tworzenie właściwej atmosfery w pracy, która sprawia, że pracownicy czują się szanowani i doceniani oraz mają poczucie, że mogą rozwijać się i w pełni realizować swój potencjał zawodowy. W PCC Rokita kreowana jest kultura, w której panuje atmosfera dialogu, otwartości, tolerancji i pracy zespołowej, a także podejście minimalizujące ryzyka związane z utratą wartościowych pracowników.

Przy wyborze władz spółek oraz jej kluczowych menedżerów Spółka dąży do zapewnienia wszechstronności i różnorodności szczególnie w obszarze płci, kierunków wykształcenia, wieku i doświadczenia zawodowego. Decydującym aspektem są tu przede wszystkim wysokie kwalifikacje oraz merytoryczne przygotowanie do pełnienia określonej funkcji.

Zagadnienia dotyczące praw człowieka, zachowań antymobbingowych i antydyskryminacyjnych zostały ujęte w opisywanym szerzej w Kodeksie Postępowania w Grupie PCC.

W PCC Rokita i w spółkach należących do Grupy nie było zgłoszonych i potwierdzonych przypadków dyskryminacji, mobbingu, molestowania seksualnego, itp.

Spółka nie wykonywała audytów pod kątem przeciwdziałania dyskryminacji u podwykonawców.

Spśród wszystkich zawartych umów zakupowych z dostawcami surowców i zakupów technicznych, Spółka ma zawartych 86% umów, w których znalazła się klauzula odnosząca do praw człowieka, z uwzględnieniem zakazu pracy dzieci lub pracy przymusowej.

W 2020 i w 2019 roku Spółka nie odnotowała zgłoszeń ani potwierdzonych przypadków pracy dzieci lub pracy przymusowej.

14.5.7. Ryzyka związane z obszarem społecznym i pracowniczym

Ryzyko utraty kluczowych pracowników oraz braku wykwalifikowanej kadry

Jednym z głównych czynników warunkujących sukces w działalności Spółek Grupy PCC jest zdolność do utrzymania wykwalifikowanej kadry, zarówno zarządzającej jak i pracowników produkcyjnych. Nie ulega wątpliwości, że obecna pozycja rynkowa i sytuacja finansowa PCC Rokita SA są w dużym stopniu efektem wiedzy i doświadczenia obecnego kierownictwa Spółki, ale również wynikiem rzetelnej pracy pracowników produkcyjnych wykonujących zadania bezpośrednio na instalacjach chemicznych. Utrata najlepszych menedżerów oraz wykwalifikowanych pracowników produkcyjnych, posiadających odpowiednie kompetencje oraz uprawnienia do wykonywania danego rodzaju prac na instalacjach, może się wiązać z ryzykiem pogorszenia jakości zarządzania Spółką oraz wystąpieniem czasowych opóźnień w realizacji zamówień, co w konsekwencji mogłoby spowodować okresowe zakłócenie funkcjonowania PCC Rokita i negatywnie wpływając na tempo realizacji jej planów rozwojowych.

W ostatnich latach system szkolnictwa branżowego odnotowuje znaczny spadek zainteresowania zawodami związanymi z pracą na produkcji, np. w zawodzie operator urządzeń przemysłu chemicznego, co w konsekwencji przekłada się na likwidację klas oraz kierunków kształcenia w zawodach okołoprodukcyjnych. Następstwem takiej sytuacji jest niedostępność wykwalifikowanych pracowników produkcyjnych na rynku pracy i zwiększona konkurencja wśród pracodawców o pracownika.

Oprócz niedostępności wykwalifikowanych pracowników produkcyjnych na rynku pracy, dodatkowym czynnikiem wpływającym na ryzyko utraty pracowników produkcyjnych są rotacje pracownicze.

W celu ograniczenia tego ryzyka Spółka prowadzi na bieżąco wiele działań zapobiegawczych wpływających na pozyskanie i utrzymanie pracowników produkcyjnych poprzez rozwój systemu premii, dodatków stażowych, dodatków za dyspozycyjność związaną z pracą zmianową oraz bogaty program szkoleń i uprawnień. Spółka oraz spółki z Grupy PCC Rokita prowadzą szereg działań mających na celu utrzymanie i pozyskanie najlepszych pracowników poprzez rozwój motywacyjnego systemu wynagrodzeń i szeroki program szkoleń.

Dodatkowo prowadzone są działania wewnątrz organizacji umożliwiające szybsze wdrożenie pracownika poprzez dodatkowe szkolenie adaptacyjne dla nowozatrudnionych czy pakiet szkoleń nadających tzw. twarde uprawnienia dla tych pracowników. Częściowa reorganizacja pracy zmianowej prowadzona przez Spółkę także ma na celu minimalizowanie uciążliwości pracy w ruchu ciągłym a przez zmniejszenie ryzyka odejść pracowników.

Dla pracowników nieprodukcyjnych Spółka oferuje programy rozwojowe dostosowane do potencjału pracowników.

Ryzyko związane z następstwami wypadków przy pracy i chorób zawodowych

W związku z prowadzoną działalnością oraz specyfiką branży, w której działają spółki Grupy PCC Rokita, część pracowników zatrudnionych jest na stanowiskach narażonych na czynniki szkodliwe i uciążliwe. Istnieje ryzyko wystąpienia chorób zawodowych u pracowników, a także szczególne ryzyko wypadków śmiertelnych czy wypadków powodujących trwałą niezdolność do pracy. W Grupie w 2020 r. stwierdzono jedną chorobę zawodową związaną z pracą wyłączonej trwale z ruchu kilka lat wcześniej, częścią jednej z instalacji, nie odnotowano wypadków śmiertelnych przy pracy ani nie odnotowano wypadku, którego konsekwencjami byłaby trwałą niezdolność do pracy.

