

DOKUMENT INFORMACYJNY

PCC Autochem
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością



z siedzibą w Brzegu Dolnym

sporządzony na potrzeby wprowadzenia Obligacji serii A do obrotu na Catalyst prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie

Niniejszy dokument informacyjny został sporządzony w związku z ubieganiem się o wprowadzenie instrumentów finansowych objętych tym dokumentem do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie

Wprowadzenie instrumentów finansowych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu nie stanowi dopuszczenia ani wprowadzenia tych instrumentów do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie (ryнку podstawowym lub równoległym).

Inwestorzy powinni być świadomi ryzyka jakie niesie ze sobą inwestowanie w instrumenty finansowe notowane w alternatywnym systemie obrotu, a ich decyzje inwestycyjne powinny być poprzedzone właściwą analizą, a także jeżeli wymaga tego sytuacja, konsultacją z doradcą inwestycyjnym.

Treść niniejszego dokumentu informacyjnego nie była zatwierdzana przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A. pod względem zgodności informacji w nim zawartych ze stanem faktycznym lub przepisami prawa.

Data sporządzenia dokumentu informacyjnego: 24 marca 2014 roku

WSTĘP

Dokument Informacyjny obligacji serii A PCC Autochem Sp. z o.o.

Nazwa i siedziba Emitenta

Nazwa:	PCC Autochem Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	
Kraj siedziby:	Polska	
Siedziba:	Brzeg Dolny	
Adres:	ul. Sienkiewicza 4; 56-120 Brzeg Dolny	
Telefon:	+48 (71) 794 21 33	
Faks:	+48 (71) 794 23 81	
Adres poczty elektronicznej:	ir.autochem@pcc.eu	
Adresy stron internetowych:	www.pcc-autochem.eu	www.pccinwestor.pl

Nazwa i siedziba Doradcy Prawnego

Nazwa:	Kancelaria Radców Prawnych Marek Brachmański i Ryszard Ptasiński s.c.	
Kraj siedziby:	Polska	
Siedziba:	Wrocław	
Forma prawna:	Spółka cywilna	
Adres:	ul. Legnicka 55/2; 54-203 Wrocław	
Telefon:	+48 (71) 372 49 32	
Adres poczty elektronicznej:	sekretariat@kancpraw.com.pl	
Adres strony internetowej:	www.kancpraw.com.pl	

Obligacje wprowadzane do obrotu na Catalyst objęte niniejszym Dokumentem Informacyjnym

Na podstawie niniejszego Dokumentu Informacyjnego do obrotu w alternatywnym systemie obrotu wprowadzane jest 30.000 (trzydzieści tysięcy) obligacji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 100,00 PLN (sto złotych) każda.

SPIS TREŚCI

WSTĘP	2
Dokument Informacyjny obligacji serii A PCC Autochem Sp. z o.o.	2
Nazwa i siedziba Emitenta	2
Nazwa i siedziba Doradcy Prawnego	2
Obligacje wprowadzane do obrotu na Catalist objęte niniejszym Dokumentem Informacyjnym	3
SPIS TREŚCI	4
1. CZYNNIKI RYZYKA	9
Uwagi ogólne	9
1.1. Czynniki ryzyka związane bezpośrednio z działalnością Emitenta	10
1.1.1. Ryzyko zakłócenia działalności usługowej Emitenta	10
1.1.2. Ryzyko wzrostu kosztów działalności Emitenta. Bariery rozwoju	10
1.1.3. Ryzyko związane z uzależnieniem od głównego odbiorcy	11
1.1.4. Ryzyko związane z dostawą zabrudzonego w czasie trwania transportu produktu (ryzyko kontaminacji produktu)	11
1.1.5. Ryzyko związane z awarią linii myjącej w myjni cystern	12
1.1.6. Ryzyko związane z ochroną środowiska naturalnego	12
1.1.7. Ryzyko związane z niezapłaceniem należności przez odbiorców	13
1.1.8. Ryzyko wystąpienia opóźnień w inwestycjach realizowanych przez Emitenta	13
1.1.9. Ryzyko związane z utratą licencji lub zezwoleń na wykonywanie transportu drogowego	14
1.1.10. Ryzyko konfliktu interesów Emitenta z obowiązkami członków Rady Nadzorczej Emitenta wobec innych spółek Grupy PCC SE	14
1.1.11. Ryzyko wystąpienia szkody w związku ze świadczeniem usług transportowych przez Emitenta nie pokrytej świadczeniem ubezpieczyciela	15

1.1.12. Ryzyko związane z poziomem zadłużenia Emitenta	16
1.2. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim działa Emitent.....	16
1.2.1. Ryzyko związane ze wzrostem stóp procentowych.....	16
1.2.2. Ryzyko związane ze zmianami przepisów prawa podatkowego	17
1.2.3. Ryzyko związane ze zmianami regulacji prawnych.....	17
1.2.4. Ryzyko związane z panującymi tendencjami na rynku przewozów krajowych i europejskich	17
1.2.5. Ryzyko związane ze wzrostem konkurencji	18
1.2.6. Ryzyko związane z brakiem kierowców	18
1.3. Czynniki ryzyka wynikające z Obligacji i wprowadzenia ich do obrotu na Catalyst	19
1.3.1. Ryzyko związane z przyszłym kursem notowań Obligacji oraz płynnością obrotu.....	19
1.3.2. Ryzyko zawieszenia notowań Obligacji.....	19
1.3.3. Ryzyko dotyczące możliwości nałożenia na Emitenta sankcji za niewykonanie albo nienależyte wykonanie obowiązków wynikających z przepisów prawa.....	20
1.3.4. Ryzyko wykluczenia Obligacji z obrotu	20
1.3.5. Ryzyko związane z możliwością niewykupienia Obligacji w terminie wykupu i ryzyko niewypłacania odsetek od Obligacji.....	21
1.3.6. Ryzyko przedterminowego wykupu	22
2. OŚWIADCZENIA OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH ZA INFORMACJE ZAWARTE W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM	23
2.1. Emitent	23
3. DANE O OBLIGACJACH	24
3.1. Cele emisji.....	24
3.2. Wielkość Emisji.....	24
3.3. Wartość nominalna i cena emisyjna	24
3.4. Warunki wykupu	24
3.5. Przedterminowy wykup.....	24
3.6. Warunki wypłaty oprocentowania.....	25

3.7. Wysokość i formy zabezpieczenia i podmiot udzielający zabezpieczenia.....	27
3.8. Wartość zaciągniętych zobowiązań Emitenta na ostatni dzień kwartału poprzedzającego udostępnienie Propozycji Nabycia Obligacji oraz perspektywy kształtowania zobowiązań Emitenta do czasu całkowitego wykupu Obligacji.....	27
3.9. Informacje o ratingu przyznany Emitentowi lub Obligacjom	28
3.10. Dodatkowe prawa z tytułu posiadania Obligacji.....	28
3.11. Zasady opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem Obligacjami.....	28
3.11.1. Odpowiedzialność Emitenta za pobór podatku	28
3.11.2. Podatek dochodowy od osób fizycznych	28
3.11.3. Podatek dochodowy od osób prawnych.....	29
3.11.4. Podatek dochodowy zagranicznych osób fizycznych i prawnych.....	29
3.11.5. Podatek od czynności cywilnoprawnych.....	30
3.11.6. Podatek od spadków i darowizn.....	30
3.11.7. Odpowiedzialność płatnika	30
4. DANE O EMITENCIE.....	31
4.1. Ogólne informacje o Emitencie.....	31
4.2. Identyfikator statystyczny i numer identyfikacji podatkowej Emitenta.....	31
4.3. Czas trwania Emitenta.....	31
4.4. Przepisy prawa, na podstawie których został utworzony Emitent	31
4.5. Sąd, który wydał postanowienie o wpisie Emitenta do właściwego rejestru.....	31
4.6. Krótki opis historii Emitenta	32
4.7. Rodzaje i wartość kapitałów (funduszy) własnych Emitenta i zasady ich tworzenia	34
4.8. Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego	35
4.9. Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji, ze wskazaniem wartości warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw obligatariuszy do nabycia tych akcji	35

4.10. Informacje, na jakich rynkach instrumentów finansowych są lub były notowane instrumenty finansowe Emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe	35
4.11. Powiązania kapitałowe Emitenta, mające istotny wpływ na jego działalność	36
4.12. Wskazanie powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych.....	36
4.12.1. Pomiędzy Emitentem a osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych emitenta	36
4.12.2. Pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta a znaczącymi akcjonariuszami lub udziałowcami Emitenta	37
4.12.3. Pomiędzy Emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta oraz znaczącymi akcjonariuszami lub udziałowcami Emitenta a Autoryzowanym Doradcą (lub osobami wchodzącymi w skład jego organów zarządzających i nadzorczych)	37
4.13. Informacje o prowadzonej przez Emitenta działalności oraz o jego podstawowych produktach i usługach	37
4.14. Główne inwestycje krajowe i zagraniczne Emitenta, w tym inwestycje kapitałowe, w 2013 roku ...	41
4.15. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: upadłościowym, układowym lub likwidacyjnym	41
4.16. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: ugodowym, arbitrażowym lub egzekucyjnym	41
4.17. Informacje na temat wszystkich innych postępowań za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, w tym takich, które według wiedzy Emitenta mogą wystąpić i mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta	42
4.18. Zobowiązania Emitenta istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec Obligatariuszy	42
4.19. Zobowiązania pozabilansowe Emitenta	42
4.20. Informacje o nietypowych okolicznościach lub zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej w 2013 roku	43
4.21. Istotne zmiany w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta i jego grupy kapitałowej oraz inne informacje istotne dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu sprawozdania finansowego za 2013 rok	43
4.22. Informacje o osobach zarządzających i nadzorujących	44
4.23. Struktura udziałów Emitenta, ze wskazaniem wspólników posiadających co najmniej 5% głosów na Zgromadzeniu Wspólników	44

5. SPRAWOZDANIA FINANSOWE	45
5.1. Sprawozdanie finansowe Emitenta za 2013 rok wraz z opinią biegłego rewidenta	45
5.2. Sprawozdanie z działalności Emitenta w 2013 roku	99
6. INFORMACJE DODATKOWE	105
7. ZAŁĄCZNIKI	106
7.1. Aktualny odpis z rejestru właściwego dla Emitenta	106
7.2. Jednolity tekst umowy Spółki	115
7.3. Uchwały o emisji Obligacji serii A; wzór Propozycji Nabycia Obligacji serii A oraz wzór Oferty Nabycia Obligacji serii A	124
7.4. Warunki Emisji Obligacji serii A	138
7.5. Definicje i objaśnienia skrótów	150

1. CZYNNIKI RYZYKA

Uwagi ogólne

Przed podjęciem jakichkolwiek decyzji inwestycyjnych dotyczących Obligacji potencjalni inwestorzy powinni uwzględnić i wziąć po rozprawę wszystkie czynniki ryzyka opisane poniżej w niniejszym Dokumencie Informacyjnym. Opisane czynniki ryzyka związane są z działalnością prowadzoną przez Emitenta oraz z otoczeniem rynkowym Emitenta, a także wynikają z charakteru Obligacji i wprowadzenia ich do obrotu na rynku Catalyst.

Każde z opisanych poniżej ryzyk może mieć istotnie negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową, sytuację prawną i perspektywy rozwoju Emitenta lub niekorzystnie wpływać na kurs notowań Obligacji na Catalyst. Opisane ryzyka mogą także wpływać na możliwość zadośćuczynienia przez Emitenta wszystkim prawom inwestorów wynikających z Obligacji.

Ryzyka opisane w niniejszym Dokumencie Informacyjnym nie są jedynymi ryzykami na jakie jest i może być narażony Emitent w swojej działalności. Nie mniej jednak, w opinii Emitenta, opisane ryzyka mają najważniejsze znaczenie dla podstawowych i kluczowych aspektów jego funkcjonowania, w szczególności w kontekście emisji Obligacji i obrotu Obligacjami na Catalyst. Emitent nie wyklucza, że mogą istnieć jeszcze inne ryzyka, które w ocenie Emitenta nie odgrywają istotnej roli, lub których ryzyk nie zdołał zidentyfikować, mimo dołożenia najwyższej staranności, które to ryzyka mogłyby wywołać skutki opisane powyżej. Emitent zastrzega także, że nie można wykluczyć, iż czynniki ryzyka o takim samym charakterze wystąpią w przyszłości.

Emitent zaznacza, że przyjęta przez niego poniżej kolejność prezentacji czynników ryzyka nie jest uwarunkowana prawdopodobieństwem ich wystąpienia lub zaistnienia, ani oceną ich ważności.

1.1. Czynniki ryzyka związane bezpośrednio z działalnością Emitenta

1.1.1. Ryzyko zakłócenia działalności usługowej Emitenta

Działalność usługowa Emitenta może zostać zakłócona w wyniku szeregu zdarzeń będących w znacznej mierze poza jego kontrolą, a w szczególności w wyniku: zamknięcia granic państwowych dla transportu międzynarodowego lub wprowadzenia dodatkowych zezwoleń na przekraczanie granic państwowych, uczestniczenia pojazdów samochodowych Emitenta w kolizjach i katastrofach drogowych, zajęcia jednostek transportowych Emitenta przez służby państwowe (różnych państw) dla zabezpieczania roszczeń z powodu zarzutu popełnienia przestępstwa w związku z wykonywaną działalnością transportową (przestępstwa drogowe, celne, przemyt lub inne), kryzysu paliwowego, strajków, akcji protestacyjnych, sporów zbiorowych, wypadków przy pracy, kradzieży na terenie zakładu Emitenta lub na terenie zakładów istotnych kontrahentów Emitenta czy braku zamówień od zleceniodawców a także wystąpienia takich zdarzeń jak: klęski żywiołowe, ataki terrorystyczne lub akty sabotażu. Ponadto trwające przez dłuższy okres czasu niekorzystne warunki pogodowe (zawieje i zamiecie śnieżne, opady deszczu) mogą także spowodować okresowe trudności w realizacji transportów poprzez blokowanie dróg dojazdowych i wpływać na wyniki finansowe Emitenta.

1.1.2. Ryzyko wzrostu kosztów działalności Emitenta. Bariery rozwoju

Wpływ na wyniki finansowe Emitenta ma szereg czynników niezależnych od niego, ale mających istotny wpływ na koszty jego działalności. W szczególności do tych czynników można zaliczyć wzrost cen: paliwa, użytkowania infrastruktury drogowej w kraju i za granicą, ogumienia pojazdów, usług spedycyjnych, a także wzrost kosztów świadczeń pracowniczych czy zmiany podatkowe.

Negatywny wpływ na wyniki finansowe Emitenta mogą także mieć różnorodne czynniki, które można określić jako bariery dla rozwoju sektora transportowego w Polsce. Do takich barier rozwoju należy przede wszystkim zaliczyć: obniżenie marż uzyskiwanych przez przewoźników mimo stałego wzrostu kosztów ich działalności, bardzo silna konkurencja na krajowym rynku transportowym mogąca prowadzić do uruchomienia mechanizmu dumpingu cenowego, brak dotacji lub innych zachęt na tworzenie nowych miejsc pracy w sektorze transportu, istniejący w dalszym ciągu (mimo ciągłej poprawy) fatalny stan infrastruktury drogowej w Polsce, bardzo wysokie ceny za korzystanie z infrastruktury drogowej (około 0,65 PLN za każdy przejechany kilometr), istnienie ograniczeń tonażowych dla realizacji niektórych form przewozu towarów, w szczególności transportu intermodalnego (w Europie zachodniej dopuszczalna masa całkowita dla przewozów kontenerowych wynosi 44 t, a w Polsce w zależności od klasyfikacji drogi tylko 40-42 t – co wpływa na wysokość wynagrodzenia uzyskiwanego przez przewoźnika), bardzo wysokie ceny polis ubezpieczeniowych, utrzymujące się duże opóźnienia w realizacji płatności przez zleceniodawców, niestabilny kurs EURO czy istnienie szarej strefy w sektorze transportu, która ma poważny wpływ na ceny usług przewozowych i wysokość marż uzyskiwanych przez przewoźników, działających zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Negatywny wpływ na wyniki Emitenta mogłoby mieć także wprowadzenie nowych, bardziej surowych i restrykcyjnych norm związanych z bezpieczeństwem przewozu, które musi spełnić przewoźnik materiałów chemicznych i niebezpiecznych albo idąca w podobnym kierunku zmiana konwencji ADR. Aby dostosować swój tabor samochodowy i cysternowy do bardziej restrykcyjnych norm bezpieczeństwa Emitent musiałby dokonać zakupu nowego sprzętu lub dokonać stosownych

modernizacji posiadanych jednostek transportowych i cystern. Znaczne i nie ujmowane w planach Emitenta wydatki z takiego powodu na pewno wpłynęłyby na pogorszenie wyników finansowych Emitenta.

W opisaney wyżej sytuacji, kiedy wzrostowi kosztów w działalności Emitenta, nie będzie towarzyszył jednoczesny wzrost przychodów, istnieje ryzyko pogorszenia sytuacji finansowej Emitenta oraz perspektyw jego rozwoju. Przeciwdziałając i minimalizując skutki niektórych ze wskazanych wyżej czynników, Emitent dąży do zawierania umów na dostawy paliwa wraz z system rabatowym (np. system Shell Card) czy umów zakupu ogumienia Continental z systemem monitorowania zużycia (tzw. bank gumy). Umowy takie pozwalają na zagwarantowanie stabilnych cen zakupu tych materiałów w najbliższej przyszłości lub zawierają precyzyjnie określone mechanizmy i zasady określające wzrost cen w przewidywalnej przyszłości. Wskazane działania Emitenta powinny pozytywnie wpływać na przyszłe wyniki finansowe i rentowność działalności gospodarczej prowadzonej przez Emitenta.

1.1.3. Ryzyko związane z uzależnieniem od głównego odbiorcy

Udział głównego odbiorcy usług Emitenta, to jest Grupy PCC, w przychodach ze sprzedaży w 2013 roku wynosi 35%, jednakże ten przychód podzielony jest na wiele spółek tworzących Grupę PCC. W ocenie Emitenta istnieje niewielkie ryzyko, aby znaczna część spółek z Grupy PCC lub wszystkie spółki z tej Grupy, przestały zamawiać usługi przewozowe lub inne świadczone przez Emitenta.

Niezależnie od powyższych stwierdzeń Emitent prowadzi i będzie w przyszłości prowadził działania prowadzące do pozyskiwania klientów zewnętrznych, dbając w ten sposób o odpowiednie rozproszenie struktury jego sprzedaży. Prowadzone działania (w ostatnich latach) spowodowały, że udział Grupy PCC w przychodach Emitenta zmniejszył się z 63% w 1997 roku do 35 % w 2013 roku.

Niemniej jednak godnym podkreślenia zawsze pozostaje fakt, że dynamiczny rozwój Emitenta w dużej mierze odbywa się także dzięki szybkiemu rozwojowi kluczowego partnera biznesowego, jakim jest Grupa PCC.

1.1.4. Ryzyko związane z dostawą zabrudzonego w czasie trwania transportu produktu (ryzyko kontaminacji produktu)

Emitent dokonuje przewozów różnych surowców, produktów i półproduktów chemicznych. W przypadku dostawy zabrudzonego produktu i użycia go w takim stanie do dalszej produkcji istnieje ryzyko wyprodukowania wadliwej partii produktu finalnego. Wystąpienie takiej sytuacji mogłoby mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta, jeżeli odbiorca towaru mógłby żądać od Emitenta wypłaty odszkodowania za poniesione straty produkcyjne. Sytuacja taka miałaby także znaczny wpływ na reputację Emitenta jako solidnego przewoźnika na rynku przewozów produktów chemicznych.

W celu minimalizacji wystąpienia ryzyka kontaminacji produktu Emitent stosuje nowoczesne i sprawdzone metody organizacji swojej pracy, ustawicznie szkoli swoich pracowników oraz posiada i stosuje w swojej działalności certyfikat jakości ISO 9001:2008, certyfikat SQAS 2014 dla transportu oraz certyfikat SQAS 2013 dla myjni cystern. Działania te minimalizują, ale nie wykluczają ryzyka wystąpienia kontaminacji produktu w działalności Emitenta.

W celu zapobiegnięcia skutkom finansowym wystąpienia ryzyka kontaminacji, to jest obciążenia Emitenta wartością szkody poniesionej przez odbiorcę na skutek dostarczenia mu zabrudzonego surowca Emitent posiada polisę ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej przewoźnika drogowego w ruchu krajowym i

międzynarodowym (OCP), a na wypadek obciążenia Emitenta wartością szkody poniesionej przez odbiorcę w skutek użycia przez niego do produkcji zabrudzonego w czasie transportu surowca Emitent dysponuje odrębną polisą ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej.

1.1.5. Ryzyko związane z awarią linii myjącej w myjni cystern

W myjni cystern Emitenta znajdują się 2 stanowiska do specjalistycznego mycia i odkażania autocystern, tank-kontenerów i paletopojemników. Instalacje są systematycznie modernizowane, urządzenia zużyte zastępowane są nowymi, w których stosowane są nowoczesne rozwiązania techniczne. Nie można jednak wykluczyć ryzyka awarii lub uszkodzenia całej linii lub kluczowego jej elementu, co może spowodować wyłączenie całej instalacji mycia z działania lub spowodować nieprawidłową pracę urządzeń myjni prowadzącą także do zaistnienia w przyszłości ryzyka kontaminacji produktu.

Taka sytuacja może spowodować opóźnienia lub przerwy w podstawianiu do załadunku własnych jednostek transportowych lub jednostek transportowych podmiotów trzecich, które korzystały z myjni Emitenta. W przypadku własnych jednostek transportowych może to powodować opóźnienia w realizacji lub brak realizacji zleceń transportowych posiadanych przez Emitenta, a nawet prowadzić do utraty posiadanych kontraktów, co będzie miało wpływ na obniżenie przychodów Emitenta z podstawowego rodzaju działalności. W odniesieniu do obcych jednostek transportowych może to prowadzić do konieczności zapłaty kar umownych przez Emitenta. W każdym przypadku poważna awaria myjni może być przyczyną zmniejszenia przychodów Emitenta i pogorszenie jego wyników finansowych.

Możliwość zaistnienia ryzyka kontaminacji produktu w związku z awarią myjni i skutki z tym związane, zostały już wskazane w pkt 1.1.4. niniejszego Dokumentu Informacyjnego.

W celu zapobiegania takim sytuacjom i minimalizowania skutków awarii myjni cystern Emitent dysponuje dobrze zorganizowanym zapleczem technicznym (przeszkoleni i doświadczeni pracownicy techniczni oraz niezbędny zapas części zamiennych lub zapasowych urządzeń). Prowadzone są także działania inwestycyjne w kierunku modernizacji i znacznej rozbudowy myjni cystern.

1.1.6. Ryzyko związane z ochroną środowiska naturalnego

Emitent w ramach prowadzonej działalności gospodarczej korzysta ze środowiska naturalnego. W związku z tym Emitent zobowiązany jest do wypełniania obowiązków wynikających z Ustawy Prawo ochrony środowiska oraz Ustawy o odpadach.

Obowiązki Emitenta z zakresu ochrony środowiska, ze względu na charakter działalności, wiążą się z potrzebą zabezpieczenia i przeciwdziałania przedostania się większej ilości przewożonych produktów chemicznych do środowiska, np. w wyniku nieszczelności bądź uszkodzenia instalacji myjącej, zbiorników magazynowych lub zbiorników cysternowych, w których przewożone są surowce i półprodukty do odbiorców końcowych. W czasie trwania transportu, załadunku bądź rozładunku, może dojść do rozszczelnienia cysterny i powodować zagrożenie dla środowiska, w szczególności zagrożenie dla zdrowia ludzi i zwierząt.

W celu zabezpieczenia się i przeciwdziałania wystąpieniu ryzyka zanieczyszczenia środowiska przez Emitenta wprowadzono procedury przetargowego wyboru naczep cystern do użytkowania. Dostawcami cystern używanych przez Emitenta są tylko renomowani zachodnioeuropejscy producenci (obecnie w

eksploatacji Emitenta znajdują się cysterny takich producentów jak: Magyar, Van Hool, Hendricks, Schrader, Feldbinder).

Wprowadzony został także specjalny system sprawdzania stanu technicznego sprzętu przez kierowców (przez rozpoczęciem trasy kierowca dokonuje takiego sprawdzenia na zestawie tzw. checking list), monitorowaniu pojazdów przez GPS, wydawania zgody na parkowanie autocysterny (obojętnie na jak długi czas) i tylko na wskazanych uprzednio i zaakceptowanych parkingach bądź na terenie bazy Emitenta.

Nie sposób jednak wykluczyć, że w przyszłości, na skutek zdarzeń, na które Emitent nie miał wpływu lub nie mógł na nie stosownie zareagować, Emitent może zostać zobowiązany do zapłaty odszkodowań, administracyjnych kar pieniężnych czy ponoszenia kosztów rekultywacji za spowodowanie zanieczyszczenia środowiska.

1.1.7. Ryzyko związane z niezapłaceniem należności przez odbiorców

Emitent prowadzi sprzedaż usług z odroczonym terminem płatności, w wyniku czego istnieje ryzyko nieotrzymania od odbiorców należności za dostarczone usługi lub otrzymania należności ze znacznym opóźnieniem. W celu zminimalizowania ryzyka niezapłacenia należności lub ryzyka zapłacenia tych należności przez zleceniodawcę po terminie, Emitent przed podpisaniem umowy bądź przyjęciem do realizacji zlecenia transportowego sprawdza wiarygodność odbiorcy, w podpisywanej umowie precyzyjnie określa terminy i sposób zapłaty należności oraz limituje kwoty należności z odroczonym terminem zapłaty (kredyt kupiecki). Nadto Emitent prowadzi bieżący monitoring należności przez swoje służby finansowe, stosuje procedurę windykacyjną zaległych należności oraz konsekwentnie nalicza odsetki od opóźnionej zapłaty należności pieniężnych. Ponadto zdecydowana większość należności handlowych Emitenta jest ubezpieczona. Jednocześnie odbiorcy produktów Emitenta to kontrahenci współpracujący z Emitentem od wielu lat (stanowi to 70-80% ogółu należności Emitenta), których wiarygodność jest potwierdzona dotychczasową współpracą oraz ich dobrą kondycją finansową i pozycją na rynku, co istotnie zmniejsza przedmiotowe ryzyko. Nie sposób jednak wykluczyć, że w przyszłości Emitent zostanie narażony na problemy finansowe spowodowane niezapłaceniem lub nieterminowym zapłaceniem znacznych kwot należności przez jednego czy kilku zleceniodawców, co może mieć wpływ na sytuację finansową i perspektywy rozwoju Emitenta.

1.1.8. Ryzyko wystąpienia opóźnień w inwestycjach realizowanych przez Emitenta

Jedną z inwestycji Emitenta przewidzianą na 2014 rok jest modernizacja i rozbudowa infrastruktury myjni cystern w celu zwiększenia jej wydajności i przychodów Emitenta.

W przypadku opóźnień w jej realizacji, istnieje ryzyko nie osiągnięcia przez Emitenta, w wyznaczonym terminie, zakładanych przychodów. Opóźnienie realizacji tej inwestycji może także wpłynąć na wizerunek Emitenta jako jedyne go na Dolnym Śląsku sprzedawcy tego rodzaju usług, jeżeli nie będzie w stanie obsłużyć wszystkich zlecających czynności mycia cystern.

W 2014 roku Emitent ma także zamiar przeprowadzić znaczącą inwestycję w zakresie odnowy posiadanej floty transportowej, w tym w szczególności zakresie zamiaru wymiany (zakupu nowych) posiadanych ciągników siodłowych z emisyjnością spalin typu Euro 3 na nowoczesne ciągniki siodłowe z obniżoną emisyjnością typu Euro 6. Nowe ciągniki siodłowe są znacznie bardziej ekologiczne i tańsze w eksploatacji (powodują mniejsze opłaty za korzystanie z infrastruktury drogowej). Poza wymianą części ciągników

siodłowych Emitent zamierza także zakupić nowoczesne lekkie naczepy cysterny w systemie jedno lub wielokomorowym. Zrealizowanie tych zakupów w zakładanych terminach umożliwi Emitentowi osiągnięcie zwiększonych możliwości przewozowych i zaspokoi oczekiwania i wymagania klientów Emitenta, co w konsekwencji spowoduje zrealizowanie przez Emitenta zamierzonych przychodów z działalności transportowej. W ocenie Emitenta dołożył on wszelkich starań, aby zamówione jednostki transportowe zostały mu dostarczone na czas.

W przypadku opóźnień w realizacji tych zamiarów inwestycyjnych (z przyczyn niezależnych od Emitenta) istnieje ryzyko nie osiągnięcia w wyznaczonym terminie zakładanych zdolności operacyjnych, co w efekcie może spowodować spowolnienie rozwoju Emitenta oraz utratę istniejącej pozycji na polskim i europejskim rynku przewozowym. Taka sytuacja może przekładać się na spowolnienie w pozyskiwaniu nowych klientów oraz problemy z obsłużeniem zamówień pochodzących od dotychczasowych klientów Emitenta.

1.1.9. Ryzyko związane z utratą licencji lub zezwoleń na wykonywanie transportu drogowego

Podstawowym rodzajem działalności gospodarczej wykonywanej przez Emitenta jest świadczenie usług w zakresie transportu drogowego krajowego i międzynarodowego. Co do zasady wykonywanie usług w transporcie drogowym odbywa się na podstawie posiadanych przez Emitenta licencji i zezwoleń wydawanych na podstawie ustawy z dnia 6 września 2001 roku o transporcie drogowym (tj. z 15.10.2013 r. Dz.U. z 2013 r. poz. 1414). Emitent posiada i wykorzystuje wiele różnych licencji i zezwoleń na wykonywanie transportu drogowego krajowego i międzynarodowego. Posiadanie licencji i zezwoleń na wykonywanie transportu drogowego jest Emitenta bezpośrednio stanowi o możliwości realizacji przez Emitenta jego podstawowej działalności gospodarczej. Utrata danej licencji lub zezwolenia przez Emitenta mogłaby powodować poważne zakłócenia w jego funkcjonowaniu i zdolności do realizacji zleceń przewozowych na rynku krajowym lub międzynarodowym.

Mając na względzie takie ryzyko Emitent podejmuje wszelkie możliwe i konieczne czynności, aby terminowo i w pełnym zakresie realizować wszystkie obowiązki, jakie nakładają na przewoźnika warunki danej licencji lub zezwolenia. Nadto Emitent realizuje wszystkie obowiązki jakie są nakładane na przewoźnika przez przepisy ustawy z dnia 6 września 2001 roku o transporcie drogowym oraz przez przepisy umów międzynarodowych regulujących międzynarodowy transport drogowy, do których przystąpiła Rzeczpospolita Polska. Przestrzeganie wszystkich warunków licencji lub zezwolenia oraz przepisów prawa regulujących transport drogowy jest podstawą do zminimalizowania ryzyka cofnięcia Emitentowi licencji lub zezwolenia.

1.1.10. Ryzyko konfliktu interesów Emitenta z obowiązkami członków Rady Nadzorczej Emitenta wobec innych spółek Grupy PCC SE

Członkowie Rady Nadzorczej Emitenta poza pełnieniem funkcji w Radzie Nadzorczej Emitenta wchodzi w skład organów innych spółek należących do Grupy PCC. Za działalność na rzecz wymienionych spółek osoby te często otrzymują wynagrodzenie. Istnieje potencjalne ryzyko wystąpienia konfliktu interesów. Konflikt ten mógłby polegać (przede wszystkim) na kolizji pomiędzy obowiązkiem działania w interesie Emitenta lub zachowywania niezależności, a obowiązkiem działania w interesie innej ze spółek z Grupy PCC. Mimo, że wszystkie spółki należą do jednej grupy kapitałowej interesy każdego z tych podmiotów nie muszą być

tożsame z interesami Emitenta. Istnieje ryzyko, że w sytuacji wystąpienia konfliktu interesów, konflikt ten zostanie rozstrzygnięty na niekorzyść Emitenta.

1.1.11. Ryzyko wystąpienia szkody w związku ze świadczeniem usług transportowych przez Emitenta nie pokrytej świadczeniem ubezpieczyciela

Ze względu na prowadzoną przez Emitenta działalność transportową w ruchu krajowym i międzynarodowym, polegającą na przewozie ładunków chemicznych i niebezpiecznych, istnieje ryzyko wystąpienia szkód w mieniu Emitenta, w mieniu osób trzecich (w tym szkody w przewożonych ładunkach) oraz szkód osobowych wyrządzonych osobom trzecim lub kierowcom Emitenta (wskutek śmierci lub uszkodzenia ciała), szkód w środowisku naturalnym, które to szkody będą wynikać z wykonywanych przez Emitenta usług przewozowych. Aby zapobiec skutkom wystąpienia takich sytuacji Emitent posiada polisy ubezpieczeniowe komunikacyjne odpowiedzialności cywilnej (OC) i polisy auto casco (AC) z maksymalnie możliwymi do uzyskania na rynku sumami ubezpieczeniowymi. W przypadku odpowiedzialności cywilnej Emitenta wobec osób trzecich za szkody osobowe suma ubezpieczeniowa wynosi 5,0 mln EUR za jedno zdarzenia, a suma ubezpieczeniowa w odniesieniu do szkód w mieniu wynosi 1,0 mln EUR. W ubezpieczeniu AC Emitent jest ubezpieczony do kwoty 20.289.850 PLN.

Posiadane przez Emitenta ubezpieczenia, uwzględniające oczywiście specyfikę działalności Emitenta, to jest świadczenie usług transportowych do przewozu materiałów chemicznych i niebezpiecznych, stanowią w jego ocenie bardzo dobrą i skuteczną ochronę przed poniesieniem poważnych szkód finansowych, będących następstwem wypadków losowych w wykonywanej działalności transportowej. Nie można jednak wykluczyć całkowicie, że w określonej i wyjątkowej sytuacji Emitent może jednak odnieść poważną szkodę finansową, mimo posiadanych polis ubezpieczeniowych. Taka sytuacja może zaistnieć w przypadku, gdy rozmiar szkody w mieniu osób trzecich lub szkód wynikających z utraty życia lub zdrowia osób trzecich będzie tak poważny, że przekroczy sumy ubezpieczeniowe (wskazane wyżej) w ubezpieczeniu OC, powyżej których zakład ubezpieczeniowy nie będzie ponosił odpowiedzialności za Emitenta (np. skutki dużej katastrofy drogowej spowodowanej przez pojazd Emitenta). Dotyczyć to może także sytuacji nie uzyskania przez Emitenta odszkodowania za szkody we własnym mieniu (z polisy AC) w kwocie przekraczającej wskazaną wyżej sumę ubezpieczeniową AC. Poza tym Emitent może także nie uzyskać pokrycia szkody z posiadanych ubezpieczeń w sytuacjach w których odpowiedzialność zakładu ubezpieczeń jest wyłączone. W odniesieniu do ubezpieczenia odpowiedzialności OC Emitenta dotyczy to w szczególności sytuacji, w której zakład ubezpieczeniowy nie odpowiada za szkody polegające na zanieczyszczeniu lub skażeniu środowiska. W celu dodatkowego zabezpieczenia się na taką okoliczność Emitent posiada także ubezpieczenie OC w związku z prowadzeniem działalności dla klienta korporacyjnego z dodatkową klauzulą zakresu odpowiedzialności o szkody powstałe w związku z przedostaniem się niebezpiecznych substancji do powietrza, wody lub gruntu, a także pokrywające koszty związane z usunięciem, oczyszczeniem i utylizacją jakichkolwiek zanieczyszczeń do kwoty 20.000.000 PLN. W odniesieniu do ubezpieczenia (dobrowolnego) AC Emitenta ryzyko wyłączenia odpowiedzialności ubezpieczyciela dotyczy w szczególności szkód w mieniu Emitenta spowodowanych: działaniami wojennymi, wyrządzone umyślnie, wyrządzone przez nietrzeźwego kierowcę Emitenta lub przez pojazd niesprawny technicznie albo jeżeli pojazd został użyty niezgodnie z przeznaczeniem. W dotychczasowej, prawie dwudziestoletniej historii Emitenta nigdy nie zaistniała sytuacja nie pokrycia przez ubezpieczyciela szkód wyrządzonych przez Emitenta lub poniesionych przez Emitenta w związku z

prowadzoną działalnością transportową. Nie można jednak wykluczyć na przyszłość zaistnienia takiej wyjątkowej sytuacji spowodowanej przede wszystkim czynnikiem losowym.

1.1.12. Ryzyko związane z poziomem zadłużenia Emitenta

Emitent chcąc maksymalnie wykorzystać potencjał rynkowy, aktywnie korzysta z efektu dźwigni finansowej, poprawiając rentowność kapitałów własnych poprzez finansowanie aktywów długiem. Wskaźnik ogólnego zadłużenia Emitenta, liczony jako stosunek zobowiązań ogółem do aktywów ogółem na dzień 31.12.2013 roku wynosi 91,11%, z czego 84,85% stanowią zobowiązania długo i krótkoterminowe, a 6,26% rezerwy na zobowiązania. Przyjmuje się, że wartość wskaźnika ogólnego zadłużenia powyżej 67% może wskazywać na istnienie ryzyka kredytowego przedsiębiorcy i świadczyć o możliwości zaistnienia ryzyka utraty zdolności do obsługi swoich długów.

Szczegółowy opis zobowiązań Emitenta znajduje się na str. 42 Dokumentu Informacyjnego (pkt 4.18.). Największy udział w strukturze zobowiązań Emitenta (46,99%) stanowią zobowiązania z tytułu leasingu maszyn i urządzeń w postaci floty pojazdów, wykorzystywanych przez Emitenta do prowadzenia podstawowej działalności gospodarczej. W ocenie Emitenta finansowanie leasingiem dostępu do środków transportu stanowi konieczny i efektywny sposób zapewnienia rozwoju przedsiębiorstwa Emitenta, w tym także w zakresie zapewnienia wykorzystania efektu skali usług związanego z charakterem prowadzonej działalności transportowej, a poza tym zapewnia także efekt stosownej optymalizacji podatkowej w działalności Emitenta.

Istnieje ryzyko, że w przypadku znacznego pogorszenia się płynności finansowej Emitenta, Spółka może mieć problem z obsługą swojego długu, co skutkować może wypowiedzeniem umów finansowych, wszczęciem ewentualnych procedur windykacyjnych, a w konsekwencji wpływać na możliwość dalszego rozwoju Emitenta, w tym także rzutować na możliwość terminowej obsługi zobowiązań Emitenta wobec Obligatariuszy. Zachowanie płynności finansowej jest priorytetem Emitenta, dlatego w celu zmniejszenia ryzyka związanego ze swoim zadłużeniem, Emitent podejmując kluczowe decyzje inwestycyjne finansowane długiem, poprzedza je zawsze ścisłą analizą istniejących wskaźników swojego zadłużenia i płynności oraz ostrożną prognozą efektów finansowych możliwych do uzyskania z takich inwestycji.

1.2. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim działa Emitent

1.2.1. Ryzyko związane ze wzrostem stóp procentowych

Ze względu na dynamiczny rozwój, Emitent korzysta z finansowania zewnętrznego i w związku z tym jest stroną umów finansowych, z których część oparta jest na zmiennej stopie procentowej.

W związku z powyższym jest narażony 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 Emitenta, a tym samym wpłynąć negatywnie na wyniki osiągane przez Emitenta.

1.2.2. Ryzyko związane ze zmianami przepisów prawa podatkowego

Polski system prawa podatkowego, będący jednym z głównych determinantów decyzji przedsiębiorstw, odznacza się dużą zmiennością. Wiele przepisów prawa podatkowego zostało sformułowanych przez ustawodawcę w sposób nieprecyzyjny, co implikuje powstawanie wieloznacznych interpretacji tego samego przepisu prawa. Nadto interpretacje przepisów podatkowych, dokonywane przez organy skarbowe, Ministra Finansów oraz sądy, są niejednolite, a interpretacje dotyczące tego samego zagadnienia są często sprzeczne ze sobą. W takiej sytuacji przedsiębiorstwa działające w Polsce są narażone na większe ryzyko popełnienia błędu w wypełnianiu swoich obowiązków podatkowych niż przedsiębiorstwa prowadzące działalność w krajach o ustabilizowanym systemie podatkowym.

1.2.3. Ryzyko związane ze zmianami regulacji prawnych

Częste zmiany przepisów prawa oraz różnorodne ich interpretacje, charakterystyczne dla polskiego systemu prawnego, mogą spowodować pogorszenie sytuacji finansowej Emitenta, jak również spowodować dezaktualizację prognoz dotyczących dalszej działalności. Ponadto wciąż trwa proces harmonizacji polskiego systemu prawnego z systemem prawa Unii Europejskiej. Obecnie interpretacja przepisów dokonywana jest nie tylko przez polskie sądy i organy administracji publicznej, ale również przez sądy Unii Europejskiej. Taka sytuacja może być przyczyną problemów wynikających bezpośrednio z braku jednolitej wykładni prawa. Ponieważ znajomość orzecznictwa sądów Unii Europejskiej nie jest w Polsce powszechna, a sądy polskie nie zawsze je stosują, może dojść do sytuacji kiedy wyrok wydany w Polsce zostanie uchylony, jako niezgodny z prawem europejskim.

