



GRUPA PCC ROKITA

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

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2011 roku i 30 czerwca 2010 roku	5
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ na 30 czerwca 2011 roku i 31 grudnia 2010 roku	7
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2011 roku i 30 czerwca 2010 roku	9
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2011 roku i 30 czerwca 2010 roku	10
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	12
Nota 1 Informacje ogólne	12
Nota 2 Skład Grupy Kapitałowej	13
Nota 3 Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki Dominującej	14
Nota 4 Oświadczenia	15
4.1 Prawdziwość i rzetelność prezentowanego sprawozdania	15
4.2 Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych	15
Nota 5 Przyjęte zasady przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania	15
Nota 6 Sezonowość lub cykliczność działalności	16
Nota 7 Zmiany w strukturze jednostki gospodarczej, połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaż jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych	16
Nota 8 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych	17
Nota 9 Odpisy aktualizujące wartość aktywów	18
Nota 10 Aktywa przeznaczone do sprzedaży	18
Nota 11 Podatek dochodowy	19
11.2 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19
11.3 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20
Nota 12 Dywidendy wypłacone i zadeklarowane do wypłaty	20
Nota 13 Rzeczowe aktywa trwałe	21
Nota 14 Wartości niematerialne	23
Nota 15 Kapitał zakładowy	25
Nota 16 Rezerwy	25
Nota 17 Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki	25
Nota 18 Emisje, wykup i spłaty dłużnych papierów wartościowych (obligacje i bony dłużne)	26
Nota 19 Zobowiązania i aktywa warunkowe	26
19.1 Zobowiązania warunkowe	26
19.2 Należności warunkowe	27
19.3 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki	27
Nota 20 Sprawy sądowe	27
Nota 21 Restrukturyzacje	27
Nota 22 Porównywalność danych finansowych	27
Nota 23 Informacje o podmiotach powiązanych	28
23.1 Transakcje z podmiotami powiązаныmi	28
23.2 Warunki transakcji z podmiotami powiązаныmi	29
Nota 24 Zdarzenia po dniu bilansowym	29
Nota 25 Podpisy	30

WYBRANE DANE FINANSOWE

PCC Rokita SA	w tys. PLN			w tys. EUR		
	6 miesięcy zakończony 30.06.2011	6 miesięcy zakończony 30.06.2010	12 miesięcy zakończony 31.12.2010	6 miesięcy zakończony 30.06.2011	6 miesięcy zakończony 30.06.2010	12 miesięcy zakończony 31.12.2010
Przychody ze sprzedaży	582 401	409 373	409 373	146 800	102 236	102 231
Zysk z działalności operacyjnej	35 930	14 209	14 209	9 057	3 549	3 548
Zysk (Strata) przed opodatkowaniem	17 436	3 357	3 357	4 395	838	838
Zysk (Strata) netto	15 957	1 174	1 174	4 022	293	293
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	29 378	19 491	29 378	7 405	4 868	7 336
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(36 102)	(39 526)	(36 102)	(9 100)	(9 871)	(9 016)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	8 417	18 500	8 417	2 122	4 620	2 102
Przepływy pieniężne netto, razem	1 693	(1 536)	1 693	427	(384)	423
Zysk (Strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN/ EUR)	2,01	0,15	0,15	0,51	0,04	0,00
	Stan na 30.06.2011	Stan na 30.06.2010	Stan na 31.12.2010	Stan na 30.06.2011	Stan na 30.06.2010	Stan na 31.12.2010
Aktywa trwale	866 238	815 479	847 218	217 287	196 700	213 928
Aktywa obrotowe	246 166	206 603	212 240	61 748	49 834	53 592
Zobowiązania długoterminowe	557 351	450 489	535 596	139 806	108 661	135 241
Zobowiązania krótkoterminowe	271 694	295 539	231 838	68 152	71 286	58 541
Kapitał własny	283 409	276 055	292 024	71 090	66 587	73 738
Kapitał podstawowy	18 265	18 265	18 265	4 582	4 406	4 612
Liczba akcji (w szt.)	7 941 320	7 941 320	7 941 320			
Wartość księgowa na jedną akcję (w PLN/EUR)	35,69	36,77	36,77	9,00	9,00	9,00

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

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej przeliczono według średnich kursów NBP obowiązujących w prezentowanych dniach bilansowych:
 - kurs na 30.06.2011 r. wynosił: 1 EUR = 3,9866 (tabela 125/A/NBP/2011),
 - kurs na 30.06.2010 r. wynosił: 1 EUR = 4,1458 (tabela 125/A/NBP/2010),
 - kurs na 31.12.2010 r. wynosił: 1 EUR = 3,9603 (tabela 255/A/NBP/2010).
- poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnie arytmetyczne średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w poszczególnych okresach:
 - kurs średni w okresie 01 - 06.2011 r. wynosił: 1 EUR = 3,9673,
 - kurs średni w okresie 01 - 06.2010 r. wynosił: 1 EUR = 4,0042,
 - kurs średni w okresie 01 - 12.2010 r. wynosił: 1 EUR = 4,0044.