W przypadku zwiększenia wymogów związanych z bezpieczeństwem i higieną pracy, w szczególności rozszerzenia katalogu chorób zawodowych, nałożenia dodatkowych obowiązków w zakresie bezpieczeństwa stanowisk pracy (obniżenia wartości najwyższych dopuszczalnych stężeń czynników szkodliwych (NDS)), wzrostu liczby wypadków przy pracy lub stwierdzenia wystąpienia kolejnych chorób zawodowych, mogłaby wystąpić konieczność poniesienia dodatkowych kosztów. Mogłoby to mieć istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową lub wyniki działalności Grupy.

Ryzyko wystąpienia poważnej awarii przemysłowej

Działalność produkcyjna PCC Rokita i innych spółek produkcyjnych wchodzących w skład Grupy w obszarze procesów syntezy chemicznej związana jest z magazynowaniem i stosowaniem substancji o właściwościach palnych, wybuchowych, toksycznych, żrących i niebezpiecznych dla środowiska. W związku z tym mogą stwarzać zagrożenie dla środowiska naturalnego, zdrowia oraz życia pracowników spółek Grupy, a także mieszkańców pobliskich miejscowości.

Zgodnie z przepisami ustawy Prawo o Ochronie Środowiska, PCC Rokita została zaliczona do zakładów stwarzających duże ryzyko wystąpienia poważnej awarii przemysłowej. Za poważną awarię przemysłową uznaje się zdarzenie w zakładzie, w szczególności emisję, pożar lub eksplozję, powstałe w trakcie procesu przemysłowego, magazynowania lub transportu, w których występuje jedna lub więcej niebezpiecznych substancji, prowadzące do natychmiastowego powstania zagrożenia życia lub zdrowia

ludzi lub środowiska lub powstania takiego zagrożenia z opóźnieniem.

Konsekwencjami wystąpienia poważnej awarii przemysłowej w PCC Rokita dla człowieka mogą być takie zagrożenia jak promieniowanie cieplne, fala nadciśnienia, stężenia toksyczne w postaci chmury gazów i pary cieczy. Narażenie na wymienione czynniki może prowadzić do poważnego uszczerbku na zdrowiu, a w najgorszym przypadku nawet do śmierci. Konsekwencje wystąpienia poważnej awarii przemysłowej w PCC Rokita dla środowiska to możliwość znacznego zniszczenia środowiska lub pogorszenia jego stanu poprzez skażenie powietrza, wody i gleby. Zagrożenia powstałe w wypadku awarii przemysłowej mogą również spowodować straty materialne w postaci zniszczenia mienia i infrastruktury.

Powyższe konsekwencje wystąpienia poważnej awarii przemysłowej mogą skutkować koniecznością wstrzymania produkcji przez Spółkę przez dłuższy okres czasu, co wpłynie negatywnie na wielkość realizowanych w tym czasie przychodów, a także może doprowadzić do zakończenia współpracy przez niektórych kontrahentów Spółki (zarówno dostawców jak i odbiorców)

Ponadto, PCC Rokita jako odpowiedzialny podmiot w zakresie bezpieczeństwa posiada certyfikat na zgodność z normą ISO 45001, która stanowi potwierdzenie zaangażowania Spółki w utrzymywanie i ciągłą poprawę bezpieczeństwa i higieny pracy oraz podnosi standardy pracy wszystkich pracowników Spółki oraz pracowników Spółek zewnętrznych, wykonujących pracę na jej terenie.

Wskaźniki SIN opisane w punkcie 14.6.:

S.2.1. Liczba pracowników w etatach (wg. wieku i płci) na koniec okresu sprawozdawczego

S.2.2. Liczba pracowników w etatach nowozatrudnionych (wg. wieku i płci)

S.2.7. Przeciętne wynagrodzenie pracowników zatrudnionych na umowy o pracę.

S.2.9. Stosunek przeciętnego wynagrodzenia brutto kobiet do przeciętnego wynagrodzenia brutto mężczyzn.

S.2.15. Informacja na temat dodatkowych świadczeń pozapłacowych dostępnych dla pracowników

S.3.1. Liczba działających w spółce związków zawodowych ogółem (reprezentatywnych i pozostałych).

S.3.2. Odsetek (%) pracowników należących do związków zawodowych (tzw. współczynnik uzwiązkowienia).

S.3.3. Liczba akcji strajkowych w ostatnim roku oraz szacunkowy wpływ na wyniki przedsiębiorstwa z tym związane (w przypadku, w którym odnotowano strajki, należy opisać ich przyczynę, formę, czas trwania oraz poczynione ustalenia).

S.3.5. Informacja, czy w zakładzie pracy powołano radę pracowników – a w przypadku innych przedstawicieli niż rada pracowników i związki zawodowe, czy tacy przedstawiciele pracowników zostali powołani w drodze wyborów, w których mogli uczestniczyć wszyscy pracownicy.

S.3.6. Informacja o tym, czy, a jeśli tak, to w jaki sposób oraz z jakimi rezultatami, spółka prowadzi udokumentowany dialog, w formie cyklicznych, sformalizowanych spotkań, mających na celu omówienie wzajemnych oczekiwań oraz charakter najczęściej podnoszonych kwestii i sposobu ustosunkowania się do nich przez władze spółki.

S.4.1. Liczba wypadków przy pracy wśród pracowników / wśród pracowników podwykonawców pracujących na terenie zakładu.

S.4.2. Wskaźnik częstości wypadków (wypadki przy pracy na 1000 zatrudnionych)

S.4.6. Liczba stwierdzonych przypadków chorób zawodowych.