Zagrożeniem są także często zmiany prawa, w tym także występujące rozbieżności pomiędzy przepisami ustaw a przepisami prawa wykonawczego. Nie można wykluczyć, że ewentualne zmiany przepisów prawa będą powodować w przyszłości wystąpienie negatywnych skutków dla działalności prowadzonej przez Emitenta.

1.2.4. Ryzyko związane z panującymi tendencjami na rynku przewozów krajowych i europejskich

W ostatnich latach coraz prężniej rozwija się sektor przewozów intermodalnych, w tym także w zakresie przewozów surowców i materiałów chemicznych. Na przewóz intermodalny towarów składa się sekwencja następujących czynności transportowych: załadunek u klienta → dostawa drogowa do terminalu kontenerowego → transport na głównym odcinku drogą kolejową (przyjmuje się dystans powyżej 500 km za sensowne rozwiązanie) → odbiór z terminala kolejowego → dostawa do finalnego odbiorcy (mniej niż 250 km od terminalu kolejowego).

Sektor przewozów intermodalnych jest różny w swej specyfice od sektora przewozów drogowych i w powszechnie formułowanych ocenach czeka go z całą pewnością rozwój w Europie Środkowej, tym niemniej na obecną chwilę przegrywa jeszcze z transportem drogowym.

Istnieje jednak ryzyko, iż w wyniku dynamicznych zmian na rynku przewozów intermodalnych w przyszłości spadnie popyt na transporty drogowe międzynarodowe i krajowe, będące podstawową usługą oferowaną przez Emitenta, co może przełożyć się na zmniejszenie przychodów ze sprzedaży oraz zysku netto.

Aby zminimalizować skutki tego ryzyka, Emitent na bieżąco monitoruje sytuację w branży transportowej, a także wprowadza do sprzedaży nowe produkty, np. usługę truckingu tank-kontenerów z terminali w Polsce

albowiem posiada odpowiednią ilość chemicznych podwozi kontenerowych dedykowanych pod usługę truckingu. Rozwój transport intermodalnego to z jednej strony ryzyko zmniejszenia się popytu na usługi drogowe świadczone przez Emitenta, ale także szansa na świadczenie przez Emitenta dodatkowych usług związanych z obsługą terminalu intermodalnego budowanego w Brzegu Dolnym przez spółkę PCC Intermodal S.A. należącą do Grupy PCC SE.

W ocenie Emitenta, w dłuższej perspektywie, rozwój segmentu przewozów intermodalnych może stać się dla Emitenta także źródłem znacznych korzyści, zdecydowanie większych niż zmniejszenie przychodów z usług typowego transportu drogowego, choćby poprzez możliwość oferowania przez Emitenta usług będących pakietem przewozów drogowych i intermodalnych. Emitent jest bardzo dobrze przygotowany do oferowania i świadczenia tego typu usług przewozowych tak pod względem sprzętowym, jak i kadrowym.

1.2.5. Ryzyko związane ze wzrostem konkurencji

Nasilenie działań konkurencyjnych na rynkach, na których działa Emitent, może mieć potencjalnie negatywny wpływ na jego sytuację finansową i wypracowywane wyniki. Ryzyko to ograniczane jest poprzez stosowanie nowoczesnego i bezpiecznego sprzętu transportowego, zatrudnianie wykwalifikowanej i przeszkolonej załogi oraz rygorystyczne przestrzeganie procedur Systemu Zarządzania Jakością wdrożonego i stosownego przez Emitenta. Ponadto, wypracowana przez świadczenie usług najwyższej jakości, dobra reputacja Emitenta oraz wieloletnia obecność na rynku krajowym i europejskim pozwalają zmniejszać ryzyko związane z działaniami konkurencji. Emitent ogranicza również to ryzyko poprzez rozwój sprzedaży usług na nowych rynkach i pozyskiwanie nowych klientów na tych rynkach, na których jest już obecny.

1.2.6. Ryzyko związane z brakiem kierowców

Na europejskim rynku przewozów transportowych brakuje na obecną chwilę około 100.000 wykwalifikowanych kierowców, stwarza to znaczne ryzyko dla funkcjonowania firm transportowych. Trudny zawód kierowcy i jego specyfika, w tym także konieczność przebywania nawet przez kilka tygodni poza miejscem zamieszkania, powoduje duże trudności w pozyskiwaniu nowych osób do wykonywania tego zawodu.

Dodatkowym powodem niedoboru kierowców w Polsce jest podejmowanie przez kierowców z Polski i innych krajów Europy środkowej zatrudnienia w zachodnioeuropejskich firmach przewozowych, które oferują im znacznie lepsze warunki wynagradzania. Trend emigracji zarobkowej kierowców był szczególnie widoczny w latach 2008-2009 i uległ znacznemu osłabieniu w latach następnych. W ocenie Emitenta nie można jednak tej sytuacji lekceważyć, a w szczególności dotyczy to firm przewozowych zlokalizowanych, podobnie jak Emitent, w pasie przygranicznym z Niemcami.

Emitent, doceniając to zagrożenie, stara się stworzyć dla kierowców stabilne socjalnie i zarobkowo miejsce pracy, wyposażając ich również w odpowiednio nowoczesne i tym samym bezpieczne narzędzia do wykonywania ich pracy. Dotyczy to także faktu zakupu przez Emitenta ciągników siodłowych u renomowanych producentów marek takich jak: Scania, Volvo, MAN, Mercedes. W kupowanych przez Emitenta ciągnikach siodłowych wyposażenie pojazdu i kabiny kierowcy jest zawsze ponadstandardowe, co w szczególności oznacza, że pojazdy są wyposażone m. in. w nowoczesną klimatyzację (w tym także w klimatyzację postojową), ogrzewanie postojowe typu WEBASTO, podwójne leżanki, wysoką kabinę czy lodówkę o wysokiej sprawności.

1.3. Czynniki ryzyka wynikające z Obligacji i wprowadzenia ich do obrotu na Catalyst

1.3.1. Ryzyko związane z przyszłym kursem notowań Obligacji oraz płynnością obrotu

Należy mieć na uwadze, iż po wprowadzeniu Obligacji na rynek Catalyst, kurs Obligacji i płynność obrotu Obligacjami notowanymi na rynku Catalyst będą kształtowane poprzez wypadkową relacji między popytem na Obligacje a ich podażą. Popyt i podaż na Obligacje jest związany z wieloma czynnikami, w tym także z takimi, jak trudne do przewidzenia zachowania inwestorów. Powyższe oznacza, iż kurs Obligacji i płynność obrotu zależą od cen, po jakich składane są przez inwestorów zlecenia kupna i sprzedaży oraz od ilości i wielkości tych zleceń. Zachowania inwestorów w tej mierze kształtowane są przez czynniki o różnorodnym charakterze. Należy pamiętać, iż inwestorzy kierować się mogą aktualną oceną działalności Emitenta, jego sytuacji finansowej czy też prawnej, jak też przesłankami nie związanymi bezpośrednio z tymi ocenami, to jest koniunkturą na polskim rynku kapitałowym, giełdach światowych, danymi makroekonomicznymi, czy nawet sytuacją polityczną. Warunki oprocentowania innych dostępnych na rynku w danym czasie obligacji wpływają na kurs Obligacji. Z kolei kurs innych dostępnych obligacji wynika m.in. z aktualnej wysokości stóp procentowych i tendencji co do ich kształtowania w przyszłości. Należy podkreślić, iż dla płynności obrotu obligacjami znaczenie ma też nastawienie ich nabywców względem horyzontu czasowego inwestycji – inwestycje długoterminowe zmniejszać będą podaż obligacji. Opisane powyżej mechanizmy powodują, że kurs Obligacji i płynność obrotu nimi są trudne do oszacowania i podlegają znacznym wahaniom. Nie można więc zapewnić, iż osoby, które nabyły Obligacje będą mogły je zbyć w dowolnym terminie i po satysfakcjonującej cenie. Obligatariusze powinni mieć świadomość, iż notowania Obligacji mogą w istotnym zakresie odbiegać od ceny emisyjnej Obligacji i należy zdawać sobie sprawę, iż w sytuacji znacznego wahania kursów istnieje ryzyko niezrealizowania zaplanowanego zysku lub poniesienia straty.

1.3.2. Ryzyko zawieszenia notowań Obligacji

Obowiązujące przepisy prawa określają przypadki, w których istnieje ryzyko zawieszenia notowań obligacji. Należy mieć świadomość, iż wystąpienie któregoś z opisanych niżej przypadków może skutkować utrudnieniami w zbywaniu Obligacji.

Zgodnie z art. 78 ust. 3 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi w przypadku, gdy obrót określonymi instrumentami finansowymi jest dokonywany w okolicznościach wskazujących na możliwość zagrożenia prawidłowego funkcjonowania alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwa obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub też naruszenia interesów inwestorów, na żądanie zgłoszone przez KNF, GPW ma obowiązek zawieszenia obrotu tymi instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż miesiąc.

Ponadto, stosownie do § 11 ust. 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez GPW, organizator tego rynku czyli GPW, może zawiesić obrót instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż 3 miesiące w następujących sytuacjach:

- 1) na wniosek emitenta,
- 2) jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu.

Zgodnie z § 11 ust. 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez GPW, w przypadkach określonych przepisami prawa, GPW zawiesza obrót instrumentami finansowymi na okres nie dłuższy niż miesiąc.

Zgodnie z § 12 ust. 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez GPW, organizator tego rynku czyli GPW, może bezterminowo zawiesić obrót instrumentami finansowymi emitenta, przed podjęciem decyzji o wykluczeniu ich z obrotu.

Nadto, zgodnie z § 17c ust. 3 pkt 2) Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez GPW, organizator tego rynku czyli GPW, może także bezterminowo zawiesić obrót instrumentami finansowymi, jeżeli emitent:

- nie wykonuje nałożonej na niego kary pieniężnej lub pomimo jej nałożenia
- nadal nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje albo nienależyte wykonuje obowiązki określone przepisami Rozdziału V Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez GPW lub też
- nie wykonuje obowiązków nałożonych na niego na podstawie § 17c ust. 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez GPW.

Zawieszenie obrotu Obligacji stanowiłoby o drastycznym ograniczeniu swobody ich zbywania.

1.3.3. Ryzyko dotyczące możliwości nałożenia na Emitenta sankcji za niewykonanie albo nienależyte wykonanie obowiązków wynikających z przepisów prawa

W przypadku naruszenia przez Emitenta obowiązujących go przepisów Ustawy o Ofercie Publicznej lub Ustawy o Obrocie, KNF może nałożyć na Emitenta sankcje administracyjne określone w Rozdziale 7 Ustawy o Ofercie Publicznej lub określone w Dziale VIII Ustawy o Obrocie, w tym w szczególności sankcje określone w art. 96 Ustawy o Ofercie Publicznej.

Należy jednak stwierdzić, że zakres możliwych naruszeń przepisów w/w ustaw, w przypadku emitenta obligacji, będących nieudziałowymi papierami wartościowymi wprowadzanymi tylko do alternatywnego systemu obrotu, jest nie duży i w szczególności odnosi się do ryzyka naruszenia przepisu art. 96 ust. 13 Ustawy o Ofercie Publicznej, to jest przypadku, gdy Emitent nie wykonuje lub wykonuje nienależyte obowiązki, o których mowa w art. 10 ust. 5 pkt. 1 lit. b Ustawy o Ofercie Publicznej, nie przekazując lub przekazując w sposób nienależyty zawiadomienie, umożliwiające KNF wpisanie obligacji do ewidencji prowadzonej przez KNF. W takim wypadku KNF może nałożyć na Emitenta karę pieniężną do wysokości 100.000 PLN. Emitent ma obowiązek zawiadomienia KNF w terminie 14 dni od daty wprowadzenia Obligacji do alternatywnego systemu obrotu.

Jeżeli Emitent nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu na rynku Catalyst, nie wykonuje lub nienależyte wykonuje obowiązki informacyjne, określone w Załączniku Nr 4 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, organizator tego rynku, poza wykluczeniem lub zawieszeniem obrotu instrumentami Emitenta, może nałożyć na niego karę pieniężną w wysokości do 50.000 PLN.

1.3.4. Ryzyko wykluczenia Obligacji z obrotu

Zgodnie z art. 78 ust. 4 Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi, na żądanie zgłoszone przez KNF, GPW ma obowiązek wykluczyć z obrotu, wskazane przez KNF, instrumenty finansowe, w przypadku gdy

obróć nimi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu alternatywnego systemu obrotu lub bezpieczeństwu obrotu dokonywanego w tym alternatywnym systemie obrotu, lub też powoduje naruszenie interesów inwestorów.

Stosownie do § 12 ust. 1 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez GPW, organizator tego rynku czyli GPW, może wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu w następujących sytuacjach:

- 1) na wniosek emitenta, z zastrzeżeniem możliwości uzależnienia decyzji w tym zakresie od spełnienia przez emitenta dodatkowych warunków,
- 2) jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu,
- 3) wskutek ogłoszenia upadłości emitenta albo w przypadku oddalenia przez sąd wniosku o ogłoszenie upadłości z powodu braku środków w majątku emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania,
- 4) wskutek otwarcia likwidacji emitenta,
- 5) wskutek podjęcia decyzji o połączeniu emitenta z innym podmiotem, jego podziale lub przekształceniu, przy czym wykluczenie instrumentów finansowych z obrotu może nastąpić odpowiednio nie wcześniej niż z dniem połączenia, dniem podziału (wydzielenia) albo z dniem przekształcenia.

Zgodnie z § 12 ust. 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez GPW, organizator tego rynku czyli GPW, wyklucza instrumenty finansowe z obrotu w alternatywnym systemie:

- 1) w przypadkach określonych przepisami prawa,
- 2) jeżeli zbywalność tych instrumentów stała się ograniczona,
- 3) w przypadku zniesienia dematerializacji tych instrumentów,
- 4) po upływie 6 miesięcy od dnia uprawomocnienia się postanowienia o ogłoszeniu upadłości emitenta, obejmującej likwidację jego majątku, lub postanowienia o oddaleniu przez sąd wniosku o ogłoszenie tej upadłości z powodu braku środków w majątku emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania.

Nadto, zgodnie z § 17c ust. 3 pkt 3) Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez GPW, organizator tego rynku czyli GPW, może także wykluczyć instrumenty finansowe z obrotu, jeżeli emitent:

- nie wykonuje nałożonej na niego kary pieniężnej lub pomimo jej nałożenia
- nadal nie przestrzega zasad lub przepisów obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu lub nie wykonuje albo nienależyście wykonuje obowiązki określone przepisami Rozdziału V Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez GPW lub też
- nie wykonuje obowiązków nałożonych na niego na podstawie § 17c ust. 2 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez GPW.

Przed podjęciem decyzji o wykluczeniu instrumentów finansowych z obrotu, GPW może bezterminowo zawiesić obrót tymi instrumentami finansowymi.

Wykluczenie Obligacji z obrotu drastycznie ograniczyłoby swobodę w ich zbywaniu.

1.3.5. Ryzyko związane z możliwością niewykupienia Obligacji w terminie wykupu i ryzyko niewypłacania odsetek od Obligacji

Zgodnie z przyjętymi warunkami emisji Obligacji Emitent zobowiązany jest do wykupu Obligacji w dniu 5 lutego 2017 roku poprzez wypłatę Obligatariuszom środków pieniężnych w wysokości równej iloczynowi wartości nominalnej Obligacji i liczby Obligacji. Emitent zobowiązał się także do wypłaty kwoty odsetek od

Obligacji w ustalonych terminach i wysokości. Nie można jednak wykluczyć ryzyka nie wywiązania się przez Emitenta ze swoich zobowiązań wobec Obligatariuszy. W przypadku, gdy Emitent nie wypełni w całości lub w części zobowiązań wynikających z Obligacji, podlegają one przedterminowemu wykupowi na żądanie Obligatariusza. Nie można jednak zagwarantować, że Emitent zadośćuczyni takiemu żądaniu.

1.3.6. Ryzyko przedterminowego wykupu

Emitentowi przysługuje prawo przedterminowego wykupu wyemitowanych Obligacji serii A. Decyzję o ewentualnym przedterminowym wykupie Obligacji podejmie Emitent według własnego uznania, określając Dzień Przedterminowego Wykupu Obligacji serii A i termin ustalenia podmiotów uprawnionych do otrzymania świadczeń z tytułu Obligacji. Decyzje Emitenta będą podejmowane zgodnie z Regulaminem KDPW i Szczegółowymi Zasadami Działania KDPW.

W przypadku podjęcia przez Emitenta decyzji o przedterminowym wykupie Obligacji serii A Emitent wypłaci Obligatariuszom kwotę wykupu, stanowiącą wartość nominalną Obligacji oraz kwotę odsetek należnych od pierwszego dnia danego okresu odsetkowego do dnia przedterminowego wykupu włącznie z tym dniem.

Prawo Emitenta do przedterminowego wykupu Obligacji może zostać wykonane wyłącznie w odniesieniu do wszystkich subskrybowanych Obligacji serii A.

W związku z możliwością przedterminowego wykupu Obligacji na podstawie decyzji Emitenta, powstaje ryzyko po stronie inwestora, polegające na niemożliwości przewidzenia okresu przez który dokonywane będą przepływy pieniężne związane z inwestycją w Obligacje Emitenta. Nadto realizacja przez Emitenta prawa do wcześniejszego wykupu Obligacji będzie wiązała się z koniecznością zawieszenia ich obrotu na Catalyst.

Inwestorzy, podejmując decyzję o nabyciu Obligacji na Catalyst, muszą mieć świadomość istnienia takiego ryzyka. W celu minimalizacji skutków powyższego ryzyka, zgodnie z Warunkami Emisji Obligacji, Emitent wypłaci Obligatariuszom premię pieniężną w wysokości 0,03% Wartości Nominalnej Obligacji za każde pełne 30 dni pozostające od Dnia Przedterminowego Wykupu Obligacji do Daty Wykupu Obligacji, ustalonej jako 5 lutego 2017 roku.

2. OŚWIADCZENIA OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH ZA INFORMACJE ZAWARTE W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

2.1. Emitent

Za wszystkie informacje zamieszczone w Dokumencie Informacyjnym odpowiada Emitent, w imieniu którego występuje:

Artur Nowotny – Prezes Zarządu

Oświadczamy, że zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przy dołożeniu należytej staranności, by zapewnić taki stan, informacje zawarte w niniejszym Dokumencie Informacyjnym są prawdziwe, rzetelne i zgodne ze stanem faktycznym oraz, że nie pominięto w nim żadnych faktów, które mogłyby wpływać na jego znaczenie i wycenę instrumentów finansowych wprowadzanych do obrotu, a także że opisuje on rzetelnie czynniki ryzyka związane z udziałem w obrocie tymi instrumentami.

Prezes Zarządu

Artur Nowotny



(podpisy)

3. DANE O OBLIGACJACH

3.1. Cele emisji

Nie zostały określone cele emisji Obligacji.

3.2. Wielkość Emisji

Wielkość emisji Obligacji wynosi 3.000.000,00 PLN (trzy miliony złotych).

Emisja Obligacji dochodzi do skutku, jeżeli Emitent dokona przydziału choćby jednej Obligacji serii A.

3.3. Wartość nominalna i cena emisyjna

Przedmiotem emisji Obligacji było 30 000 (trzydzieści tysięcy) sztuk Obligacji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 100,00 PLN (sto złotych) każda Obligacja oraz o łącznej wartości nominalnej, wynoszącej 3.000.000,00 PLN (trzy miliony złotych).

Emisja Obligacji dochodziła do skutku, jeżeli Emitent dokonał przydziału choćby jednej Obligacji na okaziciela serii A.

3.4. Warunki wykupu

Wykup Obligacji zostanie przeprowadzony w Dniu Wykupu Obligacji, to jest w dniu 5 lutego 2017 roku po cenie wykupu, równej wartości nominalnej, wynoszącej 100,00 PLN (sto złotych) za każdą Obligację. Wykup dokonywany będzie na rzecz podmiotów będących Obligatariuszami w dacie ustalenia praw do wykupu.

Wykup odbędzie się poprzez uiszczenie na rachunek pieniężny Obligatariusza, służący do obsługi rachunku papierów wartościowych Obligatariusza, kwoty odpowiadającej wartości nominalnej Obligacji.

Podstawą określenia wysokości świadczenia będzie ilość Obligacji znajdujących się na rachunku papierów wartościowych Obligatariusza z upływem dnia ustalenia prawa do otrzymania świadczeń z tytułu wykupu. Datą ustalenia praw do wykupu Obligacji będzie 6 (szósty) dzień roboczy przed Dniem Wykupu, to jest 27 stycznia 2017 roku.

3.5. Przedterminowy wykup

Emitentowi przysługuje prawo przedterminowego wykupu wyemitowanych Obligacji. Decyzję o ewentualnym przedterminowym wykupie Obligacji podejmie Zarząd Emitenta według własnego uznania. Stosowna Uchwała Zarządu określi Dzień Przedterminowego Wykupu Obligacji oraz termin ustalenia podmiotów uprawnionych do otrzymania świadczeń z tytułu Obligacji, który zgodny będzie z Regulaminem KDPW i Szczegółowymi Zasadami Działania KDPW.

W przypadku podjęcia przez Emitenta decyzji o przedterminowym wykupie Obligacji Emitent wypłaci Obligatariuszom kwotę wykupu, stanowiącą wartość nominalną Obligacji oraz kwotę odsetek należnych od

pierwszego dnia danego okresu odsetkowego do dnia przedterminowego wykupu włącznie z tym dniem. Nadto Emitent wypłaci Obligatariuszom premię pieniężną w wysokości 0,03% Wartości Nominalnej Obligacji za każde pełne 30 dni pozostające od Dnia Przedterminowego Wykupu Obligacji do Daty Wykupu Obligacji. Emitent zawiadomi Obligatariuszy, w drodze publikacji Raportu Bieżącego, wskazując Dzień Wcześniejszego Wykupu Obligacji oraz określi sposób realizacji praw Obligatariuszy.

Prawo Emitenta do przedterminowego wykupu Obligacji może zostać wykonane wyłącznie w odniesieniu do wszystkich subskrybowanych Obligacji.

W przypadku realizacji przez Emitenta prawa do przedterminowego wykupu Obligacji zostanie zawieszony obrót Obligacjami na rynku Catalyst.

Niezależnie od prawa Emitenta do Przedterminowego Wykupu Obligacji, w dwóch przypadkach określonych przepisami Ustawy o Obligacjach, może dojść do wcześniejszego wykupu Obligacji:

- 1) obowiązek spełnienia świadczenia z tytułu wykupu Obligacji może nastąpić na żądanie Obligatariusza złożone przed datą wykupu, gdy Emitent nie wypełni w terminie zobowiązań wynikających z Obligacji (art. 24 ust. 2 Ustawy o obligacjach) oraz
- 2) obowiązek spełnienia świadczenia z tytułu wykupu Obligacji nastąpi z dniem otwarcia likwidacji Emitenta, chociażby termin wykupu Obligacji jeszcze nie nastąpił (art. 24 ust. 3 Ustawy o obligacjach).

Emitent może nabywać Obligacje własne jedynie w celu ich umorzenia, przy czym nie może ich nabywać po upływie terminu do spełnienia wszystkich zobowiązań z Obligacji, a także jeśli jest w zwłoce z realizacją zobowiązań z Obligacji.

3.6. Warunki wypłaty oprocentowania

Spełnienie przez Emitenta świadczeń z tytułu odsetek będzie następowało w Dniach Płatności Odsetek Obligacji. Posiadaczom Obligacji będzie wypłacane kwartalnie oprocentowanie w stałej wysokości 6,8% w skali roku.

Okres Odsetkowy to okres, za który naliczane są odsetki od Wartości Nominalnej Obligacji.

Z wyjątkiem pierwszego Okresu Odsetkowego, Okresy Odsetkowe wynoszą trzy miesiące każdy. Pierwszy Okres Odsetkowy dla Obligacji wynosi dwa miesiące i rozpoczyna się w dniu przydziału Obligacji, to jest w dniu 5 marca 2014 roku (włącznie) oraz kończy się w dniu 4 maja 2014 roku (włącznie).

Po upływie ostatniego Okresu Odsetkowego Obligacje nie będą oprocentowane.

Dniami Płatności Odsetek dla Obligacji są:

1. 5 maja 2014 roku – za pierwszy okres odsetkowy;
2. 5 sierpnia 2014 roku – za drugi okres odsetkowy;
3. 5 listopada 2014 roku – za trzeci okres odsetkowy;
4. 5 lutego 2015 roku – za czwarty okres odsetkowy;
5. 5 maja 2015 roku – za piąty okres odsetkowy;
6. 5 sierpnia 2015 roku – za szósty okres odsetkowy;
7. 5 listopada 2015 roku – za siódmy okres odsetkowy;
8. 5 lutego 2016 roku – za ósmy okres odsetkowy;
9. 5 maja 2016 roku – za dziewiąty okres odsetkowy;

10. 5 sierpnia 2016 roku – za dziesiąty okres odsetkowy;
11. 5 listopada 2016 roku – za jedenasty okres odsetkowy;
12. 5 lutego 2017 roku – za dwunasty okres odsetkowy.

Każdy kolejny Okres Odsetkowy rozpoczyna się w następnym dniu kalendarzowym od zakończenia poprzedniego Okresu Odsetkowego (włącznie z pierwszym dniem nowego Okresu Odsetkowego) i kończy się w ostatnim dniu Okresu Odsetkowego (włącznie z tym ostatnim dniem).

Jeżeli data płatności odsetek przypadnie w dniu nie będącym dniem roboczym (tj. w sobotę, niedzielę lub w innym dniu ustawowo wolnym od pracy, a także w dniu, w którym banki w Polsce nie świadczą usług dla klientów), taką datą będzie kolejny dzień roboczy.

Tabela Nr 1. Terminy płatności odsetek z tytułu Obligacji serii A

Numer Okresu Odsetkowego	Pierwszy dzień Okresu Odsetkowego	Ostatni dzień Okresu Odsetkowego	Dzień Ustalenia Praw do odsetek	Liczba dni w danym Okresie Odsetkowym	Dzień Płatności Odsetek
1	5.03.2014 Śr	4.05.2014 Nd	24.04.2014 Cz	61	5.05.2014 Pn
2	5.05.2014 Pn	4.08.2014 Pn	28.07.2014 Pn	92	5.08.2014 Wt
3	5.08.2014 Wt	4.11.2014 Wt	28.10.2014 Wt	92	5.11.2014 Śr
4	5.11.2014 Śr	4.02.2015 Śr	28.01.2015 Śr	92	5.02.2015 Cz
5	5.02.2015 Cz	4.05.2015 Pn	24.04.2015 Pt	89	5.05.2015 Wt
6	5.05.2015 Wt	4.08.2015 Wt	28.07.2015 Wt	92	5.08.2015 Śr
7	5.08.2015 Śr	4.11.2015 Śr	28.10.2015 Śr	92	5.11.2015 Cz
8	5.11.2015 Cz	4.02.2016 Cz	28.01.2016 Cz	92	5.02.2016 Pt
9	5.02.2016 Pt	4.05.2016 Śr	26.04.2016 Wt	90	5.05.2016 Cz
10	5.05.2016 Cz	4.08.2016 Cz	28.07.2016 Cz	92	5.08.2016 Pt
11	5.08.2016 Pt	4.11.2016 Pt	27.10.2016 Cz	92	5.11.2016 So
12	5.11.2016 So	4.02.2017 So	27.01.2017 Pt	92	5.02.2017 Nd

Spełnienie przez Emitenta świadczenia z tytułu odsetek następować będzie w Dniach Płatności Odsetek, którymi są dni wskazane w Tabeli Nr 1. Spełnienie świadczenia odbędzie się poprzez uiszczenie na rachunek pieniężny Obligatariusza, służący do obsługi rachunku papierów wartościowych Obligatariusza, kwoty odpowiadającej wartości odsetek.

Odsetki dla jednej Obligacji obliczane będą z dokładnością do 1 (jednego) grosza.

Podstawą określenia wysokości świadczenia będzie ilość Obligacji znajdujących się na rachunku papierów wartościowych Obligatariusza z upływem Dni Ustalenia Prawa do otrzymania świadczeń z tytułu odsetek, którymi są dni wskazane w Tabeli Nr 1. powyżej.

Dniem, w którym rozpocznie się naliczanie odsetek należnych od Obligacji za pierwszy Okres Odsetkowy jest 5 marca 2014 roku, to jest dzień przydziału Obligacji (Dzień Emisji). Ostatnim dniem Okresu Odsetkowego jest dzień poprzedzający dzień wypłaty Odsetek. Odsetki należne za kolejne Okresy Odsetkowe naliczane będą odpowiednio od dnia wypłaty odsetek za poprzedni okres (włącznie).

Oprocentowanie od jednej Obligacji, w danym Okresie Odsetkowym, będzie ustalone każdorazowo zgodnie ze wzorem:

$$WO = 6,8\% * WN * LDO/DR$$

gdzie:

WO – oznacza wysokość Odsetek z jednej Obligacji

6,8% – oznacza ustaloną stałą Stopę Procentową

WN – oznacza Wartość Nominalną Obligacji

LDO – oznacza rzeczywistą liczbę dni w Okresie Odsetkowym

DR – oznacza rzeczywistą liczbę dni w roku kalendarzowym

Nie przewiduje się powołania agenta dokonującego wyceny Obligacji.

Świadczenia pieniężne z tytułu wypłaty odsetek będą realizowane przez Emitenta za pośrednictwem KDPW, zgodnie z Regulaminem KDPW i Szczegółowymi Zasadami Działania KDPW.

Roszczenia z tytułu odsetek od Obligacji oraz roszczenia z tytułu wykupu Obligacji przedawniają się z upływem 10 lat od dnia ich wymagalności, tzn. odpowiednio od daty wypłaty odsetek lub daty wykupu Obligacji.

3.7. Wysokość i formy zabezpieczenia i podmiot udzielający zabezpieczenia

Obligacje, objęte niniejszym Dokumentem Informacyjnym, nie są zabezpieczone.

3.8. Wartość zaciągniętych zobowiązań Emitenta na ostatni dzień kwartału poprzedzającego udostępnienie Propozycji Nabycia Obligacji oraz perspektywy kształtowania zobowiązań Emitenta do czasu całkowitego wykupu Obligacji

Wartość zaciągniętych przez Emitenta zobowiązań na ostatni dzień kwartału poprzedzającego udostępnienie Propozycji Nabycia Obligacji, to jest na 31 grudnia 2013 roku wynosi 23.231 tys. PLN, w tym zobowiązania długoterminowe 9.717 tys. PLN oraz zobowiązania krótkoterminowe 13.514 tys. PLN.

Szacowana wartość zobowiązań Emitenta na dzień wykupu Obligacji, to jest na dzień 5 lutego 2017 roku, wynosi 16.649 tys. PLN, w tym zobowiązania długoterminowe 1.931 tys. PLN oraz zobowiązania krótkoterminowe 14.718 tys. PLN.

3.9. Informacje o ratingu przyznanym Emitentowi lub Obligacjom

Emitentowi ani emitowanym przez niego dłużnym papierom wartościowym nie zostały przyznane żadne ratingi kredytowe.

3.10. Dodatkowe prawa z tytułu posiadania Obligacji

Z Obligacjami nie są związane żadne świadczenia niepieniężne na rzecz Obligatariuszy. Obligacje uprawniają wyłącznie do świadczeń pieniężnych.

3.11. Zasady opodatkowania dochodów związanych z posiadaniem i obrotem Obligacjami

Poniższy opis ma charakter wprowadzający i został sporządzony w oparciu o stan prawny obowiązujący w chwili sporządzenia dokumentu informacyjnego. Poniższe stwierdzenia mają charakter ogólny i z tego powodu podejmowanie decyzji inwestycyjnej w indywidualnych sprawach powinno być poprzedzone konsultacją z doradcą podatkowym. Informacje przedstawione poniżej nie mogą być traktowane jako porada lub opinia podatkowa. Poniższe informacje nie mogą być traktowane jako szczegółowa analiza kwestii podatkowych.

3.11.1. Odpowiedzialność Emitenta za pobór podatku

Emitent nie jest odpowiedzialny za pobór podatku. Podmiotami odpowiedzialnymi za pobór podatku są w przypadku dochodów (przychodów) uzyskanych z odsetek i dyskonta od obligacji domy maklerskie, natomiast w przypadku dochodów z odpłatnego zbycia obligacji, Obligatariusze.

3.11.2. Podatek dochodowy od osób fizycznych

3.11.2.1. Opodatkowanie odsetek i dyskonta od obligacji

Zgodnie z art. 30a ust. 1 pkt. 2 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych od uzyskanych dochodów (przychodów) z odsetek i dyskonta od obligacji pobiera się 19% zryczałtowany podatek dochodowy. Dochodu (przychodu) z odsetek i dyskonta od obligacji nie łączy się z przychodami uzyskanymi z innych źródeł (art. 30a ust. 7 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Płatnikiem podatku jest podmiot dokonujący wypłat (świadczeń) lub stawianych do dyspozycji podatnika pieniędzy lub wartości pieniężnych z tytułu odsetek (dyskonta) od obligacji lub podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych dla podatnika, jeżeli wypłata następuje za pośrednictwem tego podmiotu, a dodatkowo dochody (przychody) w postaci odsetek zostały uzyskane na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej i wiążą się z papierami wartościowymi zapisanymi na tym rachunku. Płatnik pobiera zryczałtowany podatek dochodowy od dokonywanych wypłat lub pozostawianych do dyspozycji podatnika pieniędzy i przekazuje go w terminie do 20. dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym pobrano ten podatek na rachunek urzędu skarbowego, którym kieruje naczelnik urzędu skarbowego właściwy według siedziby płatnika (art. 42 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych) oraz składa w terminie do końca stycznia roku następującego po roku podatkowym roczną deklarację.

3.11.2.2. Opodatkowanie dochodów ze sprzedaży obligacji

Zgodnie z art. 30b ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych od dochodów uzyskanych z odpłatnego zbycia obligacji, za wyjątkiem sytuacji gdy następuje ono w wykonywaniu działalności gospodarczej, podatek dochodowy wynosi 19% uzyskanego dochodu. Dochodem podlegającym opodatkowaniu jest różnica między sumą przychodów uzyskanych z tytułu odpłatnego zbycia obligacji a kosztami uzyskania przychodu określonymi w ustawie. Dochodów z odpłatnego zbycia obligacji nie łączy się z dochodami uzyskanymi z innych źródeł (art. 30b ust. 5 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych).

Osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą, osoby prawne i ich jednostki organizacyjne oraz jednostki organizacyjne niemające osobowości prawnej są obowiązane, w terminie do końca lutego roku następującego po roku podatkowym, przesłać podatnikowi oraz urzędowi skarbowemu, którym kieruje naczelnik urzędu skarbowego właściwy według miejsca zamieszkania podatnika, imienną informację o wysokości dochodu z tytułu sprzedaży papierów wartościowych, sporządzoną według ustalonego wzoru (art. 39 ust. 3 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych)

Zgodnie z art. 30b ust. 6 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych osoba fizyczna obowiązana jest do wykazania dochodu i obliczenia należnego podatku w oddzielnym zeznaniu rocznym, o którym mowa w art. 45 ust. 1a pkt 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych. W przypadku, gdy odpłatne zbycie obligacji następuje w ramach wykonywania działalności gospodarczej osoba fizyczna obowiązana jest w ciągu roku wpłacać zaliczki miesięczne na podatek dochodowy stosownie do art. 44 ust. 1 pkt 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wykazać dochody ze zbycia obligacji w zeznaniu rocznym, o którym mowa w art. 45 ust. 1 albo ust. 1a pkt 2. Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.

3.11.3. Podatek dochodowy od osób prawnych

Zgodnie z art. 19 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dochód osób prawnych uzyskany z odsetek oraz dyskonta z obligacji, a także dochód uzyskany w wyniku odpłatnego zbycia obligacji opodatkowany jest według stawki 19% podstawy opodatkowania. Wszelkie płatności z tytułu świadczeń wynikających z Obligacji dokonywane będą bez potrąceń.

3.11.4. Podatek dochodowy zagranicznych osób fizycznych i prawnych

Zgodnie z art. 30a ust. 2 oraz 30b ust. 3 Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych zastosowanie stawki podatku wynikającej z właściwej umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania albo niezapłacenie podatku zgodnie z taką umową jest możliwe pod warunkiem udokumentowania dla celów podatkowych miejsca zamieszkania podatnika uzyskanym od niego certyfikatem rezydencji.

Zgodnie z art. 26 ust. 1 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych zastosowanie stawki podatku wynikającej z właściwej umowy o unikaniu podwójnego opodatkowania albo niepobranie podatku zgodnie z taką umową jest możliwe pod warunkiem udokumentowania miejsca siedziby podatnika dla celów podatkowych uzyskanym od podatnika certyfikatem rezydencji wydanego przez właściwy organ administracji podatkowej

Zgodnie z art. 21 ust. 1 i art. 22a Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem umów w sprawie unikania podwójnego opodatkowania, których stroną jest Rzeczpospolita Polska, podatnicy, którzy nie mają na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej siedziby lub zarządu, podlegają

podatkowi dochodowemu od przychodu uzyskanego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z tytułu odsetek (dyskonta) od obligacji w wysokości 20 % przychodu.

3.11.5. Podatek od czynności cywilnoprawnych

Zgodnie z art. 1 pkt. 1 lit. a Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych podatkowi podlega sprzedaż praw majątkowych, w tym praw majątkowych inkorporowanych w obligacjach, z wyjątkiem sytuacji, w których przynajmniej jedna ze stron umowy jest opodatkowana podatkiem od towarów i usług lub też jest z tego podatku zwolniona. Stawka podatku wynosi 1% wartości dokonanej transakcji. Na podstawie art. 9 ust. 9 Ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych zwolniona jest od podatku sprzedaż praw majątkowych, będących instrumentami finansowymi:

- a) firmom inwestycyjnym oraz zagranicznym firmom inwestycyjnym,
- b) dokonywana za pośrednictwem firm inwestycyjnych lub zagranicznych firm inwestycyjnych,
- c) dokonywana w ramach obrotu zorganizowanego,
- d) dokonywana poza obrotem zorganizowanym przez firmy inwestycyjne oraz zagraniczne firmy inwestycyjne, jeżeli prawa te zostały nabyte przez te firmy w ramach obrotu zorganizowanego – w rozumieniu przepisów Ustawy o obrocie instrumentami finansowymi.

3.11.6. Podatek od spadków i darowizn

Zgodnie z art. 1 ust. 1 Ustawy o podatku od spadków i darowizn, podatkowi od spadków i darowizn podlega nabycie przez osoby fizyczne praw majątkowych wykonywanych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, tytułem dziedziczenia, zapisu, dalszego zapisu, polecenia testamentowego darowizny, polecenia darczyńcy, z wyjątkiem sytuacji, w których w dniu nabycia ani nabywca, ani też spadkodawca lub darczyńca nie byli obywatelami polskimi i nie mieli miejsca stałego pobytu lub siedziby na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Przepisy ustawy o podatku od spadków i darowizn przewidują system zwolnień od podatku oraz określają wysokość podatku w zależności od stosunku łączącego spadkodawcę ze spadkobiercą oraz darczyńcy z obdarowanym.

3.11.7. Odpowiedzialność płatnika

Zgodnie z art. 30 § 1 Ustawy Ordynacja Podatkowa, płatnik, który nie obliczył, wadliwie obliczył, nie pobrał od podatnika podatku lub nie wpłacił go we właściwym terminie organowi podatkowemu odpowiada za podatek niepobrany lub podatek pobrany a niewpłacony. Określonej powyżej zasady nie stosuje się, jeżeli odrębne przepisy stanowią inaczej albo jeżeli podatek nie został pobrany z winy podatnika. W tych przypadkach organ podatkowy wydaje decyzję o odpowiedzialności podatnika.

4. DANE O EMITENCIE

4.1. Ogólne informacje o Emitencie

Nazwa:	PCC Autochem Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Brzeg Dolny
Adres:	ul. Sienkiewicza 4; 56-120 Brzeg Dolny
Telefon:	+48 (71) 794 21 33
Faks:	+48 (71) 794 23 81
Adres poczty elektronicznej:	ir.autochem@pcc.eu
Adresy stron internetowych:	www.pcc-autochem.eu www.pccinwestor.pl

4.2. Identyfikator statystyczny i numer identyfikacji podatkowej Emitenta

REGON:	930721952
NIP:	917-10-01-904

4.3. Czas trwania Emitenta

Czas trwania Emitenta jest nieoznaczony.

