



PCC Rokita Spółka Akcyjna z siedzibą w Brzegu Dolnym, ul. Sienkiewicza 4, 56-120 Brzeg Dolny, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000105885 („Spółka”, „Emitent”)

**SUPLEMENT NR 1
ZATWIERDZONY PRZEZ KOMISJĘ NADZORU FINANSOWEGO
W DNIU 31 MARCA 2025 ROKU**

**do Prospektu Podstawowego IX Programu Emisji Obligacji PCC Rokita S.A.
zatwierdzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 19 marca 2025 r.
decyzją nr DSP-DSPZE.410.25.2024 („Prospekt”)**

Terminy pisane wielką literą i niezdefiniowane w niniejszym suplemencie mają znaczenie nadane im w Prospekcie.

Niniejszy suplement do Prospektu został sporządzony na podstawie art. 23 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylecia dyrektywy 2003/71/WE („Rozporządzenie Prospektowe”) w związku z opublikowaniem w dniu 26 marca 2025 r. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy PCC Rokita za rok obrotowy 2024 (okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku) oraz Sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy PCC Rokita za 2024 rok.

AKTUALIZACJA NR 1

W CZĘŚCI III – DOKUMENT REJESTRACYJNY

w pkt. 2. BIEGLI REWIDENCI (strona 41 Prospektu) dodaje się:

Skonsolidowane sprawozdanie Grupy Kapitałowej za rok 2024, sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, zostało zbadane przez UHY ECA Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, podmiot wpisany na listę Krajowej Izby Biegłych Rewidentów w Warszawie pod nr 3886. Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie w imieniu UHY ECA Audyt Sp. z o.o. jest Dominik Biel wpisany na listę biegłych rewidentów pod nr 13567.

AKTUALIZACJA NR 2

W CZĘŚCI III - DOKUMENT REJESTRACYJNY

w pkt. 10.1. SPRAWOZDANIA FINANSOWE (strona 66 Prospektu) dodaje się:

Emitent włącza do Prospektu przez odniesienie Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej PCC Rokita za okres od 1 stycznia 2024 do 31 grudnia 2024 roku przekazane do publicznej wiadomości w dniu 26 marca 2025 roku dostępne na stronie internetowej Emitenta:

w formacie ESEF:

<https://pccinwestor.pl/pcc-rokita/gk-pcc-rokita-ssf-2024.zip>

w formacie pdf:

<https://pccinwestor.pl/pcc-rokita/ssf-2024/>

Emitent włącza do Prospektu przez odniesienie Sprawozdanie z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2024 rok dostępne na stronie internetowej:
<https://pccinwestor.pl/pcc-rokita/pcc-rokita-ssf-szb-2024.zip>

AKTUALIZACJA NR 3

W CZĘŚCI III - DOKUMENT REJESTRACYJNY

w pkt. 10.1.2 WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA (strona 68 Prospektu) dodaje się:

Wybrane dane finansowe za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

| dane w tys. zł | 2024 | 2023 |
|---|------------|------------|
| Przychody ze sprzedaży | 1 947 364 | 2 388 191 |
| Zysk (strata) brutto na sprzedaży | 390 843 | 584 251 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej powiększony o koszty niepieniężne (EBITDA) | 373 956 | 518 558 |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej (EBIT) | 194 408 | 342 874 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 160 400 | 313 653 |
| Zysk (strata) netto | 143 069 | 267 879 |
| dane w tys. zł | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
| Aktywa razem | 2 514 398 | 2 524 898 |
| Aktywa trwałe | 1 727 980 | 1 727 731 |
| Aktywa obrotowe | 786 418 | 797 167 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 1 120 538 | 1 143 478 |
| Zobowiązania długoterminowe | 665 643 | 641 274 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 454 895 | 502 204 |
| Kapitał własny | 1 393 860 | 1 381 420 |
| Wyemitowany kapitał akcyjny | 19 853 | 19 853 |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych w prezentowanym okresie, na podstawie której dokonano obliczeń zysku na akcję (w tys. sztuk) | 19 853 | 19 853 |
| Zysk (strata) netto akcjonariuszy jednostki dominującej na jedną akcję zwykłą (w zł) | 7,21 | 13,49 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | 70,21 | 69,58 |
| Wypłacona dywidenda na akcję (w zł) | 6,70 | 21,57 |
| dane w tys. zł | 2024 | 2023 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 306 483 | 512 104 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -199 806 | -250 092 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -147 138 | -500 416 |
| Zmiana środków pieniężnych netto | -40 461 | -238 404 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu | 249 758 | 290 044 |
| Alternatywne pomiary wyników | 2024 | 2023 |
| marża brutto ze sprzedaży | 20,1% | 24,5% |
| marża EBITDA | 19,2% | 21,7% |