S.4.7. Liczba pracowników pracujących w warunkach przekroczenia najwyższych dopuszczalnych stężeń (NDS) lub najwyższych dopuszczalnych natężeń (NDN).

S.4.8. Wykaz najczęstszych przyczyn wypadków przy pracy, kategorii pracy / czynności wykonywanych przez poszkodowanego w chwili wypadku, rodzajów urazów.

S.4.9. Opis stopnia zaangażowania związków zawodowych (jeżeli funkcjonują) w obszarze BHP (np. czy został powołany Społeczny Inspektor Pracy, jak sprawują kontrole nad przestrzeganiem przepisów BHP).

S.5.1. Średnia liczba godzin szkoleniowych (lub dni szkoleniowych) na pracownika (wg płci i kategorii pracowników) – dotyczy szkoleń organizowanych przez pracodawcę.

S.5.2. Liczba pracowników podnoszących kwalifikacje zawodowe, którym przysługują określone uprawnienia z tego tytułu w stosunku do pracodawcy (np. urlopy szkoleniowe), ze wskazaniem liczby pracowników, którym pracodawca współfinansuje lub finansuje podnoszenie kwalifikacji zawodowych.

S.6.1. Informacja, czy u pracodawcy została wdrożona polityka antymobbingowa i polityka antidyskryminacyjna.

S.6.2. Liczba zgłoszonych przypadków dyskryminacji, mobbingu, molestowania seksualnego itp.

S.6.3. Liczba potwierdzonych przypadków dyskryminacji, mobbingu, molestowania seksualnego itp.

S.6.3. Liczba audytów pod kątem przeciwdziałania dyskryminacji u podwykonawców.

S.7.3. Odsetek (%) umów z kontrahentami, w których znalazła się klauzula odnosząca się do praw człowieka

S.8.1. Liczba zgłoszonych przypadków pracy dzieci lub pracy przymusowej

S.8.2. Liczba potwierdzonych przypadków pracy dzieci lub pracy przymusowej

S.8.3. Odsetek (%) umów z kontrahentami, w których znalazła się klauzula odnosząca się do praw człowieka z uwzględnieniem zakazu pracy dzieci lub pracy przymusowej

S.9.3. Opis polityki i kierunków zaangażowania społecznego spółki oraz zrealizowane działania prospołeczne, w tym te na rzecz lokalnej społeczności, w której prowadzona jest działalność.

14.6. Klienci i produkty

14.6.1. Jakość produktu i troska o klienta i jego satysfakcje

Ważnym elementem strategii Spółki jest dbałość o klientów, którzy w większości decydują o sukcesie organizacji. Dlatego istotne jest dostosowywanie działań wewnętrznych w taki sposób, aby spełniały warunki otoczenia Spółki, co w efekcie pozwala rozwijać się i utrzymywać na rynku w warunkach silnej konkurencji. Sukces rynkowy Spółki zależy w dużej mierze od poziomu zadowolenia klientów nie tylko bezpośrednio po zakupie, ale także w całym okresie użytkowania produktu.

Zrozumienie potrzeb klientów oraz ich oczekiwań jest punktem wyjścia do efektywnej komunikacji, a co za tym idzie, zapewnienia najwyższych standardów jakości i bezpieczeństwa wszystkim klientom Spółki.

Spółki Grupy PCC Rokita wytwarzają produkty masowe, jak również o charakterze specjalistycznym, produkowane często na podstawie indywidualnych potrzeb klientów, w oparciu o szczególne wymagania czy parametry. Grono tych odbiorców obejmuje szereg wiodących międzynarodowych koncernów, a każdego roku do tej grupy dołączają kolejne, prężnie działające globalne firmy, reprezentujące różne przemysłowe branże.

Grupa, wychodząc naprzeciw potrzebom klientów, dąży do uzyskania jakości swoich wyrobów, spełniających oczekiwania klientów m.in. poprzez zachowanie odpowiednich standardów procesu produkcyjnego, kilkietapową kontrolę jakości, dbałość o kompetencje personalne, jak również i należyty stan techniczny instalacji i aparatury kontrolno-pomiarowej.

W celu samodoskonalenia a także w ramach identyfikacji oczekiwań i potrzeb swoich klientów, PCC Rokita prowadzi cykliczne Badanie Zadowolenia Klienta (ang. Customer Satisfaction Index - CSI). Na podstawie informacji zwrotnych zawartych w elektronicznych ankietach, przygotowywany jest raport, a jego wyniki, opracowane dla każdego kompleksu osobno, stanowią punkt wyjścia do wprowadzania pozytywnych zmian we współpracy z klientami. Ankieta poddaje ocenie obszary związane m.in. z jakością i terminowością dostaw, obsługą klienta, wsparciem technicznym, czy dostępem do informacji technicznych o wyrobie.

Każda z instalacji funkcjonuje w oparciu o wydane pozwolenie zintegrowane. W całej spółce wdrożono ISO 14001, w ramach którego działalność oceniana pod kątem znaczących aspektów środowiskowych, dokonywana jest też ocena produktów pod kątem wpływu na środowisko na etapie projektowania, a także ocena wpływu na środowisko nowo projektowanych instalacji. Stąd też 100% przychodów z produktów lub usług, opracowanych jest z uwzględnieniem kryteriów środowiskowych.

