

**Załącznik nr 4**

**do Planu Połączenia Spółek PCC Rokita S.A. oraz PCC PU Spółka z o.o.**

**Oświadczenie o stanie księgowym Spółki Przejmowanej**

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, do Planu Połączenia dołączamy informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej. Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu na dzień 31 sierpnia 2022 roku zestawionego przy użyciu tych samych metod i tym samym układzie co ostatni bilans roczny (sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 roku) z zachowaniem wymogów określonych w art. 499 § 3 KSH

Zarząd PCC PU spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

\_\_\_\_\_

**Członek Zarządu**

*Rafał Zdon*

Główna Księgowa

\_\_\_\_\_

**Główny Księgowy**

*Katarzyna Jaroszevska*

\_\_\_\_\_

**Prezes Zarządu**

*Wiesław Klimkowski*

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

*Beata Dobecka*

Brzeg Dolny, dnia 28.09.2022 roku

Bilans na dzień 31.08. 2022 roku

# Bilans

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych

Aktywa		Stan na:	31.08.2022	31.12.2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		50 406 343,62	51 784 509,84	
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		568 582,57	785 076,45	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		568 582,57	785 076,45	
2	Wartość firmy		0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		49 837 761,05	50 999 433,39	
1	Środki trwałe		45 893 843,68	46 679 810,76	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		21 987 883,83	22 526 946,52	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		22 626 769,17	22 904 896,02	
d)	środki transportu		196 573,02	53 801,42	
e)	inne środki trwałe		1 082 617,66	1 194 166,80	
2	Środki trwałe w budowie		3 943 917,37	4 319 622,63	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		0,00	0,00	
1	Nieruchomości		0,00	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
1)	udziały lub akcje		0,00	0,00	
2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00	
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
1)	udziały lub akcje		0,00	0,00	
2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00	

# Bilans

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych

	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	34 362 590,43	29 494 325,34	
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	17 263 149,67	15 407 709,18	
1	Materiały	10 553 194,18	10 197 033,05	
2	Półprodukty i produkty w toku	3 935 418,18	3 044 211,26	
	w tym: obiekty w zabudowie	0,00	0,00	
3	Produkty gotowe	2 379 247,40	2 116 576,61	
4	Towary	0,00	0,00	
5	Zaliczki na dostawy i usługi	395 289,91	49 888,26	
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	14 273 277,44	11 188 227,12	
1	Należności od jednostek powiązanych	411 075,92	1 206 857,53	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	411 075,92	1 206 857,53	
	1) do 12 miesięcy	411 075,92	1 206 857,53	
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b)	inne	0,00	0,00	



# Bilans

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych

2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b)	inne	0,00	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek	13 862 201,52	9 981 369,59	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 593 690,94	8 179 046,96	
	1) do 12 miesięcy	13 593 690,94	8 179 046,96	
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	256 964,35	1 762 137,42	
c)	inne	11 546,23	40 185,21	
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 540 436,84</b>	<b>2 798 476,63</b>	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 540 436,84	2 798 476,63	
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje	0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 540 436,84	2 798 476,63	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 540 436,84	2 798 476,63	
	2) inne środki pieniężne	0,00	0,00	
	3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>285 726,48</b>	<b>99 912,41</b>	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00	
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)</b>	<b>84 768 934,05</b>	<b>81 278 835,18</b>	

# Bilans

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych

Pasywa		Stan na:	31.08.2022	31.12.2021	Przeksz. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		70 167 269,75	-33 487 828,59	
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		20 000 000,00	20 000 000,00	
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		106 170 000,00	0,00	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		86 175 000,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	
	– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		-53 487 828,59	-44 043 934,96	
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		-2 514 901,66	-9 443 893,63	
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		14 601 664,30	114 766 663,77	
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		1 560 207,78	1 344 597,83	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		494 152,37	415 775,99	
	– długoterminowa		49 088,36	42 733,81	
	– krótkoterminowa		445 064,01	373 042,18	
3	Pozostałe rezerwy		1 066 055,41	928 821,84	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		1 066 055,41	928 821,84	
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		125 185,24	49 987,03	
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek		125 185,24	49 987,03	
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		118 465,24	18 270,47	
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
e)	inne		6 720,00	31 716,56	

# Bilans

PCC PU Sp.z o.o.

wszystkie kwoty w złotych

<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>12 916 271,28</b>	<b>113 372 078,91</b>	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	5 906 714,44	108 849 895,93	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 164 618,58	15 475 375,24	
	1) do 12 miesięcy	4 164 618,58	15 475 375,24	
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b)	inne	1 742 095,86	93 374 520,69	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b)	inne	0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 009 556,85	4 522 182,98	
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe	30 995,39	4 439,53	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 230 007,04	3 689 894,56	
	1) do 12 miesięcy	6 230 007,04	3 689 894,56	
	2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	449 429,08	355 132,79	
h)	z tytułu wynagrodzeń	231 093,36	222 527,63	
i)	inne	68 031,97	250 188,47	
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
	– długoterminowe	0,00	0,00	
	– krótkoterminowe	0,00	0,00	
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00	
<b>Pasywa razem (suma pozycji A i B)</b>		<b>84 768 934,05</b>	<b>81 278 835,18</b>	