| | | |
|-------------------------------------|---------|---------|
| marża EBIT | 10,0% | 14,4% |
| marża netto | 7,3% | 11,2% |
| wskaźnik zadłużenia ogólnego | 44,6% | 45,3% |
| wskaźnik zadłużenia oprocentowanego | 25,5% | 23,7% |
| dług odsetkowy netto | 390 293 | 308 759 |
| wskaźnik dług netto/EBITDA | 1,0 | 0,6 |

Źródło: Emitent

Na wyniki Grupy PCC Rokita uzyskane w 2024 roku wpływ miały następujące czynniki:

Komentarz do wyników finansowych Grupy za 2024 rok

Podstawowa działalność operacyjna

Skonsolidowane przychody Grupy ze sprzedaży w 2024 wyniosły 1.947,4 mln zł i były o 18,5% niższe niż w roku poprzednim. Skonsolidowany zysk EBITDA wypracowany przez Grupę w 2024 osiągnął wartość blisko 374,0 mln zł w porównaniu do 518,6 mln zł za 2023 (-27,9% r/r). Dane porównywalne zawierają wysoką bazę (bardzo dobrym wynikiem I kwartał 2023), niemniej jednak należy zauważyć, iż wyniki samego IV kwartału 2024 na poziomie zysku EBITDA okazały się istotnie lepsze od wyników za I, II i III kwartał 2024, poprawiając tym samym wyniki roczne (EBITDA za IVQ 2024 stanowiła 44% zysku EBITDA za cały 2024 rok). Wynikało to między innymi z otrzymanych rekompensat dla przedsiębiorstw energochłonnych, które były wyższe rok do roku (83,7 mln w 2024 vs. 54,6 mln zł w 2023).

Segment Chloropochodne

Segment wypracował w 2024 przychody ze sprzedaży do klientów zewnętrznych na poziomie 676,8 mln zł, co oznacza spadek o 314,8 mln zł (31,7% rok do roku). Zysk EBITDA w 2024 wyniósł 199,3 mln zł w porównaniu do 378,1 mln zł (-47,3% r/r). W roku 2024 na rynek chloroalkaliów znacząco wpłynęło spowolnienie gospodarcze zarówno w Polsce jak i w Unii Europejskiej. Popyt był na niskim poziomie, przy czym w połowie minionego półrocza widoczne było już jego ustabilizowanie się. Ceny chloroalkaliów w pierwszym półroczu 2024 roku kontynuowały spadki, a w drugim półroczu ustabilizowały się. W zakresie cen energii elektrycznej, kluczowego kosztu produkcji segmentu, poszczególne kwartały 2024 roku były zróżnicowane. Do kwietnia ubiegłego roku odnotowywane były sukcesywne spadki cen energii elektrycznej, natomiast kolejne miesiące przyniosły pewien wzrost. Ponadto, wyniki 2023, a szczególnie I kwartału 2023 stanowią wysoką bazę porównawczą i były pochodną bardzo dobrej sytuacji rynkowej i stosunkowo wysokich cen chloroalkaliów w tamtym okresie.

Wynik EBITDA segmentu w IV kwartale 2024 (116,6 mln zł) był wyższy niż w IV kwartale 2023 (82,3 mln zł) o 41,7%, co było spowodowane wyższymi rekompensatami dla przedsiębiorstw energochłonnych.