Wychodząc naprzeciw oczekiwaniom klientów Grupa PCC Rokita kilka lat temu uruchomiła i rozwija nowoczesny i profesjonalny Portal Produktowy, www.products.pcc.eu. Bardzo szeroki wachlarz ponad 1100 produktów i formułacji przemysłowych obejmuje surowce i dodatki specjalistyczne wykorzystywane przez producentów 31 różnych branż przemysłowych. Z zasobów portalu korzystają zarówno klienci jak i dostawcy surowców, pracownicy działów R&D oraz specjaliści związani z niemal każdą branżą przemysłową. Zainteresowani branżą chemiczną znajdują tu substancje wykorzystywane m.in. w przemyśle metalurgicznym, energetycznym, budowlanym, meblarskim, spożywczym czy farmaceutycznym, a także stosowane w produkcji kosmetyków i środków higieny osobistej. Portal odnotowuje miesięcznie kilkadziesiąt tysięcy wejść, a jego wyszukiwarka daje dostęp do produktów i formułacji przeznaczonych dla kilkudziesięciu branż. W okresie pandemii Grupa PCC obserwuje znaczny wzrost zapytań pochodzących właśnie z portalu produktowego. Posiadanie własnego portalu produktowego przekłada się na lepszą dostępność w sieci informacji o oferowanych produktach, która w przeważającej większości jest zdecydowanie lepsza niż u znaczących zachodnich konkurentów. Portal jest uznawany przez środowiska branżowe za jedną z najlepszych i najbardziej przyjaznych wyszukiwarek produktów chemicznych, a pełna oferta produktowa Grupy PCC prezentowana jest w aż 10 językach.

W ramach utrzymania konstruktywnego dialogu z klientami, dział sprzedaży na bieżąco reaguje na wszelkie uwagi i spostrzeżenia klientów. Zagadnienia formułowane przez klientów odnoszą się do kilku podstawowych obszarów: jakości produktów, realizowanych inwestycji, aktualnych cen produktów czy reklamacji. Wyjaśnień oraz odpowiedzi udziela m.in. wykwalifikowany zespół ds. sprzedaży oraz marketingu produktowego.

Kierując się troską o klienta oraz mając na celu utrzymanie rzetelnej komunikacji, PCC Rokita wdrożyła do stosowania Politykę Komunikacji Marketingowej, w której zobowiązuje się do dołożenia wszelkich starań, aby zasady i wartości ujęte w polityce były przestrzegane.

Działalność marketingowa Spółki prowadzona jest z poszanowaniem powszechnie obowiązującego prawa, zasad uczciwego obrotu i konkurencji, godności ludzkiej oraz dobrych obyczajów, a w przypadku reklam dodatkowo została uwzględniona dbałość o interes klienta.

PCC Rokita w swoich działaniach dąży do:

- polepszania reputacji Spółki jako rzetelnego dostawcy i kontrahenta,
- kształtowania pozytywnej oceny działalności Spółki w oparciu o rzetelne i prawdziwe dane poprzez informacje pochodzące od Interesariuszy,
- spójności przekazu marketingowego z przyjętymi zasadami dotyczącymi standardów komunikacji,
- budowania pozytywnych relacji z Interesariuszami, zmierzających do zwiększania ich zaufania względem spółki.

W PCC Rokita ani w spółkach jej Grupy nie odnotowano w 2020 oraz w 2019 roku przypadków niezgodności z regulacjami i dobrowolnymi kodeksami w obszarze komunikacji marketingowej, w związku z czym nie miały miejsca kary finansowe wynikające z tego tytułu.

Nie są i nie były również prowadzone przez UOKiK postępowania administracyjne przeciwko PCC Rokita ani żadnej spółce z jej Grupy.

14.6.2. Bezpieczeństwo produktów i konsumentów

Produkcja i sprzedaż substancji chemicznych wymaga podejmowania istotnych działań na rzecz ochrony zdrowia klienta. Bezpieczeństwo ludzi i środowiska jest kluczowym aspektem w całym cyklu życia produktu. Informowanie klientów o ryzykach i zasadach użytkowania wyrobów Spółki jest elementarnym działaniem podczas każdorazowej realizacji zamówienia.

Dla wszystkich produktów w PCC Rokita zostały opracowane Karty Charakterystyki. Scenariusze Narażenia jako dodatkowa część Karty Charakterystyki, zostały opracowane dla tych produktów, wobec których taki wymóg stawia Rozporządzenie REACH.

Karta Charakterystyki stanowi źródło informacji o parametrach fizykochemicznych substancji oraz ewentualnych zagrożeniach, jakie można powodować. Dokument podzielony jest na 16 sekcji, w których znajdują się informacje na temat: identyfikacji substancji, danych firmy, identyfikacji zagrożeń, składu substancji, wykazu środków pierwszej pomocy, postępowania w przypadku pożaru oraz niezamierzonej emisji substancji do środowiska, sposobów magazynowania i postępowania z substancją, kontroli narażenia oraz środkach ochrony indywidualnej, właściwościach fizykochemicznych oraz stabilności i reaktywności substancji, toksyczności i ekologiczności, sposobach postępowania z odpadami, transportu, przepisów prawnych i innych.

Nie były prowadzone postępowania administracyjne przeciwko Spółce lub spółkom z Grupy oraz nie nałożono żadnych kar finansowych za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z bezpieczeństwem klientów.

Tabela 45 Rodzaj informacji o produktach i usługach wymaganych na mocy procedur organizacji

	Tak	Nie
Pochodzenie komponentów produktów	x	
Skład, szczególnie w przypadku substancji, które mogą wywierać wpływ na środowisko lub społeczeństwo	x	
Bezpieczeństwo użytkowania produktów	x	
Odpady produktowe i wpływ na środowisko lub społeczeństwo	x	
Inne:		
– wykaz środków pierwszej pomocy	x	
– toksyczność i ekologiczność produktów	x	
– warunki magazynowania i transportu	x	

14.6.3. Oznakowanie produktów

W ramach dbałości o bezpieczeństwo klientów, PCC Rokita przestrzega wszystkich zaleceń wynikających z obowiązującego prawa. Prawidłowe oznakowywanie produktów stanowi istotny element w relacjach z klientami.