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

	01.01.2011-30.06.2011	01.01.2010-30.06.2010
	w PLN	w PLN
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	582 401 199	409 373 329
Koszt własny sprzedaży	(495 071 849)	(364 914 402)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	87 329 350	44 458 927
Koszty sprzedaży	(34 037 855)	(28 169 795)
Koszty ogólnego zarządu	(22 028 446)	(21 643 360)
Pozostałe przychody operacyjne	5 416 155	20 206 514
Pozostałe koszty operacyjne	(749 089)	(643 550)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	35 930 115	14 208 736
Przychody finansowe	1 344 172	1 387 624
Koszty finansowe	(19 961 133)	(11 812 543)
Udział w wyniku finansowym jednostek stowarzyszonych	123 028	(427 282)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	17 436 182	3 356 535
Podatek dochodowy	(1 479 479)	(2 182 294)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	15 956 703	1 174 241
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) za okres z działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	15 956 703	1 174 241
Zysk (strata) netto przypisany:		
akcjonariuszom jednostki dominującej	15 957 174	1 176 435
udziałom niekontrolującym	(471)	(2 194)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH

(CIAĞ DALSZY)

	01.01.2011-30.06.2011	01.01.2010-30.06.2010
	w PLN	w PLN
Zysk (strata) netto	15 956 703	1 174 241
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Rachunkowość zabezpieczeń	-	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego	-	-
Zyski i straty aktuarialne	-	-
Udział w innych dochodach całkowitych jednostek stowarzyszonych	-	-
Podatek dochodowy dotyczący innych dochodów całkowitych	-	-
Inne dochody całkowite netto	-	-
Całkowite dochody ogółem	15 956 703	1 174 241

Zysk (strata) na jedną akcję

Z działalności kontynuowanej

Zwykły	2,01	0,15
Rozwodniony	2,01	0,15

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

AKTYWA	Stan na 30.06.2011	Stan na 31.12.2010
	w PLN	w PLN
Aktywa trwałe	866 237 980	847 217 887
Rzeczowe aktywa trwałe	848 415 602	829 240 532
Wartości niematerialne	10 077 250	10 599 988
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	369 832	-
Inwestycje w jednostkach zależnych	7 369 291	7 371 362
Inwestycje w pozostałych jednostkach	6 005	6 005
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-	-
Pozostałe aktywa	-	-
Aktywa obrotowe	246 166 247	212 239 838
Zapasy	80 487 550	75 169 466
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	126 691 125	106 338 509
Pozostałe aktywa finansowe	2 047 903	4 594 178
Należności z tyt. podatku dochodowego	108 935	52 622
Pozostałe aktywa	12 045 248	2 992 563
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	24 785 486	23 092 500
Aktywa zaklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży	50 000	-
SUMA AKTYWÓW	1 112 454 227	1 059 457 725

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (CIĄG DALSZY)

PASYWA	Stan na 30.06.2011	Stan na 31.12.2010
	w PLN	w PLN
Kapitał własny	283 408 905	292 024 123
Wyemitowany kapitał akcyjny	18 265 036	18 265 036
Kapitały rezerwowe	169 199 429	169 199 429
Zyski zatrzymane	95 915 801	104 530 542
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	283 380 266	291 995 007
Kapitały przypadające niekontrolującym udziałom	28 639	29 116
Zobowiązania długoterminowe	557 351 132	535 595 576
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	481 092 565	474 968 603
Pozostałe zobowiązania finansowe	17 041 674	2 401 730
Rezerwa na podatek odroczone	6 474 944	6 184 147
Rezerwy długoterminowe	31 577 998	30 803 645
Przychody przyszłych okresów	21 163 951	21 237 451
Zobowiązania krótkoterminowe	271 694 190	231 838 026
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	172 545 637	143 030 652
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	64 075 035	62 162 118
Pozostałe zobowiązania finansowe	7 887 340	2 478 623
Bieżące zobowiązania podatkowe	12 999 060	7 792 841
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	397 301	5 096 956
Rezerwa z tytułu świadczeń emerytalnych	150 790	150 790
Rezerwy krótkoterminowe	12 417 542	9 792 810
Przychody przyszłych okresów	1 221 485	1 333 236
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		
Zobowiązania razem	829 045 322	767 433 602
SUMA PASYWÓW	1 112 454 227	1 059 457 725

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

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów trwałych	Zyski zatrzymane	Przypadające udziałom niekontrolującym	Razem
	w PLN	w PLN	w PLN	w PLN	w PLN	w PLN	w PLN
Stan na 01.01.2010	18 265 036	169 150 293	49 136	-	135 246 904	45 468	322 756 837
włączenie Exolu do konsolidacji	-	-	-	-	(106 977)	-	(106 977)
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	(47 762 462)	(10 896)	(47 773 358)
Przeniesienie do zysków zatrzymanych	-	-	-	-	3 750	-	3 750
nabycie/zbycie udziałów	-	-	-	-	-	104	104
zysk/ strata za rok bieżący	-	-	-	-	1 176 435	(2 194)	1 174 241
Stan na 30.06.2010	18 265 036	169 150 293	49 136	-	88 557 650	32 481	276 054 596
Stan na 01.01.2011	18 265 036	169 150 293	49 136	-	104 530 542	29 116	292 024 123
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	(24 571 915)	(7)	(24 571 921)
zysk/ strata za rok bieżący	-	-	-	-	15 957 174	(471)	15 956 703
Stan na 30.06.2011	18 265 036	169 150 293	49 136	-	95 915 801	28 639	283 408 905

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2011 roku i 30 czerwca 2010 roku**

	01.01.2011-30.06.2011	01.01.2010-30.06.2010
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk za rok obrotowy	15 957 174	1 176 435
Koszt podatku dochodowego ujęty w rachunku zysków i strat	1 188 683	1 688 020
Koszty finansowe ujęte w rachunku zysków i strat	(740 836)	(7 784 293)
Przychody z inwestycji ujęte w rachunku zysków i strat	(160 485)	-
Zysk ze sprzedaży lub zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	(2 187 580)	(17 148 470)
Strata (zysk) z aktualizacji wyceny aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	(343 579)	607 519
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych	(123 027)	427 282
Amortyzacja aktywów trwałych	25 472 762	19 816 051
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	(471)	(2 194)
Zysk(strata) udziałowców mniejszościowych	(246 804)	-
Inne korekty	(246 804)	-
	38 815 833	(1 219 649)
Zmiany w kapitale obrotowym: (Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	(19 258 840)	(26 056 574)
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	(5 318 085)	(3 452 854)
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	(9 052 685)	(7 767 710)
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	12 285 647	54 552 713
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	3 689 882	(503 141)
Zwiększenie przychodów przyszłych okresów	(185 251)	(776 215)
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	-	(1 259 882)
	20 976 501	13 516 688
Środki pieniężne wygenerowane z działalności operacyjnej	20 976 501	13 516 688
Zapłacone odsetki	14 345 762	6 499 761
Zapłacony podatek dochodowy	(5 997 272)	(525 923)
	52 622	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	29 377 613	19 490 527