4.4. Przepisy prawa, na podstawie których został utworzony Emitent

Podstawą prawną dla utworzenia i prowadzenia działalności przez Emitenta są przepisy Kodeksu spółek handlowych oraz przepisy Umowy Spółki sporządzonej w dniu 15 września 1995 roku i zmienionej uchwałami Zgromadzenia Wspólników podjętymi w dniach: 17 czerwca 2003 roku, 29 października 2004 roku, 1 lipca 2005 roku, 20 lipca 2005 roku, 16 grudnia 2005 roku, 27 marca 2012 roku i 25 kwietnia 2012 roku.

4.5. Sąd, który wydał postanowienie o wpisie Emitenta do właściwego rejestru

Emitent został wpisany do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabryczna we Wrocławiu Wydział VI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 19 stycznia 2001 roku pod numerem KRS 0000062377. Przed wpisaniem do rejestru przedsiębiorców Emitent był wpisany od 1995 roku w rejestrze handlowym pod numerem RHB 5793.

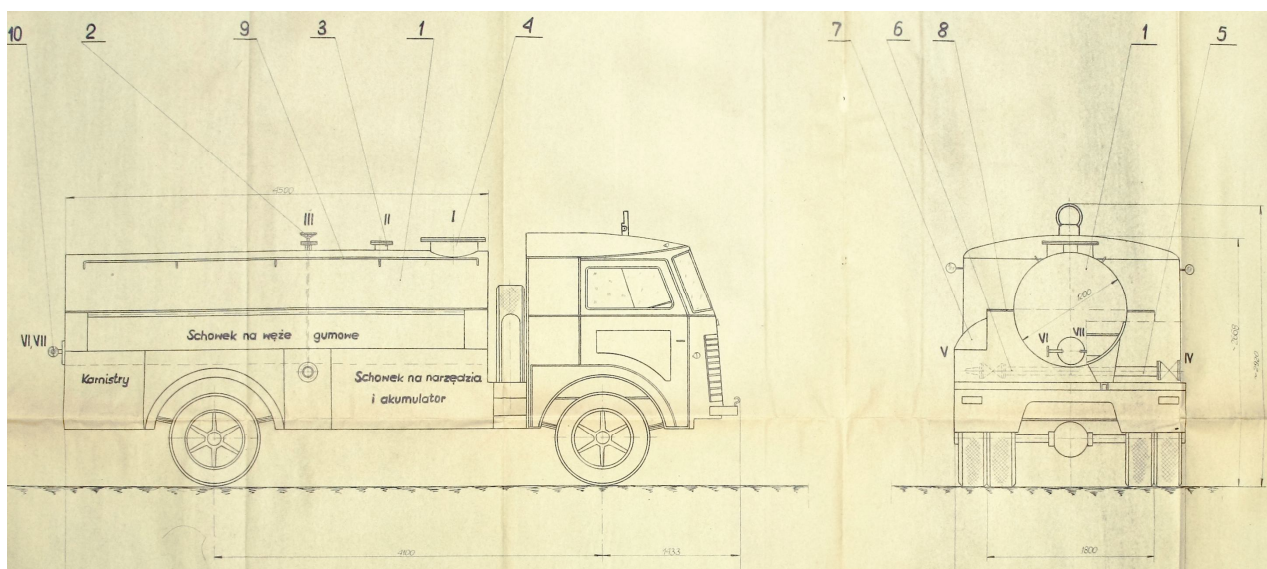
Od 2013 roku sądem rejestrowym dla Emitenta jest Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabryczna we Wrocławiu Wydział IX Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

4.6. Krótki opis historii Emitenta

Spółka powstała w 1995 roku w taki sposób, że „Zakład Transportu Samochodowego” funkcjonujący od wczesnych lat działalności Zakładów Chemicznych „Rokita” S.A. w Brzegu Dolnym, został wydzielony jako odrębna spółka kapitałowa pod nazwą Przedsiębiorstwo Transportowo-Spedycyjne "Autochem-Rokita" Sp. z o.o.

Historycznie, transport ciekłych chemikaliów, który obecnie stanowi główny obszar działalności Spółki, rozpoczął się jeszcze w ramach funkcjonowania wspomnianego „Zakładu Transportu Samochodowego” będącego w strukturze organizacyjnej Zakładów Chemicznych „Rokita” S.A. Transport taki był realizowany przy użyciu pojazdów cysternowych wykonanych na bazie własnych projektów, wykorzystujących do tego celu podwozia samochodów dostawczych marki Żubr.

Rysunek 1. Projekt cysterny na podwoziu marki Żubr-A80, 1964 r. (zasoby własne Emitenta)



Źródło: Archiwum Emitenta

W początkowej fazie swojej działalności Spółka, pełniąc funkcje dawnego „Zakładu Transportu Samochodowego”, zajmowała się kompleksową obsługą Zakładów Chemicznych „Rokita” S.A. w zakresie zarządzania środkami transportu na potrzeby wewnętrzne Zakładów Chemicznych „Rokita” S.A., w tym transportu chemikaliów w naczepach plandekowych, cysternach do przewozu materiałów chemicznych płynnych oraz materiałów niebezpiecznych w ruchu krajowym i międzynarodowym. Nadto Spółka zarządzała wszelkimi pojazdami służbowymi należącymi do Zakładów Chemicznych „Rokita” S.A. oraz wykonywała usługi z zakresu opieki technicznej nad flotą transportową, w tym usługi naprawcze oraz konserwacyjne taboru samochodowego i innego.

W latach 1995 - 2005 współpraca gospodarcza Spółki i Zakładów Chemicznych „Rokita” S.A. realizowana była w oparciu o umowy o współpracy oraz umowy wynajmu na rzecz Spółki wszystkich środków transportu oraz maszyn ciężkich, będących w posiadaniu Zakładów Chemicznych „Rokita” S.A., o wartości (w 1995 roku) ponad 31 mld starych złotych (PLZ) i w liczbie ponad 170 sztuk. Wśród przekazanych w posiadanie i zarządzanie przez Spółkę środków transportu znajdowały się: samochody osobowe wykorzystywane jako pojazdy służbowe, karetki pogotowia, autobusy, samochody ciężarowe przystosowane do transportu

materiałów sypkich, ciągniki siodłowe wraz z naczepami plandekowymi, cysterny do przewozu materiałów chemicznych płynnych, w tym do przewozu materiałów niebezpiecznych, ciągniki rolnicze wraz z naczepami, inne maszyny ciężkie i specjalistyczne oraz warsztat naprawczy.

W tym też okresie czasu głównym odbiorcą usług Spółki były ówczesne Zakłady Chemiczne "Rokita" S.A., obecnie działające pod firmą PCC „Rokita” S.A., jednak Spółka z powodzeniem realizowała również zlecenia od innych kontrahentów.

W rezultacie stałego rozwoju oraz wysokiej jakości oferowanych usług transportowych Spółka, jako pierwsza w Polsce firma przewożąca materiały niebezpieczne w ruchu krajowym i międzynarodowym, w roku 2000 uzyskała certyfikat EN ISO 9002, obecnie przekształcony zgodnie z normą na certyfikat EN ISO 9001:2008.

W czerwcu 2004 roku nazwa i logo Spółki zostały zmienione na PCC Autochem Sp. z o.o.

W 2005 roku Spółka została dwukrotnie dokapitalizowana w łącznej kwocie 3,148 mln PLN. W czerwcu 2005 roku dotychczasowy udziałowiec PCC „Rokita” S.A. wniósł do Spółki aportem nieruchomości oraz niektóre środki transportu o łącznej wartości 1,148 mln PLN, a w grudniu 2005 roku Spółka pozyskała nowego udziałowca, niemiecką spółkę PCC AG, która w grudniu 2006 roku przekształcona została spółką europejską pod firmą: PCC SE. Nowy udziałowiec wniósł do Spółki wkład pieniężny w kwocie 2,0 mln PLN.

Począwszy od 2004 roku rozpoczęła się, trwająca przez pięć następnych lat, modernizacja posiadanych przez Spółkę składów transportowych do przewozów chemikaliów. Spółka zdecydowała się na zakup najnowocześniejszych samochodów ciężarowych (ciągników siodłowych) marki Volvo FH12 oraz na zakup specjalistycznych cystern do przewozu płynnych materiałów chemicznych firmy Magyar. W wyniku zakupu nowych samochodów ciężarowych wraz z kontraktami serwisowymi, Spółka pozyskała także gwarancję, iż pojazdy te będą zawsze w odpowiednim stanie technicznym, stale gotowe do wyjazdu, a koszty eksploatacji posiadanego parku samochodowego i cystern, a także koszty serwisu tego sprzętu, stały się łatwo planowanym kosztem stałym. W zaistniałej sytuacji Spółka zrezygnowała z prowadzenia własnego warsztatu naprawczego oraz stopniowo ukierunkowywała swoją działalność wyłącznie na transport środków chemicznych.

Modernizacja floty transportowej Spółki spowodowała, że w 2007 roku Spółka dysponowała około 50 nowoczesnymi zestawami transportowymi do przewozów chemikaliów (w 2004 roku takich zestawów było tylko 30). W skład każdego takiego zestawu wchodził ciągnik siodłowy oraz naczepa ze specjalistyczną cysterną do przewozu chemikaliów, tworząc tzw. „autocysternę”. W tym też czasie ok. 50% usług transportowych świadczonych przez Spółkę było wykonywane na rzecz klientów zewnętrznych w stosunku do spółek z Grupy PCC. Spółka z powodzeniem świadczyła usługi transportowe różnego rodzaju substancji chemicznych dla liczących się na europejskim rynku podmiotów z branży chemicznej.

Większość z autocystern, będących w posiadaniu Spółki, dostosowana była do przewozu różnego rodzaju substancji chemicznych, wiązało się to jednak z koniecznością dokładnego mycia cystern (w tym także ich wnętrza) w wyspecjalizowanych myjniach, wydających odpowiednie certyfikaty czystości. W związku z powyższym na początku 2006 roku Spółka uruchomiła własną, najnowocześniejszą w województwie dolnośląskim, myjnię autocystern oraz kontenerów w Brzegu Dolnym. Myjnia posiada dwa stanowiska do mycia wyposażone w dwie głowice myjące, które zapewniają maksymalne skrócenie czasu mycia oraz minimalne zużycie wody i energii elektrycznej. Proces mycia zgodny jest z normami ISO 9001:2008 oraz certyfikatem SQAS. W 2007 roku Spółka dołączyła do Polskiego Stowarzyszenia Myjni Cystern, którego celem jest wprowadzenie norm europejskich do standardów pracy, podniesienie jakości usług, zwiększenie

bezpieczeństwa oraz ochrona środowiska naturalnego. Również od 2007 roku Spółka, jako jedyna w województwie dolnośląskim firma, wydaje Europejski Dokument Mycia (ECD). Dzięki inwestycji w myjnię autocystern zmniejszone zostały koszty czyszczenia własnych autocystern oraz rozszerzona została działalność gospodarcza Spółki. Obecnie 78 na 100 autocystern, które myte są w myjni Spółki, to autocysterny podmiotów zewnętrznych w stosunku do Grupy PCC.

W wyniku rosnącej ilości odbiorców na usługi Spółki, od kwietnia 2012 roku, otwarte zostało nowe biuro Spółki w Gliwicach w województwie śląskim.

Tabela Nr 2. Kalendarium najistotniejszych zdarzeń w historii Emitenta:

Data	Istotne zdarzenia
1995	Wydzielenie z Zakładów Chemicznych "Rokita" S.A. spółki pod nazwą: Przedsiębiorstwo Transportowo-Spedycyjne „Autochem-Rokita” Sp. z o.o.
1995	Spółka zawiera z Zakładami Chemicznymi "Rokita" S.A. umowy o współpracy i wynajmie wszystkich środków transportu, będących własnością Zakładów Chemicznych "Rokita" S.A. rozpoczynając obsługę transportową Grupy „Rokita” S.A. (obecnie Grupa PCC)
2000	Spółka otrzymuje certyfikat jakości EN ISO 9002 w zakresie przewozów materiałów niebezpiecznych w ruchu krajowym i międzynarodowym
2004	Zmiana nazwy i logo Spółki na PCC Autochem Sp. z o.o.
2005	Spółka zostaje dwukrotnie dokapitalizowana i pozyskuje nowego udziałowca niemiecką spółkę PCC AG
2005	Rozpoczęcie procesu modernizacji floty transportowej posiadanej przez Spółkę
2006	Uruchomienie myjni autocystern i kontenerów
2006	Udziałowiec Emitenta, niemiecka spółka PCC AG, przekształca się w spółkę europejską pod firmą PCC SE
2007	Przystąpienie Spółki do Polskiego Stowarzyszenia Myjni Autocystern, uzyskanie certyfikatu SQAS w zakresie mycia autocystern oraz certyfikatu ECD
2011	Uzyskanie przez Spółkę certyfikatu SQAS w zakresie świadczenia usług transportowych
2012	Uruchomienie biura Spółki w Gliwicach

Źródło: Emitent

4.7. Rodzaje i wartość kapitałów (funduszy) własnych Emitenta i zasady ich tworzenia

Kapitał własny Emitenta na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi 2.433 tys. PLN.

Tabela Nr 3. Kapitał własny Emitenta

Rodzaj kapitału	Stan na 31.12.2013 [tys. PLN]
A. Kapitał (fundusz) własny	2 433
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 898
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0
III. Udziały (akcje) własne	0
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 124
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	507
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 461
VIII. Zysk (strata) netto	365
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0

Źródło: Emitent

Kapitały Emitenta tworzone są zgodnie z postanowieniami KSH i umowy spółki Emitenta. Kapitał zakładowy Emitenta wynosi 3.898.500 PLN i podzielony jest na 7.797 równych udziałów o wartości nominalnej 500 PLN każdy. Kapitał zakładowy Emitenta został opłacony wkładami pieniężnymi w łącznej kwocie 2.750.500 PLN oraz wniesionym aportem o wartości 1.148.000 PLN.

Zgodnie z § 8 ust. 1 umowy Spółki Emitenta kapitał zakładowy może zostać podwyższony do kwoty 33.985.000 PLN w terminie do 31.12.2030 roku, na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników, która nie stanowi zmiany umowy Spółki. Zgodnie z art. 257 § 1 KSH podwyższenie kapitału zakładowego poza trybem opisanym w zdaniu poprzednim wymaga zmiany umowy Spółki. Uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki podjęta w terminie do 31 grudnia 2030 roku wymaga zgody wszystkich wspólników Spółki. Umowa Spółki w § 5 ust. 6 przewiduje dopłaty do kapitału zakładowego przez wspólników w okresie do 31 grudnia 2030 roku w wysokości nie przekraczającej dwukrotności wartości nominalnej udziałów posiadanych przez wspólników. W dniu 18 lipca 2012 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę o nałożeniu na wspólników zobowiązania dopłaty do kapitału Spółki w kwocie 65 PLN na każdy udział. Łączna wartość wykonanej przez wspólników dopłaty wynosi 506.805 PLN. Do dnia sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego dopłata nie została zwrócona wspólnikom.

Rozporządzenie czystym zyskiem Spółki, wynikającym z rocznego sprawozdania finansowego, należy do uchwały Zgromadzenia Wspólników. Wspólnik ma prawo do udziału w zysku, wynikającym z rocznego sprawozdania finansowego i przeznaczonym do podziału uchwałą Zgromadzenia Wspólników. Zysk przypadający wspólnikom dzielony jest proporcjonalnie do udziałów. Wypłata zysku podzielonego między wspólników następuje w terminie oznaczonym uchwałą Zgromadzenia Wspólników.

4.8. Informacje o nieopłaconej części kapitału zakładowego

Kapitał zakładowy Emitenta został opłacony w całości.

4.9. Informacje o przewidywanych zmianach kapitału zakładowego w wyniku realizacji przez obligatariuszy uprawnień z obligacji zamiennych lub z obligacji dających pierwszeństwo do objęcia w przyszłości nowych emisji akcji, ze wskazaniem wartości warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego oraz terminu wygaśnięcia praw obligatariuszy do nabycia tych akcji

Emitent jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością i zgodnie z przepisami Ustawy o Obligacjach nie jest uprawniony do emisji obligacji zamiennych na akcje ani obligacji z prawem pierwszeństwa do objęcia akcji. Emitent nie przewiduje zmiany swojej formy prawnej w drodze przekształcenia w spółkę akcyjną, dlatego też podobne emisje obligacji nie są przewidywane w przyszłości.

4.10. Informacje, na jakich rynkach instrumentów finansowych są lub były notowane instrumenty finansowe Emitenta lub wystawiane w związku z nimi kwity depozytowe

Żadne instrumenty finansowe ani kwity depozytowe Emitenta nie były i nie są notowane na żadnym rynku kapitałowym.

4.11. Powiązania kapitałowe Emitenta, mające istotny wpływ na jego działalność

Emitent wchodzi w skład grupy kapitałowej PCC SE. W ramach tej grupy kapitałowej Emitent jest spółką zależną w stosunku do spółki europejskiej PCC SE z siedzibą w Duisburgu, Niemcy.

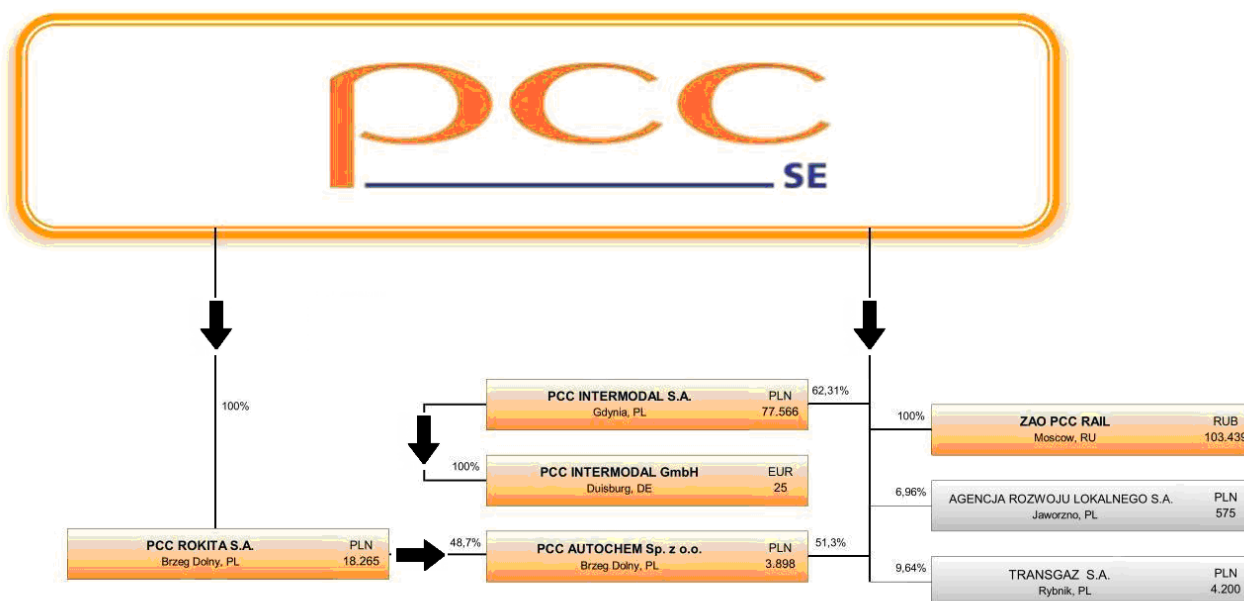
Emitent nie posiada spółek zależnych.

Tabela Nr 4. Struktura udziałowa Emitenta

Udziałowiec	Liczba udziałów [szt.]	Wartość nominalna	Udział [%]
PCC SE	4 000	2 000 000	51,30%
PCC Rokita SA	3 797	1 898 500	48,70%
Razem	7 797	3 898 500	100%

Źródło: Emitent

Diagram Nr 1. Grupa Kapitałowa PCC SE¹



Źródło: Emitent

4.12. Wskazanie powiązań osobowych, majątkowych i organizacyjnych

4.12.1. Pomiedzy Emitentem a osobami wchodzacych w sklad organow zarzadzajacych i nadzorczych emitenta

¹ Diagram Nr 1. prezentuje tylko pion logistyczny spółek należących do Grupy PCC SE oraz spółkę PCC Rokita, będącą współniakiem Emitenta.

Żadna z osób wchodzących w skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej Emitenta nie posiada udziałów Emitenta.

4.12.2. Pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta a znaczącymi akcjonariuszami lub udziałowcami Emitenta

Udziały Emitenta należą do spółki europejskiej PCC SE, która posiada 51,30% udziałów Emitenta, stanowiących 51,30% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Emitenta oraz do spółki PCC Rokita S.A., która posiada 48,70% udziałów Emitenta, stanowiących 48,70% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Emitenta. Żadna z osób wchodzących w skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej Emitenta nie posiada akcji PCC SE ani akcji PCC Rokita S.A.

Pan Artur Nowotny, pełniący funkcję Prezesa Zarządu Emitenta, nie pełni innych funkcji w strukturach Grupy PCC SE.

Pan Alfred Pelzer, pełniący funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta, pełni jednocześnie funkcję Wiceprzewodniczącego Rady Administrującej i Dyrektora Zarządzającego PCC SE oraz funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej PCC Rokita S.A.

Pan Joerg Dembek, pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej Emitenta, jest jednocześnie zatrudniony u Emitenta jako Project Manager.

Pan Wiesław Klimkowski, pełniący funkcję Sekretarza Rady Nadzorczej Emitenta, pełni jednocześnie funkcję Prezesa Zarządu PCC Rokita S.A.

4.12.3. Pomiędzy Emitentem, osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta oraz znaczącymi akcjonariuszami lub udziałowcami Emitenta a Autoryzowanym Doradcą (lub osobami wchodzącymi w skład jego organów zarządzających i nadzorczych)

Nie dotyczy. W przygotowanie Dokumentu Informacyjnego nie był zaangażowany autoryzowany doradca.

4.13. Informacje o prowadzonej przez Emitenta działalności oraz o jego podstawowych produktach i usługach

4.13.1. Podstawowe obszary działalności wraz ze wskazaniem głównych kategorii sprzedawanych produktów, towarów lub świadczonych usług

Specyfika obecnie panującego trendu i technologii w szeroko rozumianej grupie odbiorców półproduktów w postaci płynnej chemii sprawia, że ciekłe materiały są podstawowym składnikiem startowym we wszystkich gałęziach przemysłu, począwszy od eksploatacji złóż naturalnych przez olbrzymi sektor chemii tworzyw sztucznych, kończąc na rolnictwie i przemyśle petrochemicznym.

Wszystkie wyżej wymienione sfery działań europejskiej gospodarki leżą w obszarze funkcjonowania Emitenta, który na co dzień świadczy usługi transportowe na rzecz największych podmiotów światowego rynku takich jak BASF, EVONIK i inni.

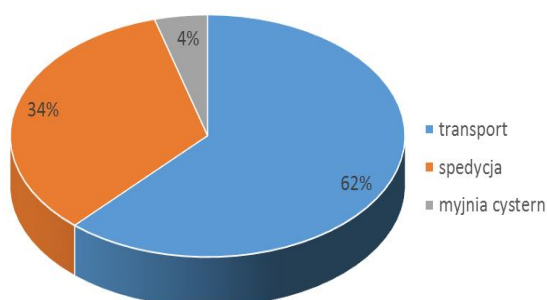
Emitent w ramach rynku krajowych i międzynarodowych przewozów ciekłych surowców chemicznych działa w segmentach:

- działalność transportowa na bazie transportu własnego (62% przychodów w 2013 roku)
- działalność spedycyjna (34% przychodów w 2013 roku), z której możemy wyodrębnić działalność w oparciu o spedycję kontraktową (firmy zewnętrzne wynajmujące od Emitenta środki transportu i

wykonujące usługę wyłącznie na zlecenie i rzecz Emitenta) oraz spedycję czarterową (starannie dobrane i kontrolowane firmy zewnętrzne, które na rzecz emitenta świadczą usługi transportowe w pełni własnym sprzętem na zasadach rynkowych).

Bardzo dochodowym segmentem działalności Emitenta jest specjalistyczna myjnia autocystern, tank-kontenerów i palety-pojemników, która wygenerowała w 2013 roku aż 4% ogółu przychodów Emitenta.

Diagram Nr 2. Struktura przychodów Emitenta w 2013 roku



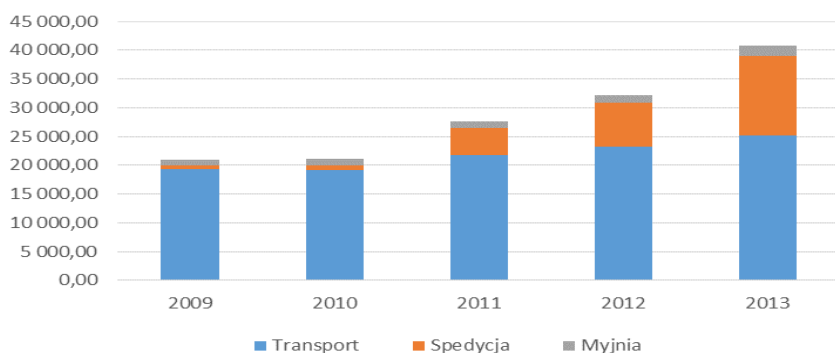
Źródło: Emitent

Tabela Nr 5. Struktura sprzedaży Emitenta w latach 2009-2013 w podziale na obszary prowadzonej działalności

Rok	Struktura sprzedaży	Przychody netto ze sprzedaży w tys. PLN	[%]
2009	Transport	19 375	93%
	Spedycja	651	3%
	Myjnia	872	4%
	SUMA	20 898	100%
2010	Transport	19 121	91%
	Spedycja	923	4%
	Myjnia	992	5%
	SUMA	21 037	100%
2011	Transport	21 699	79%
	Spedycja	4 731	17%
	Myjnia	1 114	4%
	SUMA	27 544	100%
2012	Transport	23 305	72%
	Spedycja	7 627	24%
	Myjnia	1 303	4%
	SUMA	32 235	100%
2013	Transport	25 181	62%
	Spedycja	13 826	34%
	Myjnia	1 772	4%
	SUMA	40 778	100%

Źródło: Emitent

Wykres Nr 1. Wartość oraz struktura przychodów Emitenta w latach 2009 - 2013



Źródło: Emitent

4.13.1. Określenie wartościowej i ilościowej sprzedaży Emitenta oraz udział grup produktów, towarów lub świadczonych usług w sprzedaży ogółem

W roku 2013 w przychodach Emitenta dominowały trzy podstawowe grupy świadczonych usług:

- transport, stanowiący 62% udziału w przychodach,
- spedycja, stanowiąca 34% udziału w przychodach
- usługi myjni cystern, stanowiące 4% udziału w przychodach.

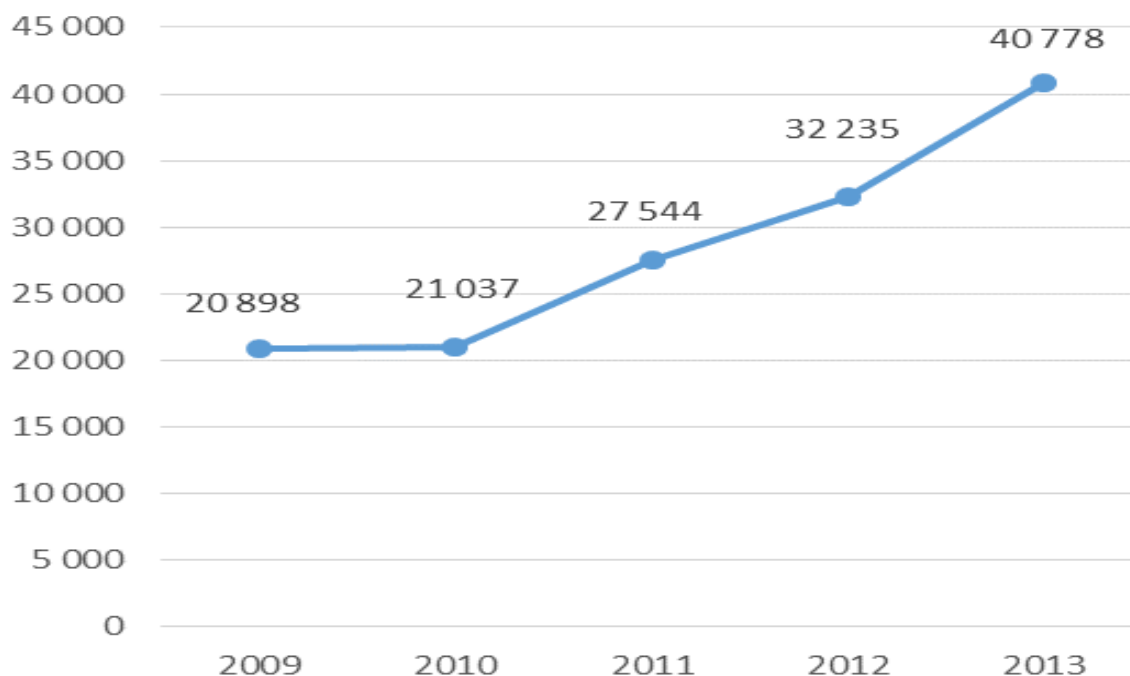
Emitent przewiduje, że następnych latach wymienione wyżej grupy asortymentowe produktów nadal będą miały wiodący udział w przychodach Emitenta.

Tabela Nr 6. Dynamika zmian poziomu sprzedaży Emitenta w latach 2009-2013

Wartość sprzedaży w tys. PLN		Dynamika
2009	2010	
20 898	21 037	1%
2010	2011	
21 037	27 544	31%
2011	2012	
27 544	32 235	17%
2012	2013	
32 235	40 778	27%

Źródło: Emitent

Wykres Nr 2. Dynamika zmian poziomu sprzedaży Emitenta w latach 2009 – 2013 (dane w tys. PLN)



Źródło: Emitent

Z uwagi na fakt przynależności Emitenta do Grupy Kapitałowej PCC, prowadzoną przez niego działalność gospodarczą można podzielić na dwie podstawowe kategorie:

- zapewnienie płynności i bezpieczeństwa logistycznego dla wszystkich podmiotów wchodzących w skład Grupy PCC – 38% wolumenu usług świadczonych przez Emitenta i 35% przychodów Emitenta w 2013 roku
- komercyjna działalność zarobkowa, mająca na celu spełnianie oczekiwań udziałowców, w kwestii generowania profitów, płynących z prowadzenia zarobkowego przewozu towarów oraz świadczenia usług poprzez specjalistyczną myjnię autocystern i kontenerów – 62% wolumenu usług świadczonych przez Emitenta i 65% przychodów Emitenta w 2013 roku.

Plany na rok 2014 i 2015 zakładają wzrost udziału usług świadczonych na rzecz Grupy PCC zarówno w wymiarze wolumenu usług jak i w zakresie wartości realizowanych usług.

Tabela Nr 7. Wolumen oraz wartości realizowanych transportów na rzecz GK PCC oraz dla zewnętrznych odbiorców

	Transporty (ilościowo)	udział %	Wartość sprzedaży (w tys. PLN)	udział %
w Grupie PCC	3 778	38%	14 257	35%
poza Grupą PCC	6 055	62%	26 521	65%
SUMA	9 833	100%	40 778	100%

Źródło: Emitent

4.14. Główne inwestycje krajowe i zagraniczne Emitenta, w tym inwestycje kapitałowe, w 2013 roku

Poniżej przedstawiono charakterystykę nakładów inwestycyjnych Emitenta w odniesieniu do inwestycji w wartości niematerialne i prawne, majątek rzeczowy oraz inwestycje kapitałowe, przeprowadzone w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r.

Tabela Nr 8. Nakłady inwestycyjne Emitenta poniesione w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r.

Wyszczególnienie nakładów inwestycyjnych	Wartość nakładu inwestycyjnego [w tys. PLN]
Wartości niematerialne	111
Rzeczowe aktywa trwałe, w tym środki trwałe w leasingu finansowym :	7 586
Grunty własne	0
Budynki i budowle	0
Urządzenia techniczne i maszyny	31
Środki transportu	7 551
Pozostałe środki trwałe	4
Razem poniesione nakłady inwestycyjne	7 697

Źródło: Emitent

W okresie od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 roku nakłady inwestycyjne Emitenta obejmowały inwestycje w rzeczowe aktywa trwałe, w tym aktywa w leasingu finansowym o łącznej wartości 7 586 tys. PLN oraz wartości niematerialne w kwocie 111 tys. PLN.

Na inwestycje w rzeczowe aktywa trwałe składają się głównie inwestycje w zakup nowych środków transportu, które sfinansowane zostały w 99% poprzez leasing finansowy.

W latach 2014-2015 Emitent planuje rozbudowę myjni autocystern i kontenerów samochodowych, w wyniku której wzrosną moce produkcyjne i usługowe myjni o ok. 50%.

Wartość całkowita projektu opiewa na kwotę 3.077 tys. PLN. W celu dofinansowania inwestycji Emitent ubiega się o pozyskanie środków z Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko - Przedsięwzięcia dostosowujące przedsiębiorstwa do wymogów ochrony środowiska.

4.15. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: upadłościowym, układowym lub likwidacyjnym

Wobec Emitenta nie toczy się postępowanie upadłościowe, układowe lub likwidacyjne.

4.16. Informacje o wszczętych wobec Emitenta postępowaniach: ugodowym, arbitrażowym lub egzekucyjnym

Wobec Emitenta nie toczy się postępowanie ugodowe, arbitrażowe ani egzekucyjne.

4.17. Informacje na temat wszystkich innych postępowań za okres obejmujący co najmniej ostatnie 12 miesięcy, w tym takich, które według wiedzy Emitenta mogą wystąpić i mieć istotny wpływ na sytuację finansową Emitenta

Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego nie toczą się wobec Emitenta żadne postępowania upadłościowe, układowe lub likwidacyjne, ani nie toczy się żadne postępowanie sądowe, ugodowe, arbitrażowe lub egzekucyjne.

Według wiedzy Emitenta nie ma ryzyka wszczęcia przeciwko Emitentowi postępowań sądowych, które mogłyby mieć w najbliższej przyszłości istotny wpływ na jego sytuację finansową.

4.18. Zobowiązania Emitenta istotne z punktu widzenia realizacji zobowiązań wobec Obligatariuszy

W opinii Emitenta nie posiada on zobowiązań, które mogłyby istotnie wpływać na jego sytuację finansową i w konsekwencji rzutować na realizację zobowiązań wobec Obligatariuszy.

Wartość zaciągniętych przez Emitenta zobowiązań na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi: 23.231 tys. PLN. Wartość zobowiązań długoterminowych wynosi 9.717 tys. PLN, w tym:

- zobowiązania z tytułu kredytu w kwocie 1.500 tys. PLN
- zobowiązania z tytułu leasingu maszyn i urządzeń w kwocie 8.217 tys. PLN

Wartość zobowiązań krótkoterminowych wynosi 13.514 tys. PLN, w tym:

- zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 3.126 tys. PLN
- zobowiązania z tytułu leasingu maszyn i urządzeń w kwocie 2.699 tys. PLN
- zobowiązania z tytułu handlowe w kwocie 4.603 tys. PLN
- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych wobec jednostek powiązanych (emisje bonów dłużnych dokonywane wewnątrz Grupy PCC) w kwocie 1.997 tys. PLN
- pozostałe zobowiązania w kwocie 1.089 tys. PLN.

Szacowana wartość zobowiązań Emitenta na dzień wykupu Obligacji będzie wynosić 16.649 tys. PLN, w tym przewidywana wartość zobowiązań długoterminowych 1.931 tys. PLN i zobowiązań krótkoterminowych 14.718 tys. PLN.

4.19. Zobowiązania pozabilansowe Emitenta

Na zobowiązania pozabilansowe Emitenta, istniejące na dzień 31 grudnia 2013 roku, w łącznej kwocie 15.319 tys. PLN, składają się: weksle oraz zobowiązania z tytułu kredytu w rachunku bieżącym oraz z tytułu kredytu rewolwingowego.

Łączna wartość wystawionych przez Emitenta weksli własnych wynosi 11.688 tys. PLN.

Weksle własne Emitenta zabezpieczają zobowiązania Emitenta z tytułu umów leasingu maszyn i urządzeń, zostały wystawione na rzecz firm leasingowych, to jest Fortis Lease Polska Sp. z o.o., Millennium Leasing Sp. z o.o., Scania Finance Polska Sp. z o.o. oraz Raiffeisen-Leasing S.A. Niektóre z weksli Emitenta są poręczone przez PCC Rokita S.A. Emitent nie poręczał żadnych weksli wystawionych przez osoby trzecie.

Emitent jest wystawcą weksla in blanco na zabezpieczenie ewentualnych należności celnych powstałych w wyniku korzystania przez Emitenta z tzw. „Karnetu TIR” w trakcie realizacji transportów poza obszarem UE. Wysokość tych należności uzależniona jest od wartości przewożonych towarów. Płatnikiem podatku celnego jest właściciel towaru, którym zazwyczaj jest zleceniodawca transportu, jednak Emitent jako przewoźnik, odpowiada w określonych prawem sytuacjach, za niedopełnienie obowiązków celno-fiskalnych w tym zakresie. Na dzień 31 grudnia 2013 roku Emitent nie transportował towarów do krajów, wobec których powstałby w/w obowiązek celny. Wysokość zobowiązania na pokrycie ewentualnych należności z tytułu transportów realizowanych pod „Karnetem TIR” zabezpieczona jest do wartości 8.000 USD (24 tys. PLN wg kursu USD/PLN z dnia 31.12.2013 r.) ubezpieczeniową gwarancją wstępną dla podmiotów korzystających z systemu „Karnet TIR”, której wystawcą jest InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Wystawiony przez Emitenta weksel In blanco stanowi zabezpieczenie roszczeń InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A.

W celu zabezpieczenia umowy o kredyt w rachunku bieżącym oraz umowy kredytu rewalwingowego o łącznej wartości zobowiązania 4.100 tys. PLN (wg stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku łączne saldo kredytów wynosi 3.631 tys. PLN) Emitent ustanowił na rzecz Raiffeisen Bank Polska S.A. następujące zabezpieczenia:

- hipoteka do kwoty 5.535 tys. PLN,
- cesja wierzytelności z umowy ubezpieczenia,
- pełnomocnictwo do rachunku bieżącego i do innych rachunków Emitenta w Raiffeisen Bank Polska S.A.,
- cesja należności od odbiorców,
- oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji do kwoty 6.150 tys. PLN.

Kredyt w rachunku bieżącym oraz kredyt rewalwingowy zostały dodatkowo zabezpieczone gwarancją spłaty tych zobowiązań Emitenta, do wysokości 4.100 tys. PLN, udzieloną przez PCC Rokita S.A. w dniu 31.12.2013 roku.

4.20. Informacje o nietypowych okolicznościach lub zdarzeniach mających wpływ na wyniki z działalności gospodarczej w 2013 roku

W okresie 2013 roku, to jest w okresie objętym sprawozdaniem finansowym Emitenta zamieszczonym w niniejszym Dokumencie Informacyjnym, nie wystąpiły żadne nietypowe zdarzenia lub okoliczności mające wpływ na wyniki działalności gospodarczej Emitenta

4.21. Istotne zmiany w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Emitenta i jego grupy kapitałowej oraz inne informacje istotne dla ich oceny, które powstały po sporządzeniu sprawozdania finansowego za 2013 rok

Od czasu sporządzenia sprawozdania finansowego za 2013 rok, nie wystąpiły żadne nietypowe zdarzenia lub okoliczności mające wpływ na wyniki działalności gospodarczej Emitenta

4.22. Informacje o osobach zarządzających i nadzorujących

Organem zarządzającym Emitenta jest Zarząd.

Zarząd Emitenta jest jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu pełni pan Artur Nowotny.

Bieżąca kadencja Zarządu upływa w dniu 1 lipca 2014 roku.

Pan Artur Nowotny- absolwent filologii Germańskiej na Uniwersytecie Wrocławskim, od początku swojej kariery zawodowej nierozwalnie związany z branżą transportową. W latach 1992-1995 był pracownikiem działu eksportu w Zakładach Chemicznych ROKITA w Brzegu Dolnym, na stanowisku specjalisty ds. eksportu. W tym czasie ukończył studia podyplomowe w zakresie zarządzania na prywatnej uczelni „OTREK” Europejskie Centrum Rozwoju Biznesu. W latach 1995-1999 prowadził przedstawicielstwo firmy CENTRANS Spezial Logistik GmbH, należące do niemieckiej grupy RUHRKOHLE AG zajmującą się logistyką ciekłych produktów chemicznych. Od 1999 do 2013 pełnił funkcję Dyrektora Zarządzającego w Spółce STAR Polska Transport Międzynarodowy Sp. Z o.o., gdzie rozwijał Europejskie przewozy chemii płynnej, w tym również transport materiałów niebezpiecznych. We wrześniu br. Dołączył do zespołu PCC Autochem Sp. Z o.o. na stanowisku Dyrektora Generalnego, Prezesa Zarządu.