Elementem prawidłowego oznakowywania produktów są etykiety, na których Spółka podaje podstawowe informacje dotyczące nazwy produktu, nazwy producenta i danych adresowych oraz informacji o masie produktu. Dodatkowo na podstawie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 1272/2008 z dnia 16 grudnia 2008 r. w sprawie klasyfikacji, oznakowania i pakowania substancji i mieszanin, na opakowaniach znajdują się:

- informacje o nazwie substancji wraz z numerem identyfikacyjnym,
- piktogramy określające lub wskazujące rodzaj zagrożenia,
- zwroty wskazujące rodzaj zagrożenia,
- zwroty wskazujące środki ostrożności.

Nie były prowadzone postępowania administracyjne przeciwko Spółce lub spółkom z Grupy oraz nie nałożono żadnych kar finansowych związanych z niewłaściwym oznakowaniem produktu.

14.6.4. Ochrona prywatności

PCC Rokita SA wdrożyła szereg uregulowań wewnętrznych związanych z ochroną danych osobowych pracowników, klientów i inwestorów. Istotny element pełni tutaj Polityka Ochrony Danych Osobowych, której nadrzędnym celem jest zapewnienie bezpieczeństwa danych osobowych. Wdrożone środki techniczne i organizacyjne mają zapewnić

bezpieczne przetwarzanie danych osobowych, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa. Nadzór nad realizacją wytycznych sprawuje wyznaczony na mocy Uchwały Zarządu, Inspektor Ochrony Danych (IOD), którego zakres obowiązków reguluje art. 39 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).

Nie zidentyfikowano żadnych uzasadnionych skarg dotyczących naruszenia prywatności i utraty danych pracowników i klientów Spółki.

Nie było prowadzonych postępowań administracyjnych przeciwko Spółce dotyczących nieprawidłowości w zakresie zapewnienia prywatności.

Nie nałożono żadnych kar finansowych za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z ochroną danych osobowych.

14.6.5. Ryzyka związane z obszarem Klienti i produkty

Ryzyko związane z wadliwym produktem

Grupa dąży do osiągnięcia jakości swoich wyrobów, spełniających oczekiwania klientów m.in. poprzez zachowanie odpowiednich standardów procesu produkcyjnego, kilkustopniową kontrolę jakości (od surowca po wyrób końcowy) dbałość o kompetencje personalne, jak również należyty stan techniczny instalacji i aparatury kontrolno-pomiarowej. Pomimo funkcjonującego systemu zapewnienia jakości, nie można jednak wykluczyć powstania wadliwej partii produktu z przyczyn wynikających, np. z błędu ludzkiego, wady surowca, awarii urządzeń wykorzystywanych w procesie produkcji czy kontroli jakości, jak również uszkodzenia produktu w trakcie transportu. Konsekwencją powyższego może być złożenie reklamacji przez klienta, co może spowodować konieczność poniesienia przez Spółkę kosztów z tego tytułu, utratę marży czy też utratę zaufania klienta.

Wdrożony certyfikowany i ciągle doskonalony system zarządzania jakością, funkcjonujący w ramach zintegrowanego systemu zarządzania PCC Rokita, jak również systemowe podejście do rozwiązywania problemów jakościowych mają na celu ograniczenie powyższych ryzyk.

Ryzyko związane z incydentami w obszarze logistyki związane ze szkodami powstałymi podczas transportu surowców i towarów

Większość surowców wykorzystywanych w produkcji oraz duża część produktów finalnych Spółki to substancje niebezpieczne posiadające właściwości palne, toksyczne,

żrące, trujące, które mogą stwarzać zagrożenie dla środowiska naturalnego, co znacznie podwyższa ryzyko związane z ich transportem. Dodatkowo w wyniku awarii lub zdarzeń losowych powstaje ryzyko utraty ciągłości w łańcuchu dystrybucji i ryzyko braku odpowiednich metod działania na wypadek takiego zdarzenia. Może to skutkować nieterminową dostawą lub brakiem dostawy istotnego surowca, co może z kolei mieć wpływ na ciągłość produkcji.

Według danych za 2020 roku w przypadku istotnej ilości wolumenu kupowanych przez Spółkę surowców oraz istotnej ilości wolumenu sprzedawanych produktów organizacja transportu leży po stronie Spółki Wystąpienie awarii, pożarów, wybuchów czy innych podobnych zdarzeń poza terenem zakładu Spółki skutkujących szkodami na mieniu i zdrowiu osób trzecich będzie oznaczać dla Grupy konieczność poniesienia dodatkowych kosztów np. w postaci kar, odszkodowań i zadośćuczynienia czy też przywrócenia do stanu poprzedniego środowiska lub mienia. Dodatkowo w wyniku awarii lub zdarzeń losowych powstaje ryzyko utraty ciągłości w łańcuchu dystrybucji i ryzyko braku odpowiednich metod działania na wypadek takiego zdarzenia. Może to skutkować nieterminową dostawą lub brakiem dostawy istotnego surowca, co może z kolei mieć wpływ na ciągłość produkcji.