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (CIĄG DALSZY)

	01.01.2011-30.06.2011	01.01.2010-30.06.2010
	w PLN	w PLN
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	(2 045 832)	(16 650 359)
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	4 544 178	4 885 065
Otrzymane odsetki	313 824	452 123
Dywidenda otrzymana od jednostek stowarzyszonych	-	(350 000)
Wpływy z tytułu spłat pożyczek przez jednostki powiązane	-	-
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	(39 785 835)	(40 658 596)
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	6 574 381	14 263 961
Płatność za nieruchomości inwestycyjne	-	-
Płatność za wartości niematerialne	(5 702 281)	(1 468 633)
Zapłacone koszty rozwoju	-	-
Przejęcie jednostek zależnych	-	-
Wpływy z tytułu zbycia działalności	-	-
Inne	-	-
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	(36 101 565)	(39 526 440)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Płatności z tyt. umów leasingu	-	(117 995)
Wpływy z emisji weksli długoterminowych	-	3 850
Wpływy z tytułu emisji papierów dłużnych	22 954 408	20 353 197
Płatności z tytułu emisji papierów dłużnych	(2 478 623)	(6 663 996)
Wpływy z pożyczek i kredytów	8 859 556	58 664 702
Spłata pożyczek i kredytów	(5 481 777)	198 030
Zapłacone odsetki	(14 197 170)	(6 499 761)
Dywidendy wypłacone na rzecz:	-	-
- akcjonariuszy jednostki dominującej	-	(47 459 762)
- udziałowców mniejszościowych	-	-
Inne	(1 239 455)	21 266
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	8 416 938	18 499 532
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 692 986	(1 536 381)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	23 092 500	20 414 360
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	24 785 486	18 877 980

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota 1 Informacje ogólne

Grupa Kapitałowa PCC Rokita („Grupa”) składa się z PCC Rokita SA i jej spółek zależnych (patrz Nota 2). Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy obejmuje okres zakończony 30 czerwca 2011 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres zakończony 30 czerwca 2010 roku w przypadku sprawozdania z dochodów całkowitych, w przypadku sprawozdania z sytuacji finansowej okresem porównawczym jest 31 grudnia 2010.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej jest:

- produkcja produktów organicznych, nieorganicznych, energetycznych i innych,
- eksport i import surowców, materiałów, produktów, urządzeń oraz usług i technologii,
- handel surowcami, materiałami i produktami, urządzeniami i technologiami pochodzenia krajowego i z importu,
- obsługa transportowo-spedycyjna krajowego i międzynarodowego obrotu towarowego.

PCC Rokita SA („Spółka dominująca”) została utworzona aktem notarialnym z dnia 4 grudnia 1991 roku. Siedziba Spółki dominującej mieści się w Brzegu Dolnym, ul. Sienkiewicza 4.

Spółka dominująca jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000105885.

Spółce dominującej nadano numer statystyczny REGON 930613932.

Czas trwania Spółki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

Podmiotem dominującym spółki PCC Rokita jest PCC SE (Duisburg, Niemcy).

Według stanu na dzień bilansowy struktura akcjonariatu jednostki dominującej jest następująca:

Akcjonariusz	Siedziba	Ilość akcji	% posiadanego kapitału	% posiadanych praw głosu
PCC SE Duisburg	Duisburg (Niemcy)	7 941 320	100,00%	100,00%

Nota 2 Skład Grupy Kapitałowej

Na 30 czerwca 2011 roku w skład Grupy wchodziły: PCC Rokita SA oraz następujące spółki powiązane:

jednostki objęte konsolidacją:

Nazwa jednostki	Siedziba	przedmiot działalności	wartość bilansowa udziałów / akcji	Udział w kapitale zakładowym %	Udział w prawach głosu %
Kosmet-Rokita Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	produkcja i handel produktami chemii gospodarczej i samochodowej	4 983 250	100,00%	100,00%
PCC Autochem Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	usługi transportowe i spedycyjne przy użyciu transportu samochodowego	1 399 182	41,15%	41,15%
Apakor- Rokita Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	produkcja aparatury, usługi mechaniczne, instalacyjne, antykorozyjne	4 822 516	99,42%	99,42%
Labmatic Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	Usługi automatyki pomiarowej, usługi elektro-energetyczne	329 380	99,74%	99,74%
Ekologistyka Sp. z o. O.	Brzeg Dolny	Składowanie odpadów	0	100,00%	100,00%
Tensis Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	produkcja chemikaliów	3 807 482	100,00%	100,00%
Exol SA	Brzeg Dolny	produkcja chemikaliów organicznych	30 200 000	100,00%	100,00%
			45 541 810		

Na dzień 30 czerwca 2011 roku udział w ogólnej liczbie głosów posiadany przez Grupę w podmiotach zależnych jest równy udziałowi Grupy w kapitałach tych jednostek.

jednostki wyłączone z konsolidacji:

Nazwa jednostki	Siedziba	przedmiot działalności	wartość bilansowa udziałów / akcji	Udział w kapitale zakładowym %	Udział w prawach głosu %
Biznes Park Sp.z o.o.	Brzeg Dolny	zarządzanie majątkiem, obsługa samochodów, gospodarka magazynowa i gospodarka magazynami	1 011 265,89	99,95%	99,95%
CWB Partner Sp.z o.o.	Brzeg Dolny	działalność rachunkowo-księgowa, pomocnicza finansowa	97 500,00	97,50%	97,50%
Technochem Sp.z o.o.	Brzeg Dolny	projektowanie i nadzór techniczny nad robotami budowlano-montażowymi	46 800,00	85,80%	85,80%
LabAnalytika Sp z o.o.	Brzeg Dolny	badania i analizy techniczne	649 600,00	99,89%	99,89%
ChemiPark Technologiczny Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	obróć paliwami ciekłymi, stymulacja rozwoju przemysłu zaawansowanych technologii oraz stwarzanie warunków dla transferu nauki i nowych technologii	5 309 917,16	70,55%	70,55%
GEKON S.A.	Brzeg Dolny	nie rozpoczęła działalności	99 900,00	99,10%	99,10%
PCC Rokita Polyurethanes Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	produkcja chemikaliów organicznych	50 175,00	100,00%	100,00%
PCC Chlor-Alkali Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	produkcja chemikaliów organicznych	50 100,00	100,00%	100,00%
PCC BIELPOL	Białoruś	produkcja chemikaliów organicznych	54 032,93	50,00%	50,00%
Kosmet Sp. z o.o.	Brzeg Dolny	produkcja i handel produktami chemii gospodarczej i samochodowej	50 000,00	100,00%	100,00%
			7 419 291		

Łączne dane jednostek wyłączonych z konsolidacji nie przekraczają przyjętego poziomu istotności, tj. 5% sumy bilansowej i 10 % przychodów ze sprzedaży wynikających ze sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej za I półrocze 2011 roku.

Nie nastąpiła zmiana w strukturze Grupy w okresie objętym sprawozdaniem.

Nota 3 Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki Dominującej

Na 30 czerwca 2011 roku skład Zarządu jednostki dominującej był następujący:

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

Na dzień 31 grudnia 2009 roku skład Rady Nadzorczej jednostki dominującej był następujący:

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

Nota 4 Oświadczenia

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

4.1 Prawdziwość i rzetelność prezentowanego sprawozdania

Zarząd Jednostki Dominującej PCC Rokita SA w składzie:

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

oświadcza, że wedle ich najlepszej wiedzy półroczne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki. Sprawozdanie zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuację emitenta, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

4.2 Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Zgodnie ze statutem Jednostka Dominująca PCC Rokita SA Rada Nadzorcza uchwałą nr 011/VII/2011 z dnia 7 lipca 2011 na wniosek Zarządu dokonała wyboru podmiotu uprawnionego do badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2011 rok oraz do przeglądu jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania za I półrocze 2011 roku. Wybrany audytorem jest firma BDO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Postępu 12, 02-676 Warszawa.

Zarząd PCC Rokita SA oświadcza, że firma BDO Sp. z o.o., podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący przeglądu sprawozdania za I półrocze 2011 roku został wybrany zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, ponadto podmiot ten oraz Biegły Rewident dokonujący przeglądu spełniają warunki do wydania bezstronnego i niezależnego raportu z przeglądu, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Nota 5 Przyjęte zasady przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania

Jednostka Dominująca PCC Rokita SA stosuje standardy rachunkowości przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów rachunkowości zatwierdzone przez Komisję Europejską przy sporządzaniu swoich jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółki należące do Grupy Kapitałowej Jednostki Dominującej sporządzają swoje jednostkowe sprawozdania zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości. Na potrzeby przygotowania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

informacje zawarte w sprawozdaniach podmiotów konsolidowanych są dostosowywane do zasad rachunkowości przyjętych przez Jednostkę Dominującą.

Niniejszy śródroczny raport finansowy został sporządzony zgodnie z MSR 34 Śródroczna Sprawozdawczość finansowa, z zastosowaniem takich samych zasad rachunkowości jak przy sporządzeniu rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 roku, opublikowanego w Monitorze B oraz prospekcie emisyjnym, w których znajduje się szczegółowy opis stosowanej polityki rachunkowości.

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe należy czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej za okres 01.01.2010 do 31.12.2010.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych (PLN). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Grupy Kapitałowej.

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy, za wyjątkiem spółki "Kosmet-Rokita" w związku z podjęciem decyzji o sprzedaży udziałów tej spółki przez Podmiot Dominujący poza Grupę Kapitałową PCC Rokita SA.

Do sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego zastosowano Międzynarodowe Standardy Rachunkowości w zakresie niezmienionym w odniesieniu do standardów zastosowanych przy sporządzeniu rocznych sprawozdań finansowych za 2010 r.