Kwalifikacje zawodowe podnosił na licznych kursach i szkoleniach z zakresu zarządzania, logistyki i finansów. Aktywny członek stowarzyszenia ECTA (the European Chemical Transport Association).

Organem nadzorczym Emitenta jest Rada Nadzorcza.

Bieżąca kadencja Rady Nadzorczej upływa w dniu 15.06.2014 roku.

W skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

1. Pan Alfred Pelzer – pełniący funkcję Przewodniczący Rady Nadzorczej;
2. Pan Joerg Dembek – pełniący funkcję członka Rady Nadzorczej;
3. Pan Wiesław Klimkowski – pełniący funkcję Sekretarza Rady Nadzorczej.

4.23. Struktura udziałów Emitenta, ze wskazaniem wspólników posiadających co najmniej 5% głosów na Zgromadzeniu Wspólników

Emitent jest spółką zależną od spółki europejskiej PCC SE, która posiada 51,30% udziałów Emitenta, stanowiących 51,30% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Emitenta. Drugim wspólnikiem Emitenta jest spółka PCC Rokita S.A., która posiada 48,70% udziałów Emitenta, stanowiących 48,70% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Emitenta.

Tabela Nr 9. Struktura udziałowa Emitenta

Udziałowiec	Liczba udziałów [szt.]	Wartość nominalna	Udział [%]
PCC SE	4 000	2 000 000	51,30%
PCC Rokita SA	3 797	1 898 500	48,70%
Razem	7 797	3 898 500	100%

Źródło: Emitent

5. SPRAWOZDANIA FINANSOWE

5.1. Sprawozdanie finansowe Emitenta za 2013 rok wraz z opinią biegłego rewidenta

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPÓŁKI

PCC Autochem Spółka z o.o.

za okres

od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

obejmujące:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Spółki:

Artur Nowotny - Prezes Zarządu

podpis:

Prezes Zarządu
Artur Nowotny

Sprawozdanie sporządził: Bogumiła Filipiec

Podpis:

Dział Księgowości W
Kierownik
Bogumiła Filipiec

Brzeg Dolny, 07.02.2014

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SPÓŁKI**

PCC Autochem Spółka z o.o.

za okres

od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie sprawozdania finansowego zamieszczonego na str. 1- 40, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31.12.2013 r. jak też jej wyniku finansowego za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Podpis:



Brzeg Dolny, 07.02.2014

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
PCC Autochem Spółka z o.o.

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

Nazwa: **PCC Autochem Spółka z o.o.**

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

Podstawowy przedmiot działalności:

- Transport samochodowy drogowy
- Usługi mycia cystern

W okresie obrotowym członkami Zarządu Spółki byli:

- Michał Nettmann - sprawował funkcję Prezesa Zarządu Spółki do 23.07.2013
- Piotr Gembara - sprawował funkcję Prezesa Zarządu Spółki do 23.07.2013-12.09.2013
- Artur Nowotny - Prezes Zarządu Spółki od 12.09.2013

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy

Miejscowość: Wrocław

Numer: 0000062377

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2013 r.-31.12.2013 r.

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych i nie nastąpiło połączenie.

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Jednostką konsolidującą na najniższym szczeblu jest PCC Rokita a na najwyższym PCC SE Duisburg

6. Założenie kontynuacji działalności:

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

7. Ważniejsze zasady rachunkowości

a) Rachunek zysków i strat

Spółka sporządza kalkulacyjny rachunek zysków i strat

b) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

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

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

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

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,5 % - 10,0 %
- urządzenia techniczne i maszyny	7,0 % - 25,0 %
- środki transportu	7,0 % - 20,0 %
- pozostałe środki trwałe	14,0 % - 20,0 %

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne	20%
- licencje	20,0 % - 50,0 %

Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane. W 2008 z uwagi na zawarty Aneks do umów leasingowych wydłużający spłatę rat leasingowych z 5 lat na 7 lat została zmieniona stawka amortyzacyjna na środkach trwałych w leasingu z 20% na 17,5%. Z dniem 01.01.2011r. uległy zmianie stawki amortyzacyjne środków transportowych - dla ciągników siodłowych wynoszą - 10 lat od daty produkcji, dla cystern - 20 lat od daty produkcji. Zmiana stawek amortyzacyjnych ma korzystny wpływ na wynik finansowy Spółki.

c) Inwestycje

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

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

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

d) Należności

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

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

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

e) Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu w sposób następujący:

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

f) Aktywa pieniężne

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

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

g) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

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

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe w równych ratach, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

h) Kapitał własny

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

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

i) Rezerwy na zobowiązania

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

j) Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wykazywane są według wartości godziwej.

k) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

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

l) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny .

m) Podatek dochodowy odroczony

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

n) Uznawanie przychodu

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

BILANS

AKTYWA		Nr noty	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A.	AKTYWA TRWAŁE		15 253 137,33	20 183 488,76
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	86 608,90	94 259,77
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2.	Wartość firmy		0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		270,40	94 259,77
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		86 338,50	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały	2	14 778 142,43	19 578 565,99
1.	Srodki trwałe		14 446 923,87	19 495 921,45
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		647 852,70	640 460,72
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 007 025,14	1 930 203,35
c)	urządzenia techniczne i maszyny		317 492,27	264 043,28
d)	środki transportu		11 474 553,76	16 657 714,30
e)	inne środki trwałe		0,00	3 499,80
			0,00	18 530,10
2.	Srodki trwałe w budowie			
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		331 218,56	64 114,44
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	udziały lub akcje		0,00	0,00
	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	udzielone pożyczki		0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	udziały lub akcje		0,00	0,00
	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	udzielone pożyczki		0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3	388 386,00	510 663,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3	388 386,00	510 663,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			

AKTYWA		Nr noty	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
B.	AKTYWA OBROTOWE		4 562 594,97	7 194 351,61
I.	Zapasy	4	91 250,68	141 792,95
1.	Materiały	4	86 902,68	139 444,95
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3.	Produkty gotowe		0,00	0,00
4.	Towary		0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy		4 348,00	2 348,00
II.	Należności krótkoterminowe	5	3 762 866,80	6 142 082,77
1.	Należności od jednostek powiązanych		1 053 624,56	1 200 343,30
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5	1 053 624,56	1 200 343,30
	do 12 miesięcy		1 053 624,56	1 200 343,30
	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek		2 709 242,24	4 941 739,47
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5	2 375 568,19	4 450 833,54
	do 12 miesięcy		2 375 568,19	4 450 833,54
	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		285 167,00	275 957,00
	c) inne		48 507,05	214 948,93
	d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III.	inwestycje krótkoterminowe		335 088,48	486 299,81
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6	335 088,48	486 299,81
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	udziały lub akcje		0,00	0,00
	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	udzielone pożyczki		0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	udziały lub akcje		0,00	0,00
	inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	udzielone pożyczki		0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6	335 088,48	486 299,81
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		335 088,48	486 299,81
	inne środki pieniężne		0,00	0,00
	inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	373 389,01	424 176,08
	AKTYWA RAZEM		19 815 732,30	27 377 840,37

BILANS

PASYWA		Nr noty	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		2 068 133,11	2 432 963,48
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8	3 898 500,00	3 898 500,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)		0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		2 123 746,39	2 123 746,39
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		506 805,00	506 805,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-5 088 170,59	-4 460 918,28
VIII.	Zysk (strata) netto		627 252,31	364 830,37
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		17 747 599,19	24 944 876,89
I.	Rezerwy na zobowiązania		583 228,22	1 714 016,41
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	10	454 276,00	860 644,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		105 892,00	140 628,00
	długoterminowa		23 319,00	23 092,00
	krótkoterminowa		82 573,00	117 536,00
3.	Pozostałe rezerwy	10	23 060,22	712 744,41
	długoterminowe		0,00	0,00
	krótkoterminowe	10	23 060,22	712 744,41
II.	Zobowiązania długoterminowe	11	5 088 999,37	9 716 809,20
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	11	5 088 999,37	9 716 809,20
	a) kredyty i pożyczki	11	0,00	1 500 000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		5 088 999,37	8 216 809,20
	d) inne	11	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12a,12b	12 075 371,60	13 514 051,28
1.	Wobec jednostek powiązanych	12a	5 727 776,07	4 621 096,35
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 745 866,55	1 628 277,46
	do 12 miesięcy		1 745 866,55	1 628 277,46
	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		0,00	0,00
	c) kredyty i pożyczki		0,00	995 328,00
	d) inne-emisja papierów wartościowych		3 981 909,52	1 997 490,89
2.	Wobec pozostałych jednostek	12b	6 342 107,28	8 892 080,51
	a) kredyty i pożyczki		642 229,43	2 131 052,63
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		2 431 255,44	2 698 528,41
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 593 481,10	3 265 397,12
	do 12 miesięcy		2 593 481,10	3 265 397,12
	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		410 383,67	524 543,84
	h) z tytułu wynagrodzeń		196 346,67	199 666,31
	i) inne		68 410,97	72 892,20
3.	Fundusze specjalne		5 488,25	874,42
	ZFŚS		0,00	0,00
	Fundusz załogi		5 488,25	874,42
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
	długoterminowe		0,00	0,00
	krótkoterminowe		0,00	0,00
PASYWA RAZEM			19 815 732,30	27 377 840,37

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant kalkulacyjny)

Lp.	Wyszczególnienie	Nr noty	Za okres 01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	Za okres 01.01.2013 31.12.2013
A	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	14	32 234 472,65	40 778 332,03
	- od jednostek powiązanych		13 309 383,73	14 257 959,81
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		32 190 842,04	40 725 393,07
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		43 630,61	52 938,96
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	14	29 241 574,19	37 627 702,36
	- jednostkom powiązanym		13 310 764,57	13 151 221,93
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		29 235 821,68	37 598 657,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		5 752,51	29 045,36
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		2 992 898,46	3 150 629,67
D	Koszty sprzedaży		1 425 635,76	1 731 758,11
E	Koszty ogólnego zarządu		1 567 262,70	1 418 871,56
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		222 199,79	532 931,91
G	Pozostałe przychody operacyjne	16	86 665,62	134 513,01
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje, Dopłaty		135 534,17	398 418,90
III.	Inne przychody operacyjne		156 189,13	570 633,73
H	Pozostałe koszty operacyjne	16	41 930,99	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		114 258,14	570 633,73
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 633 273,36	1 381 169,74
III.	Inne koszty operacyjne		442 287,11	256 048,85
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	17	442 287,11	256 048,85
J	Przychody finansowe	17	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:		221 361,41	18 833,68
	- od jednostek powiązanych		0,00	10 248,46
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V.	Inne		220 925,70	237 215,17
K	Koszty finansowe	18	1 020 286,16	988 297,22
I.	Odsetki, w tym:		903 704,43	866 861,36
	- od jednostek powiązanych		633 325,56	271 267,74
II.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		116 581,73	121 435,86
IV.	Inne		1 055 274,31	648 921,37
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		0,00	0,00
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne		1 055 274,31	648 921,37
N	Zysk (strata) brutto (L+/-M)		428 022,00	284 091,00
O	Podatek dochodowy		0,00	0,00
	część bieżąca		428 022,00	284 091,00
	część odroczone		0,00	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)		627 252,31	364 830,37

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	Za okres 01.01.2013 31.12.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 440 880,80	2 068 133,11
	- korekty błędów podstawowych	-	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 440 880,80	2 068 133,11
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 898 500,00	3 898 500,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przekazanie z kapitału rezerwowego na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	-		
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 898 500,00	3 898 500,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
2.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 123 746,39	2 123 746,39
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- zbycia środków trwałych		
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	- wypłata dywidendy		
	-		
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 123 746,39	2 123 746,39

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	Za okres 01.01.2013 31.12.2013
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wypłaty dywidendy		0,00
	- wyceny bilansowej		
	-		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	506 805,00	506 805,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wpłaty	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przekazanie na kapitał podstawowy	0,00	
	-		
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	506 805,00	506 805,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 088 170,59	-5 088 170,59
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	995 806,42	627 252,31
	- korekty błędów podstawowych		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	995 806,42	627 252,31
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	995 806,42	627 252,31
	- podziału zysku z lat ubiegłych	995 806,42	627 252,31
	-		
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 083 977,01	-5 088 170,59
	- korekty błędów podstawowych		
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 083 977,01	-6 083 977,01
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	995 806,42	627 252,31
	- z podziału zysku z lat ubiegłych	995 806,42	627 252,31
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 088 170,59	-4 460 918,28
7.7	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 088 170,59	-4 460 918,28
8.	Zysk / Strata za rok obrotowy	627 252,31	364 830,37
a)	Zysk netto	627 252,31	364 830,37
b)	Strata netto		0,00
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 068 133,11	2 432 963,48
Proponowany podziału zysku netto			
a)	Wypłata dywidendy		
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy		
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe	627 252,31	364 830,37
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
f)			
e)			
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 068 133,11	2 432 963,48

Rachunek przepływów pieniężnych

(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	Za okres 01.01.2013 31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	627 252,31	364 830,37
II.	Korekty razem	1 924 026,91	1 617 412,54
1.	Amortyzacja	1 362 514,48	1 738 692,33
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	326 332,33	22 301,86
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	586 369,86	791 291,34
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-86 665,62	-134 513,01
5.	Zmiana stanu rezerw	415 245,38	1 130 788,19
6.	Zmiana stanu zapasów	-16 214,46	-50 542,27
7.	Zmiana stanu należności	259 120,03	-2 379 215,97
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-935 087,32	671 674,14
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 412,23	-173 064,07
10.	Inne korekty		0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 551 279,22	1 982 242,91
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	145 000,00	272 926,83
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	145 000,00	272 926,83
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	-195 482,83	-174 953,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-195 482,83	-174 953,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-50 482,83	97 973,83

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	Za okres 01.01.2013 31.12.2013
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
		19 390 063,50	20 131 754,36
I.	Wpływy		
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	372 836,54	4 384 151,20
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	19 017 226,96	15 747 603,16
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
		22 415 850,77	22 060 759,77
II.	Wydatki		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	257 478,27	400 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	18 986 335,79	17 900 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	133 347,74	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 439 034,35	3 167 474,36
8.	Odsetki	599 654,62	593 285,41
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 025 787,27	-1 929 005,41
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-524 990,88	151 211,33
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-524 990,88	151 211,33
F.	Środki pieniężne na początek okresu	860 079,36	335 088,48
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	335 088,48	486 299,81
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Nota nr 1- Dodatkowe Informacje i objaśnienia

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Oprogramowanie + licencje	Inne	Zaliczki	Razem
Wartość brutto							
1	BO 01.01.2013	0,00	0,00	49 752,10		86 338,50	136 090,60
2	Zwiększenia:	0,00	0,00	111 338,50	0,00	0,00	111 338,50
a	zakup			25 000,00			25 000,00
b	z zaliczek			86 338,50			86 338,50
3	Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	86 338,50	86 338,50
a	sprzedaż						0,00
e	likwidacja						0,00
f	inne					86 338,50	86 338,50
4	BZ 31.12.2013	0,00	0,00	161 090,60	0,00	0,00	161 090,60

Umorzenie							
5	BO 01.01.2013	0,00	0,00	49 481,70		0,00	49 481,70
6	Zwiększenia:	0,00	0,00	17 349,13	0,00	0,00	17 349,13
a	amortyzacja			17 349,13			17 349,13
7	Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż						0,00
b	likwidacja						0,00
c	inne						0,00
8	BZ 31.12.2013	0,00	0,00	66 830,83	0,00	0,00	66 830,83

Wartość netto							
9	BO 01.01.2013	0,00	0,00	270,40		86 338,50	86 608,90
10	BZ 31.12.2013	0,00	0,00	94 259,77		0,00	94 259,77

Nota nr 2 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu + OBCE SR.TRW.+LEASING	Inne środki trwałe	Zaliczki na środki w budowie	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto									
1	BO 01.01.2013	671 997,67	2 517 352,30	1 073 042,95	28 916 687,29	61 917,00	331 218,56	0,00	33 672 215,77
2	Zwiększenia:	0,00	0,00	30 840,00	7 882 013,40	3 684,00	233 250,48	95 641,10	8 245 428,98
a	z ST w budowie			30 840,00	46 271,08				77 111,08
b	zakup				50 627,90	3 684,00		95 641,10	149 953,00
c	nabycie w leasingu				6 777 331,62				6 777 331,62
d	z wykupu leasingu				1 007 782,80				1 007 782,80
e	zaliczki						233 250,48		233 250,48
3	Zmniejszenia:	0,00	0,00	10 139,00	6 277 437,52	0,00	500 354,60	77 111,00	6 865 042,12
a	sprzedaż			10 139,00	883 348,55				893 487,55
b	leasing wykup				5 394 088,97				5 394 088,97
c	zmniejsz. zaliczek						500 354,60		500 354,60
d	przekazania na majątek							77 111,00	77 111,00
4	BZ 31.12.2013	671 997,67	2 517 352,30	1 093 743,95	30 521 263,17	65 601,00	64 114,44	18 530,10	34 952 602,63
Umorzenie									
5	BO 01.01.2013	24 144,97	510 327,16	755 550,88	17 442 133,53	61 917,00	0,00	0,00	18 794 073,34
6	Zwiększenia:	7 391,98	76 821,79	84 288,99	1 552 656,24	184,20			1 721 343,20
a	amortyzacja za okres	7 391,98	76 821,79	84 288,99	286 135,79	184,20			454 822,75
b	amort. Leasing finansowy				1 259 258,48				1 259 258,48
c	amort. obce sr. trw.				7 261,97				7 261,97
7	Zmniejszenia:	0,00	0,00	10 139,00	5 131 240,90	0,00			5 141 379,90
a	sprzedaż			10 139,00	744 934,73				755 073,73
b	Leasing finansowy				4 386 306,17				4 386 306,17
8	BZ 31.12.2013	31 536,95	587 148,95	829 700,67	13 863 548,87	62 101,20	0,00	0,00	15 374 036,64
Wartość netto									
9	BO 01.01.2013	647 852,70	2 007 025,14	317 492,27	11 474 553,76	0,00	331 218,56	0,00	14 778 142,43
10	BZ 31.12.2013	640 460,72	1 930 203,35	264 043,28	16 657 714,30	3 499,80	64 114,44	18 530,10	19 578 565,99

Nota nr 3 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

L.p.	Tytuł ujemnej różnicy przejściowej	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2012	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2013	Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2013
		stan na 31.12.2012	stawka podatku		stan na 31.12.2013	stawka podatku		
1	Odniesionych na wynik finansowy	X	X	388 386,00	X	X	510 663,00	510 663,00
a	rezerwa na badanie bilansu	16 350,00	19%	3 107,00	16 350,00	19%	3 107,00	3 107,00
b	wycena bonów dłużnych	13 923,10	19%	2 631,00	26 156,29	19%	4 970,00	4 970,00
c	ujemne różnice kursowe	276 313,38	19%	52 500,00	145 034,37	19%	27 557,00	27 557,00
d	rezerwa na odprawy regulaminowe i urlopy	105 892,00	19%	20 119,00	140 628,00	19%	26 719,00	26 719,00
e	wycena leasingu wg skorygow. ceny nabycia	39 412,74	19%	7 488,00	88 005,93	19%	16 721,00	16 721,00
f	strata podatkowa z lat ubiegłych	1 221 491,30	19%	232 083,00	1 036 799,84	19%	196 991,00	196 991,00
g	niezapłacone odsetki od zobowiązań	254 459,52	19%	48 347,00	291 935,14	19%	55 468,00	55 468,00
h	rezerwy na przyszłe koszty	6 710,22	19%	1 275,00	696 394,41	19%	132 315,00	132 315,00
i	zobowiązanie przeleminowane	0,00	19%	0,00	99 778,17	19%	18 958,00	18 958,00
j	odsetki od pożyczki	0,00	19%	0,00	30 027,72	19%	5 705,00	5 705,00
k	plac i narzuły	110 186,27	19%	20 936,00	116 588,74	19%	22 152,00	22 152,00
2	Odniesionych na kapitał własny	X	X	0,00	X	X	0,00	0,00
	RAZEM	X	X	388 386,00	X	X	510 663,00	510 663,00

Nota Nr 4 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zapasy

		Stan na 31.12.2012			Stan na 31.12.2013		
Lp.	Rodzaj zapasu	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
1	Materiały	86 902,68		86 902,68	139 444,95	0,00	139 444,95
2	Półprodukty i produkty w toku			0,00			0,00
3	Produkty gotowe			0,00			0,00
4	Towary	4 348,00		0,00	2 348,00		2 348,00
5	Zaliczki na poczet dostaw	91 250,68	0,00	4 348,00	141 792,95	0,00	141 792,95
	RAZEM			91 250,68			

Zapasy według okresów zalegania (stan na 31.12.2013)

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zalegania				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
1	Materiały (brutto)	62 510,43	38 014,92	16 160,02	22 759,58	139 444,95
2	Materiały (odpisy)					0,00
3	Materiały netto	62 510,43	38 014,92	16 160,02	22 759,58	139 444,95
4	(brutto)					0,00
5	Półprodukty i produkty w toku (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	(netto)					0,00
7	Produkty gotowe (brutto)					0,00
8	Produkty gotowe (odpisy)					0,00
9	Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Towary (brutto)					0,00
11	Towary (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Towary (netto)					0,00

Nota Nr 5 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2012			Stan na 31.12.2013		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Od jednostek powiązanych						
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 053 624,56	0,00	1 053 624,56	1 212 149,53	11 806,23	1 200 343,30
	-do 12 miesięcy	1 053 624,56	0,00	1 053 624,56	1 212 149,53	11 806,23	1 200 343,30
	-powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
b	inne	0,00		0,00	0,00		0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	3 031 584,79	322 342,55	2 709 242,24	5 222 649,47	280 910,00	4 941 739,47
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	2 697 910,74	322 342,55	2 375 568,19	4 731 743,54	280 910,00	4 450 833,54
	-do 12 miesięcy	2 697 910,74	322 342,55	2 375 568,19	4 731 743,54	280 910,00	4 450 833,54
	-powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	285 167,00		285 167,00	275 957,00		275 957,00
c	inne	48 507,05		48 507,05	214 948,93		214 948,93
d	dochodzone na drodze sądowej			0,00	0,00		0,00
	RAZEM	4 085 209,35	322 342,55	3 762 866,80	6 434 799,00	292 716,23	6 142 082,77
			BO	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	BZ
			323 246,71	155 896,24	43 546,64	142 880,08	292 716,23

Należności z tytułu dostaw i usług według wieku na 31.12.2013

Wiek w dniach		0-90	90-150	powyżej 150	Razem
Lp.					
I	Od jednostek powiązanych:				
1	z tytułu dostaw i usług (brutto)	1 205 518,73	2 461,09	4 169,71	1 212 149,53
2	z tytułu dostaw i usług (netto)	5 175,43	2 461,09	4 169,71	11 806,23
3	z tytułu dostaw i usług (brutto)	1 200 343,30	0,00	0,00	1 200 343,30
4	inne (brutto)				0,00
5	inne (netto)				0,00
6	inne (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Od pozostałych jednostek:				
1	z tytułu dostaw i usług (brutto)	4 398 761,25	89 466,55	243 515,74	4 731 743,54
2	z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	37 394,26	243 515,74	280 910,00
3	z tytułu dostaw i usług (brutto)	4 398 761,25	52 072,29	0,00	4 450 833,54
4	inne (brutto)	214 948,93			214 948,93
5	inne (netto)				0,00
6	inne (brutto)	214 948,93	0,00	0,00	214 948,93
7	dochodzone na drodze sądowej (brutto)				0,00
8	dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	dochodzone na drodze sądowej (brutto)				0,00

Nota nr 6 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Lp.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
1	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	335 088,48	486 299,81
a	Kasa w PLN	13 054,55	22 674,59
b	Kasa EUR	13 304,02	72,37
c	Kasa USD	464,94	451,80
d	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	308 264,97	463 101,05
e	Lokata PLN	0,00	0,00
2	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
3	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
c	nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00

Nota nr 7 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
1	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	373 389,01	424 176,08
-	ubezpieczenia majątkowe	286 292,62	324 713,89
-	Prenumerata czasopism	0,00	185,67
-	zezwoleń stałe	248,86	0,00
-	karty opłat drogowych	0,00	0,00
-	opłaty leasingowe	0,00	36 521,71
-	certifikat na naczepę	0,00	4 000,81
-	dozór techniczny	83 594,63	56 802,26
-	sporządzenie aneksu do umowy leasingu	3 252,90	1 951,74

Nota nr 8 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Serial emisja	Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji w KRS	Prawo do dywidendy (od daty)
Kapitał założycielski							
PCC ROKITA			501	250 500,00	gotówka	19.11.2001	
zwiększenie udziału PCC Rokita			2 296	1 148 000,00	aport	01.07.2005	
wniesienie udziału PCC SE			4 000	2 000 000,00	gotówka 13.01.2006	02.02.2006	
zwiększenie udziału PCC Rokita			1 000	500 000,00	gotówka 31.12.2010	19.01.2011	
	X	X	7 797,00	3 898 500,00	X	X	X
Kapitał razem							

500

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2013

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/ akcji	Wartość udziałów/ akcji	Udział %
PCC Rokita S.A.	3797	1 898 500,00	48,70
PCC SE	4000	2 000 000,00	51,30
Razem	7797	3 898 500,00	100,00

Nota nr 9 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty

Lp	Tytuł	
I	Zysk / strata netto	364 830,37
II	Podział zysku / pokrycie straty	364 830,37
1	zysk zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych	364 830,37
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

**Nota nr 10 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego od 1.01.2013r. do 31.12.2013r.**

Lp.	Tytuł	
1	Stan na 31.12.2012	454 276,00
2	Korekty przekształceniowe	0,00
3	Bilans otwarcia	454 276,00
4	Utworzenie rezerw (tytuły)	406 368,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym z tyt.leasingu	364 148,00
-	nadwyżka (+) nad (-) różnice kursowe	42 220,00
5	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	
7	Bilans zamknięcia	860 644,00

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Stan na 31.12.2012	23 319,00	105 633,22	128 952,22
2	Korekty przekształceniowe			0,00
3	Bilans otwarcia	23 319,00	105 633,22	128 952,22
4	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	762 959,19	762 959,19
a	pozostałe rezerwy	0,00	689 684,19	689 684,19
b	badanie bilansu	0,00	16 350,00	16 350,00
c	rezerwa na odprawy regulaminowe	0,00	0,00	0,00
d	rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	56 925,00	56 925,00
5	Rozwiązania rezerw (tytuły)	227,00	38 312,00	38 539,00
a	z tyt.badania bilansu	0,00	16 350,00	16 350,00
b	rozwiązanie rezerwy na niewykorzystane urlopy	0,00	21 962,00	21 962,00
c	rozwiązanie rezerwy na odprawy regulaminowe	227,00	0,00	227,00
6	Wykorzystanie rezerw			0,00
7	Bilans zamknięcia	23 092,00	830 280,41	853 372,41

Nota nr 11 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Zobowiązania długoterminowe, o pozostającym od dnia bilansowego okresie spłaty

(pkt 1 ppkt 10 Informacji dodatkowej)

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2012					Stan na 31.12.2013				
		do 1 roku	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem	do 1 roku	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki					0,00					0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00					0,00
c)	inne zobowiązania finansowe					0,00					0,00
d)	inne	0,00	3 797 608,41	1 291 390,96	0,00	5 088 999,37	0,00	4 954 425,64	4 762 383,56	0,00	9 716 809,20
2	Wobec pozostałych jednostek					0,00					0,00
a)	kredyty i pożyczki					0,00					0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		3 797 608,41	1 291 390,96		5 088 999,37		3 454 425,64	4 762 383,56		8 216 809,20
c)	inne zobowiązania finansowe					0,00					0,00
d)	inne	0,00	3 797 608,41	1 291 390,96	0,00	5 088 999,37	0,00	4 954 425,64	4 762 383,56	0,00	9 716 809,20
	RAZEM										

Nota nr 12 a - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych:

L.p	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
1	Z tytułu dostaw i usług:	1 745 866,55	1 628 277,46	670 309,60	42 022,59	0,00	0,00
a	do 12 miesięcy:	1 745 866,55	1 628 277,46	670 309,60	42 022,59	0,00	0,00
-	PCC Rokita S.A.	302 031,04	532 498,34	210 727,17	42 022,59	0,00	0,00
-	PCC CT S.A.	46 927,03	159 446,22	85 745,75	0,00	0,00	0,00
-	Labanalitika	371,87	306,93	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Biznes Park	103,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	CWB "Patner" Sp. z o.o.	25 505,28	54 770,87	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Apakor-Rokita	159,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Ekologistyka	5 571,21	11 347,30	1 395,20	0,00	0,00	0,00
-	ChemPark	1 285 901,28	721 898,13	368 635,24	0,00	0,00	0,00
-	LabMatic	2 366,52	10 973,87	3 326,54	0,00	0,00	0,00
-	PCC SE	53 572,35	82 966,81	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Petro Carbo Chem Duisburg	23 356,83	53 550,01	0,00	0,00	0,00	0,00
-	PCC Exol	0,00	39,28	0,00	0,00	0,00	0,00
b	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne	3 981 909,52	2 992 818,89	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Inne-emisja papierów wartościowych	3 981 909,52	1 997 490,89	0,00	0,00	0,00	0,00
c	pożyczki	0,00	995 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem	5 727 776,07	4 621 096,35	670 309,60	42 022,59	0,00	0,00

Nota nr 12 b - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

L.p	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-150 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
1	kredyty i pożyczki	642 229,43	2 131 052,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania finansowe	2 431 265,44	2 698 528,41	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tytułu leasingowych	2 431 265,44	2 698 528,41	0,00	0,00	0,00	0,00
4	z tytułu dostaw i usług:	2 593 481,10	3 265 397,12	458 060,96	58 986,25	0,00	0,00
a	do 12 miesięcy	2 593 481,10	3 265 397,12	458 060,96	58 986,25	0,00	0,00
-	pozostałe usługi	2 593 481,10	3 265 397,12	458 060,96	58 986,25	0,00	0,00
b	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	410 383,67	524 543,84	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rozrach. z budżetem	56 368,00	52 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rozrach. Z VAT	162 541,07	239 288,44	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Rozliczenie z ZUS-em	201 474,60	233 117,40	0,00	0,00	0,00	0,00
8	z tytułu wynagrodzeń	196 346,67	199 666,31	0,00	0,00	0,00	0,00
-	różne	196 346,67	199 666,31	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Inne	73 899,22	73 766,62	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Związki Zawodowe	293,05	303,56	0,00	0,00	0,00	0,00
-	ZFSS	5 488,25	874,42	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rozl.karty VISA	0,00	5 849,43	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne	65 377,92	63 514,21	0,00	0,00	0,00	0,00
-	ubezpieczenia HESTIA	2 740,00	3 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Razem	6 347 595,53	8 892 954,93	458 060,96	58 986,25	0,00	0,00

Nota nr 13 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (struktura rzeczowa) oraz koszty ich uzyskania
(pkt 2 pkt 1 Informacji dodatkowej)

Lp.	Przychody - tytuł	01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	01.01.2013 31.12.2013	Koszty - tytuł	01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	01.01.2013 31.12.2013
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności):	32 190 842,04	40 725 393,07	Koszty sprzedanych produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności):	30 661 457,44	39 330 415,11
a	sprzedaż usług	32 190 842,04	40 725 393,07	koszt usług	29 235 821,68	37 598 657,00
				koszty zarządu	1 425 635,76	1 731 758,11
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności):	43 630,61	52 938,96	Koszty sprzedanych towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności):	5 752,51	29 045,36
a	sprzedaż towarów i materiałów	43 630,61	52 938,96	warość sprzedanych towarów i materiałów	5 752,51	29 045,36
	RAZEM	32 234 472,65	40 778 332,03		30 667 209,95	39 359 460,47

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (struktura terytorialna) oraz koszty ich uzyskania

Lp.	Przychody - tytuł	01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	01.01.2013 31.12.2013	Koszty - tytuł	01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	01.01.2013 31.12.2013
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów kraj	32 190 842,04	40 725 393,07	Koszty sprzedanych produktów kraj	29 235 821,68	37 598 657,00
	eksport	16 635 109,45	17 264 112,89	eksport	15 109 072,64	15 946 136,54
		15 555 732,59	23 461 280,18		14 126 749,04	21 652 520,46
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów kraj	43 630,61	52 938,96	Koszty sprzedanych towarów i materiałów kraj	5 752,51	29 045,36
	eksport	0,00	0,00	eksport	0,00	0,00
	RAZEM	32 234 472,65	40 778 332,03		29 241 574,19	37 627 702,36

Nota Nr 14 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
(pkt 2 ppkt 6 Informacji dodatkowej)

Koszty według rodzaju

Lp.	Tytuł	01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	01.01.2013 31.12.2013
1	Koszty według rodzaju	30 661 457,44	39 330 415,11
a	amortyzacja	1 362 514,48	1 738 692,33
b	zużycie materiałów i energii	9 737 644,48	10 455 914,39
c	usługi obce	12 588 853,37	18 373 565,32
d	podatki i opłaty	392 064,50	400 496,21
e	wynagrodzenia	3 328 176,75	3 736 492,51
f	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	832 176,61	948 335,02
g	pozostałe koszty rodzajowe	2 420 027,25	3 676 919,33
h			
2	Koszty według rodzaju, razem	30 661 457,44	39 330 415,11
4	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
5	Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	0,00	0,00
6	Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(1 425 635,76)	(1 731 758,11)
7	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29 235 821,68	37 598 657,00

Nota nr 15 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	01.01.2013 31.12.2013
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	86 665,62	134 513,01
-	- sprzedaż śr.trwałego	86 665,62	134 513,01
2	Dotacje	0,00	0,00
-	- dotacje,dopłaty	0,00	0,00
3	Inne przychody operacyjne	135 534,17	398 418,90
-	- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	8 768,59	99 158,18
-	- opłaty manipulacyjne	27 222,91	7 832,48
-	- Pozostałe przychody	68 649,97	62 652,16
-	- Rozwiązanie rezerw na należ.układowe,sporne ,egze.	14 649,70	6 258,00
-	- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	0,00	32 169,24
-	- Przychody z tyt.zwrotu podat.VAT za lata ubiegłe	0,00	190 121,84
-	- rozwiązanie rezerwy na zaległe urlopy	0,00	0,00
-	- rozwiązanie rezerwy na odprawy regulaminowe	16 243,00	227,00
-	- rozwiązanie rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	0,00	0,00
	RAZEM	222 199,79	532 931,91

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	01.01.2013 31.12.2013
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-	- nieumorzona wartość śr.trwałego		
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	41 930,99	0,00
-	- rezerwy na należn.przeterminowane	41 930,99	0,00
3	Inne koszty operacyjne	114 258,14	570 633,73
-	- zapłacone kary, odszkodowania	4 173,02	146 251,60
-	- rezerwa na zaległe urlopy	14 708,55	34 963,00
-	- rezerwa na badanie bilansu	5 350,00	0,00
-	- Koszty wypadkowe	13 763,10	0,00
-	- Rezerwy na należn.sporne,zasądzone,egzek.	43 716,82	1 893,76
-	- Pozostałe rezerwy	6 710,22	1 497,19
-	- Koszty procesu sądowego	4 157,60	2 082,00
-	- odpis należności niesciagalnych	8 732,23	49 433,19
-	- podatek VAT do odzyskania w następnym roku	0,00	264 606,99
-	- Pozostałe	12 946,60	69 906,00
	RAZEM	156 189,13	570 633,73

Nota nr 16 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	01.01.2013 31.12.2013
1	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Odsetki, w tym:	221 361,41	18 833,68
a	od jednostek powiązanych z tytułu:	0,00	10 248,46
-	od papierów dłużnych	0,00	0,00
-	odsetki od należności	0,00	10 248,46
b	od pozostałych jednostek z tytułu:	221 361,41	8 585,22
-	odsetki od należności	216 552,81	5 822,35
-	rachunku bieżącego	4 725,31	2 705,46
-	odsetki od lokat	83,29	57,41
3	Zysk ze zbycia inwestycji:	0,00	0,00
4	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5	Inne	220 925,70	237 215,17
-	różnice kursowe	220 925,70	208 855,30
-	pozostałe przychody finansowe	0,00	28 359,87
	RAZEM	442 287,11	256 048,85

Nota nr 17 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	01.01.2013 31.12.2013
1	Odsetki, w tym:	903 704,43	866 861,36
a	dotyczące jednostek powiązanych z tytułu:	633 325,56	271 267,74
-	od papierów dłużnych	294 377,71	141 821,92
-	odsetki od zobowiązań	247 261,27	73 261,81
-	odsetki z wyceny papierów dłużnych	13 323,10	26 156,29
-	odsetki od pożyczki	46 796,06	30 027,72
-	poreczenia finansowe	31 567,42	0,00
b	dotyczące pozostałych jednostek z tytułu:	270 378,87	595 593,62
-	odsetki od kredytu i zobowiązań	61 458,55	167 821,48
-	odsetki budżetowe	456,00	1 028,80
-	odsetki od leasingu	208 464,32	426 743,34
2	Strata ze zbycia inwestycji:	0,00	0,00
-			
3	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
-			
4	Inne	116 581,73	121 435,86
-	provizje i usługi bankowe	60 668,54	48 919,07
-	Ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
-	pozostałe	55 913,19	72 516,79
	RAZEM	1 020 286,16	988 297,22

Nota nr 18 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto
(pkt 2 ppkt 5 Informacji dodatkowej)

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	648 921,37
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	4 110 808,61
-	Amortyzacja NKUP	1 271 150,46
-	Utworzone rezerwy	706 034,19
-	PFRON	87 210,00
-	odsetki budżetowe	1 028,00
-	odszkodowania	146 251,60
-	różnice kursowe-ujemne NKUP	344 620,40
-	roznice kursowe leasing	34 079,99
-	RMK leasing	426 743,34
-	Składki na rzecz organizacji nie obowiązkowe	10 549,54
-	koszty reprezentacji i reklamy NKUP	29 185,14
-	Płace i narzuty XI i XII	116 588,74
-	opłaty autostrad	16 248,98
-	opłaty celne i spedycyjne	9 354,33
-	odprawy pośmiertne	2 248,25
-	odsetki od pożyczki w grupie	30 027,72
-	opłaty radia i inne	4 668,45
-	opłaty skarbowe i notarialne i podatek pcc	6 770,64
-	wycena ceny papierów wartościowych	26 156,29
-	koszty księgowe aneks do leasingu	1 301,16
-	podatek VAT	28 629,36
-	pozostałe zużycie materiałów	6 975,79
-	wycena skorygowanej ceny nabycia leasing	48 593,19
-	koszty wykupu leasingu	45 071,82
-	RMK leasing różnice kursowe	116 375,77
-	mycie cystern	16 414,89
-	koszty poręczenia	22 464,04
-	odsetki niezapłacone	73 736,22
-	ekspertyzy	11 094,71
-	usługi hotelowe i gastronomiczne	8 032,22
-	ubezpieczenia należności	28 215,79
-	niewymorzona wartość likwidacji sr.trwałego	3 831,06
-	ubezpieczenia inne OC zarządu	23 220,88
-	zobowiązanie niezapłacone w terminie	99 778,17
-	remonty nkup i samochód zastępczy	4 337,86
-	koszty podróży służbowych	18 770,51
-	emisja zanieczyszczeń	2 465,00
-	należności i roszczenia umorzone	43 489,59
-	rezerwa na należności przeterminowane	101 008,84
-	rezerwa na zaległe urlopy	56 925,00
-	rezerwa na sprawy a sadzie	5 337,76
-	pozostałe koszty NKUP 469-430	35 240,59
-	pozostałe koszty NKUP	40 582,33
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania	868 759,08
-	Bilansowe różnice kursowe	697 269,00
-	rozwiązanie rezerwy na należności przeterminowane	133 178,08
-	rozwiązanie rezerwy na badanie SF	16 350,00
-	rozwiązanie rezerwy na niewykorzystane urlopy	21 962,00
-	przychody niepodatkowe	30 726,51
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	
-	2002	30 726,51
-	inne przychody	3 737 006,95
5	Pozostałe koszty podatkowe	
-	płace i narzuty z 2012r. a wypłacone w 2013r.	110 186,27
-	koszty podatkowe leasingu(290)	3 590 560,08
-	zapłacone odsetki z lat ubiegłych	36 260,60
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	184 690,46
6.	Rozliczenie straty z lat ubiegłych	184 690,46
7.	Podstawa opodatkowania pdop	0,00

Nota nr 19 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 4 ppkt 1 Informacji dodatkowej)

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Lp	Wyszczególnienie	01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	01.01.2013 31.12.2013
1	Pracownicy produkcyjni	59	64
2	Pracownicy nieprodukcyjni	16	19
3	Razem	75	83

Nota nr 20 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 4 ppkt 2 Informacji dodatkowej)

Lp	Wyszczególnienie	01.01.2012 r. 31.12.2012 r.	01.01.2013 31.12.2013
1	Organy zarządzające	289 002,85	365 035,03
2	Organy nadzorujące	0,00	0,00
3	Razem	289 002,85	365 035,03

Nota nr 20a - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacje o wynagrodzeniach audytora sprawozdania finansowego

Lp	Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 31.12.2012r.	01.01.2013r. - 31.12.2013 r.
1	wynagrodzenie zgodne z umową	18 500,00	18 500,00
2			
3	Razem	18 500,00	18 500,00

Nota nr 21 - wykaz zabezpieczeń na majątku spółki

ZADŁUŻENIE OGÓLNE NA 31.12.2013r.									
LP	Nazwa instytucji finansowej	Rodzaj finansowania	Data udzielenia	Kwota przyznanego kredytu	Stan na 31.12.2013r.	Termin spłaty	Zabezpieczenie	5 631 053 PLN	Oprocentowanie
IKREDYTY									
1		Limit wierzytelności w tym: kredyt w rachunku bieżącym	10.04.2013r.	4 100 000 PLN		31.03.2016r.			
1.1			17.04.2013r.	1 000 000 PLN	931 053 PLN	31.03.2014r.	1) pełnomocnictwo do rachunku bieżącego i innych rachunków w banku; 2) hipoteka do 5.635.000,-PLN na prawie wieczystego użytkowania gruntów wraz z własnością budynków i urządzeń wzniesionych na tym gruncie-kw nr WR1L/00038602/6, wraz z cesją wierzytelności z umowy ubezpieczenia przedmiotu hipoteki co najmniej w zakresie ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych; 3) cesja należności od odbiorców Kredytobiorców; 4) oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie art.97 ustawy Prawo bankowe do kwoty 6.150.000,-PLN do 31.03.2016r.; 5) Gwarancja spłaty zobowiązań do wysokości 4.100.000,-PLN udzielona przez PCC Rokita SA 31.12.2013r.		1 M WIBOR+1,6% (4,2%)
1.2	Raiffeisen Bank Polska SA	w tym: kredyt rewalwingowy	22.04.2013r.	3 100 000 PLN	2 700 000 PLN	31.03.2016r.			1 M WIBOR+2% (4,60%)
II BONY DŁUŻNE									
2.	Raiffeisen Bank Polska SA		11.02.2008r.	4 000 000 PLN		11.02.2015r.	w ramach Umowy Planu Bonów Dłużnych z 11.02.2008r.		
2.1					700 000 PLN	08.01.2014r.	bez zabezpieczeń		5,69%
2.2					1 300 000 PLN	08.01.2014r.	bez zabezpieczeń		5,69%

Spółka w okresie sprawozdawczym nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń.