Główne czynniki, które wpłynęły na wyniki w 2024 roku w porównaniu do 2023 roku to:

- spadek cen ługu sodowego o około 40% i spadek cen sody kaustycznej o około 13%,
- spadek cen kwasu solnego o około 30%,
- niższy poziom cen nabywanej energii elektrycznej,
- niski popyt na rynku na produkty segmentu, przekładający się na niższy wolumen sprzedaży zewnętrznej 5%,
- bardzo niski popyt na rynku na produkty odbiorców wewnętrznych Spółki, co spowodowało ograniczoną konsumpcję chloru wewnątrz Spółki,
- udzielone rabaty dla pozostałych segmentów produkcyjnych dotyczące tlenu propylenu.

Segment Poliuretany

Segment Poliuretany w 2024 osiągnął przychody ze sprzedaży do klientów zewnętrznych na poziomie 810,6 mln zł, co oznacza spadek o 19% r/r, natomiast wypracowany wynik EBITDA był o 52,8% wyższy niż rok wcześniej. Zysk EBITDA za 2024 wyniósł 63,4 mln zł w porównaniu do 41,5 mln zł za 2023. Marża EBITDA wzrosła w 2024 blisko dwukrotnie w porównaniu do 2023 (7,8% w 2024 vs. 4,1% w 2023), przy czym wyniki te zostały wypracowane przy zbliżonym wolumenie sprzedaży.

W grupie polioli poliesterowych sprzedaż była na wyższym poziomie a popyt i rentowność były stabilne przez cały okres. W polioliach polieterowych rok 2024 dzielił się na dwa wyraźnie różne okresy. Dobry okres rynkowy był odnotowany od lutego do kwietnia, gdy podaż polioli polieterowych na rynku była wyraźnie ograniczona z

powodu problemów technicznych i planowanych postojów innych producentów. W tych miesiącach roku segment wykorzystał pozytywne uwarunkowania rynkowe i wypracował znaczącą część rocznego wyniku. W tym czasie odnotowano zwiększony poziom zamówień oraz możliwy był wzrost marż. Popyt rynkowy na produkty segmentu nie wrócił jeszcze do średniego poziomu, występującego w poprzednich, korzystniejszych latach, a istotnym czynnikiem determinującym odbudowę zapotrzebowania w branży poliuretanów jest kondycja branży budowlanej, która pozostaje słaba, szczególnie w Europie Zachodniej.

Główne czynniki, które wpłynęły na wyniki w 2024 roku w porównaniu do 2023 roku to:

- znaczące spadki marż,
- utrata części sprzedaży z uwagi na agresywną konkurencję cenową konkurencji,
- wzrastający import polioli polieterowych azjatyckiego pochodzenia,
- stagnacja popytowa na rynku konsumenckim w Europie zarówno w budownictwie, jak i branży samochodowej i meblarskiej,
- otrzymane rabaty z segmentu Chloropochodne dotyczące głównego surowca do produkcji polioli – tlenku propylenu.

Segment Inna działalność chemiczna

W 2024 roku nastąpił wzrost przychodów do klientów zewnętrznych segmentu o 2,2% (do kwoty 163,9 mln zł vs. 160,4 mln zł w 2023) oraz wzrost wyniku EBITDA o 23,7% (17,0 mln zł w 2024 vs. 13,7 mln zł w 2023).

Główne czynniki, które wpłynęły na wyniki w 2024 roku w porównaniu do 2023 roku to:

- polityka cenowa konkurencji z Chin, wpływająca na poziom sprzedaży i marże na uniepalniaczach fosforowych,
- wprowadzone cła antydumpingowe na produkty pochodzenia chińskiego,
- niskie zapotrzebowanie na część produktów dedykowanych do branż związanych z budownictwem,
- spadek rynkowych cen części produktów segmentu.

Zadłużenie i poziom kapitałów własnych

- dług netto na koniec 2024 roku osiągnął wartość 390,3 mln zł, co przekłada się na niski poziom wskaźnika dług netto/EBITDA 1,0.
- na koniec 2024 roku kapitał własny Grupy wyniósł 1.393,9 mln zł w porównaniu do 1.289,0 mln zł na koniec września 2024 roku.