Przy sporządzaniu skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie zastosowano żadnego z opublikowanych, ale nie obowiązujących standardów i interpretacji standardów

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

Nota 6 Sezonowość lub cykliczność działalności

Nie występuje

Nota 7 Zmiany w strukturze jednostki gospodarczej, połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaż jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych

18 lutego 2011 roku Spółka Dominująca nabyła 1.000 udziałów po 50,00 PLN w nowo utworzonej Spółce Kosmet Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. PCC Rokita SA na dzień bilansowy posiadała 100 % udziałów spółki Kosmet Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Nota 8 Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Wyszczególnienie	Chemiczny		Energetyczny		Pozostała działalność		Eliminacje (korekty konsolidacyjne)		Razem	
	I półrocze 2011	I półrocze 2010	I półrocze 2011	I półrocze 2010	I półrocze 2011	I półrocze 2010	I półrocze 2011	I półrocze 2010	I półrocze 2011	I półrocze 2010
Przychody od podmiotów zewnętrznych	527 104 187	387 820 046	6 917 372	9 620 494	48 379 640	11 932 789	-	-	582 401 199	409 373 329
Przychody z transakcji między segmentami	54 068 115	1 205 532	24 371 065	18 216 414	30 813 413	3 171 631	(109 252 593)	(22 593 577)	-	0
Przychody ogółem	581 172 302	389 025 578	31 288 437	27 836 908	79 193 053	15 104 420	(109 252 593)	(22 593 577)	582 401 199	409 373 329
Koszty operacyjne ogółem	(558 516 902)	(392 000 895)	(30 458 792)	(28 588 735)	(71 496 196)	(16 731 504)	109 333 741	22 593 577	(551 138 150)	(414 727 557)
Pozostałe przychody operacyjne	4 218 473	17 250 740	673 855	2 911 046	604 974	44 728	(81 148)	-	5 416 155	20 206 514
Pozostałe koszty operacyjne	(598 840)	(551 471)	(34 286)	(87 495)	(115 963)	(4 583)	-	-	(749 089)	(643 550)
Wynik segmentu	26 275 033	13 723 952	1 469 214	2 071 724	8 185 868	(1 586 939)	-	-	35 930 115	14 208 737
Przychody finansowe									1 344 172	1 387 624
Koszty finansowe									(19 961 133)	(11 812 543)
Udział w wyniku finansowym jednostek stowarzyszonych									123 027	(427 282)
Zysk / strata przed opodatkowaniem									17 436 182	3 356 535
Podatek dochodowy									(1 479 479)	(2 182 294)
Całkowite dochody									15 956 703	1 174 241
Zysk netto przypisany: Akcjonariuszom jednostki dominującej									-	-
Udziałom niekontrolującym									15 957 174	1 176 435
									(471)	(2 194)

Wyszczególnienie	Chemiczny		Energetyczny		Pozostała działalność		Eliminacje (korekty konsolidacyjne)		Razem	
	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010
Aktywa i zobowiązania										
Aktywa segmentu	1 026 318 661	937 561 897	133 080 659	138 649 872	45 003 025	48 186 490	(91 948 118)	(64 940 534)	1 112 454 227	1 059 457 725
Aktywa nieprzypisane									-	-
Aktywa ogółem	1 026 318 61	937 561 897	133 080 659	138 649 872	45 003 025	48 186 490	(91 948 118)	(64 940 534)	1 112 454 227	1 059 457 725
Zobowiązania segmentu	757 023 148	653 536 324	74 441 236	85 295 783	42 048 069	45 687 683	(44 467 131)	(17 086 187)	829 045 322	767 433 602
Zobowiązania nieprzypisane									-	-
Kapitały własne									283 408 905	292 024 123
Zobowiązania i kapitały ogółem	757 023 148	653 536 324	74 441 236	85 295 783	42 048 069	45 687 683	(44 467 131)	(17 086 187)	1 112 454 227	1 059 457 725

Nota 9 Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Tytuł odpisu	Stan na początek roku 2011	Zwiększenia(wielkość dodatnia)/ zmniejszenie (wielkość ujemna)	Stan na 30.06.2011 r.
Rzeczowe aktywa trwałe	7 231 089	(496 715)	6 734 374
Wartości niematerialne (w tym prawa do emisji CO2)	9 138 128	-	9 138 128
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych		-	-
Zapasy	6 637 749	(2 442 388)	4 195 361
Należności	5 380 741	33 238 789	38 619 530

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

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

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

Nota 10 Aktywa przeznaczone do sprzedaży

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa ujęła w aktywach przeznaczonych do sprzedaży:

- 1.000 udziałów w spółce zależnej Kosmet Sp. z o.o. o wartości bilansowej 50.000,00 PLN

Nota 11 Podatek dochodowy

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

	01.01.2011-30.06.2011	01.01.2010-30.06.2010
Skonsolidowany rachunek zysków i strat		
Bieżący podatek dochodowy	(1 188 682)	(1 688 020)
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	(1 188 682)	(1 688 020)
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-	-
Odroczony podatek dochodowy	(290 797)	(494 274)
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	(290 797)	(494 274)
Podatek odroczony przeniesiony z kapitału własnego	-	-
Obciążenie podatkowe wykazane w skonsolidowanym rachunku zysków i strat	(1 479 479)	(2 182 294)

11.2 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego	30.06.2011	31.12.2010
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na początek okresu, w tym:		
- odniesionych na wynik finansowy	10 536 819	11 598 508
- odniesionych na kapitał własny	-	-
Zwiększenia		
- odniesionych na wynik finansowy	528 856	156 792
- odniesionych na kapitał własny	528 856	156 792
Zmniejszenia		
- odniesionych na wynik finansowy	-	-
- odniesionych na kapitał własny	(668 347)	(1 218 482)
	(668 347)	(1 218 482)
Stan aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu, w tym:	-	-
- odniesionych na wynik finansowy	10 397 328	10 536 818
- odniesionych na kapitał własny	10 397 328	10 536 818

11.3 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	30.06.2011	31.12.2010
Stan rezerwy z tytułu podatku odroczonego na początek okresu, w tym:		
- odniesionych na wynik finansowy	16 720 966	18 671 058
- odniesionych na kapitał własny	16 720 966	18 671 058
Zwiększenia	-	-
- odniesionych na wynik finansowy	160 176	29 037
- odniesionych na kapitał własny	160 176	29 037
Zmniejszenia	-	-
- odniesionych na wynik finansowy	(8 870)	(1 979 130)
- odniesionych na kapitał własny	(8 870)	(1 979 130)
	-	-
Stan rezerwy z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu, w tym:		
- odniesionych na wynik finansowy	16 872 272	16 720 965
- odniesionych na kapitał własny	16 872 272	16 720 965