Spółka posiada zobowiązania wekslowe wobec:

1. ZMPD Warszawa - na zabezpieczenie kamietów TIR
2. Raiffeisen Leasing Polska Sp. z o.o., Warszawa - zabezpieczenie umowy leasingu
3. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Warszawa-zabezpieczenie gwarancji wstępnej dla podmiotów korzystających z systemu TIR
4. Fortis Lease Polska Sp. z o.o zabezpieczenie umów leasingowych
5. Millennium Leasing Sp. z o.o.Warszawa-zabezpieczenie umowy leasingu
6. Scania Finance Polska Sp. z o.o-zabezpieczenie umowy leasingu

Nota nr 22 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
(pkt 2 ppkt 8 Informacji dodatkowej)
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	PLN
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska w 2013 r.	0,00
poniesione nakłady na aktywa trwałe i wnip w 2013 r.	174 953,00
środki trwałe wzięte w leasing 2013	6 777 331,62
Spółka planuje w 2014 r. wziąć w leasing 5 ciągników siodłowych Scania po 75 tys. EUR każdy, 2 cystern specjalistycznych po 116 tys. EUR każda.	2 517 350,40

	31.12.2012	31.12.2013
3 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość netto	647 852,70	640 460,72
4 Spółka na 31.12.2013 nie posiada zobowiązań wobec budżetu z tytułu praw własności.		

Nota nr 23 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach

obcych kursy przyjęte do ich wyceny

Lp.	Tytuł	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	kasa	EUR	4,1472	251/A/NBP/2013	31.12.2013
2	kredyty	EUR	4,1472	251/A/NBP/2013	31.12.2013
3	środki pieniężne na rachunkach	EUR	4,1472	251/A/NBP/2013	31.12.2013
4	należności i zobowiązania w walutach obcych	EUR	4,1472	251/A/NBP/2013	31.12.2013
5	leasingi	EUR	4,1472	251/A/NBP/2013	31.12.2013

Nota nr 24 - Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

(pkt 6 pkt 2 Informacji dodatkowej)

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Lp.	Nazwa jednostki	Należności brutto	odpisy aktualizujące wartość należności	Należności netto	Zobowiązania	Zobowiązanie z tytułu zakupu papierów wartościowych i kredytu	Przychody z tytułu dostaw i mater.	Przychody z tytułu Należnych odsetek	Koszty z tytułu dostaw usług	Koszty z tytułu dostaw materiałów	Koszty finansowe poroczenia i inne	Koszty z tytułu odsetek	odsetki od papierów wartości.
1	PCC IT S.A.-5030	0,00		0,00	159 445,22	1 288 869,08			300 114,44	6 546,00		4 657,61	82 217,10
2	LabMatic-5070	0,00		0,00	10 975,97				47 235,96	375,00			
3	LabAnalytika-5060	0,00		0,00	306,93				2 638,68				
5	"Apaktor - Rokita"-5090	0,00		0,00					7 203,73	1 840,00			
7	Ekologystyka-5140	0,00		0,00	11 947,30	699 121,81			63 457,11	10 026,00			82 295,41
8	PCC OP Kosmet-5010	49 668,66	589,43	49 079,23			691 229,22						
9	Tensis Sp z o.o.-5050	5 043,00		5 043,00	0,00		58 502,86						
10	PCC Rokita SA-5000	685 568,78	10 019,13	675 549,65	532 485,34		5 949 417,93	9 030,99	407 428,53	421 069,24	22 464,04	20 648,18	3 465,70
11	CWB "Partner"-5110	0,00		0,00	54 770,87				243 710,00			565,08	
12	Biznes Park-5120	0,00		0,00					5 500,29	129,80			
13	ChemPark Technologiczny-5075	0,00		0,00	721 898,13				27 720,54	3 077 233,98		47390,94	
14	PCC SYNTEZA-4900	204 239,42	125,90	204 113,52			1 032 830,23	125,90					
15	PCC Intermodal SA -18441/4540	0,00		0,00	479,70		309 382,40		570,00				
16	PCC SE -72120/000010	0,00		0,00	82 966,81				3 720,82		305 821,76		
17	PCC Carbo GmbH Duisburg-61646,62716,19946,2000	185 584,92		185 964,92	53 550,01	985 328,00	5 252 855,89		159 204,27			30 027,72	
18	PCC EXOL SA	81 644,73	1 091,77	80 552,96	39,28		958 281,08	1 091,57					
19	PCC Prodex			0,00			5 450,20						
20	Razem	1 212 149,53	11 806,23	1 200 343,30	1 628 277,46	2 992 818,89	14 257 959,81	10 248,46	1 288 504,17	3 517 220,02	327 965,80	103 289,53	167 978,21

Nota nr 25 Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 2 ppkt4 Informacji dodatkowej)

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

nie dotyczy

Nota nr 26 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 5 ppkt 1 Informacji dodatkowej)

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

nie dotyczy

Nota nr 27- Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 5 ppkt 2 Informacji dodatkowej)

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

nie dotyczy

Nota nr 28 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 5 ppkt 3 Informacji dodatkowej)

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

nie dotyczy

Nota nr 29 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 5 ppkt 4 Informacji dodatkowej)

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

nie dotyczy

Nota nr 30 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 6 ppkt 1 Informacji dodatkowej)

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

nie dotyczy

Nota nr 31- Dodatkowe informacje i objaśnienia

(punkt 7 Informacji dodatkowej)

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

nie dotyczy

Nota nr 32- Dodatkowe informacje i objaśnienia

(punkt 8 Informacji dodatkowej)

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.

Nota nr 33 Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 2a Informacji dodatkowej)

Przyjęte do wyceny kursy to kursy średnie NPB z dnia 31.12.2013 r. (tabela nr 251/A/NBP/2013) i wynoszą
1 USD=3,0120, 1 EUR=4,1472

Nota nr 34 Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 1.12 i 1.13 Informacji dodatkowej)

Zabezpieczenia zobowiązań na majątku spółki, zobowiązań warunkowych, gwarancji, poręczeń wykazano w notcie nr. 21

Nota nr 35 Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 4. 1 Informacji dodatkowej)

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

nie dotyczy

Nota nr 36 Dodatkowe informacje i objaśnienia

(pkt 4. 2 Informacji dodatkowej)

istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

nie dotyczy



Telefon: +48 22 543 16 00
Telefax: +48 22 543 16 01
E-mail: office@bdo.pl
Internet: www.bdo.pl

BDO Sp. z o.o.
ul. Postępu 12,
02-676 Warszawa
Polska

PCC Autochem Sp. z o.o.
56-120 Brzeg Dolny, ul. Sienkiewicza 4

Opinia i raport
niezależnego biegłego rewidenta
z badania sprawozdania finansowego
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku

BDO Sp. z o.o. Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS: 0000293339, Kapitał zakładowy: 1.000.000 PLN., NIP 108-000-42-12, Biura regionalne BDO: Katowice 40-004, al. Korfantego 2, tel: +48 32 359 50 00, katowice@bdo.pl; Kraków 30-415, ul. Wadowicka 8a, tel: +48 12 378 69 00, krakow@bdo.pl; Poznań 61-028, ul. Warszawska 43, tel: +48 61 650 30 80, poznan@bdo.pl; Wrocław 53-332, ul. Powstańców Śląskich 7a, tel: +48 71 734 28 00, wroclaw@bdo.pl

BDO Sp. z o.o. jest członkiem BDO International Limited, brytyjskiej spółki i częścią międzynarodowej sieci BDO, złożonej z niezależnych spółek członkowskich.



Telefon: +48 22 543 16 00
Telefax: +48 22 543 16 01
E-mail: office@bdo.pl
Internet: www.bdo.pl

BDO Sp. z o.o.
ul. Postępu 12,
02-676 Warszawa
Polska

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
dla Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej
PCC Autochem Sp. z o.o.

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania PCC Autochem Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu Dolnym, ul. Sienkiewicza 4, na które składa się:

- bilans sporządzony na 31 grudnia 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 27.377.840,37 zł;
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujący zysk netto w wysokości 364.830,37 zł;
- zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące wzrost kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku o kwotę 364.830,37 zł;
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych netto w okresie od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku o kwotę 151.211,33 zł;
- wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Zarząd Spółki.

Zarząd Spółki jest zobowiązany do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2013 roku, poz. 330 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie to przeprowadziliśmy stosownie do:

- 1) rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- 2) krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Spółkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie - w przeważającej mierze w sposób weryfikacyjny - dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

BDO Sp. z o.o. Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS: 0000293339, Kapitał zakładowy: 1.000.000 PLN., NIP 108-000-42-12. Biura regionalne BDO: Katowice 40-004, al. Korfantego 2, tel: +48 32 359 50 00, katowice@bdo.pl; Kraków 30-415, ul. Wadowicka 8a, tel: +48 12 378 69 00, krakow@bdo.pl; Poznań 61-028, ul. Warszawska 43, tel: +48 61 650 30 80, poznan@bdo.pl; Wrocław 53-332, ul. Powstańców Śląskich 7a, tel: +48 71 734 28 00, wroclaw@bdo.pl

BDO Sp. z o.o. jest członkiem BDO International Limited, brytyjskiej spółki i częścią międzynarodowej sieci BDO, złożonej z niezależnych spółek członkowskich.



Naszym zdaniem zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki PCC Autochem Sp. z o.o. na 31 grudnia 2013 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku,
- b) zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Katowice, 7 lutego 2014 roku

BDO Sp. z o.o.
ul. Postępu 12
02-676 Warszawa
Nr ewidencyjny 3355

Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie:

Rafał Domicz
Biegły Rewident
nr ewid. 12115



Telefon: +48 22 543 16 00
Telefax: +48 22 543 16 01
E-mail: office@bdo.pl
Internet: www.bdo.pl

BDO Sp. z o.o.
ul. Postępu 12,
02-676 Warszawa
Polska

Raport
z badania sprawozdania finansowego
PCC Autochem Sp. z o.o.
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku

BDO Sp. z o.o. Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS: 0000293339, Kapitał zakładowy: 1.000.000 PLN., NIP 108-000-42-12, Biura regionalne BDO: Katowice 40-004, al. Korfańskiego 2, tel: +48 32 359 50 00, katowice@bdo.pl; Kraków 30-415, ul. Wadowicka 8a, tel: +48 12 378 69 00, krakow@bdo.pl; Poznań 61-028, ul. Warszawska 43, tel: +48 61 650 30 80, poznan@bdo.pl; Wrocław 53-332, ul. Powstańców Śląskich 7a, tel: +48 71 734 28 00, wroclaw@bdo.pl

BDO Sp. z o.o. jest członkiem BDO International Limited, brytyjskiej spółki i częścią międzynarodowej sieci BDO, złożonej z niezależnych spółek członkowskich.

Raport z badania sprawozdania finansowego Spółki PCC Autochem Sp. z o.o. za 2013 rok

SPIS TREŚCI

I. CZĘŚĆ OGÓLNA RAPORTU	2
II. ANALIZA FINANSOWA SPÓŁKI	5
III. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU	9

BDO Sp. z o.o.

1

(Daw)

Raport z badania sprawozdania finansowego Spółki PCC Autochem Sp. z o.o. za 2013 rok

I. CZĘŚĆ OGÓLNA RAPORTU

1. Dane identyfikujące Spółkę

1.1 Nazwa i forma prawna

PCC Autochem Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

1.2 Siedziba Spółki

56-120 Brzeg Dolny, ul. Sienkiewicza 4.

1.3 Przedmiot działalności

Zgodnie z wpisem do rejestru przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim towarowy transport drogowy pojazdami specjalizowanymi.

W badanym okresie Spółka zajmowała się głównie świadczeniem usług transportowych autocysternami oraz świadczeniem usług mycia cystern.

1.4 Podstawa działalności

PCC Autochem Sp. z o.o. działa na podstawie:

- Umowy sporządzonej w formie aktu notarialnego w dniu 15 września 1995 roku (Rep. A nr 5351/95) wraz z późniejszymi zmianami oraz
- kodeksu spółek handlowych z 15 września 2000 roku (Dz.U. z 2000 roku, nr 94, poz. 1037 z późniejszymi zmianami).

1.5 Rejestracja w Sądzie Gospodarczym

W dniu 19 listopada 2001 roku Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu - IX Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000062377.

1.6 Rejestracja w Urzędzie Skarbowym i Wojewódzkim Urzędzie Statystycznym

NIP 9171001904

REGON 930721952

1.7 Kapitał podstawowy i własny Spółki

Na 31 grudnia 2013 roku kapitał zakładowy Spółki wynosił 3.899 tys. zł i dzieli się na 7.797 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy. Na dzień bilansowy struktura udziałowców przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Ilość udziałów (w szt.)	Wartość (w tys. zł)
PCC SE Spółka Europejska	4.000	2.000
PCC Rokita Spółka Akcyjna	3.797	1.899

Raport z badania sprawozdania finansowego Spółki PCC Autochem Sp. z o.o. za 2013 rok

Na kapitał własny Spółki na 31 grudnia 2013 roku składały się ponadto:

– kapitał zapasowy	2.124 tys. zł
– kapitał rezerwowy	507 tys. zł
– strata z lat ubiegłych	(4.461) tys. zł
– zysk netto roku bieżącego	365 tys. zł

Łącznie kapitał własny na 31 grudnia 2013 roku wynosił 2.433 tys. zł.

1.8 Zarząd spółki

Na dzień zakończenia badania sprawozdania finansowego Zarząd był jednoosobowy, a funkcję Prezesa Zarządu pełnił Artur Nowotny.

W okresie od 1 stycznia 2013 roku do 23 lipca 2013 roku funkcję Prezesa Zarządu pełnił Michał Nettmann. Uchwałą nr 10/13 Rady Nadzorczej spółki z dnia 23 lipca 2013 roku Michał Nettmann został odwołany ze stanowiska Prezesa Zarządu.

Na podstawie uchwały nr 11/13 Rady Nadzorczej spółki z dnia 23 lipca 2013 roku na stanowisko Prezesa Zarządu został powołany Piotr Gembara.

W dniu 12 września 2013 roku Rada Nadzorcza podjęła uchwałę nr 18/13 w sprawie zmian w Zarządzie spółki, odwołując Piotra Gembarę ze stanowiska Prezesa Zarządu. Uchwałą rady Nadzorczej nr 19/13 z 12 września 2013 roku na stanowisko Prezesa Zarządu powołany został Artur Nowotny.

1.9 Informacja o jednostkach powiązanych

Podmiotem dominującym dla Spółki na 31 grudnia 2013 roku jest PCC SE z siedzibą w Duisburgu, Niemcy. Za jednostki powiązane uznaje się spółki grupy PCC.

Spółka nie jest zobowiązana do sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

2. Dane identyfikujące zbadane sprawozdanie finansowe

Przedmiotem badania było sprawozdanie finansowe PCC Autochem Sp. z o.o. sporządzone za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku obejmujące:

- bilans sporządzony na 31 grudnia 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 27.378 tys. zł;
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wykazujący zysk netto w wysokości 365 tys. zł;
- zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące wzrost kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku o kwotę 365 tys. zł;
- rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych netto w okresie od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku o kwotę 151 tys. zł;
- wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia;

oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2013 roku.

3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony i biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie

Badanie sprawozdania finansowego PCC Autochem Sp. z o.o. za 2013 rok zostało przeprowadzone przez BDO Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Postępu 12, podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, wpisany na listę Krajowej Izby Biegłych Rewidentów pod nr 3355.

BDO Sp. z o.o.

3



Raport z badania sprawozdania finansowego Spółki PCC Autochem Sp. z o.o. za 2013 rok

Rada Nadzorcza wybrała audytora na podstawie uchwały nr 23/13 z 15 listopada 2013 roku. Na podstawie umowy podpisanej 10 grudnia 2013 roku, badanie przeprowadzono od 27 stycznia 2014 roku do daty wydania opinii przez kluczowego biegłego rewidenta Rafała Domicz (nr ewidencyjny 12115). Było ono poprzedzone badaniem wstępnym.

Oświadczamy, że BDO Sp. z o.o., jej Zarząd oraz biegły rewident wraz z zespołem badającym opisane sprawozdanie finansowe spełniają warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym sprawozdaniu - zgodnie z art. 56 ust. 3 i 4 Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. z 2009 roku, nr 77, poz. 649).

Spółka w czasie badania udostępniła biegłemu rewidentowi żądane dane i udzieliła informacji i wyjaśnień niezbędnych do przeprowadzenia badania oraz poinformowała o braku istotnych zdarzeń, które nastąpiły po dacie bilansu, do dnia złożenia oświadczenia.

Nie nastąpiły ograniczenia zakresu badania oraz biegły rewident nie był ograniczony w doborze właściwych metod badania.

4. Informacje o sprawozdaniu finansowym za rok poprzedni

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych było sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku, które było badane przez BDO Sp. z o.o. i uzyskało opinię z badania bez zastrzeżeń.

Sprawozdanie finansowe Spółki za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku zostało zatwierdzone uchwałą numer 1 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z 23 maja 2013 roku.

Uchwałą nr 7 z 13 czerwca 2013 roku Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników postanowiło przeznaczyć zysk netto wypracowany w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku w kwocie 627 tys. zł na pokrycie strat z lat ubiegłych.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2012 roku złożono w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 21 czerwca 2013 roku.

Raport z badania sprawozdania finansowego Spółki PCC Autochem Sp. z o.o. za 2013 rok

II. ANALIZA FINANSOWA SPÓŁKI

Poniżej przedstawiono wybrane wielkości z bilansu, rachunku zysków i strat oraz podstawowe wskaźniki finansowe, w porównaniu do analogicznych wielkości za lata ubiegłe.

1. Podstawowe wartości z bilansu

	(w tys. zł)					
	31.12.2013	% sumy bilansowej	31.12.2012	% sumy bilansowej	31.12.2011	% sumy bilansowej
AKTYWA						
Aktywa trwałe	20 184	73,7	15 253	77,0	11 100	67,6
wartości niematerialne i prawne	94	0,4	87	0,4	2	0,0
rzeczowe aktywa trwałe	19 579	71,5	14 778	74,6	10 687	65,1
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	511	1,9	388	2,0	411	2,5
Aktywa obrotowe	7 194	26,3	4 563	23,0	5 320	32,4
zapasy	142	0,5	91	0,4	75	0,5
należności krótkoterminowe	6 142	22,5	3 763	19,0	4 022	24,5
inwestycje krótkoterminowe	486	1,8	335	1,7	860	5,2
rozliczenia międzyokresowe	424	1,5	374	1,9	363	2,2
SUMA AKTYWÓW	27 378	100,0	19 816	100,0	16 420	100%
PASYWA						
Kapitał własny	2 433	8,9	2 068	10,4	1 441	8,8
Zobowiązania i rezerwy	24 945	91,1	17 748	89,6	14 979	91,2
rezerwy na zobowiązania	1 714	6,3	583	3,0	168	1,0
zobowiązania długoterminowe	9 717	35,4	5 089	25,7	3 461	21,1
zobowiązania krótkoterminowe	13 514	49,4	12 076	60,9	11 350	69,1
SUMA PASYWÓW	23 378	100,0	19 816	100,0	16 420	100,0

Raport z badania sprawozdania finansowego Spółki PCC Autochem Sp. z o.o. za 2013 rok

2. Podstawowe wielkości z rachunku zysków i strat

Wyszczególnienie	(w tys. zł)					
	1.01.2013- 31.12.2013	% do przych.	1.01.2012- 31.12.2012	% do przych.	1.01.2011- 31.12.2011	% do przych.
Przychody ze sprzedaży	40 778	100,0	32 234	100,0	27 544	100,0
Koszty działalności operacyjnej	39 360	96,5	30 667	95,1	25 287	91,8
Wynik ze sprzedaży	1 418	3,5	1 567	4,9	2 257	8,2
Saldo pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych	(38)	(0,1)	66	0,2	343	1,2
Saldo przychodów i kosztów finansowych	(732)	(1,8)	(578)	(1,8)	(1 265)	(4,6)
Wynik finansowy brutto	648	1,6	1 055	3,3	1 335	4,8
Podatek dochodowy	284	0,7	428	1,4	339	1,2
Wynik finansowy netto	<u>364</u>	<u>0,9</u>	<u>627</u>	<u>1,9</u>	<u>996</u>	<u>3,6</u>

Raport z badania sprawozdania finansowego Spółki PCC Autochem Sp. z o.o. za 2013 rok

3. Podstawowe wskaźniki finansowe

	2013	2012	2011
<u>Wskaźniki rentowności</u>			
Rentowność majątku			
$\frac{\text{wynik finansowy netto roku bieżącego}}{\text{suma aktywów}}$	1,3%	3,2%	6,1%
Rentowność kapitału własnego			
$\frac{\text{wynik finansowy netto roku bieżącego}}{\text{kapitał własny}}$	15,0%	30,3%	69,1%
Rentowność netto sprzedaży			
$\frac{\text{wynik finansowy netto roku bieżącego}}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	0,9%	1,9%	3,6%
Rentowność brutto sprzedaży			
$\frac{\text{wynik ze sprzedaży roku bieżącego}}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	3,5%	4,9%	8,2%
<u>Wskaźniki płynności</u>			
Wskaźnik płynności I			
$\frac{\text{aktywa obrotowe ogółem}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	0,5	0,4	0,5
<u>Wskaźniki aktywności</u>			
Szybkość spłaty należności w dniach			
$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	41	41	45
Szybkość spłaty zobowiązań w dniach			
$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times 365 \text{ dni}}{\text{koszty działalności operacyjnej}}$	43	48	60
Wskaźnik zadłużenia			
$\frac{\text{zobowiązania i rezerwy}}{\text{suma aktywów}}$	91,1%	89,6%	91,2%

*) średni stan należności i zobowiązań jest wyliczony jako średnia arytmetyczna wartości pozycji z bilansu otwarcia oraz bilansu zamknięcia.

Raport z badania sprawozdania finansowego Spółki PCC Autochem Sp. z o.o. za 2013 rok

4. Komentarz

Suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2013 roku uległa zwiększeniu o 7.562 tys. zł, tj. o 38,2% w stosunku do roku poprzedniego i wyniosła 27.378 tys. zł.

Największy udział w aktywach miały rzeczowe aktywa trwałe, które na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniosły 19.579 tys. zł i były wyższe niż na koniec poprzedniego roku o 4.801 tys. zł, tj. o 32,5%, głównie wskutek zawarcia nowych umów leasingu na środki transportu.

Znaczącą część aktywów stanowiły również należności krótkoterminowe, które na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniosły 6.142 tys. zł i uległy zwiększeniu o 2.379 tys. zł, tj. o 63,2% w porównaniu do poprzedniego okresu.

Po stronie pasywów zarówno największym udziałem, jak i wysoką dynamiką charakteryzowały się zobowiązania długoterminowe oraz krótkoterminowe, których wartość wzrosła w stosunku do roku poprzedniego o odpowiednio 4.628 tys. zł, tj. o 90,9% oraz o 1.438 tys. zł, tj. o 11,9%. Wartość zobowiązań długoterminowych wyniosła na dzień 31 grudnia 2013 roku 9.717 tys. zł, natomiast wartość zobowiązań krótkoterminowych 13.514 tys. zł. Główną przyczyną zmian w tym zakresie był wzrost innych zobowiązań finansowych o 3.395 tys. zł wynikających z zawarcia nowych umów leasingu oraz wzrost zobowiązań z tytułu kredytów bankowych o 2.989 tys. zł.

Przychody ze sprzedaży w 2013 roku wyniosły 40.778 tys. zł i wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 8.544 tys. zł, tj. o 26,5%.

Podobną tendencją charakteryzowały się koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów oraz koszty ogólnego zarządu, które w 2013 roku wyniosły łącznie 39.359 tys. zł i wzrosły w stosunku do roku poprzedniego o 8.692 tys. zł, tj. o 28,3%.

Wynik ze sprzedaży został skorygowany o ujemny wynik na pozostałej działalności operacyjnej w wysokości 38 tys. zł oraz o ujemny wynik na działalności finansowej w wysokości 732 tys. zł, na który w przeważającym stopniu złożyły się odsetki od kredytów, pożyczek, leasingu i dłużnych papierów wartościowych.

Wynik finansowy brutto Spółki za rok 2013 wyniósł 649 tys. zł w porównaniu do 1.055 tys. zł w roku poprzednim. Zysk netto w kwocie 365 tys. zł uległ pogorszeniu w stosunku do roku poprzedniego o 41,8%, kiedy to wyniósł 627 tys. zł.

Niekorzystna tendencja wyników finansowych Spółki znalazła odzwierciedlenie w pogorszeniu wskaźników rentowności majątku, kapitału własnego oraz netto i brutto sprzedaży, które wyniosły w 2013 roku odpowiednio 1,3%; 15,0%; 0,9% oraz 3,5%. Wartości analogicznych wskaźników za rok poprzedni kształtowały się następująco: 3,2%; 30,3%; 1,9% oraz 4,9%.

Wskaźnik płynności I kształtował wyniósł w 2013 roku 0,5 i uległ nieznacznej poprawie z 0,4 w roku poprzednim.

Wskaźnik spłaty należności pozostał na analogicznym poziomie w stosunku do poprzedniego okresu i wyniósł 41 dni. Wskaźnik spłaty zobowiązań uległ skróceniu o 5 dni i osiągnął wartość 43 dni.

Wskaźnik zadłużenia kształtuje się poziomie 91,1% i jest wyższy o 1,5 punktu procentowego w stosunku do roku poprzedniego. Wysoka wartość wskaźnika wynika przede wszystkim z faktu finansowania przez Spółkę swojej działalności kapitałem obcym, głównie w postaci leasingu, kredytów bankowych oraz wyemitowanych bonów dłużnych.

W trakcie badania sprawozdania finansowego nie stwierdziliśmy niczego, co wskazywałoby na to, że w wyniku zaprzestania lub istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności, Spółka nie będzie jej w stanie kontynuować, co najmniej w następnym okresie sprawozdawczym.



Raport z badania sprawozdania finansowego Spółki PCC Autochem Sp. z o.o. za 2013 rok

III. CZĘŚĆ SZCZEGÓŁOWA RAPORTU

1. Ocena systemu księgowości i kontroli wewnętrznej

Spółka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości, określoną w art. 10 ustawy o rachunkowości. Zastosowane zasady rachunku kosztów, wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe są prowadzone w języku polskim przez firmę Centrum Wspierania Biznesu PARTNER Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu Dolnym. Podstawą ujęcia w księgach rachunkowych zdarzenia gospodarczego są prawidłowo opisane i sporządzone dowody źródłowe.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu komputerowego systemu finansowo-księgowego SAP.

Dostęp do danych i systemu ich przetwarzania mają wyłącznie osoby upoważnione.

Podstawą otwarcia ksiąg rachunkowych Spółki na 1 stycznia 2013 roku było sprawozdanie finansowe sporządzone na 31 grudnia 2012 roku.

Zapisy w księgach rachunkowych odzwierciedlają stan rzeczywisty operacji gospodarczych. Dane są wprowadzane kompletnie i poprawnie na podstawie zakwalifikowanych do zaksięgowania dowodów księgowych. Zapewniono ciągłość zapisów oraz bezbłędność działania stosowanych procedur.

Chronologia zdarzeń gospodarczych w Spółce jest przestrzegana. Spółka dokonuje miesięcznych zamknięć ksiąg, sporządzając zestawienie obrotów i sald kont syntetycznych oraz dziennik umożliwiający uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.

Dowody będące podstawą zapisów księgowych zawierają niezbędne dane wymagane ustawą o rachunkowości.

Inwentaryzację aktywów i pasywów, przeprowadzoną w zakresie, terminach i z częstotliwością przewidzianą w ustawie o rachunkowości można uznać za poprawną.

Badanie systemu kontroli wewnętrznej było przeprowadzone w takim zakresie, w jakim wiąże się ona ze sprawozdaniem finansowym. Nie miało ono na celu ujawnienia wszystkich ewentualnych nieprawidłowości tego systemu.

2. Informacje o wybranych pozycjach bilansu i rachunku zysków i strat

Najważniejsze pozycje bilansu i rachunku zysków i strat zostały opisane w notach do sprawozdania finansowego spółki oraz w sprawozdaniu z działalności Spółki.

3. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego i informacje dodatkowe, i objaśnienia

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego zostały sporządzone w sposób kompletny i poprawny, stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych.

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale własnym zostało prawidłowo sporządzone w sposób zgodny z przepisami ustawy o rachunkowości.

Dane wykazane w zestawieniu zmian w kapitale własnym wykazują prawidłowe powiązanie z bilansem oraz rachunkiem zysków i strat i w sposób rzetelny i prawidłowy obrazują zmiany w kapitałach Spółki.

Raport z badania sprawozdania finansowego Spółki PCC Autochem Sp. z o.o. za 2013 rok

5. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony prawidłowo, metodą pośrednią w sposób zgodny z przepisami ustawy o rachunkowości.

Dane wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wykazują prawidłowe powiązanie z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz księgami rachunkowymi i w sposób rzetelny i prawidłowy obrazują źródła finansowania działalności Spółki.

6. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki

Zgodnie z wymogami art. 49 ustawy oraz Kodeksem spółek handlowych, Zarząd sporządził sprawozdanie z działalności Spółki w 2013 roku.

Informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

7. Oświadczenie kierownictwa jednostki

Kierownictwo Spółki złożyło pisemne oświadczenie o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych, wykazaniu wszelkich zobowiązań warunkowych oraz o wszystkich istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dniu bilansowym.

Katowice, 7 lutego 2014 roku

BDO Sp. z o.o.
ul. Postępu 12
02-676 Warszawa
Nr ewidencyjny 3355

Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie:



Rafał Domicz
Biegły Rewident
nr ewid. 12115

5.2. Sprawozdanie z działalności Emitenta w 2013 roku



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

z działalności PCC Autochem Sp. z o.o.
za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

Brzeg Dolny, luty 2014 r.

1. Realizacja podstawowych zadań gospodarczych.

Główne wydarzenia mające wpływ na realizację zadań w zakresie sprzedaży to:

- Obsługa transportowa PCC Rokita S.A.,
- Obsługa działania Grupy PCC,
- Wyjście z usługami transportowymi poza Grupę Kapitałową,
- Usługa myjni autocystern i kontenerów.

1.1. Sprzedaż

Tabela 1. Wielkość sprzedaży w latach 2012 i 2013 w tys. PLN.

	2012	2013	Dynamika
Sprzedaż ogółem	32 235	40 778	27%

Tabela 2. Wartość sprzedaży w rozbiciu na świadczone usługi w latach 2012 i 2013 w tys. PLN.

Usługi	2012	2013	Dynamika
	Sprzedaż ogółem	Sprzedaż ogółem	
Transport	23 305	25 181	8%
Spedycja	7 627	13 826	81%
Myjnia	1 303	1 772	36%
Sprzedaż ogółem	32 235	40 778	27%

Tabela 3. Wartość sprzedaży w rozbiciu na kontrahentów w latach 2012 i 2013 w tys. PLN i ich udział w sprzedaży

Kontrahenci	2012		2013	
	Wartość sprzedaży	Udział w sprzedaży	Wartość sprzedaży	Udział w sprzedaży
PCC Rokita	6 398	20%	5 949	15%
Spółki GK PCC	6 906	21%	8 309	20%
Pozostali	18 930	59%	26 521	65%
SUMA	32 234	100%	40 778	100%

Tabela 4. Wartość sprzedaży w rozbiciu na kontrahentów w latach 2012 i 2013 w tys. PLN

Kontrahenci	2012	2013	Dynamika
	Wartość sprzedaży	Wartość sprzedaży	
PCC Rokita	6 398	5 949	-7%
Spółki GK PCC	6 906	8 309	20%
Pozostali	18 930	26 521	40%
SUMA	32 234	40 778	27%

1.2. Działalność inwestycyjna

W 2013 r. Spółka zakupiła 10 ciągników siodłowych typu Scania. W roku tym miały również miejsce inwestycje w naczepy cysternowe, jak niżej:

- 5 szt. izolowanych, samonośnych naczep ze stali nierdzewnej, jednokomorowych, o pojemności 34.000 l;
- 2 szt. jednościennych, samonośnych naczep-cystern z nierdzewnej stali w wykonaniu cylindrycznym, przeznaczonych do przewozu podchlorynu UN 1791 i kwasu solnego UN 178J;
- 2 szt. izolowanych, samonośnych naczep ze stali nierdzewnej, trzykomorowych, o pojemności całkowitej 37.500 l.

Wartość całkowita inwestycji to ok. 3,2 mln złotych.

1.3. Przewidywany rozwój jednostki

Spółka planuje dalsze zwiększenie udziału usług spedycyjnych w stosunku przewozów realizowanych własnym taborem.

Równocześnie prowadzona jest intensywna akwizycja mająca na celu pozyskanie nowych klientów oraz zleceń, jak również zwiększenie obrotów i wzrost sprzedaży pomiędzy PCC Autochem a pozostałymi Spółkami GK PCC.

W latach 2014-2015 Spółka planuje rozbudowę myjni autocystern i kontenerów samochodowych, w wyniku której wzrosną moce produkcyjne i usługowe myjni o ok. 50%.

Wartość całkowita projektu opiewa na kwotę ok. 3 mln PLN. W celu dofinansowania inwestycji Spółka ubiega się o pozyskanie środków z Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko-Przedsięwzięcia dostosowujące przedsiębiorstwa do wymogów ochrony środowiska.

W 2014 r. Spółka planuje zakup 5 ciągników siodłowych oraz 2 specjalistycznych cystern z podnośnikiem hydraulicznym. Wartość planowanych inwestycji opiewa na kwotę ok 2,5 mln złotych.

Obecnie w posiadaniu spółki jest 133 składników środków transportowych.

Poniżej tabele przedstawiają strukturę wiekową taboru na koniec lat 2012 i 2013.

Tabela 5. Struktura wiekowa ciągników siodłowych w latach 2012 i 2013.

Wiek	2012		2013	
	Ilość w szt.	Udział w [%]	Ilość w szt.	Udział w [%]
do 5 lat	32	59%	29	45%
od 5 do 10 lat	21	39%	34	53%
Powyżej 10 lat	1	2%	1	2%

Tabela 6. Struktura wiekowa cystern w latach 2012 i 2013.

Wiek	2012		2013	
	Ilość w szt.	Udział w [%]	Ilość w szt.	Udział w [%]
do 5 lat	16	30%	26	41%
od 5 do 10 lat	34	63%	33	52%
Powyżej 10 lat	4	7%	5	8%

1.4. Sytuacja kadrowo-płacowa Spółki.

W 2013 roku średni stan zatrudnienia ogółem wyniósł 82 osób, w tym:

- na stanowiskach bezpośrednich **65** osób,
- na stanowiskach pośrednich **17** osób.

Stan zatrudnienia na dzień 01.01.2013 roku 78 osób,

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2013 roku 83 osób.

W 2013 roku zwolniono ze Spółki osób: **32**

- zwolnienia na mocy porozumienia stron **10** osób,
- pozostałe zwolnienia **22** osoby.

oraz przyjęto do pracy osób: **37**

- kierowcy **30** osób
- pozostali **7** osoby.

Brzeg Dolny, luty 2014 r.

4

22

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie w Spółce (bez wynagrodzenia prezesa zarządu) za 2013 rok wyniosło:

- **3263 PLN.**

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w sektorze przedsiębiorstw według GUS-u za 2013 rok wyniosło:

- **4.222 PLN.**

2. Informacje ogólne.

Przedsiębiorstwo Transportowo-Spedycyjne „Autochem-Rokita” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością powołane zostało Aktem Notarialnym dnia 15 września 1995 r. przed notariuszem z Kancelarii Notarialnej we Wrocławiu.

Spółka w dniu 19 listopada 2001 r. została zarejestrowana do Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000062377.

Spółka w dniu 9 listopada 2004 zmieniła nazwę z:
Przedsiębiorstwo Transportowo-Spedycyjne „Autochem-Rokita” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
na:

PCC Autochem Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Siedziba główna Spółki zlokalizowana jest w Brzegu Dolnym. Spółka posiada również biuro sprzedaży w Gliwicach.

Spółka działa na podstawie Umowy Spółki, oraz Kodeksu Spółek Handlowych.

Kapitał Zakładowy Spółki wynosi 3.898.500,00 PLN i dzieli się na 7.797 udziałów o wartości nominalnej 500,00 PLN każdy.

Udziałowcami Spółki są:

- | | |
|------------------------------------|------------------|
| 1. PCC Rokita S.A. w Brzegu Dolnym | -3.797 udziałów, |
| 2. PCC SE w Duisburgu | -4.000 udziałów, |

Władzami Spółki są:

- Zgromadzenie Wspólników,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

2.1. Informacja o składzie Rady Nadzorczej.

W okresie od dnia 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. w skład Rady Nadzorczej wchodziło:

- Alfred Pelzer
- Joerg Dembek
- Wiesław Klimkowski

Brzeg Dolny, luty 2014 r.

5



2.2. Informacja o składzie Zarządu.

W okresie od dnia 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r. skład Zarządu był jednoosobowy a funkcję Prezesa sprawowali kolejno:

- Michał Netman, Prezes Zarządu – w okresie od 01.01.2013 do 23.07.2013
- Piotr Gembara, Prezes Zarządu – w okresie od 23.07.2013 do 12.09.2013
- Artur Nowotny, Prezes Zarządu – w okresie od 12.09.2013 do 31.12.2013

3. Pozostałe informacje.

Spółka ze względu na swoją specyfikę nie prowadziła i nie miała osiągnąć w dziedzinie badań i rozwoju.

W roku sprawozdawczym Spółka nie dokonywała nabycia udziałów (akcji) własnych Spółki.

Nie dokonywała również inwestycji w pochodne instrumenty finansowe ze szczególnym uwzględnieniem opcji walutowych.

Ryzyko finansowania działalności operacyjnej Spółki jest w sposób bezpośredni ograniczane przez jego powiązanie z wielkością sprzedaży. Dodatkowo obrót handlowy jest ubezpieczany od ryzyka niewypłacalności kontrahentów, zaś udzielane limity kredytów kupieckich bezpośrednio skorelowane z wartością ochrony ubezpieczeniowej. Spółka w sposób naturalny zabezpiecza się przed ryzykiem kursów walutowych poprzez równoważenie wartości zakupów i sprzedaży usług dokonywanych w walutach obcych.