AKTUALIZACJA NR 4

W CZĘŚCI III - DOKUMENT REJESTRACYJNY

w pkt. 10.1.3 LUKA PŁYNNOŚCI I STRUKTURA ZADŁUŻENIA EMITENTA (strona 74 Prospektu) dodaje się:

Poniżej przedstawiona została tabela, która porządkuje aktywa i zobowiązania posiadane przez Emitenta na dzień 31 grudnia 2024 roku według okresów wymagalności.

Tabela. Podział aktywów i zobowiązań skonsolidowanych Grupy Emitenta na 31.12.2024 roku w mln zł

| mln zł | Wartość aktywów, która zostanie spieniężona w danym okresie | a) rzeczowy majątek trwały i wartości niematerialne i prawne | b) pozostałe aktywa | Wartość zobowiązań, których termin wymagalności przypada w danym okresie | a) dług odsetkowy | b) pozostałe zobowiązania |
|---------------------|---|--|---------------------|--|-------------------|---------------------------|
| Brak terminu | 1 750,9 | 1 460,7 | 290,2 | 219,7 | 0,0 | 219,7 |
| 2025 | 761,5 | 0,0 | 761,5 | 381,6 | 122,3 | 259,3 |
| 2026 | 2,0 | 0,0 | 2,0 | 104,2 | 102,8 | 1,5 |
| 2027 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 82,3 | 82,3 | 0,0 |
| 2028 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 112,3 | 112,3 | 0,0 |

| mln zł | Wartość aktywów, która zostanie spieniężona w danym okresie | a) rzeczowy majątek trwały i wartości niematerialne i prawne | b) pozostałe aktywa | Wartość zobowiązań, których termin wymagalności przypada w danym okresie | a) dług odsetkowy | b) pozostałe zobowiązania |
|--------------|---|--|---------------------|--|-------------------|---------------------------|
| 2029 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 83,2 | 83,2 | 0,0 |
| 2030 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 57,9 | 57,9 | 0,0 |
| 2031 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 36,1 | 36,1 | 0,0 |
| 2032 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 22,8 | 22,8 | 0,0 |
| 2033 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 10,2 | 10,2 | 0,0 |
| 2034 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 10,2 | 10,2 | 0,0 |
| 2035 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Razem | 2 514,4 | 1 460,7 | 1 053,7 | 1 120,5 | 640,1 | 480,5 |

Źródło: Emitent

Pozycją o największej wartości prezentowaną po stronie aktywów Grupy Emitenta jest rzeczowy majątek trwały. Na koniec grudnia 2024 roku pozycja ta wyniosła 1.361,7 mln zł, co stanowiło 54% sumy bilansowej. W związku z faktem, iż aktywa te służą realizacji podstawowej działalności Spółki i nie przewiduje się sprzedaży ani likwidacji tych składników bilansu, zostały one zaprezentowane w tabeli jako aktywa z brakiem terminu w odniesieniu do terminu spieniężenia. Do tej grupy zaliczone zostały także wartości niematerialne i prawne oraz inne aktywa, dla których trudno określić termin zamiany na gotówkę. Wartość aktywów z brakiem terminu łącznie na koniec 2024 wyniosła 1.750,9 mln zł (blisko 70% sumy bilansowej), a do aktywów, które zostały przypisane do 2025 roku zaliczone zostały zapasy, należności handlowe, środki pieniężne oraz pozostałe aktywa o łącznej wartości 761,5 mln zł. Na koniec 2024 roku Grupa posiadała zobowiązania o wartości 1.120,5 mln zł, co przekładało się na wskaźnik zadłużenia ogólnego na poziomie 44,6%, przy czym zobowiązania oprocentowane wyniosły 640,1 mln zł.