Nota 12 Dywidendy wypłacone i zadeklarowane do wypłaty

	01.01.2011-30.06.2011	01.01.2010-30.06.2010
Zadeklarowane i wypłacone w okresie		
Dywidendy z akcji zwykłych:		
<i>dywidenda końcowa</i>	24 571 922	47 762 462
<i>zaliczka na poczet dywidendy</i>	-	47 762 462
	24 571 922	47 762 462

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

Nota 13 Rzeczowe aktywa trwałe

30.06.2011

TABELA RUCHU ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Części zamienne	Środki trwałe w budowie	RAZEM
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	50 216 727	426 906 787	571 534 914	32 916 171	41 059 611	3 144 597	184 729 454	1 310 508 261
b) zwiększenia	6 782	43 353 969	31 992 890	2 468 269	892 278	1 534 694	(23 010 865)	57 238 016
c) zmniejszenia	(375 875)	(885 042)	(3 860 380)	(1 059 549)	(472 735)	(832 919)	(11 041 220)	(18 527 720)
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	49 847 634	469 375 714	599 667 424	34 324 892	41 479 154	3 846 373	150 677 369	1 349 218 558
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	(4 049 435)	(154 772 876)	(272 167 947)	(17 849 711)	(25 196 670)	-	-	(474 036 640)
f) amortyzacja za okres	(251 603)	(6 960 830)	(12 015 430)	207 558	(1 029 555)	-	17 918	(20 031 942)
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	(4 301 039)	(161 733 706)	(284 183 377)	(17 642 153)	(26 226 225)	-	17 918	(494 068 582)
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	(41 260)	(268)	-	-	-	(7 189 561)	(7 231 089)
zwiększenie	-	(171 791)	(26 984)	-	-	-	-	(198 775)
zmniejszenie	-	-	155	-	-	-	695 334	695 490
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	(213 051)	(27 097)	-	-	-	(6 494 226)	(6 734 374)
j) wartość netto środków trwałych na początek okresu	46 167 292	272 092 651	299 366 699	15 066 460	15 862 940	3 144 597	177 539 893	829 240 532
k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	45 546 595	307 428 957	315 456 949	16 682 738	15 252 929	3 846 373	144 201 061	848 415 602

31.12.2010

TABELA RUCHU ŚRODKÓW TRWAŁYCH	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Części zamienne	Środki trwałe w budowie	RAZEM
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	50 807 713	367 901 396	481 917 178	24 475 780	33 543 906	3 449 162	254 965 104	1 217 060 238
b) zwiększenia	1 679 051	61 798 258	91 230 479	8 557 240	7 538 423	1 101 484	92 901 174	264 806 107
c) zmniejszenia	(2 270 036)	(2 792 866)	(1 612 742)	(116 849)	(22 718)	(1 406 049)	(163 136 823)	(171 358 084)
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	50 216 727	426 906 787	571 534 914	32 916 171	41 059 611	3 144 597	184 729 454	1 310 508 261
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	(3 566 457)	(142 505 960)	(248 741 699)	(17 010 376)	(23 102 082)	-	-	(434 926 575)
f) amortyzacja za okres	(482 978)	(12 266 916)	(23 426 248)	(839 335)	(2 094 588)	-	-	(39 110 065)
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	(4 049 435)	(154 772 876)	(272 167 947)	(17 849 711)	(25 196 670)	-	-	(474 036 640)
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	(259 824)	(23 269)	-	-	-	(11 884 379)	(12 167 471)
zwiększenie	-	(46 834)	(4 259)	-	-	-	(425 542)	(476 635)
zmniejszenie	-	265 398	27 259	-	-	-	5 120 360	5 413 017
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	(41 260)	(268)	-	-	-	(7 189 561)	(7 231 089)
j) wartość netto środków trwałych na początek okresu	47 241 255	225 135 612	233 152 210	7 465 403	10 441 824	3 449 162	243 080 725	769 966 192
k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	46 167 292	272 092 651	299 366 699	15 066 460	15 862 940	3 144 597	177 539 893	829 240 532

Nota 44 Wartości niematerialne

30.06.2011

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty, licencje itp.	Oprogramowanie komputerowe	Prawa do emisji CO2	Inne wartości niematerialne	RAZEM
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	1 360 739	-	22 676 789	488 264	9 217 840	312 058	34 055 689
b) zwiększenia	-	-	135 202	20 011	4 174 901	-	4 330 113
c) zmniejszenia	-	-	(7 750)	-	(4 206 741)	5 200	(4 209 291)
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 360 739	-	22 804 241	508 274	9 186 000	317 258	34 176 511
e) skumulowana amortyzacja na początek okresu	(532 755)	-	(13 093 604)	(384 356)	-	(306 858)	(14 317 573)
f) amortyzacja za okres	(54 953)	-	(579 135)	(9 473)	0	-	(643 561)
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	(587 708)	-	(13 672 738)	(393 829)	0	(306 858)	(14 961 133)
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	(9 138 128)	-	(9 138 128)
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	-	-	-
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	(9 138 128)	-	(9 138 128)
j) wartość netto wartości niematerialnych na początek okresu	827 983	-	9 583 185	103 908	79 712	5 200	10 599 988
k) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	773 030	-	9 131 503	114 445	47 872	10 400	10 077 250