Prezes Zarządu



Artur Nowotny

Prezes Zarządu

Artur Nowotny

6. INFORMACJE DODATKOWE

Emitentowi, ani wyemitowanym przez niego dłużnym instrumentom finansowym, nie zostały przyznane żadne ratingi kredytowe. Dotyczy to także ratingów kredytowych przyznawanych na wniosek lub we współpracy z Emitentem.

7. ZAŁĄCZNIKI

7.1. Aktualny odpis z rejestru właściwego dla Emitenta

CODo WR/28.02/5/2014

Operator: DOMARADZKA ANNA

Strona 1 z 8

ODDZIAŁ CENTRALNEJ INFORMACJI
KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
ul. Poznańska 16-20
53630 Wrocław

Nr pisma wnioskodawcy:

KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

Stan na dzień 28.02.2014 godz. 09:05:55

Numer KRS: **0000062377**

ODPIS AKTUALNY Z REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym	19.11.2001		
Ostatni wpis	Numer wpisu	36	Data dokonania wpisu
	Sygnatura akt	WR.IX NS-REJ.KRS/19572/13/210	
	Oznaczenie sądu	SĄD REJONOWY DLA WROCŁAWIA-FABRYCZNEJ WE WROCŁAWIU, IX WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO	

Dział 1

Rubryka 1 - Dane podmiotu	
1.Oznaczenie formy prawnej	SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
2.Numer REGON/NIP	REGON: 930721952, NIP: 9171001904
3.Firma, pod którą spółka działa	PCC AUTOCHEM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
4.Dane o wcześniejszej rejestracji	RHB 5793 SĄD REJONOWY DLA WROCŁAWIA FABRYCZNEJ VI WYDZIAŁ GOSPODARCZY REJESTROWY
5.Czy przedsiębiorca prowadzi działalność gospodarczą z innymi podmiotami na podstawie umowy spółki cywilnej?	NIE
6.Czy podmiot posiada status organizacji pożytku publicznego?	—

Rubryka 2 - Siedziba i adres podmiotu	
1.Siedziba	kraj POLSKA, woj. DOLNOŚLĄSKIE, powiat WOŁOWSKI, gmina BRZEG DOLNY, miejsc. BRZEG DOLNY
2.Adres	ul. HENRYKA SIENKIEWICZA, nr 4, lok. —, miejsc. BRZEG DOLNY, kod 56-120, poczta BRZEG DOLNY, kraj POLSKA
3.Adres poczty elektronicznej	-----
4.Adres strony internetowej	-----

Rubryka 3 - Oddziały		
1	1.Firma oddziału	PCC AUTOCHEM SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ ODDZIAŁ W MIĘKINIA
	2.Siedziba	kraj POLSKA, woj. DOLNOŚLĄSKIE, powiat ŚREDZKI, gmina MIĘKINIA, miejsc. MIĘKINIA
	3.Adres	ul. WILLOWA, nr 18, lok. —, miejsc. MIĘKINIA, kod 55-330, poczta MIĘKINIA, kraj POLSKA

CODo WR/28.02/5/2014

Operator: DOMARADZKA ANNA

Strona 2 z 8

Rubryka 4 - Informacje o umowie		
1. Informacja o zawarciu lub zmianach umowy spółki	1	AKT NOTARIALNY Z DNIA 15 WRZEŚNIA 1995 ROKU SPORZĄDZONY PRZED NOTARIUSZEM ROMUALDEM BORZEMSKIM Z KANCELARII NOTARIALNEJ WE WROCŁAWIU, UL. PODWALE 28; REPERTORIUM A NR 5351/95.
	2	AKT NOTARIALNY Z DNIA 17 CZERWCA 2003 R., REP. A NR 3520/2003, SPORZĄDZONY PRZEC NOTARIUSZA TADEUSZA GRODZICKIEGO Z KANCELARII NOTARIALNEJ W WOŁOWIE PRZY ULICY RYNEK NR 22 ZMIENIONO: PAR. 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34 USUNIĘTO: PAR. 35, 36, 37
	3	AKT NOTARIALNY Z DNIA 29.10.2004 R., REP. A NR 6731/2004 SPORZĄDZONY PRZEC NOTARIUSZA TADEUSZA GRODZICKIEGO Z KANCELARII NOTARIALNEJ W WOŁOWIE PRZY RYNKU NR 22: ZMIENIONO PAR. 1 USTĘP 1 ORAZ PAR. 1 USTĘP 3 UMOWY SPÓŁKI.
	4	AKT NOTARIALNY Z DNIA 01 LIPCA 2005 R. REP. A 6031/2005 SPORZĄDZONY PRZEC NOTARIUSZA WOJCIECHA KAMIŃSKIEGO Z KANCELARII NOTARIALNEJ WE WROCŁAWIU, UL. RUSKA 3/4, KTÓRYM ZMIENIONO PAR. 5 UMOWY SPÓŁKI WRAZ Z AKTEM NOTARIALNYM Z DN. 20 LIPCA 2005 R. REP. A NR 4043/2005 SPORZĄDZONYM PRZEC NOTARIUSZA TADEUSZA GRODZICKIEGO Z KANCELARII NOTARIALNEJ W WOŁOWIE, RYNEK 22, KTÓRYM ZMIENIONO PAR. 5 I PAR. 6 UMOWY SPÓŁKI
	5	AKT NOTARIALNY Z DNIA 16 GRUDNIA 2005 R., REPERTORIUM A NR 10754/2005 SPORZĄDZONY PRZEC NOTARIUSZA MARKA PŁASKĘ Z KANCELARII NOTARIALNEJ W WARSZAWIE, UL. SZPITALNA 8, KTÓRYM ZMIENIONO: § 6 UST. 1 I 4, § 9 UST. 1 UMOWY SPÓŁKI ORAZ UCHWALONO TEKST JEDNOLITY.
	6	27.03.2012 R., NOTARIUSZ MAREK WYPART, KANCELARIA NOTARIALNA W LEGNICY, UL. BISKUPIA 1, REP. A NR 1357/2012, ZMIENIONO §5; 25.04.2012 R., NOTARIUSZ LUIZA KWAŚNICKA, KANCELARIA NOTARIALNA W WARSZAWIE, UL. NOWOWIEJSKA NR 5 LOK. 13, REP. A NR 808/2012, ZMIENIONO: §5, §6 POPRZEC DODANIE UST. 5, §9 UST. 1 I DODANIE UST. 3, §13 UST. 3.

Rubryka 5	
1. Czas, na jaki została utworzona spółka	NIEOZNACZONY
2. Oznaczenie pisma innego niż Monitor Sądowy i Gospodarczy, przeznaczonego do ogłoszeń spółki	DZIENNIK SŁOWO POLSKIE LUB INNY O ZASIĘGU REGIONALNYM
3. Wspólnik może mieć:	WIEKSZĄ LICZBĘ UDZIAŁÓW
4. Czy statut przyznaje uprawnienia osobiste określonym akcjonariuszom lub tytuły uczestnictwa w dochodach lub majątku spółki nie wynikających z akcji?	*****
5. Czy obligatoriusze mają prawo do udziałów w zysku?	*****

Rubryka 6 - Sposób powstania spółki
Brak wpisów

CODo WR/28.02/5/2014 Operator: DOMARADZKA ANNA Strona 3 z 8

Rubryka 7 - Dane wspólników		
1	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	PCC ROKITA SPÓŁKA AKCYJNA
	2.Imiona	*****
	3.Numer PESEL/REGON	930613932
	4.Numer KRS	0000105885
	5.Posiadane przez wspólnika udziały	3.797 (TRZY TYSIĄCE SIEDEMSET DZIEWIĘCDZIESIĄT SIEDEM) UDZIAŁÓW O ŁĄCZNEJ WYSOKOŚCI 1.898.500,00 ZŁ (JEDEN MILION OSIEMSET DZIEWIĘCDZIESIĄT OSIEM TYSIĘCY PIĘĆSET ZŁOTYCH)
	6.Czy wspólnik posiada całość udziałów spółki?	NIE
2	1.Nazwisko / Nazwa lub firma	PCC SE - SPÓŁKA EUROPEJSKA
	2.Imiona	*****
	3.Numer PESEL/REGON	---
	4.Numer KRS	-----
	5.Posiadane przez wspólnika udziały	4.000 UDZIAŁÓW O ŁĄCZNEJ WYSOKOŚCI 2.000.000 (DWA MILIONY) ZŁOTYCH
	6.Czy wspólnik posiada całość udziałów spółki?	NIE

Rubryka 8 - Kapitał spółki		
1.Wysokość kapitału zakładowego		3 898 500,00 ZŁ
Podrubryka 1 Informacja o wniesieniu aportu		
1.Określenie wartości udziałów objętych za aport	1	1 148 000,00 ZŁ

Rubryka 9 - Nie dotyczy		
Brak wpisów		

Rubryka 10 - Nie dotyczy		
Brak wpisów		

Dział 2

Rubryka 1 - Organ uprawniony do reprezentacji podmiotu		
1.Nazwa organu uprawnionego do reprezentowania podmiotu		ZARZĄD SPÓŁKI
2.Sposób reprezentacji podmiotu		ZARZĄD JEDNOOSOBOWY DZIAŁA BEZ ŻADNYCH OGRANICZEŃ. JEŻELI ZARZĄD JEST WIELOOSOBOWY DO SKŁADANIA OŚWIADCZEŃ WOLI I PODPISYWANIA W IMIENIU SPÓŁKI WYMAGANE JEST WSPÓŁDZIAŁANIE ŁĄCZNIE DWÓCH CZŁONKÓW ZARZĄDU ALBO JEDNEGO CZŁONKA ZARZĄDU ŁĄCZNIE Z PROKURENTEM LUB PEŁNOMOCNIKIEM.
Podrubryka 1		

CODo WR/28.02/5/2014 Operator: DOMARADZKA ANNA Strona 4 z 8

Dane osób wchodzących w skład organu		
1	1.Nazwisko / Nazwa lub Firma	NOWOTNY
	2.Imiona	ARTUR
	3.Numer PESEL/REGON	66051200295
	4.Numer KRS	****
	5.Funkcja w organie reprezentującym	PREZES ZARZĄDU
	6.Czy osoba wchodząca w skład zarządu została zawieszona w czynnościach?	NIE
	7.Data do jakiej została zawieszona	-----

Rubryka 2 - Organ nadzoru		
1	1.Nazwa organu	RADA NADZORCZA
	Podrubryka 1	
	Dane osób wchodzących w skład organu	
	1	1.Nazwisko
		2.Imiona
		3.Numer PESEL
	2	1.Nazwisko
		2.Imiona
		3.Numer PESEL
	3	1.Nazwisko
		2.Imiona
		3.Numer PESEL

Rubryka 3 - Prokurenci	
Brak wpisów	

Dział 3

Rubryka 1 - Przedmiot działalności		
1.Przedmiot działalności przedsiębiorcy	1	46, 19, Z, DZIAŁALNOŚĆ AGENTÓW ZAJMUJĄCYCH SIĘ SPRZEDAŻĄ TOWARÓW RÓŻNEGO RODZAJU
	2	45, 20, Z, KONSERWACJA I NAPRAWA POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH, Z WYŁĄCZENIEM MOTOCYKLI
	3	52, 21, Z, DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA WSPOMAGAJĄCA TRANSPORT LĄDOWY
	4	45, 31, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA CZĘŚCI I AKCESORIÓW DO POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH, Z WYŁĄCZENIEM MOTOCYKLI
	5	45, 32, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA CZĘŚCI I AKCESORIÓW DO POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH, Z WYŁĄCZENIEM MOTOCYKLI
	6	46, 90, Z, SPRZEDAŻ HURTOWA NIEWYSPECJALIZOWANA
	7	47, 99, Z, POZOSTAŁA SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA POZA SIECIĄ SKLEPOWĄ,

CODo WR/28.02/5/2014 Operator: DOMARADZKA ANNA Strona 5 z 8

	STRAGANAMI I TARGOWISKAMI
8	49, 31, Z, TRANSPORT LĄDOWY PASAŻERSKI, MIEJSKI I PODMIEJSKI
9	49, 39, Z, POZOSTAŁY TRANSPORT LĄDOWY PASAŻERSKI, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANY
10	49, 41, Z, TRANSPORT DROGOWY TOWARÓW
11	52, 29, C, DZIAŁALNOŚĆ POZOSTAŁYCH AGENCJI TRANSPORTOWYCH
12	77, 32, Z, WYNAJEM I DZIERŻAWA MASZYN I URZĄDZEŃ BUDOWLANYCH
13	77, 39, Z, WYNAJEM I DZIERŻAWA POZOSTAŁYCH MASZYN, URZĄDZEŃ ORAZ DÓBR MATERIALNYCH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE
14	85, 59, B, POZOSTAŁE POZASZKOLNE FORMY EDUKACJI, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE
15	81, 29, Z, POZOSTAŁE SPRZĄTANIE
16	37, 00, Z, ODPROWADZANIE I OCZYSZCZANIE ŚCIEKÓW
17	38, 22, Z, PRZETWARZANIE I UNIESZKODLIWIANIE ODPADÓW NIEBEZPIECZNYCH
18	39, 00, Z, DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z REKULTYWACJĄ I POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA ZWIĄZANA Z GOSPODARKĄ ODPADAMI
19	47, 30, Z, SPRZEDAŻ DETALICZNA PALIW DO POJAZDÓW SILNIKOWYCH NA STACJACH PALIW
20	77, 12, Z, WYNAJEM I DZIERŻAWA POZOSTAŁYCH POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH, Z WYŁĄCZENIEM MOTOCYKLI
21	64, 92, Z, POZOSTAŁE FORMY UDZIELANIA KREDYTÓW

Rubryka 2 - Wzmianki o złożonych dokumentach			
Rodzaj dokumentu	Nr kolejny w polu	Data złożenia	Za okres od do
1. Wzmianka o złożeniu rocznego sprawozdania finansowego	1	13.05.2002	01.01.2001 R. - 31.12.2001 R.
	2	25.06.2003	01.01.2002 - 31.12.2002
	3	13.05.2004	01.01.2003 - 31.12.2003
	4	16.05.2005	01.01.2004 - 31.12.2004
	5	10.07.2006	01.01.2005 R. - 31.12.2005 R.
	6	09.07.2007	01.01.2006 R. - 31.12.2006 R.
	7	04.07.2008	01.01.2007-31.12.2007
	8	06.07.2009	01.01.2008 R. - 31.12.2008 R.
	9	02.07.2010	01.01.2009R. - 31.12.2009R.
	10	24.06.2011	01.01.2010 R. - 31.12.2010 R.
	11	31.05.2012	01.01.2011 R. - 31.12.2011 R.
	12	21.06.2013	01.01.2012 R. - 31.12.2012 R.
2. Wzmianka o złożeniu opinii biegłego rewidenta	1	*****	01.01.2001 R. - 31.12.2001 R.
	2	*****	01.01.2002 - 31.12.2002
	3	*****	01.01.2003 - 31.12.2003
	4	*****	01.01.2004 - 31.12.2004
	5	*****	01.01.2005 R. - 31.12.2005 R.
	6	*****	01.01.2006 R. - 31.12.2006 R.
	7	*****	01.01.2007-31.12.2007
	8	*****	01.01.2008 R. - 31.12.2008 R.
	9	*****	01.01.2009R. - 31.12.2009R.

CODo WR/28.02/5/2014 Operator: DOMARADZKA ANNA Strona 6 z 8

	10	*****	01.01.2010 R. - 31.12.2010 R.
	11	*****	01.01.2011 R. - 31.12.2011 R.
	12	*****	01.01.2012 R. - 31.12.2012 R.
3.Wzmianka o złożeniu uchwały lub postanowienia o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego	1	*****	01.01.2001 R. - 31.12.2001 R.
	2	*****	01.01.2002 - 31.12.2002
	3	*****	01.01.2003 - 31.12.2003
	4	*****	01.01.2004 - 31.12.2004
	5	*****	01.01.2005 R. - 31.12.2005 R.
	6	*****	01.01.2006 R. - 31.12.2006 R.
	7	*****	01.01.2007-31.12.2007
	8	*****	01.01.2008 R. - 31.12.2008 R.
	9	*****	01.01.2009R. - 31.12.2009R.
	10	*****	01.01.2010 R. - 31.12.2010 R.
	11	*****	01.01.2011 R. - 31.12.2011 R.
	12	*****	01.01.2012 R. - 31.12.2012 R.
4.Wzmianka o złożeniu sprawozdania z działalności podmiotu	1	*****	01.01.2001 R. - 31.12.2001 R.
	2	*****	01.01.2002 - 31.12.2002
	3	*****	01.01.2003 - 31.12.2003
	4	*****	01.01.2004 - 31.12.2004
	5	*****	01.01.2005 R. - 31.12.2005 R.
	6	*****	01.01.2006 R. - 31.12.2006 R.
	7	*****	01.01.2007-31.12.2007
	8	*****	01.01.2008 R. - 31.12.2008 R.
	9	*****	01.01.2009R. - 31.12.2009R.
	10	*****	01.01.2010 R. - 31.12.2010 R.
	11	*****	01.01.2011 R. - 31.12.2011 R.
	12	*****	01.01.2012 R. - 31.12.2012 R.

Rubryka 3 - Sprawozdania grupy kapitałowej

Brak wpisów

Rubryka 4 - Przedmiot działalności statutowej organizacji pożytku publicznego

Brak wpisów

Dział 4

Rubryka 1 - Zaległości

Brak wpisów

CODo	WR/28.02/5/2014	Operator: DOMARADZKA ANNA	Strona 7 z 8
------	-----------------	---------------------------	--------------

Rubryka 2 - Wierzytelności
Brak wpisów

Rubryka 3 - Informacje o zabezpieczeniu majątku dłużnika w postępowaniu w przedmiocie ogłoszenia upadłości, o oddaleniu wniosku o ogłoszenie upadłości z uwagi na fakt, że majątek niewypłacalnego dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania
Brak wpisów

Rubryka 4 - Umorzenie prowadzonej przeciwko podmiotowi egzekucji z uwagi na fakt, że z egzekucji nie uzyska się sumy wyższej od kosztów egzekucyjnych
Brak wpisów

Dział 5

Rubryka 1 - Kurator
Brak wpisów

Dział 6

Rubryka 1 - Likwidacja
Brak wpisów

Rubryka 2 - Informacje o rozwiązaniu lub unieważnieniu spółki
Brak wpisów

Rubryka 3 - Nie dotyczy
Brak wpisów

Rubryka 4 - Informacja o połączeniu, podziale lub przekształceniu
Brak wpisów

Rubryka 5 - Informacja o postępowaniu upadłościowym
Brak wpisów



CODo	WR/28.02/5/2014	Operator: DOMARADZKA ANNA	Strona 8 z 8
------	-----------------	---------------------------	--------------

Rubryka 6 - Informacja o postępowaniu układowym
Brak wpisów

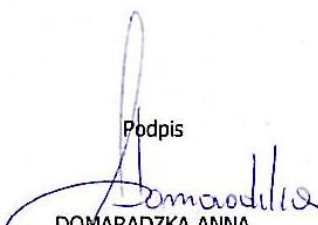
Rubryka 7 - Informacja o postępowaniu naprawczym
Brak wpisów

Rubryka 8 - Informacja o zawieszeniu działalności gospodarczej
Brak wpisów

Wrocław, 28.02.2014 godz: 09:05:55

pieczęć
z godłem

Podpis


DOMARADZKA ANNA



7.2. Jednolity tekst umowy Spółki

PCC AUTOCHEM

UMOWA SPÓŁKI Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Tekst jednolity sporządzony na podstawie:

1. Aktu notarialnego rep. A nr 5351/95 sporządzonego w dniu 15 września 1995 roku przez notariusza Romualda Borzemskiego
2. Aktu notarialnego rep. A nr 3520/2003 sporządzonego w dniu 17 czerwca 2003 roku przez notariusza Tadeusza Grodzickiego
3. Aktu notarialnego rep. A nr 6731/2004 sporządzonego w dniu 29 października 2004 roku przez notariusza Tadeusza Grodzickiego
4. Aktu notarialnego rep. A nr 6031/2005 sporządzonego w dniu 1 lipca 2005 roku przez notariusza Wojciecha Kamińskiego
5. Aktu notarialnego rep. A nr 4043/2005 sporządzonego w dniu 20 lipca 2004 roku przez notariusza Tadeusza Grodzickiego
6. Aktu notarialnego rep. A nr 10754/2005 sporządzonego w dniu 16 grudnia 2005 roku przez notariusza Marka Płaskę
7. Aktu notarialnego rep. A nr 1357/2012 sporządzonego w dniu 27 marca 2012 roku przez notariusza Marka Wypartę.
8. Aktu notarialnego rep. A nr 808/2012 sporządzonego w dniu 25 kwietnia 2012r. przez notariusza Luizę Kwaśnicką.

I. Postanowienia ogólne

§ 1

1. Firma spółki brzmi: **PCC Autochem Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.**
2. Siedzibą spółki jest **Brzeg Dolny.**
3. Spółka może używać skrótu **PCC Autochem Sp. z o.o.**

§ 2

Czas trwania spółki jest nieograniczony.

§ 3

Spółka działa na podstawie niniejszej umowy i kodeksu spółek handlowych.

§ 4

1. Spółka działa na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą.
2. Spółka może otwierać i prowadzić swoje oddziały i przedstawicielstwa w Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą.

3. Spółka może uczestniczyć w spółkach oraz innych podmiotach prawnych w Rzeczypospolitej Polskiej i za granicą.

II. Przedmiot działalności spółki

§ 5

Przedmiotem działalności spółki jest prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie:

1. działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju-51.19.Z.,
2. obsługa i naprawa pojazdów mechanicznych-50.20.A.,
3. pomoc drogowa oraz pozostała działalność usługowa związana z pojazdami mechanicznymi-50.20.B.,
4. sprzedaż hurtowa części i akcesoriów do pojazdów mechanicznych-50.30.A.,
5. sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów mechanicznych-50.30.B.,
6. pozostała sprzedaż hurtowa wyspecjalizowana-51.70.A.,
7. pozostała sprzedaż hurtowa nie wyspecjalizowana-51.70.B.,
8. pozostała sprzedaż detaliczna poza siecią sklepową-52.63.Z.,
9. transport pasażerski miejski-60.21.A.,
10. transport pasażerski międzynarodowy drogowy-60.21.B.,
11. pozostały pasażerski transport rozkładowy-60.21.C.,
12. pozostały pasażerski transport lądowy-60.23.Z.,
13. towarowy transport drogowy pojazdami specjalizowanymi-60.24.A.,
14. towarowy transport drogowy pojazdami uniwersalnymi-60.24.B.,
15. działalność pozostałych agencji transportowych-63.40.C.,
16. pozostała działalność wspomagająca transport lądowy-63.21.Z.,
17. wynajem maszyn i urządzeń budowlanych-71.32.Z.,
18. wynajem pozostałych maszyn i urządzeń-71.34.Z.,
19. pozaszkolne formy kształcenia, gdzie indziej nie sklasyfikowane-80.42.Z.,
20. sprzątanie i czyszczenie obiektów-74.70.C.,
21. odprowadzanie i oczyszczanie ścieków-90.01.Z.,
22. gospodarowanie odpadami-90.02.Z.,
23. działalność sanitarna i pokrewna-90.03.Z.,
24. sprzedaż detaliczna paliw-50.50.Z.,
25. wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych z wyłączeniem motocykli-77.12.Z.,
26. pozostałe formy udzielania kredytów-64.92.Z.

III. Kapitał spółki

§ 6

1. Kapitał zakładowy spółki wynosi 3.398.500,-² zł (trzy miliony trzysta dziewięćdziesiąt osiem tysięcy pięćset) i dzieli się na 6.797 (sześć tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt siedem) udziałów, każdy o wartości nominalnej 500,- zł (pięćset złotych).

² Wartość kapitału zakładowego w kwocie 3.398.500 zł i podzielonego na 6.797 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy udział nie uwzględnia podwyższenia kapitału zakładowego dokonanego bez zmiany umowy spółki w dniu 6.10.2010 r. o kwotę 500.000 zł podzieloną na 1000 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy. Wszystkie udziały zostały objęte przez PCC Rokita S.A. i opłacone wkładem pieniężnym. Podwyższenie kapitału

2. Udziały są równe i niepodzielne. Każdy wspólnik może mieć więcej niż jeden udział.
3. Wszystkie udziały są zwykłe.
4. Udziały w kapitale zakładowym spółki zostały objęte i pokryte w następujący sposób:
 - a) spółka prawa polskiego pod firmą PCC ROKITA SA z siedzibą w Brzegu Dolnym-objęła 2.797 (dwa tysiące siedemset dziewięćdziesiąt siedem)³ udziałów o wartości nominalnej po 500 zł (pięćset złotych) każdy, o łącznej wartości 1.898.500 zł (jeden milion osiemset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy pięćset złotych), pokrytych wkładem pieniężnym w kwocie 250.500 zł (dwieście pięćdziesiąt tysięcy pięćset złotych)⁴ i wkładem niepieniężnym o wartości 1.148.000 zł (jeden milion sto czterdzieści osiem tysięcy złotych) w postaci:
 - prawa użytkowania wieczystego działki gruntu 20/48 (dwadzieścia przez czterdzieści osiem), AM 13, o powierzchni 9.682 m² (dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt dwa metry kwadratowe) położonej w Brzegu Dolnym przy ulicy Sienkiewicza, dla której Sąd Rejonowy w Wołowie, Wydział Ksiąg Wieczystych, prowadzi księgę wieczystą KW nr WR1L/00038412/7, o wartości 82.987 zł (osiemdziesiąt dwa tysiące dziewięćset osiemdziesiąt siedem złotych),
 - prawa użytkowania wieczystego działki gruntu 20/102 (dwadzieścia przez sto dwa), AM 13, o powierzchni 2.620 m² (dwa tysiące sześćset dwadzieścia metrów kwadratowych) położonej w Brzegu Dolnym przy ulicy Sienkiewicza, dla której Sąd Rejonowy w Wołowie, Wydział Ksiąg Wieczystych, prowadzi księgę wieczystą KW nr WR1L/00038412/7, o wartości 44.064 zł (czterdzieści cztery tysiące sześćdziesiąt cztery złote),
 - prawa użytkowania wieczystego działki gruntu 20/103 (dwadzieścia przez sto trzy), AM 13, o powierzchni 2.251 m² (dwa tysiące dwieście pięćdziesiąt jeden metrów kwadratowych) położonej w Brzegu Dolnym przy ulicy Sienkiewicza, dla której Sąd Rejonowy w Wołowie, Wydział Ksiąg Wieczystych, prowadzi księgę wieczystą KW nr WR1L/00038412/7, o wartości 37.858 zł (trzydzieści siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt osiem złotych),
 - znajdującymi się na opisanych wyżej działkach, stanowiący odrębne nieruchomości, budynkami i budowlami: budynkiem L-6 (stacja obsługi) o powierzchni użytkowej 410 m² (czterysta dziesięć metrów kwadratowych) i wartości 124.305 zł (sto dwadzieścia cztery tysiące trzysta pięć złotych), budynkiem L-4 (garaże i wulkanizacja) o powierzchni użytkowej 376 m² (trzysta siedemdziesiąt sześć metrów kwadratowych) i wartości 46.350 zł (czterdzieści sześć tysięcy trzysta pięćdziesiąt złotych), budynkiem L-2 (budynek administracyjno-socjalny) o powierzchni 572 m² (pięćset siedemdziesiąt dwa metry kwadratowe) i wartości 444.500 zł (czterysta czterdzieści cztery tysiące pięćset złotych), placem o nawierzchni twardej przy budynku L-6 o powierzchni użytkowej 6.350 m² (sześć tysięcy trzysta pięćdziesiąt metrów kwadratowych) i wartości 76.200 zł (siedemdziesiąt sześć tysięcy dwieście złotych), lampami oświetleniowymi

zakładowego do kwoty 3.898.500 zł, to jest o kwotę 500.000 zł, podzielonego na 7.797 udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy zostało zarejestrowane w dniu 19.01.2011 roku.

³ Udziały posiadane przez PCC Rokita SA w ilości 2.797 sztuk nie uwzględniają 1000 udziałów objętych przez PCC Rokita SA w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego dokonanym bez zmiany umowy spółki w dniu 6.10.2010 r. o kwotę 500.000 zł. Aktualnie PCC Rokita S.A. posiada 3.797 udziałów. Vide także przypis nr 1 i nr 3.

⁴ Wartość wkładu pieniężnego w kwocie 250.500 zł nie uwzględnia wkładu pieniężnego w kwocie 500.000 zł wniesionego do Spółki przez PCC Rokita SA w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego dokonanym bez zmiany umowy spółki w dniu 6.10.2010 r. o kwotę 500.000 zł. Vide także przypis nr 1 i nr 2.

zewnętrznymi w liczbie 13 (trzynaście) sztuk i wartości 4.524 zł (cztery tysiące pięćset dwadzieścia cztery złote),

- środkami transportu: ciągnikiem siodłowym marki Volvo nr podwozia 471887 (czterysta siedemdziesiąt jeden tysięcy osiemset osiemdziesiąt siedem), nr silnika 177518 (sto siedemdziesiąt siedem tysięcy pięćset osiemnaście) i wartości 23.606 zł (dwadzieścia trzy tysiące sześćset sześć złotych), ciągnikiem siodłowym marki Volvo nr podwozia 471897 (czterysta siedemdziesiąt jeden tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt siedem), nr silnika 178021 (sto siedemdziesiąt osiem tysięcy dwadzieścia jeden) i wartości 23.606 zł (dwadzieścia trzy tysiące sześćset sześć złotych), ciągnikiem siodłowym marki Volvo nr podwozia 447194 (czterysta czterdzieści siedem tysięcy sto dziewięćdziesiąt cztery), nr silnika 153792 (sto pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset dziewięćdziesiąt dwa) i wartości 23.606 zł (dwadzieścia trzy tysiące sześćset sześć złotych), cysterną-naczepą Klaeser nr podwozia TSA10222553 i wartości 91.639 zł (dziewięćdziesiąt jeden tysięcy sześćset trzydzieści dziewięć złotych), ciągnikiem siodłowym marki Volvo nr podwozia 446391 (czterysta czterdzieści sześć tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt jeden), nr silnika 153178 (sto pięćdziesiąt trzy tysiące sto siedemdziesiąt osiem) i wartości 22.459 zł (dwadzieścia dwa tysiące czterysta pięćdziesiąt dziewięć złotych), naczepą Freuhauf nr podwozia 90841673 (dziewięćdziesiąt milionów osiemset czterdzieści jeden tysięcy sześćset siedemdziesiąt trzy) i wartości 15.902 zł (piętnaści tysięcy dziewięćset dwa złote), naczepą Zremb N-263 nr podwozia SWZN2600R0000241 i wartości 31.066 zł (trzydzieści jeden tysięcy sześćdziesiąt sześć złotych), cysterną-naczepą Van Hool nr podwozia 16225 (szesnaście tysięcy dwieście dwadzieścia pięć) i wartości 30.738 zł (trzydzieści tysięcy siedemset trzydzieści osiem złotych), cysterną-naczepą LAG nr podwozia 4867 (cztery tysiące osiemset sześćdziesiąt siedem) i wartości 24.590 zł (dwadzieścia cztery tysiące pięćset dziewięćdziesiąt złotych),

- b) spółka prawa niemieckiego pod firmą PCC AKTIENGESELLSCHAFT ⁵ z siedzibą w Duisburgu, Moerser Strasse 149, Niemcy, objęła 4.000 (cztery tysiące) udziałów o wartości nominalnej 500 zł (pięćset złotych), pokrytych w całości wkładem pieniężnym w kwocie 2.000.000 zł (dwa miliony złotych).

5. W okresie do 31 grudnia 2030 roku (trzydziestego pierwszego grudnia dwa tysiące trzydziestego roku) wspólnicy mogą zostać zobowiązani do dokonania w każdym roku obrotowym dopłat w wysokości nie przekraczającej dwukrotnej wartości nominalnej posiadanych udziałów. W uchwale Zgromadzenia Wspólników oznaczone są także wysokości i terminy dopłat.

§ 7

Zbycie lub zastawienie udziałów wymaga zgody zgromadzenia wspólników.

§ 8

W razie śmierci wspólnika będącego osobą fizyczną udziały przechodzą na jego spadkobierców na zasadach prawa spadkowego, z tym, że nie mogą powstać części ułamkowe mniejsze niż wartość jednego udziału.

§ 9

⁵ Aktualna nazwa spółki PCC AKTIENGESELLSCHAFT brzmi PCC SE.

1. Kapitał zakładowy spółki może być podwyższony bez zmiany umowy spółki do kwoty 33.985.000 zł (trzydzieści trzy miliony dziewięćset osiemdziesiąt pięć tysięcy złotych) w terminie do dnia 31.12.2030r. (trzydziestego pierwszego grudnia dwa tysiące trzydziestego roku) przez podwyższenie wartości nominalnej istniejących udziałów lub przez utworzenie nowych udziałów.
2. Uchwała zgromadzenia wspólników o podwyższeniu kapitału zakładowego w sposób określony w ust. 1 nie stanowi zmiany niniejszej umowy.
3. W związku z treścią §6 ust.5 niniejszej umowy, każda uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego podjęta przed 31.12.2030 roku wymaga zgody wszystkich wspólników.

§ 10

Udziały wspólników mogą być umarzane. Umorzenie dokonywane będzie na zasadach określonych w kodeksie spółek handlowych.

IV. Władze spółki

§ 11

Władzami spółki są:

1. Zgromadzenie wspólników,
2. Rada nadzorcza,
3. Zarząd spółki.

A. Zgromadzenie wspólników

§ 12

1. Zgromadzenie wspólników obraduje jako zwyczajne lub nadzwyczajne.
2. Zwyczajne zgromadzenie wspólników zwołuje zarząd w ciągu czterech miesięcy po upływie każdego roku kalendarzowego.
3. Nadzwyczajne zgromadzenia wspólników zwołuje zarząd z własnej inicjatywy albo na żądanie rady nadzorczej lub wspólnika (wspólników) reprezentujących, co najmniej jedną dziesiątą część kapitału.
4. Rada nadzorcza zwołuje:
 - a) zwyczajne zgromadzenie wspólników, jeżeli zarząd nie zwołał go w terminie określonym w ustępie 2.
 - b) nadzwyczajne zgromadzenie wspólników, jeżeli zarząd nie zwołał zgromadzenia w ciągu dwóch tygodni od złożenia na piśmie żądania przez radę nadzorczą.
5. Zgromadzenie wspólników zwołuje się za pomocą listów poleconych lub pocztą kurierską za pisemnym potwierdzeniem odbioru, wysłanych na dwa tygodnie przed terminem zgromadzenia.

§ 13

1. Zgromadzenie wspólników jest ważne bez względu na ilość reprezentowanych na nim udziałowców z wyjątkiem przypadków wymagających reprezentacji kwalifikowanej, ustanowionej w kodeksie spółek handlowych.
2. Wspólnicy głosują liczbą posiadanych udziałów. Na każdy udział przypada jeden głos.
3. Zgromadzenie wspólników odbywa się w siedzibie spółki lub we Wrocławiu, w Warszawie, w Katowicach, w Gliwicach, w Kielcach lub w Krakowie.

§ 14

1. Zgromadzenie wspólników podejmuje uchwały w sprawach:
 - a) rozpatrywania i zatwierdzania sprawozdania zarządu z działalności spółki i sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy.
 - b) podziału zysku lub pokrycia strat.
 - c) udzielenia członkom zarządu i rady nadzorczej absolutorium z wykonania przez nich obowiązków.
 - d) uchwalenia regulaminu zgromadzenia wspólników.
 - e) zatwierdzenia regulaminu działalności rady nadzorczej.
 - f) ustalania zasad wynagradzania dla członków rady nadzorczej za wykonywane czynności.
 - g) postanowień dotyczących roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu spółki lub sprawowaniu zarządu bądź nadzoru.
 - h) nabycia i zbycia nieruchomości albo udziału w nieruchomości.
 - i) zbycia i wydzierżawienia przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienia na nim ograniczonego prawa rzeczowego.
 - j) zatwierdzania do realizacji rocznych planów inwestycyjnych przedstawianych przez spółkę na dany rok kalendarzowy w terminie do 30 października roku poprzedniego.
 - k) podwyższenia kapitału zakładowego.
 - l) obniżenia kapitału zakładowego.
 - m) zmiany umowy spółki.
 - n) rozwiązania spółki.
 - o) połączenia spółki.
 - p) przekształcenia spółki w spółkę akcyjną.
 - q) przyznawania nagród dla zarządu i rady nadzorczej.
2. Zgromadzenie wspólników podejmuje uchwały także w innych sprawach, zastrzeżonych do jego kompetencji w niniejszej umowie oraz w przepisach kodeksu spółek handlowych.
3. Zgromadzenie wspólników może także rozpatrywać inne sprawy dotyczące działalności spółki wniesione przez zarząd, radę nadzorczą, wspólnika lub wspólników reprezentujących, co najmniej jedną dziesiątą część kapitału zakładowego.

§ 15

Uchwały zgromadzenia wspólników zapadają bezwzględną większością głosów. Uchwały dotyczące zmiany umowy spółki, rozwiązania spółki lub zbycia przedsiębiorstwa albo jego zorganizowanej części zapadają większością dwóch trzecich głosów. Uchwała dotycząca istotnej zmiany przedmiotu działalności spółki wymaga większości trzech czwartych głosów.

B. Rada nadzorcza

§ 16

1. Rada nadzorcza składa się z trzech do pięciu członków.
2. Liczbę członków rady nadzorczej określa zgromadzenie wspólników.
3. Do rady nadzorczej mogą być powołane osoby spośród wspólników lub spoza ich grona.
4. Kadencja pierwszej rady nadzorczej trwa jeden rok, zaś następnych trzy lata. Każdy z członków rady nadzorczej może zostać ponownie wybrany na kolejną kadencję.

§ 17

1. Rada nadzorcza wybiera ze swojego grona przewodniczącego i zastępcę przewodniczącego oraz sekretarza.
2. Przewodniczący rady nadzorczej zwołuje posiedzenia rady i przewodniczy w nich. W razie jego nieobecności posiedzeniom przewodniczy zastępca.
3. Rada nadzorcza wykonuje swoje czynności zbiorowo w formie uchwał. Czynności kontrolne i nadzorcze mogą być wykonywane także indywidualnie przez członków rady nadzorczej na podstawie upoważnienia udzielonego przez radę w formie uchwały pisemnej. Członkowie rady obowiązani są do zachowania tajemnicy służbowej.
4. Tryb działania rady nadzorczej określa regulamin uchwalony przez radę i zatwierdzony przez zgromadzenie wspólników.
5. Do czasu zatwierdzenia regulaminu przez zgromadzenie wspólników wiąże on radę nadzorczą w brzmieniu przez nią uchwalona.
6. Członkowie rady nadzorczej mogą otrzymywać za swoje czynności wynagrodzenie ustalone uchwałą zgromadzenia wspólników.
7. Do ważności uchwał rady nadzorczej wymagane jest zaproszenie na posiedzenie wszystkich członków rady. Uchwały rady nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów przy obecności, co najmniej połowy składu rady. W przypadku, gdy wynik głosowania jest równy decyduje głos przewodniczącego.
8. W przypadku, gdy rada nadzorcza została wybrana w składzie trzyosobowym, a w posiedzeniu uczestniczy jedynie dwóch członków rady (bez przewodniczącego) – uchwały mogą być podejmowane tylko jednogłośnie.

§ 18

1. Rada nadzorcza obowiązana jest wykonywać stały nadzór nad działalnością spółki we wszystkich gałęziach przedsiębiorstwa spółki.
2. Do kompetencji rady nadzorczej w szczególności należy:
 - a) ocena sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym.
 - b) ocena wniosku zarządu co do podziału zysków lub pokrycia strat.
 - c) składanie zgromadzeniu wspólników rocznego pisemnego sprawozdania z wyników czynności wymienionych w pkt. „a” i „b”.
 - d) zwołanie:
 - zwyczajnego zgromadzenia wspólników jeżeli zarząd nie zwołał go w terminie określonym w § 12 ust. 2.
 - nadzwyczajnego zgromadzenia wspólników jeżeli zarząd nie zwołał go w ciągu dwóch tygodni od złożenia na piśmie żądania przez radę nadzorczą.
 - e) wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego spółki.
 - f) powoływanie i odwoływanie prezesa i pozostałych członków zarządu.
 - g) określanie zasad i wysokości wynagradzania członków zarządu.
 - h) zatwierdzanie regulaminu działalności zarządu spółki.