Największą pozycją wśród zobowiązań były kredyty o łącznej wartości nominalnej 381,9 mln zł uwzględnione w podkategorii długu odsetkowego. Zobowiązania te będą spłacane w latach 2025-2034. Drugim ważnym źródłem kapitału obcego były wyemitowane przez Spółkę obligacje, których wartość nominalna uwzględniona w bilansie na koniec 2024 wyniosła 149,8 mln zł. Papiery te zostały wyemitowane w latach 2018-2024, natomiast terminy ich wymagalności przypadają na lata 2025-2029. Kolejne źródło kapitału obcego to zobowiązania wobec dostawców o wartości 147,5 mln zł, które zostały przypisane do 2025. Pozostałymi częściami składowymi długu odsetkowego były zaciągnięte pożyczki oraz zobowiązania leasingowe w łącznej wysokości 108,3 mln zł, które spłacane będą w latach 2025-2032. Do zobowiązań oznaczonych jako brak terminu wymagalności zaliczone zostały zobowiązania, których trudno określić termin wymagalności, jak np. rezerwy, podatek odroczony lub dotacje, które są składnikiem występującym po stronie zobowiązań, ale wyłącznie w sensie księgowym (przyznane dotacje rozliczone będą stopniowo w określonym czasie, ale nie będą one spłacane, dlatego nie zostały ujęte jako zobowiązania do spłaty w poszczególnych latach). Wartość zobowiązań z brakiem terminu wymagalności na koniec 2024 roku wyniosła 219,7 mln zł.

W horyzoncie czasowym do 2035 roku nie występuje skumulowana luka płynności, czyli sytuacja kiedy łączna kwota zobowiązań jest większa od łącznej kwoty aktywów. Jednocześnie w poszczególnych latach możliwa jest taka sytuacja, co wynika głównie z charakteru działalności Emitenta i jego spółek zależnych poprzez ujęcie majątku trwałego, stanowiącego na koniec 2024 roku 54% sumy bilansowej, w kategorii z oznaczeniem brak terminu zamiany na gotówkę. Zapadające zobowiązania w kolejnych latach mogą być finansowane przez środki własne wypracowane przez Emitenta. Grupa w 2024 roku wygenerowała zysk operacyjny powiększony o koszty niepieniężne, głównie amortyzację, EBITDA na poziomie 374,0 mln zł przy wartości skonsolidowanych zobowiązań oprocentowanych na koniec tego okresu równej 640,1 mln zł. Wygenerowane zyski oraz duży poziom gotówki na koniec 2024 roku pozwoliły na osiągnięcie wskaźnika długu netto/EBITDA na poziomie 1,0. Jednocześnie Emitent regularnie dzieli się wypracowanym zyskiem z akcjonariuszami, za 2021 rok w formie dywidendy zostało wypłacone ponad 63% zysku netto, za 2022 rok współczynnik wypłaty zysku netto wyniósł blisko 70% zysku netto o wartości 428,2 mln zł, natomiast za 2023 rok współczynnik ten wyniósł 54% wypracowanego zysku netto. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz obligacji, których termin wymagalności przypada na lata 2025-2034 mogą być spłacane również poprzez emisję nowych obligacji czy zaciąganie nowych pożyczek i kredytów, co mogłoby pozwolić na utrzymanie struktury zadłużenia podobnej do obecnej (wskaźnik zadłużenia ogólnego 44,6% wskaźnik zadłużenia oprocentowanego 25,5%).

Wartość obligacji, które mogą zostać wyemitowane w ramach IX Programu Emisji Obligacji nie będzie wyższa niż 200 mln zł. Dla zobrazowania możliwej struktury bilansu Emitenta po realizacji tego Programu przyjęto następujące założenia: i) Program zostaje zrealizowany w całości, czyli w kwocie 200 mln zł, ii) obligacje zostaną wyemitowane w 2025 roku w kwocie 200 mln zł, iii) wszystkie serie obligacji będą posiadały okres zapadalności 5 lat, podobnie jak dwie serie obligacji HA i HB VIII Programu Obligacji, w związku z czym zobowiązania Grupy Emitenta zapadające 2030 roku zwiększone zostaną o 200 mln zł. Jednocześnie założono, iż w związku z dopływem środków Grupa zrealizuje projekty inwestycyjne, co przełoży się głównie na wzrost majątku rzeczowego, stąd aktywa bez terminu wymagalności zwiększą się o 200 mln zł.