Wewnętrzne oraz zewnętrzne audyty przeprowadzone na przełomie 2020 i 2021 roku wykazały, iż PCC Rokita oraz jej spółki zależne m.in. PCC Autochem podejmują wiele działań prewencyjnych związanych z bezpieczeństwem przewozu towarów niebezpiecznych poprzez korzystanie z wyselekcjonowanej grupy sprawdzonych przewoźników, zdefiniowanie wymagań klientów dotyczących rozładunków, określenie wymaganego wyposażenia dla zewnętrznych kierowców, szkolenie kierowców w zakresie zasad bezpieczeństwa oraz określenie obowiązków kierowców na punktach przeładunkowych, co istotnie podnosi poziom bezpieczeństwa transportu surowców i produktów Spółki. Jednak w sytuacji, kiedy w ramach umów ubezpieczeń wykorzystane zostaną limity lub kiedy umowy te nie będą miały zastosowania z racji różnych wyłączeń, lub też w przygotowaniu produktu, jego załadunku i zabezpieczeniu zostały popełnione błędy po stronie Grupy PCC Rokita istnieje będzie konieczność poniesienia kosztów związanych z utratą produktu oraz żądaniem naprawienia szkody przez osoby trzecie, co przełoży się negatywnie na jej wyniki finansowe.

Spółka zabezpiecza się przed tym ryzykiem poprzez zlecenie usług transportu niebezpiecznych substancji tylko zaufanym i solidnym kontrahentom, posiadającym wymagane uprawnienia i polisy, a także poprzez umowy ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej od szkód wyrządzonych osobom trzecim. W miarę możliwości i specyfiki dla części surowców czy produktów możliwe jest wykorzystanie logistyki opartej na różnych rodzajach transportu (kolejowy, drogowy, intermodalny).

Wskaźniki SIN opisane w punkcie 14.76.:

S.4.10. Odsetek (%) umów z kontrahentami, w których znalazła się klauzula odnosząca się do BHP (w ujęciu wartościowym)

S.11.2. Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce (np. przez UOKiK) oraz wartość finansowa kar za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z bezpieczeństwem klientów.

S.12.1. Liczba przypadków niezgodności z regulacjami i dobrowolnymi kodeksami dotyczącymi komunikacji marketingowej (w tym reklamy, promocji, sponsoringu).

S.12.2. Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce przez UOKiK oraz wartość finansowa kar za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z rzetelnością i etyką komunikacji marketingowej.

S.13.1. Liczba zdarzeń dotyczących wycieku lub nieuprawnionego wykorzystania danych osobowych (klientów, pracowników).

S.13.2. Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce (np. przez GIODO) oraz wartość finansowa kar za niezgodność z prawem i regulacjami w kwestiach związanych z ochroną danych osobowych.

S.14.2. Postępowania administracyjne prowadzone przeciwko spółce, np. przez UOKiK, oraz wartość finansowa kar związanych z niewłaściwym oznakowaniem produktu.

15. Załączniki

15.1. Lista spółek Grupy PCC Rokita na dzień 16 marca 2021 r.

Lp.	Nazwa podmiotu	Siedziba	Wysokość kapitału zakładowego w zł	Liczba akcji/ udziałów	Wartość 1 akcji/ udziału	Udziały w kapitale zakładowym będące w posiadaniu PCC Rokita SA	Udział w kapitale zakładowym pozostałych podmiotów	% bezpośrednio posiadanych przez PCC Rokita SA głosów na Walnym Zgromadzeniu/ Zgromadzeniu wspólników	Działalność
1	PCC Rokita SA	Brzeg Dolny	19.853.300	19.853.300 akcji	1 PLN za 1 akcję		84,17% PCC Chemicals GmbH: 15,83% pozostali akcjonariusze:	-----	produkcja i handel wyrobami chemicznymi
2	PCC PU Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	20.000.000	400.000 udziałów	50 PLN za 1 udział	100%	-----	100%	spółka powołana w celu przeprowadzenia inwestycji w instalację polioli poliestrowych oraz systemów poliuretanowych w Brzegu Dolnym, następnie produkcja tych wyrobów
3	PCC Prodex Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	50.000	1.000 udziałów	50 PLN za 1 udział	100%	-----	100%	produkcja jedno- i dwukomponentowych systemów poliuretanowych, spółka opracowuje również systemy poliuretanowe o specjalnych właściwościach i przeznaczeniu
4	PCC Apakor Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	4.819.950	96.399 udziałów	50 PLN za 1 udział	99,59%	0,41% pozostali udziałowcy osoby fizyczne	99,59%	wytwarzanie, naprawy i modernizacje aparatury przemysłowej; świadczenie usług w zakresie kompleksowego wykonawstwa instalacji przemysłowych, głównie dla przemysłu chemicznego, koksowniczego i petrochemicznego

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Załączniki

Lp.	Nazwa podmiotu	Siedziba	Wysokość kapitału zakładowego w zł	Liczba akcji/ udziałów	Wartość 1 akcji/ udziału	Udziały w kapitale zakładowym będące w posiadaniu PCC Rokita SA	Udział w kapitale zakładowym pozostałych podmiotów	% bezpośrednio posiadanych przez PCC Rokita SA głosów na Walnym Zgromadzeniu/ Zgromadzeniu wspólników	Działalność
5	PCC Autochem Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	4.398.500	8.797 udziałów	500 PLN za 1 udział	100%	-----	100%	obsługa transportowo-spedycyjna krajowego i międzynarodowego obrotu towarowego
6	Ekologistyka Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	29.567.000	59.134 udziały	500 PLN za 1 udział	99,998%	0,002% - CWB „Partner” Sp. o. o.	99,998%	gospodarowanie odpadami przemysłowymi
7	Zakład Usługowo-Serwisowy „LabMatic” Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	1.330.420	1.547 udziałów	860 PLN za 1 udział	99,94%	0,06% - CWB „Partner” Sp. z o. o.	99,94%	świadczenie usług w zakresie kompleksowego utrzymania ruchu urządzeń i instalacji technologicznych, w tym prac mechanicznych, automatyki i opomiarowania przemysłowego, elektryki, nadzoru technicznego oraz doradztwa technicznego
8	ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	5.292.000	5.292 udziały	1.000 PLN za 1 udział	99,98%	0,02% CWB „Partner” Sp. z o. o.	99,98%	zarządzania strefą przemysłową GK PCC Rokita, w tym wynajem, dzierżawa oraz sprzedaż nieruchomości i majątku ruchomego, nadzorowanie prac gospodarczych i remontowych, sprzedaż paliw, nadzór nad flotą samochodów osobowych
9	Aqua Łososiowice Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	1.255.000	25.100 udziałów	50 PLN za 1 udział	100%	-----	100%	pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
10	Centrum Wspierania Biznesu „Partner” Sp. z o.o. *	Brzeg Dolny	100.000,00	40 udziałów	2.500 PLN za 1 udział	97,5%	2,5% LabMatic Sp. z o. o.	97,5%	outsourcing funkcji finansowo-kadrowych oraz consulting finansowy i doradztwo personalne