§ 19

Wyłącza się indywidualną kontrolę wspólników.

§ 20

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.

§ 21

Rada nadzorcza może podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość. Uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie rady nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały.

§ 22

Podejmowanie uchwał w trybie określonym w § 20 i § 21 nie może dotyczyć wyborów przewodniczącego i wiceprzewodniczącego rady nadzorczej, powołania członka zarządu oraz odwołania i zawieszenia w czynnościach tych osób.

C. Zarząd spółki

§ 23

1. Zarząd spółki powoływany jest przez radę nadzorczą.
2. Zarząd spółki składa się z jednego albo większej liczby członków.
3. Liczbę członków zarządu określa rada nadzorcza.
4. Do zarządu mogą być powoływane osoby spośród wspólników lub spoza ich grona.
5. Kadencja pierwszego zarządu trwa dwa lata, zaś kadencja następnych zarządów trwa cztery lata.

§ 24

Zarząd prowadzi sprawy spółki i reprezentuje spółkę.

§ 25

1. Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem spółki, niezastrzeżone ustawą albo niniejszą umową do kompetencji zgromadzenia wspólników lub rady nadzorczej, należą do zakresu działania zarządu.
2. Rozporządzenie prawem lub zaciągnięcie zobowiązania do świadczenia o wartości dwukrotnie przewyższającej wysokość kapitału zakładowego wymaga uchwały rady nadzorczej.

§ 26

1. Jeżeli zarząd jest wieloosobowy szczegółowy tryb działania zarządu, podział obowiązków pomiędzy członkami zarządu, określa regulamin zarządu. Regulamin ten uchwała zarząd, a zatwierdza rada nadzorcza.
2. Do czasu zatwierdzenia regulaminu przez radę nadzorczą wiąże on zarząd w brzmieniu przez niego uchwalonym.
3. Uchwały zarządu zapadają bezwzględną większością głosów obecnych. W przypadku, gdy wynik głosowania jest równy decyduje głos prezesa zarządu.
4. Zarząd dwuosobowy może podejmować uchwały tylko jednogłośnie.

§ 27

Jeżeli zarząd jest wieloosobowy do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu spółki wymagane jest współdziałanie łącznie dwóch członków zarządu albo jednego członka zarządu łącznie z prokurentem lub pełnomocnikiem.

§ 28

1. W imieniu i na rzecz spółki, jako pracodawcy, czynności w sprawach z zakresu prawa pracy dokonuje prezes zarządu.
2. Umowy o pracę z członkami zarządu zawiera spółka reprezentowana łącznie przez dwóch członków rady nadzorczej, w tym przewodniczącego rady. W tym samym trybie dokonuje się innych czynności związanych ze stosunkiem pracy członków zarządu.

V. Funkcjonowanie spółki

§ 29

1. Spółka prowadzi działalność na podstawie samodzielnie ustalonych planów.
2. Organizację przedsiębiorstwa spółki określa regulamin organizacyjny uchwalony przez zarząd.
3. Rachunkowość spółki oraz księgi handlowe powinny być prowadzone zgodnie z ogólnie obowiązującymi przepisami prawnymi.

§ 30

Rok obrachunkowy spółki pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

§ 31

1. Rozporządzanie czystym zyskiem spółki, wynikającym z rocznego bilansu, należy do uchwały zgromadzenia wspólników.
2. Zgromadzenie wspólników może podjąć uchwałę o całkowitym lub częściowym przekazaniu zysku na inne cele niż do podziału dla wspólników.
3. Zysk przypadający wspólnikom dzielony jest proporcjonalnie do udziałów.
4. Wypłata zysku podzielonego między wspólników następuje w terminie oznaczonym uchwałą zgromadzenia wspólników.

VI. Postanowienia końcowe

§ 32

Rozwiązanie spółki może nastąpić w sytuacjach przewidzianych przez prawo, a ponadto w drodze uchwały zgromadzenia wspólników powziętej większością dwóch trzecich głosów.

§ 33

Likwidację spółki przeprowadzi zarząd albo jednoosobowy likwidator wybrany spoza grona zarządu przez zgromadzenie wspólników.

§ 34

Ogłoszenia spółki będą zamieszczane w Monitorze Sądowym i Gospodarczym.

Prezes Zarządu

Artur Nowotny



7.3. Uchwały o emisji Obligacji serii A; wzór Propozycji Nabycia Obligacji serii A oraz wzór Oferty Nabycia Obligacji serii A

UCHWAŁA NR 03/2014
Zarządu PCC Autochem Sp. z o.o.
z dnia 4 lutego 2014 roku w sprawie w emisji obligacji

§ 1.

Zarząd PCC Autochem Sp. z o.o. (dalej w uchwale jako „Spółka”), na podstawie art. 2 pkt 1) w zw. z art. 9 pkt 3) ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (tj. Dz.U. z 2001 roku, nr 120 poz. 1300, z późn. zm. – dalej jako „Ustawa o obligacjach”), uchwala emisję obligacji zgodnie z postanowieniami niniejszej Uchwały.

§ 2.

1. Emisja obejmuje **30.000** (trzydzieści tysięcy) obligacji na okaziciela serii „A” (dalej jako „**Obligacje**”) o wartości nominalnej po **100,00** zł (sto złotych) każda Obligacja oraz o łącznej wartości nominalnej **3.000.000,00** zł (trzy miliony złotych).
2. Cena emisyjna Obligacji równa będzie wartości nominalnej Obligacji.
3. Do dojścia emisji Obligacji do skutku niezbędne jest przydzielenie co najmniej jednej Obligacji.
4. Obligacje nie będą posiadały formy dokumentu i zostaną zapisane w ewidencji w rozumieniu art. 5a Ustawy o obligacjach.
5. Obligacje będą niezabezpieczone w rozumieniu przepisów Ustawy o obligacjach.
6. Obligacje będą oprocentowane według stałej stopy procentowej w wysokości **6,8%** (sześć i osiem dziesiątych procent) w stosunku rocznym.
7. Wykup Obligacji będzie przypadać w terminie 35 (trzydziestu pięciu miesięcy) od przydziału Obligacji.
8. Spółka będzie miała prawo do przedterminowego wykupu Obligacji. Przedterminowy wykup Obligacji może zostać zrealizowany tylko w odniesieniu do wszystkich Obligacji. Szczegółowe zasady realizacji przedterminowego wykupu Obligacji zostaną określone w warunkach emisji Obligacji.
9. Emisja Obligacji zostanie przeprowadzona w trybie art. 9 pkt 3) Ustawy o obligacjach.
10. Ustalenie treści propozycji nabycia Obligacji, o której mowa w art. 10 Ustawy o obligacjach, składanej podmiotom wybranym przez Spółkę, oraz ustalenie szczegółowych warunków emisji Obligacji, będzie przedmiotem odrębnej uchwały Zarządu.
11. Propozycje nabycia Obligacji zostaną skierowane przez Spółkę do nie więcej niż 149 podmiotów.

§ 3.

1. Spółka postanowiła o podjęciu starań zmierzających do wprowadzenia Obligacji do alternatywnego systemu obrotu w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. 2009 r., nr 185, poz. 1439, z późn. zm.), prowadzonego przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie w systemie Catalyst.
2. Spółka postanowiła o podjęciu starań zmierzających do dematerializacji Obligacji w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o obrocie instrumentami finansowymi (tj. Dz.U. z 2010 r., nr 211, poz. 1384 z późn. zm.).

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping loops.

3. Do czasu przeprowadzenia dematerializacji, o której mowa w ust. 2 powyżej, Obligacje będą zapisane w ewidencji, o której mowa w art. 5a Ustawy o obligacjach.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezes Zarządu


Artur Nowotny

UCHWAŁA NR 04/2014
Zarządu Zakładu PCC Autochem Sp. z o.o.
z dnia 4 lutego 2014 roku
w sprawie ustalenia Propozycji Nabycia Obligacji oraz ustalenia Warunków Emisji Obligacji

§ 1.

Zarząd PCC Autochem Sp. z o.o. (dalej w uchwale jako „Spółka”), na podstawie art. 10 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (tj. Dz.U. z 2001 roku, nr 120 poz. 1300, z późn. zm. – dalej jako „Ustawa o obligacjach”), uchwala:

- 1) propozycję nabycia do 30.000 obligacji na okaziciela serii „A” o wartości nominalnej 100,00 zł każda obligacja, dalej jako „**Propozycja Nabycia Obligacji**” – stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały
- 2) szczegółowe warunki emisji obligacji, dalej jako „**Warunki Emisji Obligacji**”, stanowiące Załącznik nr 1 do Propozycji Nabycia Obligacji
- 3) „**Formularz Oferty Nabycia Obligacji**”, stanowiący Załącznik nr 2 do Propozycji Nabycia Obligacji.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezes Zarządu

Artur Nowotny

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 04/2014 z 4.02.2014 r.
Zarządu PCC Autochem Sp. z o.o.
w sprawie ustalenia Propozycji Nabycia Obligacji oraz
ustalenia Warunków Emisji Obligacji

PROPOZYCJA NABYCIA OBLIGACJI

Nr ____/149

**PCC Autochem Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu Dolnym
ul. Sienkiewicza 4, 56-120 Brzeg Dolny**

**wpisanego do rejestru przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym, prowadzonego przez Sąd
Rejonowy dla Wrocławia-Fabryczna we Wrocławiu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru
Sądowego pod numerem KRS 0000062377**

o opłaconym kapitale zakładowym w wysokości 3.898.500,00 złotych

o numerze NIP: 917-10-01-904 i numerze Regon 93071952 („Emitent”), który

jako Emitent obligacji proponuje niniejszym nabycie

do 30.000 (trzydziestu tysięcy) obligacji

nie mających formy dokumentu, niezabezpieczonych, na okaziciela serii „A”

o numerach od 00 001 do numeru 30 000

o wartości nominalnej 100,00 zł (sto złotych) każda obligacja (dalej jako „Obligacje”)

**o terminie wykupu i oprocentowaniu Obligacji określonych w Warunkach Emisji Obligacji (dalej jako
„Warunki Emisji Obligacji”),**

stanowiących załącznik do niniejszej Propozycji Nabycia Obligacji,

po cenie emisyjnej Obligacji równej ich wartości nominalnej (dalej jako „Cena Emisyjna”),

**na warunkach i zasadach szczegółowo określonych w niniejszej Propozycji Nabycia Obligacji oraz w
Warunkach Emisji Obligacji**

Adresat Propozycji:

I PROPONOWANIE NABYCIA OBLIGACJI

1. PODSTAWA PRAWNA PROPONOWANIA NABYCIA OBLIGACJI

1.1 Propozycja Nabycia Obligacji serii „A” od numeru 00 001 do numeru 30 000 skierowana jest do indywidualnie oznaczonego adresata (dalej jako „Adresat Propozycji”) w oparciu o:

1.1.1 Art. 9 pkt 3) Ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (tj. Dz. U. z 2001 r. nr 120 poz. 1300, z późn. zm.), (dalej jako „Ustawa o Obligacjach”)

1.1.2 Uchwałę Nr 03/2014 z 4 lutego 2014 roku Zarządu PCC Autochem spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w sprawie *emisji obligacji* (dalej jako „Uchwała o Obligacjach”)

1.1.3 Uchwałę Nr 04/2014 z 4 lutego 2014 roku Zarządu PCC Autochem spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w sprawie *ustalenia Propozycji Nabycia Obligacji oraz ustalenia Warunków Emisji Obligacji*.

1.2 Adresat Propozycji Nabycia Obligacji, który złoży wobec Emitenta Ofertę Nabycia Obligacji, zwany jest dalej „Subskrybentem”.

2. CHARAKTER PRAWNY PROPOZYCJI NABYCIA OBLIGACJI

2.1 Niniejsza Propozycja Nabycia Obligacji stanowi zaproszenie dla indywidualnie oznaczonego adresata do złożenia przez niego oferty na nabycie Obligacji od Emitenta (dalej jako „Oferta Nabycia Obligacji”) o treści zgodnej z „Formularzem Oferty Nabycia Obligacji”, stanowiącym załącznik nr 2 do niniejszej Propozycji Nabycia Obligacji.

2.2 Niniejsza Propozycja Nabycia Obligacji nie jest ofertą publiczną w rozumieniu art. 3 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. z 2009 r., nr 185 poz.1439 z późn. zm.), ani ofertą w rozumieniu art. 66 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeksu cywilnego (Dz.U. Nr 16, poz. 93 z późn. zm.).

2.3 Nabycie Obligacji emitowanych przez Emitenta odbywa się na warunkach i zasadach określonych w niniejszej Propozycji Nabycia Obligacji oraz dołączonych do niej, jako załącznik nr 1, Warunkach Emisji Obligacji. Propozycja Nabycia Obligacji oraz Warunki Emisji Obligacji wspólnie stanowią jedyny, prawnie wiążący dokument, zawierający wszystkie informacje o emitowanych Obligacjach.

2.4. Obligacje są niezabezpieczone w rozumieniu przepisów Ustawy o Obligacjach.

3. POSTANOWIENIA DOTYCZĄCE OFERTY NABYCIA OBLIGACJI, PRZYJĘCIA OFERTY PRZEZ SUBSKRYBENTA, PRZYDZIAŁ OBLIGACJI

3.1. Propozycja Nabycia Obligacji jest kierowana do Adresata Propozycji przez Emitenta Obligacji.

3.2. Objęcie Obligacji i powstanie praw z Obligacji nastąpi po dokonaniu ostatniej ze wskazanych poniżej czynności dokonanych w trakcie emisji:

3.2.1 złożeniu przez Emitenta Adresatom Propozycji, w liczbie nie większej niż 149 osób, Propozycji Nabycia Obligacji,

3.2.2 złożeniu Emitentowi Ofert Nabycia Obligacji przez Adresatów Propozycji (subskrypcja Obligacji) i wpłacie kwoty, o której mowa w pkt. 3.7 poniżej,

3.2.3 przyjęciu przez Zarząd Emitenta Oferty Nabycia Obligacji oraz dokonaniu przydziału przynajmniej jednej Obligacji (uchwała Zarządu Emitenta),

3.2.4 ujawnieniu w systemie ewidencji praw z Obligacji oraz Subskrybentów, którym przydzielono Obligacje, prowadzonej zgodnie z art. 5a ust. 2 i 3 Ustawy o Obligacjach (dalej jako „Ewidencja”).

3.3. Oferta Nabycia Obligacji złożona przez Adresata Propozycji będzie ważna, jeżeli:

3.3.1 została złożona przez osobę, która otrzymała od Emitenta Propozycję Nabycia Obligacji oraz została złożona na Formularzu Oferty Nabycia Obligacji (wraz z wypełnionym wzorem dyspozycji deponowania Obligacji), dołączonym do niniejszej Propozycji Nabycia Obligacji, jako załącznik nr 3 oraz

3.3.2 Adresat Propozycji, najpóźniej w terminie oznaczonym w pkt 3.7 poniżej, dokona wpłaty na rzecz Emitenta kwoty, stanowiącej iloczyn ilości subskrybowanych Obligacji i Ceny Emisyjnej Obligacji.

3.4. Oferty Nabycia Obligacji powinny być składane w terminie od dnia 17 lutego 2014 roku do dnia 28 lutego 2014 roku do godz. 16:00, do Emitenta, na adres: *PCC Autochem Sp. z o.o.; 56-120 Brzeg Dolny; ulica Sienkiewicza 4*, z adnotacją o treści: „*Oferta Nabycia Obligacji PCC Autochem*”. Oferta złożona po upływie wskazanego wyżej terminu lub na inny adres będzie uznana za bezskuteczną.

3.5 Nie dopuszcza się składania Ofert Nabycia Obligacji przez kilka podmiotów działających łącznie, na zasadzie współwłasności.

3.6 Oferta Nabycia Obligacji wygaśnie i przestanie wiązać Subskrybenta, jeżeli Emitent w ciągu 3 (trzech) Dni Roboczych od daty przydziału Obligacji, nie poinformuje Adresata Propozycji o dokonaniu na jego rzecz przydziale Obligacji.

3.7 Najpóźniej w ostatnim dniu terminu, wyznaczonego w pkt 3.4 powyżej, do godziny 16:00, Subskrybent jest zobowiązany do wpłaty na rzecz Emitenta, na pokrycie subskrybowanych Obligacji, kwoty stanowiącej iloczyn Ceny Emisyjnej oraz liczby subskrybowanych Obligacji (Cena Nabycia Obligacji). Cena Nabycia Obligacji powinna być wpłacona na rachunek Emitenta w banku: Raiffeisen Polbank S.A., ul. Powstańców Śląskich 7a, 53-329 Wrocław o numerze: 60 1750 1064 0000 0000 2320 4681, z adnotacją w tytule przelewu: „*wpłata na Obligacje PCC Autochem*”. Za dzień i godzinę wpłaty poczytuje się godzinę i dzień uznania rachunku bankowego Emitenta, wskazanego w zdaniu poprzednim. Oferty Nabycia Obligacji opłacone przez Subskrybentów po terminie wskazanym powyżej uznaje się za bezskuteczne.

3.8 Najpóźniej w trzecim Dniu Roboczym po upływie terminu do składania Ofert Nabycia Obligacji, wskazanego w pkt 3.4 powyżej, to jest w dniu 5 marca 2014 roku, Zarząd Emitenta podejmie uchwałę o przyjęciu Ofert Nabycia Obligacji i przydziale Obligacji. O fakcie przydzielenia Obligacji, Subskrybenci, którym zostały one przydzielone, zostaną poinformowani w terminie dwóch Dni Roboczych od dnia przydziału Obligacji na adresy poczty elektronicznej wskazane w treści Oferty Nabycia Obligacji, a w przypadku nie wskazania takiego adresu, na adres do korespondencji wskazany w Ofercie Nabycia Obligacji.

3.9 Emitent zastrzega sobie prawo do:

Przyjęcia Oferty Nabycia Obligacji, mimo iż została ona złożona wobec Emitenta po upływie terminu określonego w pkt 13.4. Warunków Emisji Obligacji, nie później jednak niż przed dokonaniem przez Emitenta przydziału Obligacji zgodnie z pkt 13.10. Warunków Emisji Obligacji oraz jeżeli Cena Nabycia Obligacji, objętych Ofertą Nabycia Obligacji, została wpłacona w całości na rachunek bankowy Emitenta, w terminie określonym w pkt 13.9. Warunków Emisji Obligacji;

Przydziału Subskrybentowi Obligacji według swojego uznania, to jest zastrzega sobie prawo do przydzielenia Obligacji w liczbie wskazanej przez Subskrybenta w Ofercie Nabycia Obligacji lub w mniejszej liczbie lub nie przydzielenia Subskrybentowi Obligacji w ogóle – co nie uprawnia Subskrybenta do jakichkolwiek roszczeń wobec Emitenta. Przyjęcie przez Emitenta Oferty Nabycia Obligacji w części, to jest w liczbie mniejszej niż wynika z Oferty Nabycia Obligacji, nie jest rozumiane jako złożenie nowej oferty. Ułamkowe części Obligacji nie będą przydzielane. Nie będą także przydzielane Obligacje na rzecz kilku Subskrybentów, działających łącznie.

3.10 W przypadku przydzielenia Obligacji w liczbie mniejszej niż wynika ze złożonej przez Subskrybenta Oferty Nabycia Obligacji, różnica pomiędzy kwotą wpłaconą przez Subskrybenta, zgodnie z pkt 3.7 powyżej, a łączną Ceną Emisyjną przydzielonych temu Subskrybentowi Obligacji, zostanie zwrócona przez Emitenta w terminie dwóch Dni Roboczych od daty przydziału Obligacji na rachunek bankowy Subskrybenta wskazany w Ofercie Nabycia Obligacji.

3.11 W przypadku nie dojścia emisji Obligacji do skutku, Cena Nabycia Obligacji wpłacona przez Subskrybenta, zgodnie z pkt 3.7 Propozycji Nabycia Obligacji, zostanie zwrócona przez Emitenta w terminie dwóch Dni Roboczych od daty przydziału Obligacji, określonej w pkt 3.8 Propozycji Nabycia Obligacji, na rachunek bankowy Subskrybenta wskazany w Ofercie Nabycia Obligacji.

II INFORMACJE DOTYCZĄCE OBLIGACJI

4.1. Wszystkie informacje dotyczące Obligacji, objętych niniejszą Propozycją Nabycia Obligacji, zostały zawarte przez Emitenta w niniejszej Propozycji Nabycia Obligacji oraz w Warunkach Emisji Obligacji. Niniejsza Propozycja Nabycia Obligacji i Warunki Emisji Obligacji, stanowią jedyny, prawnie wiążący dokument, zawierający wszystkie informacje o wyemitowanych Obligacjach.

4.2. Informacje finansowe, o których jest mowa w art. 10 ust. 3 Ustawy o Obligacjach zamieszczone są na stronie internetowej Emitenta: www.pccinwestor.pl.

4.3. Jednocześnie zgodnie z art. 10 ust. 1 pkt 7) Ustawy o Obligacjach Emitent informuje, że:

4.3.1 Wartość zaciągniętych przez Emitenta zobowiązań na ostatni dzień kwartału poprzedzającego udostępnienie Propozycji Nabycia Obligacji, to jest na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi 23.231 tys. zł. Wartość zobowiązań długoterminowych wynosi 9.717 tys. zł, natomiast wartość zobowiązań krótkoterminowych wynosi 13.514 tys. zł.

4.3.2 Szacowana wartość zobowiązań Emitenta na dzień wykupu Obligacji, to jest na dzień 5 lutego 2017 roku, będzie wynosić 16.649 tys. zł. Wartość zobowiązań długoterminowych będzie wynosić 1.931 tys. zł, natomiast wartość zobowiązań krótkoterminowych będzie wynosić 14.718 tys. zł.

- 4.4. Szczegółowe informacje dotyczące warunków i zasad wykupu Obligacji, w tym przedterminowego wykupu Obligacji, oraz warunki i sposób wypłaty oprocentowania Obligacji zawarte są w Warunkach Emisji Obligacji, stanowiących integralną część niniejszej Propozycji Nabycia Obligacji.

Brzeg Dolny, dnia 10 lutego 2014 roku

Prezes Zarządu

Artur Nowotny

(podpisy osób reprezentujących Emitenta)

Załączniki:

1. Warunki Emisji Obligacji
2. Formularz Oferty Nabycia Obligacji
3. Wzór dyspozycji deponowania Obligacji
4. Kopie uchwał o emisji Obligacji.

Załącznik Nr 2
do Propozycji Nabycia Obligacji emitowanych przez:
PCC Autochem Sp. z o.o. w Brzegu Dolnym

**FORMULARZ
OFERTY NABYCIA OBLIGACJI SERII „A”
EMITOWANYCH PRZEZ
PCC AUTOCHEM SP. Z O.O.
Z SIEDZIBĄ W BRZEGU DOLNYM**

Do:

**PCC AUTOCHEM Sp. z o.o.
ul. Sienkiewicza 4
56-120 Brzeg Dolny**

(imię i nazwisko lub firma podmiotu składającego ofertę oraz jego adres lub siedziba)

(odpowiednio PESEL – osoby fizyczne albo REGON – osoby pozostałe)

(adres e-mail podmiotu składającego ofertę)

(adres do korespondencji w Polsce, inny niż wskazany wyżej adres zamieszkania albo siedziby)

zwany dalej w niniejszej Ofercie Nabycia Obligacji „Subskrybentem” – niniejszym oświadczam, że:

1. w odpowiedzi na otrzymaną w dniu _____ 2014 roku od PCC Autochem Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu Dolnym („Emitent”) propozycję nabycia obligacji (dalej jako „Propozycja Nabycia Obligacji”), dotyczącą nabycia nie mających formy dokumentu, niezabezpieczonych obligacji na okaziciela o wartości nominalnej 100,00 zł (sto złotych) każda obligacja, emitowanych przez Emitenta (dalej jako „Obligacje):
- akceptuję warunki zawarte w tej Propozycji Nabycia Obligacji oraz w Warunkach Emisji Obligacji serii „A”, emitowanych przez PCC Autochem Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu Dolnym
 - składa nieodwołalną ofertę, w rozumieniu art. 66 Kodeksu cywilnego, nabycia _____ (słownie: _____) sztuk Obligacji emitowanych przez Emitenta, po cenie emisyjnej równej wartości nominalnej Obligacji, to jest w cenie emisyjnej o łącznej wysokości w kwocie _____ zł (słownie: _____ złotych) za wszystkie

2

- subskrybowane Obligacje („Cena Nabycia Obligacji”), zgodnie z Warunkami Emisji Obligacji oraz niniejszą ofertą (dalej jako „Oferta Nabycia Obligacji”);
2. przed złożeniem niniejszej Oferty Nabycia Obligacji starannie zbadal i zapoznał się z otrzymaną Propozycją Nabycia Obligacji oraz z Warunkami Emisji Obligacji;
 3. przed złożeniem niniejszej Oferty Nabycia Obligacji Emitent udostępnił wszystkie informacje wskazane w art. 10 ust. 1 Ustawy o Obligacjach oraz sprawozdanie finansowe Emitenta wraz z opinią biegłego rewidenta, o którym mowa w art. 10 ust. 3 Ustawy o Obligacjach;
 4. akceptuje warunki zawarte w Propozycji Nabycia Obligacji i w Warunkach Emisji Obligacji oraz jest w pełni świadomy, że są one wiążące dla niego;
 5. nie zostały złożone wobec niego żadne oświadczenia ustne, ani w formie pisemnej, zawierające informacje dotyczące Propozycji Nabycia Obligacji, które są sprzeczne z informacjami zawartymi w Warunkach Emisji Obligacji lub w Propozycji Nabycia Obligacji;
 6. jest świadomy faktu, że inwestycja w Obligacje wiąże się z ryzykiem;
 7. z zastrzeżeniem postanowień Propozycji Nabycia Obligacji, przyjmuje do wiadomości i bez zastrzeżeń, że niniejsza Oferta Nabycia Obligacji może być przyjęta przez Emitenta w całości, w części albo może być w ogóle nie przyjęta;
 8. mając powyższe na uwadze, Subskrybent zobowiązuje się do wpłacenia kwoty stanowiącej Cenę Nabycia Obligacji, na rachunek Emitenta w banku: Raiffeisen Polbank S.A., ul. Powstańców Śląskich 7a, 53-329 Wrocław, o numerze: 60 1750 1064 0000 0000 2320 4681 – na warunkach i w terminie określonych w Propozycji Nabycia Obligacji i w Warunkach Emisji Obligacji;
 9. wyraża zgodę na dokonanie zwrotu, na rachunek w banku: _____, numer: _____, kwoty stanowiącej równowartość Ceny Nabycia Obligacji lub jej części lub Ceny Nabycia Obligacji, zgodnie z Warunkami Emisji Obligacji, w przypadku, gdy Oferta Nabycia Obligacji nie zostanie przyjęta w całości lub zostanie przyjęta w części;
 10. w przypadku nie dojścia Emisji do skutku, wyraża zgodę na dokonanie zwrotu wpłaconej Ceny Nabycia Obligacji na rachunek bankowy, wskazany w pkt 9 powyżej;
 11. wnosi o zdeponowanie, na jego rachunku papierów wartościowych o numerze: _____, prowadzonym przez: _____, wszystkich przydzielonych mu Obligacji, wypełniając jednocześnie załączony do Propozycji Nabycia Obligacji wzór „Dyspozycji Deponowania Obligacji PCC Autochem Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością”;
 12. przyjmuje do wiadomości, iż Obligacje zostaną mu przydzielone pod warunkiem, iż Emitent, nie później niż w terminie określonym w Propozycji Nabycia Obligacji, otrzyma podpisaną przez niego Ofertę Nabycia Obligacji (na przesłanym formularzu, wraz wypełnioną dyspozycją deponowania Obligacji) oraz otrzyma od niego zapłatę Ceny Nabycia Obligacji za wszystkie subskrybowane Obligacje;
 13. oświadcza, że:
 - 1) zapoznał się z sytuacją finansową Emitenta,
 - 2) posiada pełną zdolność do czynności prawnych, a Oferta Nabycia Obligacji została złożona w imieniu wskazanego na wstępie podmiotu przez osoby prawidłowo umocowane do tej czynności

2

oraz że ewentualne uchwały organów Subskrybenta zostały podjęte przed datą złożenia Oferty Nabycia Obligacji,

- 3) działa na własny rachunek i podejmuje własne, niezależne decyzje odnośnie nabycia Obligacji, jak również co do tego, czy transakcja jest dla niego odpowiednia lub właściwa, w oparciu o własne rozeznanie oraz rady własnych doradców wedle swego uznania,
- 4) złożenie niniejszej Oferty Nabycia Obligacji oraz nabycie Obligacji nie stoi w sprzeczności z żadnymi przepisami prawa, decyzjami administracyjnymi lub orzeczeniami sądów lub organów władzy państwowej, dotyczącymi Subskrybenta lub jakiegokolwiek części jego majątku,
- 5) nie jest wymagana żadna zgoda ani zezwolenie, w szczególności zezwolenie przewidziane w prawie dewizowym, inne zezwolenie organu administracji państwowej w związku z nabyciem Obligacji, bądź wykonywaniem przez Subskrybenta zobowiązania z tytułu złożenia niniejszej Oferty Nabycia Obligacji,
- 6) jest świadomy i akceptuje, iż Emitent nie ponosi żadnej odpowiedzialności za skutki podatkowe związane z inwestycją Subskrybenta w Obligację, w związku z czym podejmując decyzję inwestycyjną w Obligację, ocenił we własnym zakresie ryzyko prawne i podatkowe związane z nabyciem tych Obligacji i akceptuje je.

4. oświadcza nadto, że:

- 1) wyraża zgodę aby Emitent i firma inwestycyjna, prowadząca Ewidencję Obligacji (zgodnie z postanowieniami zawartymi w Warunkach Emisji Obligacji), przetwarzał dane osobowe Subskrybenta i treść niniejszej Oferty Nabycia Obligacji w celu przydzielenia Obligacji oraz następnie ich zarejestrowania na rachunku papierów wartościowych Subskrybenta, wskazanego powyżej,
- 2) Oferta Nabycia Obligacji wiąże go od daty jej złożenia,
- 3) Oferta Nabycia Obligacji przestaje go wiązać przed upływem dnia, w którym Subskrybent otrzyma od Emitenta informacje o nie dośściu do skutku emisji Obligacji, a w przypadku dośścia emisji Obligacji do skutku, w odniesieniu do tej części Obligacji, które nie zostały Subskrybentowi przydzielone, od dnia w którym Subskrybent został powiadomiony o przydziale Obligacji,
- 4) wskazany na wstępie niniejszej Oferty Nabycia Obligacji adres Subskrybenta, jest adresem do składania przez Emitenta zawiadomień zgodnie z Warunkami Emisji Obligacji oraz zobowiązuje się zawiadamiać Emitenta o wszelkich zmianach w swoich danych, niezbędnych do wykonywania przez Emitenta jego obowiązków, wynikających z Propozycji Nabycia Obligacji i z Warunków Emisji Obligacji, a także przyjmuje przy tym do wiadomości fakt, że Emitent nie ponosi odpowiedzialności za szkody wynikłe z nieprawdziwości, niepełności lub braku aktualizacji tych danych.

_____, dnia _____ 2014 roku

(podpis Subskrybenta lub podpisy osób reprezentujących Subskrybenta)



Załączniki do Oferty Nabycia Obligacji:

W przypadku, gdy niniejsza Oferta Nabycia Obligacji składana jest przez osobę prawną lub inną jednostkę organizacyjną lub przez pełnomocnika, Subskrybent załącza:

- 1) wyciąg (odpis) z właściwego rejestru lub innego dokumentu urzędowego - zawierający podstawowe dane o Subskrybencie, z którego wynika jego status prawny, sposób reprezentacji, a także imiona i nazwiska osób uprawnionych do reprezentacji – w oryginale albo notarialnie poświadczonej kopii,
- 2) akt zawiązania jednostki organizacyjnej nie posiadającej osobowości prawnej lub inny dokument, z którego wynika umocowanie do składania oświadczeń woli – w oryginale albo notarialnie poświadczonej kopii,
- 3) pełnomocnictwo z podpisami mocodawcy dla składającego podpis, jeżeli nie jest ujawniony w powyższych dokumentach – w oryginale albo notarialnie poświadczonej kopii,
- 4) Dyspozycja Deponowania Obligacji PCC Autochem Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – w oryginale.

Uwaga ! Wszelkie konsekwencje wynikające z niepełnego, nieczytelnego lub niewłaściwego wypełnienia formularza Oferty Nabycia Obligacji ponosi, wyłącznie, osoba składająca taką ofertę.

Załącznik Nr 3

do Propozycji Nabycia Obligacji emitowanych przez:
PCC Autochem Sp. z o.o. w Brzegu Dolnym

**Dyspozycja Deponowania Obligacji
PCC Autochem
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

1. Imię i nazwisko lub firma osoby prawnej:

.....

2. Miejsce zamieszkania osoby fizycznej lub siedziba osoby prawnej:

.....

3. Adres do korespondencji:

.....

4. Status dewizowy: ☐ rezydent ☐ nierezydent (zaznaczyć właściwe)

5. Rezydent: osoba fizyczna – seria i numer dowodu tożsamości oraz PESEL / dla osób prawnych – numer KRS, numer REGON lub inny numer identyfikacyjny:

.....

6. Nierezydent: osoba fizyczna – seria i numer paszportu / dla osób prawnych – numer rejestru właściwy dla kraju zarejestrowania:

.....

7. Seria i liczba obligacji:

8. Cena nabycia obligacji:

9. Data nabycia obligacji przez obligatariusza:

Ja, niżej podpisany(a), proszę o zdeponowanie moich obligacji spółki PCC Autochem Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na moim rachunku inwestycyjnym

nr..... prowadzonym przez:

.....

Oświadczam, że wyrażam zgodę na przekazywanie objętych tajemnicą zawodową moich danych osobowych oraz informacji związanych ze składaną przeze mnie dyspozycją deponowania przez dom maklerski, w zakresie niezbędnym do zaksięgowania na rachunku inwestycyjnym obligacji spółki PCC Autochem Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

.....
data i podpis
składającego dyspozycję

Uwaga! Wszelkie konsekwencje wynikające z niepełnego lub niewłaściwego wypełnienia formularza ponosi osoba składająca formularz.

:



7.4. Warunki Emisji Obligacji serii A

Załącznik Nr 1

do Propozycji Nabycia Obligacji emitowanych przez:

PCC Autochem Sp. z o.o. w Brzegu Dolnym

WARUNKI EMISJI OBLIGACJI NIEZABEZPIECZONYCH NA OKAZICIELA PCC AUTOCHEM SP. Z O.O.

**Z SIEDZIBĄ W BRZEGU DOLNYM PRZY UL. SIENKIEWICZA 4, 56-120 BRZEG DOLNY,
WPISANEJ DO REJESTRU PRZEDSIĘBIORCÓW W KRAJOWYM REJESTRZE SĄDOWYM
PROWADZONYM PRZEZ SĄD REJONOWY DLA WROCŁAWIA-FABRYCZNA WE
WROCŁAWIU IX WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO
POD NUMEREM KRS 0000062377
O KAPITALE ZAKŁADOWYM W WYSOKOŚCI 3.898.500,00 ZŁOTYCH
O NUMERZE NIP: 917-10-01-904 I NUMERZE REGON 930721952 („EMITENT”)
SERII „A”
W ILOŚCI 30.000 (TRZYDZIESTU TYSIĘCY) SZTUK
OD NUMERU 00 001 DO NUMERU 30 000
NA ŁĄCZNĄ KWOTĘ 3.000.000,00 ZŁ (TRZY MILIONY ZŁOTYCH)
(„WARUNKI EMISJI OBLIGACJI”)**

1. PODSTAWA PRAWNA EMISJI

Obligacje PCC Autochem Sp. o.o. z siedzibą w Brzegu Dolnym emitowane są na podstawie:

1. art. 9 punkt 3 Ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (tj. Dz.U. z 2001 r., Nr 120, poz. 1300, z późn. zm.), (**„Ustawa o Obligacjach”**)
2. Uchwały nr 03/2014 z 4 lutego 2014 roku Zarządu PCC Autochem spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w sprawie emisji obligacji (dalej jako **„Uchwała o Emisji Obligacji”**).
3. Uchwały nr 04/2014 z 4 lutego 2014 roku Zarządu PCC Autochem spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w sprawie ustalenia Propozycji Nabycia Obligacji oraz ustalenia Warunków Emisji Obligacji.

2. DEFINICJE

Adresat Propozycji	oznacza osobę fizyczną, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną pozbawioną osobowości prawnej, do której Emitent skierował Propozycję Nabycia Obligacji
Cena Emisyjna	oznacza cenę emisyjną jednej Obligacji wskazaną w pkt 8.2. Warunków Emisji Obligacji
Data Wykupu	oznacza dzień wskazany w pkt 16.1. Warunków Emisji Obligacji, w

	którym Emitent zobowiązany jest spełnić świadczenie związane z wykupem Obligacji
Depozyt	oznacza depozyt papierów wartościowych, o którym mowa w art. 5a ust. 6 Ustawy o Obligacjach, prowadzony przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych SA w Warszawie zgodnie z przepisami Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi, w ramach którego, na rachunkach papierów wartościowych prowadzonych przez firmy inwestycyjne, zapisane są Obligacje
Dzień Płatności Odsetek	oznacza zawsze dzień przypadający bezpośrednio po ostatnim dniu danego Okresu Odsetkowego
Dzień Wcześniejszego Wykupu Obligacji	ma znaczenie przypisane w pkt 20. Warunków Emisji Obligacji
Dzień Roboczy	oznacza każdy dzień tygodnia od poniedziałku do piątku włącznie, z wyłączeniem dni wolnych od pracy określonych w art. 1 ust. 1 ustawy z dnia 18 stycznia 1951 r. o dniach wolnych od pracy (Dz. U. z 1951 r., Nr 4, poz. 28, z późn. zm.)
Dzień Ustalenia Praw	oznacza dzień ustalenia uprawnionych do otrzymania świadczeń pieniężnych przewidzianych w pkt 15. Warunków Emisji Obligacji, przypadający na 6 (sześć) Dni Roboczych przed Dniem Płatności Odsetek lub przed Datą Wykupu
Emisja	oznacza emisję wszystkich Obligacji
Emitent; Spółka	oznacza podmiot wskazany w pkt 3. Warunków Emisji Obligacji
Ewidencja	oznacza ewidencję Obligacji i stanu ich posiadania prowadzoną przez Dom Maklerski BDM S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej, będącym firmą inwestycyjną, w rozumieniu i na podstawie art. 5a ust. 2 i 3 Ustawy o Obligacjach
Formularz Oferty Nabycia Obligacji	oznacza załącznik nr 2 do Propozycji Nabycia Obligacji, stanowiący wzór Oferty Nabycia Obligacji
GPW S.A.	oznacza Giełdę Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie
KDPW S.A.	oznacza Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie
Kodeks cywilny	oznacza ustawę z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. z 1964 r., nr 16 poz. 93, z późn. zm.)
Kodeks postępowania cywilnego	oznacza ustawę z dnia 17 listopada 1964 r. Kodeks postępowania cywilnego (Dz. U. z 1964 r., nr 43, poz. 296, z późn. zm.)
KSH	oznacza ustawę z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r. nr 94 poz. 1037, z późn. zm.)
Obligacje	oznaczają niezabezpieczone, nie mające formy dokumentu, obligacje zwykłe na okaziciela o Wartości Nominalnej 100,00 zł (sto złotych) każda obligacja i łącznej Wartości Nominalnej 3.000.000,00 zł (trzy miliony złotych), emitowane przez Emitenta na mocy Uchwały w sprawie emisji obligacji oraz Uchwały w sprawie ustalenia Propozycji Nabycia Obligacji

	oraz ustalenia Warunków Emisji Obligacji
Obligatariusz	oznacza osobę fizyczną, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną pozbawioną osobowości prawnej uprawnioną z Obligacji
Odsetki/Oprocentowanie	oznacza świadczenie pieniężne, o którym mowa w pkt 19. Warunków Emisji Obligacji
Oferta Nabycia Obligacji	oznacza ofertę nabycia Obligacji złożoną Emitentowi przez Subskrybenta Obligacji w odpowiedzi na jego Propozycję Nabycia Obligacji
Okres Odsetkowy	oznacza okres czasu, o którym mowa w pkt 18. Warunków Emisji Obligacji
Propozycja Nabycia Obligacji	oznacza propozycję nabycia Obligacji skierowaną przez Emitenta do Adresata Propozycji, będącą załącznikiem nr 1 do Uchwały Zarządu Emitenta nr 04/2014 z dnia 4 lutego 2014 roku, której załącznikiem nr 1 są niniejsze Warunki Emisji Obligacji
Przedterminowy Wykup Obligacji	ma znaczenie przypisane w pkt 20. Warunków Emisji Obligacji
Raport Bieżący, Raport Okresowy	oznacza odpowiednio raport bieżący lub raport okresowy przekazywany przez Emitenta zgodnie z regulacjami alternatywnego systemu obrotu Catalyst, na którym notowane będą papiery wartościowe Emitenta
Rynek Zorganizowany	oznacza jakiegokolwiek rynek, na którym prowadzony jest obrót zorganizowany w rozumieniu Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi
Stopa Procentowa	oznacza stopę procentową określoną w pkt 19.1. Warunków Emisji Obligacji
Subskrybent	oznacza podmiot, który złożył Emitentowi Ofertę Nabycia Obligacji
Uchwały o Emisji Obligacji	oznaczają: Uchwałę nr 03/2014 Zarządu Emitenta z dnia 4 lutego 2014 r. w sprawie emisji obligacji oraz Uchwałę nr 04/2014 Zarządu Emitenta z dnia 4 lutego 2014 r. w sprawie ustalenia Propozycji Nabycia Obligacji oraz ustalenia Warunków Emisji Obligacji
Ustawa o Obligacjach	oznacza ustawę z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (tj. Dz. U. z 2001 r., Nr 120, poz. 1300, z późn. zm.)
Ustawa o Obrocie Instrumentami Finansowymi	oznacza ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (tj. Dz. U. z 2010 r. Nr 211, poz. 1384, z późn. zm.)
Ustawa o ochronie konkurencji i konsumentów	oznacza ustawę z dnia 16 lutego 2007 roku o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. Nr 50, poz. 331, z późn. zm.)
Ustawa o Ofercie Publicznej	oznacza ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 185, poz. 1439, z późn. zm.)
Wartość Nominalna	ma znaczenie przypisane w pkt 8.1. Warunków Emisji Obligacji
Warunki Emisji Obligacji	oznaczają niniejsze Warunki Emisji Obligacji

3. EMITENT

Emitentem Obligacji jest PCC Autochem Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu Dolnym, ul. Sienkiewicza 4, wpisany do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabryczna IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego we Wrocławiu, pod numerem KRS 0000062377, REGON 930721952, NIP 917-10-01-904, kapitał zakładowy opłacony 3.898.500 zł.