Spółka zaznacza, iż przedstawiona poniżej symulacja jest hipotetyczną sytuacją, gdyż nie została podjęta decyzja o ostatecznej wartości obligacji, które faktycznie zostaną wyemitowane w ramach IX Programu. Emitent może nie wykorzystać puli 200 mln zł, jednocześnie zapadające finansowanie z tytułu obligacji lub kredytów w okresie do 2034 roku może zostać spłacone poprzez środki z nowych emisji obligacji IX Programu. Ponadto przedstawione wyżej założenia naniesione zostały na bilans z końca grudnia 2024 roku, gdyż Grupa nie publikuje prognoz finansowych.

Tabela. Podział aktywów i zobowiązań skonsolidowanych Grupy Emitenta na 31.12.2024 roku z uwzględnieniem zobowiązań wynikających z realizacji IX Programu Emisji Obligacji w mln zł

| mln zł | Wartość aktywów, która zostanie spieniężona w danym okresie | a) rzeczowy majątek trwały i wartości niematerialne i prawne | b) pozostałe aktywa | Wartość zobowiązań, których termin wymagalności przypada w danym okresie | a) dług odsetkowy | b) pozostałe zobowiązania |
|------------------------------------|---|--|---------------------|--|-------------------|---------------------------|
| Brak terminu | 1 950,9 | 1 660,7 | 290,2 | 219,7 | 0,0 | 219,7 |
| 2025 | 761,5 | 0,0 | 761,5 | 381,6 | 122,3 | 259,3 |
| 2026 | 2,0 | 0,0 | 2,0 | 104,2 | 102,8 | 1,5 |
| 2027 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 82,3 | 82,3 | 0,0 |
| 2028 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 112,3 | 112,3 | 0,0 |
| 2029 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 83,2 | 83,2 | 0,0 |
| 2030 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 257,9 | 257,9 | 0,0 |
| <i>w tym obligacje IX Programu</i> | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 200,0 | <i>200,0</i> | 0,0 |
| 2031 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 36,1 | 36,1 | 0,0 |
| 2032 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 22,8 | 22,8 | 0,0 |
| 2033 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 10,2 | 10,2 | 0,0 |
| 2034 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 10,2 | 10,2 | 0,0 |
| 2035 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Razem | 2 714,4 | 1 660,7 | 1 053,7 | 1 320,5 | 840,1 | 480,5 |

Źródło: Emitent

AKTUALIZACJA NR 5

W CZĘŚCI III - DOKUMENT REJESTRACYJNY

w pkt. 10.2.1. Sprawozdanie z badania (strona 77 Prospektu) dodaje się:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2024 zostało zbadane przez biegłego rewidenta, a opinia z jego badania została przekazana do publicznej wiadomości w dniu 26 marca 2025 roku.

AKTUALIZACJA NR 6

W CZĘŚCI III - DOKUMENT REJESTRACYJNY

w pkt. 10.4. Znaczące zmiany w sytuacji finansowej lub handlowej emitenta (strona 78 Prospektu) dodaje się:

Zarząd Emitenta oświadcza, że od daty zakończenia ostatniego okresu sprawozdawczego, za który opublikowano roczne informacje finansowe, tj. 31.12.2024 r. do dnia zatwierdzenia niniejszego Suplementu nie wystąpiły istotne zmiany w sytuacji finansowej i pozycji handlowej Emitenta.

AKTUALIZACJA NR 7

WYKAZ ODESŁAŃ ZAMIESZCZONYCH W PROSPEKCIE (strona 153 Prospektu) dodaje się:

6. Do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej PCC Rokita za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024 roku, które zostało przekazane do publicznej wiadomości w dniu 26 marca 2025 roku, dostępnego na stronie internetowej Emitenta:

w formacie ESEF:

<https://pccinwestor.pl/pcc-rokita/gk-pcc-rokita-ssf-2024.zip>

w formacie pdf:

<https://pccinwestor.pl/pcc-rokita/ssf-2024/>

7. Do sprawozdania z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2024 rok, które zostało przekazane do publicznej wiadomości w dniu 26 marca 2025 roku, dostępnego na stronie internetowej Emitenta:

<https://pccinwestor.pl/pcc-rokita/pcc-rokita-ssf-szb-2024.zip>

Niniejszy Suplement jest udostępniany do publicznej wiadomości przed rozpoczęciem terminów przyjmowania zapisów na Obligacje oferowane w ramach IX Programu Emisji Obligacji