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Załączniki

Lp.	Nazwa podmiotu	Siedziba	Wysokość kapitału zakładowego w zł	Liczba akcji/ udziałów	Wartość 1 akcji/ udziału	Udziały w kapitale zakładowym będące w posiadaniu PCC Rokita SA	Udział w kapitale zakładowym pozostałych podmiotów	% bezpośrednio posiadanych przez PCC Rokita SA głosów na Walnym Zgromadzeniu/ Zgromadzeniu wspólników	Działalność
11	LabAnalityka Sp. z o.o.*	Brzeg Dolny	650.300	929 udziałów	700 PLN za 1 udział	99,89%	0,11% - CWB „Partner” Sp. z o.o.	99,89%	świadczenie kompleksowych usług w zakresie badań substancji chemicznych
12	Chemia-Serwis Sp. z o.o.*	Brzeg Dolny	5.000	100 udziałów	50 PLN za 1 udział	100%	-----	100%	działalność usługowa na rzecz PCC Rokita SA w zakresie prac gospodarczych na terenie PCC Rokita
13	Chemia-Profex Sp. z o.o.*	Brzeg Dolny	5.000	100 udziałów	50 PLN za 1 udział	-----	99% Chemia-Serwis Sp. z o.o. 1% ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	-----	działalności w zakresie pośrednictwa zatrudnienia
14	LocoChem Sp. z o.o.*	Brzeg Dolny	50.000	1.000 udziałów	50 PLN za 1 udział	-----	90% ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o. 10% CWB „Partner” Sp. z o.o.	-----	usługi remontowe i nadzory budowlane
15	Pack4Chem Sp. z o.o.*	Brzeg Dolny	150.000	3.000 udziałów	50 PLN za 1 udział	-----	99,97% ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o. 0,03% Chemia-Serwis Sp. z o.o.	-----	wynajem powierzchni gospodarczych
16	LogoPort Sp. z o.o.*	Brzeg Dolny	5.000	100 udziałów	50 PLN za 1 udział	-----	100% CWB „Partner” Sp. z o.o.	-----	usługa logistyczna (magazynowanie, transport wewnętrzny)
17	Chemi-Plan S.A. w likwidacji*	Brzeg Dolny	100.000	1.000 akcji	100 PLN za 1 akcję	100%	-----	100%	spółka nie prowadzi działalności
18	New Better Industry Sp. z o.o.*	Brzeg Dolny	50.000	1.000 udziałów	50 PLN za 1 udział	100%	-----	100%	spółka nie prowadzi działalności
19	PCC ABC Sp. z o.o.*	Brzeg Dolny	50.000	1.000 udziałów	50 PLN za 1 udział	100%	-----	100%	spółka nie prowadzi działalności
20	Biuro Projektowo-Inżynieryjne „Technochem” Sp. z o.o.*	Brzeg Dolny	50.000	1.000 udziałów	50 PLN za 1 udział	85,8%	14,2% - pozostali udziałowcy osoby fizyczne	85,8%	spółka nie prowadzi działalności
21	Fate Sp. z o.o.*	Brzeg Dolny	5.000	100 udziałów	50 PLN za 1 udział	-----	100% ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	-----	spółka nie prowadzi działalności
22	Gaia Sp. z o.o.*	Brzeg Dolny	100.000	2.000 udziałów	50 PLN za 1 udział	100%	-----	-----	spółka nie prowadzi działalności
23	Hebe Sp. z o.o.*	Brzeg Dolny	5.000	100 udziałów	50 PLN za 1 udział	-----	100% ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	-----	spółka nie prowadzi działalności
24	Valcea Chemicals S.R.L. w likwidacji*	Rumunia	46 600 RON	4.660 udziałów	10 RON za 1 udział	-----	98,50% Hebe Sp. z o.o. 1,50% Fate Sp. z o.o.	-----	spółka nie prowadzi działalności