31.12.2010

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty, licencje itp.	Oprogramowanie komputerowe	Prawa do emisji CO2	Inne wartości niematerialne	RAZEM
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	1 329 148	-	18 279 833	452 148	10 874 252	863 154	31 798 535
b) zwiększenia	31 591	-	4 476 618	36 116	77 745	5 200	4 627 269
c) zmniejszenia	-	-	(79 662)	-	(1 734 156)	(556 296)	(2 370 115)
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	1 360 739	-	22 676 789	488 264	9 217 840	312 058	34 055 689
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	(423 765)	-	(12 299 032)	(367 727)	-	(863 154)	(13 953 677)
f) amortyzacja za okres	(108 990)	-	(794 572)	(16 629)	-	556 296	(363 895)
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	(532 755)	-	(13 093 604)	(384 356)	-	(306 858)	(14 317 573)
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	(10 765 532)	-	(10 765 532)
- zwiększenie	-	-	-	-	-	-	-
- zmniejszenie	-	-	-	-	1 627 403	-	1 627 403
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	(9 138 128)	-	(9 138 128)
j) wartość netto wartości niematerialnych na początek okresu	905 382	-	5 980 802	84 421	108 720	-	7 079 325
k) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	827 983	-	9 583 185	103 908	79 712	5 200	10 599 988

Nota 15 Kapitał zakładowy

Struktura kapitału zakładowego:

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

Nota 16 Rezerwy

Rezerwy	Świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy	Ogółem
Na dzień 1 stycznia 2011 roku	6 061 312	34 685 932	40 747 244
Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	795 758	4 708 874	5 504 632
Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	(1 114 587)	(1 765 313)	(2 879 900)
Na dzień 30 czerwca 2011 roku	5 742 483	38 403 846	44 146 329

Rezerwy	Świadczenia pracownicze	Pozostałe rezerwy	Ogółem
Na dzień 1 stycznia 2010 roku	4 996 461	34 247 078	39 243 539
Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	2 027 625	1 480 740	3 508 365
Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego	(962 774)	(2 565 881)	(3 528 655)
Na dzień 31 grudnia 2010 roku	6 061 312	34 685 932	40 747 244

Nota 17 Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki

Długoterminowe kredyty i pożyczki	30.06.2011	31.12.2010
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	12 103 864	7 733 075
Kredyty bankowe	-	-
Pożyczki otrzymane od:	145 027 508	145 900 112
- jednostek powiązanych	323 961 194	321 335 417
- pozostałych jednostek	276 631 445	271 298 900
Inne	47 329 749	50 036 517
Razem kredyty i pożyczki długoterminowe	481 092 565	474 968 603

Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	30.06.2011	31.12.2010
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 859 001	1 292 269
Kredyty w rachunku bieżącym	16 155 296	24 033 688
Kredyty bankowe	23 786 214	16 095 620
Pożyczki otrzymane od:	22 274 524	20 740 541
- jednostek powiązanych	16 860 988	15 202 005
- pozostałych jednostek	5 413 536	5 538 536
Razem kredyty i pożyczki krótkoterminowe	64 075 035	62 162 118

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym spółki Grupy Kapitałowej terminowo spłacały zobowiązania z tyt. pożyczek i kredytów i nie naruszyły postanowień umów kredytowych i pożyczkowych.

Nota 18 Emisje, wykup i spłaty dłużnych papierów wartościowych (obligacje i bony dłużne)

Stan na 01.01.2011	3 666 713
Emisje	25 730 807
Wykupy	5 000 000
Stan na 30.06.2011	24 397 520
<i>w tym:</i>	
<i>zobowiązania z tytułu publicznej emisji obligacji</i>	<i>15 059 178</i>

Dane porównywalne

Stan na 01.01.2010	3 475 363
emisje	23 166 713
wykupy	22 975 363
Stan na 31.12.2010	3 666 713
<i>w tym:</i>	
<i>zobowiązania z tytułu publicznej emisji obligacji</i>	<i>0</i>

Nota 19 Zobowiązania i aktywa warunkowe

19.1 Zobowiązania warunkowe

Inne zobowiązania warunkowe	Stan na 30.06.2011	Stan na 31.12.2010
Poręczenia spłat kredytów udzielone spółkom zależnym i stowarzyszonym	2 660 000	4 133 410
Poręczenia za przyszłe zobowiązania spółek zależnych z tyt. zakupu materiałów i usług	994 417	1 484 236
Zobowiązania z tytułu gwarancji bankowych udzielonych w głównej mierze jako zabezpieczenie wykonania umów handlowych	10 500 000	3 000 000
Zobowiązania z tytułu umów faktoringowych	76 000 000	71 800 000
Pozostałe zobowiązania warunkowe	-	4 500
Razem zobowiązania warunkowe	90 154 417	80 422 145

Powyższe wartości są maksymalnymi kwotami ustalonymi w stosownych umowach.

Wzrost zobowiązań warunkowych wynika głównie:

- ze zwiększenia zobowiązania z tytułu udzielonej gwarancji bankowej do kwoty 7 500 000 PLN dla firmy Polskie Sieci Elektroenergetyczne Operator SA z tyt. zakupu energii.
- ze zwiększenia limitów umów faktoringowych

19.2 Należności warunkowe

Należności warunkowe	Stan na 30.06.2011	Stan na 31.12.2010
Sporne sprawy budżetowe	12 134 321	12 134 321
Razem należności warunkowe	12 134 321	12 134 321

Spółka Dominująca PCC Rokita SA 14 lutego 2011 roku złożyła do Naczelnika Urzędu Celnego we Wrocławiu wniosek o zwrot nadpłaconego podatku akcyzowego od energii wykorzystywanej w procesach elektrolitycznych, rozumianej w świetle postanowień art.2 ust. 4 lit. b)dyrektywy energetycznej, jako produkt energetyczny o podwójnym zastosowaniu w wysokości 12.134.321 za okres od 1 marca 2009 do grudnia 2010. Naczelnik Urzędu Celnego odmówił stwierdzenia nadpłaty w podatku akcyzowym. Spółka w dniu 24 maja 2011 r. złożyła odwołanie w/w sprawie do Dyrektora Izby Celnej we Wrocławiu.