4. NAZWA OBLIGACJI

Obligacje serii „A” PCC Autochem Sp. z o.o. z siedzibą w Brzegu Dolnym.

5. LICZBA, SERIA I NUMERY OBLIGACJI

Emitent emituje do 30.000 (trzydziestu tysięcy) nie mających formy dokumentu, niezabezpieczonych Obligacji serii „A” o kolejnych numerach od 00 001 do 30 000.

6. OBLIGACJE

Obligacja jest papierem wartościowym na okaziciela, emitowanym w serii, na podstawie którego Emitent stwierdza, że jest dłużnikiem Obligatariusza i zobowiązuje się wobec niego nieodwołalnie i bezwarunkowo do spełnienia świadczeń wynikających z Obligacji w sposób i w terminach określonych w Warunkach Emisji Obligacji.

7. NIEDOJŚCIE EMISJI OBLIGACJI DO SKUTKU

1. Emisja Obligacji nie dojdzie do skutku, jeżeli Emitent, w terminie wskazanym w pkt 13.10. poniżej, nie przydzieli Subskrybentom żadnej Obligacji.
2. W przypadku nie dościa emisji Obligacji do skutku, Cena Nabycia Obligacji wpłacona przez Subskrybenta zgodnie z pkt 13.9. Warunków Emisji Obligacji, zostanie zwrócona przez Emitenta w terminie dwóch Dni Roboczych od daty przydziału Obligacji, określonej w pkt 13.10. Warunków Emisji Obligacji, na rachunek bankowy Subskrybenta wskazany w Ofercie Nabycia Obligacji.

8. WARTOŚĆ NOMINALNA, CENA EMISYJNA I WIELKOŚĆ EMISJI OBLIGACJI

1. Wartość Nominalna jednej Obligacji wynosi 100,00 zł (sto złotych).
2. Cena Emisyjna jednej Obligacji jest równa Wartości Nominalnej jednej Obligacji i wynosi 100,00 zł (sto złotych).
3. W ramach Emisji emitowanych jest do 30.000 (trzydziestu tysięcy) Obligacji o łącznej wartości nominalnej do 3.000.000,00 zł (trzech milionów złotych).

9. CEL EMISJI OBLIGACJI

Cel Emisji Obligacji, w rozumieniu Ustawy o Obligacjach, nie został określony.

10. ZABEZPIECZENIE OBLIGACJI

Emitowane Obligacje są niezabezpieczone w rozumieniu Ustawy o Obligacjach.

11. DATA EMISJI OBLIGACJI

Data emisji Obligacji jest dzień przydziału Obligacji dokonanego uchwałą Zarządu Emitenta.

12. FORMA OBLIGACJI, EWIDENCJA I DEPOZYT OBLIGACJI

1. Obligacje nie mają formy dokumentu w rozumieniu art. 5a Ustawy o Obligacjach.
2. Prawa z Obligacji powstają z chwilą dokonania zapisu w Ewidencji i przysługują Obligatariuszowi.
3. Ewidencję Obligacji będzie prowadzić Dom Maklerski BDM S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej, zgodnie z jego właściwymi regulaminami, obowiązującymi w dniu dokonywania danej czynności. Wpis Obligacji do Ewidencji będzie dokonywany przez Dom Maklerski BDM S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej na podstawie dyspozycji deponowania Obligacji, której wzór został załączony przez Emitenta do Propozycji Nabycia Obligacji.
4. Obligatariusz zobowiązany jest do zgłaszania do Ewidencji wszelkich zmian danych koniecznych do prawidłowej identyfikacji Obligatariusza i wypełnienia przez Emitenta wszystkich zobowiązań i świadczeń, wynikających z Obligacji.
5. Niezwłocznie po dokonaniu przydziału Obligacji Emitent podejmie działania zmierzające do zarejestrowania Obligacji w Depozycie. Z momentem rejestracji Obligacji w Depozycie wygasają zapisy Obligacji dokonane w Ewidencji, a Obligacje zostaną zapisane na rachunkach papierów wartościowych wskazanych przez Obligatariuszy, prowadzonych przez dane firmy inwestycyjne.
6. Obligacje zostaną zarejestrowane w Depozycie na podstawie umowy zawartej między KDPW S.A. i Emitentem. Prawa z Obligacji, z chwilą zapisania Obligacji po raz pierwszy w Depozycie i na rachunku papierów wartościowych, przysługują osobie, będącej posiadaczem tego rachunku. Do powstania praw i przenoszenia praw z Obligacji stosuje się przepisy Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi, dotyczące praw ze zdematerializowanych papierów wartościowych oraz regulacje KDPW S.A. i regulaminy firm inwestycyjnych prowadzących rachunki papierów wartościowych Obligatariuszy. Depozyt będzie prowadzony do chwili umorzenia ostatniej z Obligacji.

13. TRYB PRZEPROWADZENIA EMISJI OBLIGACJI

1. Obligacje są emitowane przez Emitenta w trybie określonym w art. 9 pkt 3) Ustawy o Obligacjach.
2. Objęcie Obligacji i powstanie praw z Obligacji nastąpi po dokonaniu ostatniej ze wskazanych poniżej czynności w ramach Emisji Obligacji:
 - (i) skierowaniu Propozycji Nabycia Obligacji do indywidualnie wybranych przez Emitenta Adresatów Propozycji w łącznej liczbie nie większej niż 149 (sto czterdzieści dziewięć),
 - (ii) złożeniu Emitentowi przez Subskrybentów Ofert Nabycia Obligacji i dokonanie przez każdego z nich wpłaty kwoty, stanowiącej Cenę Nabycia Obligacji, o której mowa w pkt 13.9. poniżej,
 - (iii) podjęciu przez Zarząd Emitenta uchwały o przyjęciu Ofert Nabycia Obligacji i o przydziale co najmniej jednej Obligacji,

- (iv) ujawnieniu w Ewidencji Obligacji i Subskrybentów, którym przydzielono Obligacje.
3. Oferta Nabycia Obligacji, pod rygorem jej bezskuteczności, może zostać złożona Emitentowi tylko przez osobę, która otrzymała od Emitenta Propozycję Nabycia Obligacji oraz została złożona w formie pisemnej na Formularzu Oferty Nabycia Obligacji, dołączonym przez Emitenta do Propozycji Nabycia Obligacji.
 4. Oferty Nabycia Obligacji powinny być składane Emitentowi w terminie od dnia 17 lutego 2014 roku do dnia 28 lutego 2014 roku do godz. 16:00, do Emitenta, na adres jego siedziby wskazany w Propozycji Nabycia Obligacji. Oferta złożona po upływie wskazanego wyżej terminu lub na inny adres będzie uznana za bezskuteczną. Oferty Nabycia Obligacji powinny zostać wysłane na adres siedziby Emitenta przesyłką pocztową lub przesyłką kurierską, jako przesyłka polecona za zwrotnym poświadczeniem odbioru. Na kopercie zawierającej przesyłkę należy zamieścić adnotację o treści: „*Oferta Nabycia Obligacji Autochem*”.
 5. Emitent może wydłużyć termin do składania Ofert Nabycia Obligacji, o nie więcej niż pięć Dni Roboczych, jeżeli taką decyzję podejmie przed upływem terminu określonego w pkt 13.4. powyżej. O podjętej decyzji i nowym terminie składania Ofert Nabycia Obligacji Emitent zawiadomi Adresatów Propozycji w drodze obwieszczenia opublikowanego na swojej stronie internetowej: www.pccinwestor.pl, jeszcze przed upływem terminu określonego w pkt 13.4. powyżej.
 6. W Ofercie Nabycia Obligacji Subskrybent wskazuje numer rachunku papierów wartościowych i podmiot prowadzący ten rachunek, na którym mają być zarejestrowane Obligacje.
 7. Nie dopuszcza się składania Ofert Nabycia Obligacji przez kilka podmiotów działających łącznie, na zasadach współwłasności.
 8. Oferta Nabycia Obligacji wygaśnie i przestanie wiązać Subskrybenta, jeżeli Emitent w ciągu 3 (trzech) Dni Roboczych od daty przydziału Obligacji, nie poinformuje Adresata Propozycji o dokonanych na jego rzecz przydziale Obligacji.
 9. Najpóźniej w ostatnim dniu terminu, wyznaczonego w pkt 13.4. powyżej, do godziny 16:00, Subskrybent jest zobowiązany do wpłaty na rzecz Emitenta, na pokrycie subskrybowanych Obligacji, kwoty stanowiącej iloczyn Ceny Emisyjnej oraz liczby subskrybowanych Obligacji (Cena Nabycia Obligacji). Kwota powinna być wpłacona na rachunek Emitenta w banku wskazanym przez Emitenta w Propozycji Nabycia Obligacji. Wpłata powinna być dokonana z adnotacją w tytule przelewu: „*wpłata na Obligacje Autochem*”. Za dzień i godzinę wpłaty poczytuje się godzinę i dzień uznania rachunku bankowego Emitenta. Oferty Nabycia Obligacji złożone przez Subskrybentów i nie opłacone w terminie uznaje się za bezskuteczne. W przypadku wydłużenia przez Emitenta terminu do składania Ofert Nabycia Obligacji, zgodnie z pkt 13.5. powyżej, ulega odpowiedniemu wydłużeniu termin wpłaty na subskrybowane Obligacje.
 10. Najpóźniej w trzecim Dniu Roboczym, po upływie terminu do składania Ofert Nabycia Obligacji, wskazanego w pkt 13.4. powyżej lub wydłużonego zgodnie z pkt 13.5. powyżej, Zarząd Emitenta podejmie uchwałę o przyjęciu Ofert Nabycia Obligacji i przydziale Obligacji. O fakcie przydzielenia Obligacji, Subskrybenci, którym zostały one przydzielone, zostaną poinformowani w terminie dwóch Dni Roboczych od dnia przydziału Obligacji na adresy poczty elektronicznej wskazane w treści Oferty Nabycia Obligacji. W przypadku nie wskazania adresu poczty

elektronicznej, zawiadomienie o przydziale Obligacji zostanie wysłane przez Emitenta, w tym samym terminie, na adres Subskrybenta wskazany w Ofercie Nabycia Obligacji.

11. Emitent zastrzega sobie prawo do:

- (i) Przyjęcia Oferty Nabycia Obligacji, mimo iż została ona złożona wobec Emitenta po upływie terminu określonego w pkt 13.4. niniejszych Warunków Emisji Obligacji, nie później jednak niż przed dokonaniem przez Emitenta przydziału Obligacji zgodnie z pkt 13.10. niniejszych Warunków Emisji Obligacji oraz jeżeli Cena Nabycia Obligacji, objętych Ofertą Nabycia Obligacji, została wpłacona w całości na rachunek bankowy Emitenta, w terminie określonym w pkt 13.9. niniejszych Warunków Emisji Obligacji;
- (ii) Przydziału Subskrybentowi Obligacji według swojego uznania, to jest zastrzega sobie prawo do przydzielenia Obligacji w liczbie wskazanej przez Subskrybenta w Ofercie Nabycia Obligacji lub w mniejszej liczbie lub nie przydzielenia Subskrybentowi Obligacji w ogóle – co nie uprawnia Subskrybenta do jakichkolwiek roszczeń wobec Emitenta. Przyjęcie przez Emitenta Oferty Nabycia Obligacji w części, to jest w liczbie mniejszej niż wynika z Oferty Nabycia Obligacji, nie jest rozumiane jako złożenie nowej oferty. Ułamkowe części Obligacji nie będą przydzielane. Nie będą także przydzielane Obligacje na rzecz kilku Subskrybentów, działających łącznie.

12. W przypadku nie przydzielenia Obligacji w ogóle lub przydzielenia Obligacji w liczbie mniejszej niż wynika ze złożonej przez Subskrybenta Oferty Nabycia Obligacji, Cena Nabycia Obligacji, wpłacona przez Subskrybenta zgodnie z pkt 13.9. powyżej, albo różnica pomiędzy Ceną Nabycia Obligacji, wpłaconą przez Subskrybenta, zgodnie z pkt 13.9. powyżej, a łączną Ceną Emisyjną przydzielonych temu Subskrybentowi Obligacji, zostanie zwrócona przez Emitenta w terminie dwóch Dni Roboczych od daty przydziału Obligacji na rachunek bankowy Subskrybenta wskazany w Ofercie Nabycia Obligacji.

13. Oferty Nabycia Obligacji mogą być składane przez pełnomocnika ustanowionego przez Subskrybenta. W takim wypadku warunkiem skuteczności złożonej Oferty Nabycia Obligacji jest dołączenie do niej oryginału pełnomocnictwa z podpisem mocodawcy albo dołączenie kopii pełnomocnictwa, poświadczonej za zgodność z oryginałem, przez notariusza.

14. ZBYWALNOŚĆ OBLIGACJI

- 1. Obligacje są zbywalne, a ich zbywalność nie jest ograniczona.
- 2. Zgodnie z art. 5a ust. 4 Ustawy o Obligacjach umowa zobowiązująca do przeniesienia praw z Obligacji przenosi te prawa z chwilą dokonania zapisu w Ewidencji wskazującego osobę nabywcy i liczbę nabytych Obligacji. Zapisu, o którym mowa w zdaniu poprzednim, dokonuje się na wniosek nabywcy Obligacji złożony w formie pisemnej do podmiotu prowadzącego Ewidencję.
- 3. Postanowienia powyższe stosuje się także odpowiednio do przypadku, gdy nabycie Obligacji nastąpiło na skutek zdarzenia prawnego powodującego, z mocy prawa, przeniesienie praw z Obligacji.
- 4. Wniosek o dokonanie zapisu w Ewidencji powinien być sporządzony zgodnie z regulacjami wewnętrznymi podmiotu prowadzącego Ewidencję. Wniosek powinien być podpisany przez

nabywcę Obligacji albo przez osobę upoważnioną przez nabywcę Obligacji. Do wniosku należy dołączyć dokumenty wykazujące upoważnienie do działania w imieniu nabywcy Obligacji oraz dokumenty potwierdzające zbycie Obligacji na rzecz nabywcy w oryginale lub poświadczonych notarialnie kopiach. Podmiot prowadzący Ewidencję nie jest zobowiązany do badania prawdziwości i autentyczności podpisów złożonych na dokumentach, o których mowa wyżej.

5. Niezwłocznie po dokonaniu przydziału Obligacji Emitent podejmie działania zmierzające do wprowadzenia Obligacji do zorganizowanego obrotu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w alternatywnym systemie obrotu, w rozumieniu Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi, zorganizowanym przez GPW S.A.
6. Po przeprowadzonej dematerializacji Obligacji, do przenoszenia praw z Obligacji będą miały zastosowanie odpowiednie przepisy Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi, nadto przenoszenie praw z Obligacji będzie się odbywało zgodnie z przepisami KDPW S.A. oraz GPW S.A., regulującymi obrót Obligacji w alternatywnym systemie obrotu.

15. ŚWIADCZENIA EMITENTA Z OBLIGACJI

1. Obligacje uprawniają wyłącznie do następujących świadczeń pieniężnych:
 - (i) zapłaty przez Emitenta kwoty wykupu Obligacji – zgodnie z pkt 16. niniejszych Warunków Emisji Obligacji
 - (ii) zapłaty przez Emitenta Odsetek/Oprocentowania od Obligacji – zgodnie z pkt 17.-19. niniejszych Warunków Emisji Obligacji.
2. Uprawnionymi do otrzymania kwoty wykupu Obligacji i/lub otrzymania Odsetek/Oprocentowania, będą wyłącznie Obligatariusze, którzy będą mieli zapisane Obligacje w Depozycie w Dniu Ustalenia Praw. Wyплата kwoty wykupu lub Odsetek/Oprocentowania nastąpi każdorazowo za pośrednictwem KDPW S.A. i firm inwestycyjnych, prowadzących rachunki papierów wartościowych, na których zapisane są Obligacje.
3. Wyплата kwoty Wykupu Obligacji oraz wypłaty Odsetek/Oprocentowania będą dokonywane na rachunki pieniężne, służące do obsługi rachunków papierów wartościowych Obligatariuszy.
4. Jeżeli Data Wykupu lub Dzień Płatności Odsetek nie będzie przypadał w Dniu Roboczym, w takim wypadku świadczenia należne Obligatariuszowi z tytułu wykupu Obligacji lub świadczenia należne Obligatariuszowi z tytułu Odsetek/Oprocentowania Obligacji będą wypłacane w pierwszym Dniu Roboczym przypadającym po pierwotnie ustalonej Dacie Wykupu lub po pierwotnie ustalonym Dniu Płatności Odsetek.
5. W przypadkach niezależnych od Emitenta, które uniemożliwią spełnienie świadczeń pieniężnych z Obligacji, w terminach i na warunkach określonych w pkt 16.-19. niniejszych Warunków Emisji Obligacji (np. zmiana regulacji w KDPW S.A., ustanowienie nowych dni wolnych od pracy) Emitent ustali inne Dni Ustalenia Praw – zawsze jednak w taki sposób, aby nowe terminy były, w jak największym stopniu, zbliżone to terminów, które uległy zmianie. Informacja o zmianie terminów zostanie opublikowana na stronie internetowej: www.pccinwestor.pl.
6. Wszelkie płatności świadczeń z Obligacji będą dokonywane po potrąceniu podatków, opłat lub innych należności publicznoprawnych, jeżeli takie potrącenie będzie wymagane obowiązującymi

przepisami prawa. Wszelkie wypłaty świadczeń z Obligacji podlegają wszystkim przepisom prawa dewizowego, podatkowego i innym przepisom prawa, obowiązującym w miejscu i dacie płatności takich świadczeń.

16. WYKUP OBLIGACJI

1. Wykup Obligacji nastąpi w drodze zapłaty przez Emitenta na rzecz każdego z Obligatariuszy Wartości Nominalnej każdej Obligacji w dniu 5 lutego 2017 roku, chyba że przed tą datą nastąpi Przedterminowy Wykup Obligacji, zgodnie z pkt 20. niniejszych Warunków Emisji Obligacji.
2. W Dacie Wykupu Emitent postawi do dyspozycji KDPW S.A., kwotę świadczenia należną z tytułu wykupu wszystkich Obligacji, równą iloczynowi liczby wyemitowanych Obligacji i ich Wartości Nominalnej. Nadto w Dacie Wykupu, Emitent wypłaci Obligatariuszom Odsetki/Oprocentowanie za ostatni Okres Odsetkowy.
3. Dniem Ustalenia Praw do kwoty należnej z tytułu wykupu Obligacji będzie 27 stycznia 2017 roku.
4. Z chwilą wykupu Obligacje podlegają umorzeniu.

17. WYPŁATA ODSETEK Z OBLIGACJI

1. Emitent jest zobowiązany do zapłaty Odsetek/Oprocentowania z Obligacji.
2. Odsetki z Obligacji będą płatne przez Emitenta w Dniu Płatności Odsetek, to jest zgodnie z tabelą płatności Odsetek określoną w pkt 18. niniejszych Warunków Emisji Obligacji. Wszystkie Dni Płatności Odsetek objęte są tabelą Okresów Odsetkowych zamieszczoną w pkt 18.4. niniejszych Warunków Emisji Obligacji.
3. W Dniu Płatności Odsetek Emitent postawi do dyspozycji KDPW S.A. kwotę świadczenia tytułem wypłaty Odsetek należnych łącznie od wszystkich Obligacji.
4. Dni Ustalenia Praw do Odsetek określone są w tabeli Okresów Odsetkowych umieszczonej w pkt 18.4. poniżej.

18. OKRESY ODSETKOWE DLA OBLIGACJI

1. Z wyjątkiem pierwszego Okresu Odsetkowego, Okresy Odsetkowe wynoszą trzy miesiące każdy.
2. Pierwszy Okres Odsetkowy wynosi dwa miesiące i rozpoczyna się w dniu przydziału Obligacji, to jest w dniu 5 marca 2014 roku (włącznie) oraz kończy się w dniu 4 maja 2014 roku (włącznie).
3. Każdy kolejny Okres Odsetkowy rozpoczyna się w następnym dniu kalendarzowym od zakończenia poprzedniego Okresu Odsetkowego (włącznie z pierwszym dniem nowego Okresu Odsetkowego) i kończy się w ostatnim dniu Okresu Odsetkowego (włącznie z tym ostatnim dniem).
4. Ustala się Okresy Odsetkowe jak w poniższej tabeli:

Numer Okresu Odsetkowego	Pierwszy dzień Okresu Odsetkowego	Ostatni dzień Okresu Odsetkowego	Dzień Ustalenia Praw do odsetek	Liczba dni w danym Okresie Odsetkowym	Dzień Płatności Odsetek
1	5.03.2014 Śr	4.05.2014 Nd	24.04.2014 Cz	61	5.05.2014 Pn
2	5.05.2014 Pn	4.08.2014 Pn	28.07.2014 Pn	92	5.08.2014 Wt
3	5.08.2014 Wt	4.11.2014 Wt	28.10.2014 Wt	92	5.11.2014 Śr
4	5.11.2014 Śr	4.02.2015 Śr	28.01.2015 Śr	92	5.02.2015 Cz
5	5.02.2015 Cz	4.05.2015 Pn	24.04.2015 Pt	89	5.05.2015 Wt
6	5.05.2015 Wt	4.08.2015 Wt	28.07.2015 Wt	92	5.08.2015 Śr
7	5.08.2015 Śr	4.11.2015 Śr	28.10.2015 Śr	92	5.11.2015 Cz
8	5.11.2015 Cz	4.02.2016 Cz	28.01.2016 Cz	92	5.02.2016 Pt
9	5.02.2016 Pt	4.05.2016 Śr	26.04.2016 Wt	90	5.05.2016 Cz
10	5.05.2016 Cz	4.08.2016 Cz	28.07.2016 Cz	92	5.08.2016 Pt
11	5.08.2016 Pt	4.11.2016 Pt	27.10.2016 Cz	92	5.11.2016 So
12	5.11.2016 So	4.02.2017 So	27.01.2017 Pt	92	5.02.2017 Nd

19. OPROCENTOWANIE OBLIGACJI

- Obligacje będą oprocentowane według stałej Stopy Procentowej wynoszącej 6,8% (sześć i osiem dziesiątych procent) w skali roku.
- Przy naliczaniu Odsetek za dany Okres Odsetkowy Oprocentowanie będzie naliczane według formuły: rzeczywista liczba dni w danym Okresie Odsetkowym podzielona przez 365 lub 366, w zależności od ilości dni w danym roku kalendarzowym. Odsetki od Obligacji będą naliczane w okresie od dnia przydziału Obligacji, to jest od 5 marca 2014 roku (włącznie) do Daty Wykupu Obligacji (włącznie).
- Przy uwzględnieniu formuły opisanej wyżej naliczanie Oprocentowania należnego z jednej Obligacji w danym Okresie Odsetkowym będzie odbywać się według wzoru:

$$WO = 6,8\% * WN * LDO/DR$$

gdzie:

WO – oznacza wysokość Odsetek z jednej Obligacji

6,8% – oznacza ustaloną stałą Stopę Procentową

WN – oznacza Wartość Nominalną Obligacji

LDO – oznacza rzeczywistą liczbę dni w Okresie Odsetkowym

DR – oznacza rzeczywistą liczbę dni w roku kalendarzowym

4. Naliczona kwota Odsetek będzie podlegała zaokrągleniu do pełnego grosza, przy czym pół grosza będzie zaokrąglane w górę do pełnego grosza.

20. PRZEDTERMINOWY WYKUP OBLIGACJI

1. Emitent zastrzega sobie prawo do Przedterminowego Wykupu Obligacji.
2. Decyzję o Przedterminowym Wykupie Obligacji podejmie Zarząd Emitenta według własnego uznania. Przedterminowy Wykup może być zrealizowany przez Emitenta tylko w odniesieniu do wszystkich Obligacji.
3. W przypadku podjęcia decyzji o Przedterminowym Wykupie Obligacji Emitent, w drodze uchwały, ustali Dzień Przedterminowego Wykupu Obligacji oraz Dzień Ustalenia Praw przy Przedterminowym Wykupie Obligacji. Postanowienia pkt 16. niniejszych Warunków Emisji Obligacji o Wykupie Obligacji stosuje się odpowiednio do Przedterminowego Wykupu Obligacji.
4. W ramach Przedterminowego Wykupu Obligacji Emitent wypłaci Obligatariuszom Wartość Nominalną Obligacji oraz Odsetki liczone od pierwszego dnia danego Okresu Odsetkowego (włącznie) do Dnia Wcześniejszego Wykupu (włącznie). Emitent wypłaci nadto premię pieniężną w wysokości 0,03% (trzy setne procenta) Wartości Nominalnej Obligacji za każde pełne 30 (trzydzieści) dni pozostające od Dnia Przedterminowego Wykupu Obligacji (włącznie) do Dnia Wykupu Obligacji (włącznie).
5. Emitent zawiadomi Obligatariuszy o podjęciu decyzji o Przedterminowym Wykupie Obligacji oraz o sposobie realizacji praw Obligatariuszy w trybie określonym w pkt 22. niniejszych Warunków Emisji Obligacji.
6. Obligatariuszom nie przysługuje prawo żądania realizacji przez Emitenta Przedterminowego Wykupu Obligacji, za wyjątkiem przypadków opisanych poniżej:
 - (i) zgodnie z art. 24 ust. 2 Ustawy o Obligacjach obowiązek spełnienia przez Emitenta świadczeń z tytułu wykupu Obligacji przed datą wykupu, powstaje, gdy Emitent nie wypełni w terminie zobowiązań, wynikających z Obligacji;
 - (ii) zgodnie z art. 24 ust. 3 Ustawy o Obligacjach obowiązek spełnienia przez Emitenta świadczeń z tytułu wykupu Obligacji przed datą wykupu, powstaje, chociażby termin wykupu jeszcze na nastąpił, z dniem otwarcia likwidacji Emitenta.
7. Emitent może nabywać własne Obligacje jedynie w celu ich umorzenia, przy czym nie może ich nabywać po upływie terminu do spełnienia wszystkich świadczeń z Obligacji.

21. STATUS OBLIGACJI

Obligacje stanowią nieodwołalne, niepodporządkowane, bezwarunkowe zobowiązanie Emitenta. Obligacje są równe i bez pierwszeństwa zaspokojenia względem siebie (z wyłączeniem pierwszeństwa zaspokojenia wynikającego z terminów wymagalności poszczególnych zobowiązań) oraz (z zastrzeżeniem wyjątków wynikających z bezwzględnie obowiązujących przepisów prawa polskiego) są równe względem wszystkich pozostałych i obecnych lub przyszłych niezabezpieczonych i niepodporządkowanych zobowiązań Emitenta.

22. ZAWIADOMIENIA

1. Zawiadomienia kierowane do Obligatariuszy będą dokonywane przez Emitenta:
 - a. w przypadku, gdy Obligacje są przedmiotem obrotu na Rynku Zorganizowanym, w formie Raportów Bieżących i Raportów Okresowych, zgodnie z regulacjami obowiązującymi na Rynku Zorganizowanym,
 - b. w przypadku, gdy Obligacje nie są przedmiotem obrotu na żadnym Rynku Zorganizowanym, będą umieszczane na stronie internetowej: www.pccinvestor.pl i jednocześnie przekazywane do wiadomości Obligatariusza.
2. Zastrzeżeniem odmiennych postanowień, przewidzianych w Propozycji Nabycia Obligacji lub w niniejszych Warunkach Emisji Obligacji, wszelkie zawiadomienia do Obligatariuszy będą wysyłane listem poleconym lub kurierem na ich adresy podane w Ofercie Nabycia Obligacji lub doręczane im osobiście za pokwitowaniem. Jeżeli Obligatariusz zmieni adres i nie powiadomi o tym fakcie Emitenta, w przypadku braku doręczenia, zawiadomienie wysłane do niego na ostatni znany adres będzie uznane za skutecznie doręczone z upływem terminów przewidzianych w Kodeksie postępowania cywilnego na odbiór przesyłki pozostawionej w urzędzie pocztowym.
3. Niezależnie od postanowień pkt 22.1a. powyżej, wszelkie zawiadomienia kierowane do wszystkich Obligatariuszy będą dodatkowo zamieszczane na stronie internetowej: www.pccinvestor.pl.

23. PRZEDAWNIE

Roszczenia wynikające z Obligacji przedawniają się po upływie 10 lat.

24. PRAWO WŁAŚCIWE, JURYSDYKCJA

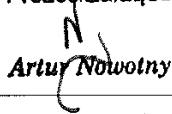
Obligacje są wyemitowane zgodnie z prawem polskim i temu prawu podlegają. Wszelkie związane z Obligacjami spory poddane będą rozstrzygnięciu sądu powszechnego właściwego miejscowo ze względu na siedzibę Emitenta.

25. UDOSTĘPNIENIE ROCZNYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH EMITENTA

Zgodnie z art. 10 ust. 4 Ustawy o Obligacjach Emitent zobowiązuje się udostępniać Obligatariuszom roczne sprawozdania finansowe Emitenta, wraz z opinią biegłego rewidenta, sporządzane w okresie od dokonania emisji Obligacji do czasu całkowitego wykupu Obligacji w siedzibie Emitenta oraz przez ich publikację na stronie internetowej: www.pccinvestor.pl.

Brzeg Dolny, dnia 4 lutego 2014 roku

Prezes Zarządu

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Artur Nowotny', written over a horizontal line.

Artur Nowotny

(podpisy osób reprezentujących Emitenta)

7.5. Definicje i objaśnienia skrótów

ADR – (*fr. L' Accord européen relatif au transport international des marchandises Dangereuses par Route*) – międzynarodowa konwencja dotycząca drogowego przewozu towarów i ładunków niebezpiecznych, ratyfikowana przez Polskę w 1975 r. i obowiązująca obecnie w 46 krajach. Umowa właściwa określa stosunki prawne między uczestniczącymi państwami, natomiast załączniki zawierają przepisy regulujące w szerokim zakresie warunki przewozu poszczególnych materiałów niebezpiecznych w międzynarodowym transporcie samochodowym.

Autocysterna – pojazd samochodowy z zamontowanym trwale zbiornikiem do przewozu cieczy lub płynów (cysterna) lub samochodowy ciągnik siodłowy z dołączaną naczepą, na której zamontowana jest cysterna

Catalyst – prowadzony przez GPW S.A. i BondSpot S.A. system autoryzacji i obrotu dłużnymi instrumentami finansowymi.

CEFIC (*ang. European Chemical Industry Council*) – Europejska Rada Przemysłu Chemicznego

Certyfikat ECD (European Cleaning Document) – certyfikat, honorowany przez wszystkich producentów chemii oraz przewoźników chemikaliów w całej Europie jako certyfikat potwierdzający dokładne umycie cysterny według sprawdzonej technologii. Certyfikat wydawany za zgodą Europejskiej Federacji Organizacji Myjni Cystern (EFTCO) przez myjnię u których potwierdzono wysokie standardy pod względem jakości, ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i ochrony środowiska.

Depozyt – oznacza depozyt papierów wartościowych, o którym mowa w art. 5a ust. 6 Ustawy o Obligacjach, prowadzony przez KDPW S.A. zgodnie z przepisami Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi, w ramach którego, na rachunkach papierów wartościowych prowadzonych przez firmy inwestycyjne, zapisane są Obligacje.

ECTA (*ang. European Chemical Transport Association*) – Europejskie Stowarzyszenie Przewoźników Chemicznych

Emitent, Spółka, Autochem – PCC Autochem Sp. z o.o., ul. Sienkiewicza 4; 56-120 Brzeg Dolny

EUR, EURO – waluta, będąca prawnym środkiem płatniczym w państwach objętych unią walutową w ramach Unii Europejskiej

Ewidencja – oznacza ewidencję Obligacji i stanu ich posiadania prowadzoną przez Dom Maklerski BDM S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej, będącym firmą inwestycyjną, w rozumieniu i na podstawie art. 5a ust. 2 i 3 Ustawy o Obligacjach

GPW S.A. – Giełda Papierów Wartościowych S.A. z siedzibą w Warszawie

GK PCC; Grupa PCC; Grupa Kapitałowa PCC – grupa kapitałowa spółek działająca w skali międzynarodowej pod kierownictwem przedsiębiorstwa PCC SE (dawniej PCC AG) z siedzibą w Duisburgu, Niemcy.

KDPW S.A. – Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Kontaminacja – skażenie danego materiału, przedmiotu lub terenu obcymi czynnikami, zwłaszcza biologicznymi.

Kontener cysterna, tank-kontener – (*ang. tank container*) – cysterna do przewozu ładunków płynnych.

KNF, Komisja – Komisja Nadzoru Finansowego

KRS – Krajowy Rejestr Sądowy

KSH – Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz. U. z 2000 r., nr 94, poz. 1037 z późn. zm.)

MPa – czyt. megapascal – jednostka ciśnienia w układzie SI

NBP – Narodowy Bank Polski

NIP – Numer identyfikacji podatkowej

Obligacje – obligacje nie mające formy dokumentu, niezabezpieczone, na okaziciela Emitenta, wyemitowane na podstawie Uchwały nr 03/2014 Zarządu Emitenta z dnia 4 lutego 2014 roku w sprawie emisji obligacji, jako obligacje serii A.

Obligatariusz – osoba wpisana, jako posiadacz Obligacji w Ewidencji Obligacji, o której mowa w art. 5a Ustawy o obligacjach.

Ogrzewanie typu WEBASTO – ogrzewanie postojowe (zw. Webasto), służące do ogrzewania wnętrza kabiny; urządzenie nie pobiera ciepła z układu chłodzenia, ale z bezpośredniego spalania benzyny/oleju napędowego, w tym systemie ogrzewanie kabiny nie jest uzależnione od pracy silnika.

PLN, złoty – polski nowy złoty, prawny środek płatniczy na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej od 1 stycznia 1995 roku – zobacz także PLZ.

PLZ - obowiązujący od chwili wprowadzenia oznaczeń kodowych walut w latach 70. XX wieku kod ISO 4217 dla waluty polskiej – złotego – sprzed denominacji z 1 stycznia 1995, kiedy wprowadzono nowego złotego (kod ISO 4217: PLN) według przelicznika 1 PLN = 10 000 PLZ.

Propozycja Nabycia Obligacji – dokument sporządzony przez Emitenta, zawierający dane wymagane przez Ustawę o Obligacjach, skierowany do potencjalnego, indywidualnie oznaczonego nabywcy Obligacji, stanowiący zaproszenie do złożenia przez niego oferty na nabycie Obligacji od Emitenta o treści zgodnej z formularzem oferty nabycia Obligacji, przygotowanym przez Emitenta

Przewozy intermodalne; transport intermodalny (kombinowany) – typ transportu polegający na przewozie ładunków środkami przewozowymi różnych gałęzi transportu. Oznacza to, że do przewozu ładunku wykorzystuje się więcej niż jedną gałąź transportu, przy jednoczesnym wykorzystaniu tylko jednej jednostki ładunkowej np. kontenera na całej trasie przewozów. Transport kombinowany w praktyce najczęściej polega na łączeniu transportu samochodowego z transportem kolejowym.

Przewozy kabotażowe; transport kabotażowy – przewozy wykonywane środkiem transportu, zarejestrowanym w innym państwie, bądź wykonywane przez przedsiębiorstwo zarejestrowane na terenie innego państwa, niż wykonywana usługa (np. pojazd zarejestrowany w Polsce, a wykorzystywany do przewozu towarów na terenie Niemiec).

Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu organizowanego przez GPW – Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu, wraz z załącznikami, w brzmieniu przyjętym Uchwałą Nr 147/2007 Zarządu Giełdy z dnia 1 marca 2007 r., z późn. zm.,

Regulamin KDPW – oznacza dokument o nazwie „Regulamin Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych” (według stanu prawnego na dzień 10 lipca 2013 r.) – dostępny pod adresem: http://www.kdpw.pl/pl/Regulacje/Documents/regulamin_kdpw.pdf

SQAS – (*ang. Safety and Quality Assessment System*) – system badań, któremu podają się firmy z branży TSL (transport-spedycja-logistyka) pracujące na rzecz podmiotów chemicznych (dystrybutorzy, transport drogowy, kolejowy, intermodalny) oraz podmioty wspomagające ich funkcje w zakresie jakości i bezpieczeństwa (myjnie cystern, warsztaty naprawcze cystern i taboru kolejowego, terminale przeładunkowe; po sporządzeniu raportu z badania przez uprawnionego rzeczoznawcę badana firma ma prawo używać do celów promocyjnych i marketingowych znaku „SQAS Assessed Company”.

Szczegółowe Zasady Działania KDPW – oznacza dokument o nazwie „Szczegółowe zasady działania Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych” (według stanu prawnego na dzień 10 lipca 2013 r.) dostępny pod adresem: <http://www.kdpw.pl/pl/Regulacje/Documents/szd.pdf>

USD – waluta, będąca prawnym środkiem płatniczym w Stanach Zjednoczonych Ameryki Północnej

Usługa truckingowa (*ang. truck* – ciężarówka, wózek, platforma) – żargonowa nazwa odnosząca się do przewozu kontenerów w transporcie samochodowym; transport odbywa się samochodami ciężarowymi, składającymi się z dwóch części: ciągnika siodłowego oraz naczepy podkontenerowej.

Ustawa o Obligacjach – Ustawa z dnia 29 czerwca 1995 r. o obligacjach (tj. Dz. U. z 2001 r. nr 120 poz. 1300 z późn. zm.)

Ustawa o Obrocie Instrumentami Finansowymi – Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (tj. Dz.U. z 2010 r. nr 211 poz. 1384, z późn. zm.)

Ustawa o Ofercie Publicznej – Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. 2009 nr 185 poz. 1439, z późn. zm.)

Ustawa Ordynacja Podatkowa – Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja Podatkowa (tj. Dz.U. z 2012, poz. 749, z późn. zm.)

Ustawa o podatku dochodowym od osób fizycznych – Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (tj. Dz.U. z 2012, poz. 361, z późn. zm.)

Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych – Ustawa z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowych od osób prawnych (tj. Dz.U. z 2011 r. nr 74, poz. 397, z późn. zm.)

Ustawa o podatku od czynności cywilnoprawnych– Ustawa z dnia 9 września 2000 r. o podatku od czynności cywilnoprawnych (tj. Dz.U. z 2010, nr 101, poz. 649, z późn. zm.)

Ustawa o podatku od spadków i darowizn– Ustawa z dnia 28 lipca 1983 r. o podatku od spadków i darowizn (tj. Dz.U. z 2009, nr 93, poz. 768, z późn. zm.)

Ustawa o rachunkowości - Ustawa z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013 r., poz. 330)

Ustawa Prawo ochrony środowiska – Ustawa z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz.U. z 2001 nr 62, poz. 627, z późn. zm.)

Warunki Emisji Obligacji – dokument określający zasady emisji Obligacji, zawierający dane wymagane przez Ustawę o Obligacjach

Zarząd - Zarząd Emitenta

Zgromadzenie Wspólników, ZW - Zgromadzenie Wspólników Emitenta.