GRUPA KAPITAŁOWA PCC ROKITA

Skonsolidowany raport roczny za 2020 rok

Załączniki

Lp.	Nazwa podmiotu	Siedziba	Wysokość kapitału zakładowego w zł	Liczba akcji/ udziałów	Wartość 1 akcji/ udziału	Udziały w kapitale zakładowym będące w posiadaniu PCC Rokita SA	Udział w kapitale zakładowym pozostałych podmiotów	% bezpośrednio posiadanych przez PCC Rokita SA głosów na Walnym Zgromadzeniu/ Zgromadzeniu wspólników	Działalność
25	BiznesPark Rokita Sp. z o.o. w likwidacji*	Brzeg Dolny	1.004.000	2.008 udziałów	500 PLN za 1 udział	99,95%	0,05% - CWB „Partner” Sp. z o. o.	99,95%	spółka nie prowadzi działalności
26	Elpis Sp. z o.o.**	Brzeg Dolny	11.005.000	220.100 udziałów	50 PLN za 1 udział	50%	50% PCC EXOL S.A.	50%	pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
27	IRPC Polyol Co. Ltd.**	Bangkok	370.000.000 THB	3.700.000 udziałów	100 THB za 1 udział	50%	50% pozostali udziałowcy	50%	produkcja polioli i systemów poliuretanowych oraz ich sprzedaż na terenie Azji Południowo-Wschodniej, Chin i Indii
28	distripark.com Sp. z o.o.**	Brzeg Dolny	3.950.000	79.000 udziałów	50 PLN za 1 udział	50%	50% PCC SE	50%	sprzedaż internetowa szerokiej gamy surowców i wyrobów wykorzystywanych w licznych branżach przemysłu
29	PCC Exol Kimya Sanayi ve Ticaret Limited**	Turcja	101.000	4 040	25 TL za 1 udział	50%	50% PCC EXOL S.A.	50%	działalność dystrybucyjna

*) jednostki wyciążone z konsolidacji

**) jednostki konsolidowane metodą praw własności

Grupa Kapitałowa PCC Rokita, w oparciu o uregulowania MSR 8, w szczególności pkt 8, który zezwala na odstąpienie od zasad zawartych w MSSF oraz ze względu na nieistotność, odstąpiła od konsolidacji niektórych spółek zależnych. W okresie objętym raportem nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem PCC Rokita oraz Grupą Kapitałową PCC Rokita.

15.2. Zmiany w organizacji Grupy w 2020 roku

W dniu 20 lipca 2020 r. wpłynęło z Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej, IX Wydziału Gospodarczego Krajowego Rejestru Sądowego postanowienie z dnia 13 stycznia 2020 r. w przedmiocie wszczęcia postępowania o rozwiązanie spółki Przedsiębiorstwo Inżynierii i Ochrony Środowiska „Gekon” SA w likwidacji z urzędu bez przeprowadzania postępowania likwidacyjnego. Sąd wykonał wszystkie czynności wymagane w toku postępowania, wobec czego spółki Przedsiębiorstwo Inżynierii i Ochrony Środowiska „Gekon” SA w likwidacji z dniem 6 października 2020 r. została wykreślona z rejestru przedsiębiorców KRS.

W dniu 11 marca 2020 r. Zarząd PCC Rokita SA podjął decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego spółki IRPC Polyol Company Limited (Tajlandia) z kwoty 300.000.000 BHT (słownie: trzysta milionów tajskich bathów) o kwotę 70.000.000 BHT (słownie: siedemdziesiąt milionów tajskich bathów) czyli do kwoty 370.000.000 BHT (słownie: trzysta siedemdziesiąt milionów tajskich bathów) poprzez utworzenie 700.000 (słownie: siedemset tysięcy) nowych udziałów o wartości nominalnej 100 BHT (słownie: sto tajskich bathów) każdy udział. PCC Rokita SA objęła 350.000 (słownie: trzysta pięćdziesiąt tysięcy) nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki IRPC Polyol Company Limited, które stanowią 50% udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym, o łącznej wartości nominalnej 35.000.000 BHT (słownie: trzydzieści pięć milionów tajskich bathów) i pokryciu ich w całości wkładem pieniężnym. Zarząd PCC Rokita SA uchwalił z dnia 19 czerwca 2020 r. podtrzymał decyzję o podwyższeniu kapitału

zakładowego spółki IRPC Polyol Company Limited. Na dzień publikacji raportu podwyższenie kapitału jest zarejestrowane.

W dniu 17 czerwca 2020 r. PCC Rokita nabyła od PCC EXOL S.A. 2.020 (dwa tysiące dwadzieścia) udziałów o wartości nominalnej 25 TL (dwadzieścia pięć lirów tureckich) każdy udział, z 4.040 (cztery tysiące czterdzieści) udziałów w spółce PCC Exol Kimya Sanayi ve Ticaret Limited Sirketi o łącznej wartości 50.500 TL (pięćdziesiąt tysięcy pięćset lirów tureckich), co stanowi 50% udziałów w kapitale spółki.

W dniu 29 września 2020 r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki Chemi-Plan SA podjęło uchwałę w przedmiocie rozwiązania spółki i otwarcia jej likwidacji z dniem 1 października 2020 r.

W dniu 10 grudnia 2020 r. PCC Rokita sprzedała spółce PCC Consumer Products Kosmet Sp. z o.o. 2.750 (dwa tysiące siedemset pięćdziesiąt) udziałów spółki PCC Packaging Sp. z o.o. o wartości 1.000 zł (jeden tysiąc złotych) każdy, o łącznej wartości nominalnej 2.750.000 zł (dwa miliony siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych), stanowiących 100% kapitału zakładowego spółki PCC Packaging Sp. z o.o. Cena sprzedaży udziałów wyniosła 2.805.000 zł (dwa miliony osiemset pięć tysięcy złotych).

W dniu 21 grudnia 2020 r. PCC SE dokonała zbycia wszystkich posiadanych przez siebie akcji spółki PCC Rokita na rzecz PCC Chemicals GmbH. Szczegółowe informacje na temat tej transakcji znajdują się w punkcie 10.2 niniejszego raportu.

Rafał Zdon

Wiceprezes Zarządu

Wiesław Klimkowski

Prezes Zarządu

Brzeg Dolny, 16 marca 2021 roku

KONTAKT DLA INWESTORÓW

Marlena Matusiak
Relacje Inwestorskie PCC Rokita

tel. 71 794 29 15
fax 71 794 39 11
ir.rokita@pcc.eu