19.3 Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki

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

- nieruchomości w wysokości 403 760 000 PLN
- ruchomości w wysokości 105 024 034 PLN
- zapasy w wysokości 49 000 000 PLN
- wierzytelności w wysokości 2 133 551 PLN.

Nota 20 Sprawy sądowe

Nie wystąpiły istotne zmiany od końca ostatniego rocznego okresu sprawozdawczego.

Nota 21 Restrukturyzacje

Nie wystąpiły

Nota 22 Porównywalność danych finansowych

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

Dodatkowo w spółce zależnej podlegającej konsolidacji przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2010 nie uwzględniono zasad grupowych w prezentacji faktoringu niepełnego, co skutkowało zawyżeniem należności i zobowiązań w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, o kwotę 10.282.139 PLN

W celu zapewnienia danych porównywalnych dokonano korekty w Sprawozdaniu z sytuacji finansowej za rok 2010. W związku z korektą suma bilansowa zmniejszyła się z kwoty 1.080.276.683 PLN do kwoty 1.059.457.725 PLN.

Nota 23 Informacje o podmiotach powiązanych

23.1 Transakcje z podmiotami powiązаныmi

01.01.2011-30.06.2011			
Przychody ze sprzedaży jednostkom powiązanym	przychody ze sprzedaży produktów i usług	przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	przychody ze sprzedaży środków trwałych, wartości niematerialnych, nieruchomości inwestycyjnych
- jednostkom stowarzyszonym	317 152	12 138	507 089
- jednostkom zależnym podlegającym konsolidacji	59 895 179	49 438 562	1 577 982
- jednostkom zależnym nie objętym konsolidacją	1 751 378	85 508	101 250
- członkom kluczowej kadry zarządzającej, nadzorującej	-	-	-
- pozostałym podmiotom powiązanym	8 606 040	161 055	-
Razem przychody ze sprzedaży jednostkom powiązanym	70 569 749	49 697 263	2 186 321

01.01.2011-30.06.2011			
Zakupy pochodzące od jednostek powiązanych	zakup usług	zakup towarów i materiałów	zakup środków trwałych, wartości niematerialnych, nieruchomości inwestycyjnych
- od jednostek stowarzyszonych	3 044 724	842 886	-
- od jednostek zależnych podlegających konsolidacji	17 934 339	91 399 403	1 577 982
- od jednostek zależnych nie objętych konsolidacją	8 853 311	31 211	-
- od członków kluczowej kadry zarządzającej, nadzorującej	-	-	-
- od pozostałych podmiotów	11 174 980	5 269 360	-
Razem zakupy pochodzące od jednostek powiązanych	41 007 354	97 542 860	1 577 982

Należności od podmiotów powiązanych	30.06.2011	31.12.2010
- od jednostek stowarzyszonych	1 086 873	907 935
- od jednostek zależnych podlegających konsolidacji	43 258 927	16 881 187
- od jednostek zależnych nieobjętych konsolidacją	2 795 950	3 094 407
- od członków kluczowej kadry zarządzającej, nadzorującej	-	-
- od pozostałych podmiotów powiązanych	2 342 639	12 986 433
Razem należności od podmiotów powiązanych	49 484 390	33 869 963

Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	30.06.2011	31.12.2010
- wobec jednostek stowarzyszonych	767 662	682 378
- od jednostek zależnych podlegających konsolidacji	43 258 927	16 881 187
- wobec jednostek zależnych nie objętych konsolidacją	2 094 041	3 359 357
- wobec członków kluczowej kadry zarządzającej, nadzorującej	-	-
- wobec pozostałych podmiotów powiązanych	331 155 769	294 186 568
Razem zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	377 276 398	315 109 490

23.2 Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi

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

Nota 24 Zdarzenia po dniu bilansowym

Sprzedaż udziałów spółki Zakład Chemii Gospodarczej i samochodowej " Kosmet-Rokita" Sp. z o.o. objętej konsolidacją.

Zarządy Spółki Dominującej PCC Rokita SA oraz Centrum Wspierania Biznesu „Partner” Sp. z o. o. w dniu 3 sierpnia 2011 r. podpisały umowę sprzedaży na rzecz PCC Consumer Products Sp. z o. o. (spółka zależna od PCC SE) udziałów w Kosmet-Rokita Sp. z o.o. Sprzedaż dotyczy 124.861 udziałów należących do PCC Rokita SA oraz 1 udziału należącego do Centrum Wspierania Biznesu „Partner” Sp. z o. o., które razem stanowią 100% kapitału zakładowego spółki Kosmet-Rokita Sp. z o.o. Wartość nominalna każdego udziału wynosi 50,00 PLN.

Cena sprzedaży udziałów należących do PCC Rokita SA została ustalona na 7.949.899,87 PLN.

Aktywa netto spółki "Kosmet - Rokita" na dzień 31.07.2011 wynoszą 4.211.291 PLN. Zgodnie z umową własność udziałów przejdzie z chwilą wpływu na rachunek bankowy, co ma nastąpić z końcem miesiąca sierpnia 2011 r.

Nota 25 Podpisy

Podpisy do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego PCC Rokita SA.

Brzeg Dolny, dnia 30 sierpnia 2011 roku

Prezes Zarządu

Wiesław Klimkowski

Wiceprezes Zarządu

Rafał Zdon

Główny Księgowy Spółki CWB
Partner prowadzącej księgę
rachunkowe PCC Rokita SA

Beata Dobecka
