

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2016

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. - j.t. Dz. U. z 2014, poz. 133, z późn. zm.)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

Za rok obrotowy 2016 obejmujący okres od 2016-01-01 do 2016-12-31
oraz za poprzedni rok obrotowy 2015 obejmujący okres od 2015-01-01 do 2015-12-31

data przekazania: 2017-04-27

FIRMA OPONIARSKA DĘBICA SA	
(pełna nazwa emitenta)	
DEBICA	Motoryzacyjny (mot)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
39-200	Dębica
(kod pocztowy)	(miejscowość)
ul. 1 Maja	1
(ulica)	(numer)
(014) 670-28-31	014 670-09-57
(telefon)	(fax)
(e-mail)	www.debica.com.pl
(www)	
872-000-34-04	850004505
(NIP)	(REGON)

PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.

(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

- Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do opinii z zastrzeżeniami, opinii negatywnej lub odmowy wyrażenia opinii o sprawozdaniu finansowym
-
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
- Wprowadzenie Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Bilans Rachunek przepływów pieniężnych
- Rachunek zysków i strat Dodatkowe informacje i objaśnienia
- Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2016	2015	2016	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 678 676	1 765 584	383 638	421 907
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	51 658	82 622	11 806	19 743
III. Zysk (strata) brutto	52 008	86 819	11 886	20 746
IV. Zysk (strata) netto	64 753	78 913	14 799	18 857
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	170 615	235 594	38 992	56 298
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-72 352	-216 903	-16 535	-51 831
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności i finansowej	-42 104	-45 737	-9 622	-10 929
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	56 159	-27 046	12 835	-6 462
IX. Aktywa, razem	1 451 820	1 431 948	328 169	336 020
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	426 740	432 145	96 460	101 407
XI. Zobowiązania długoterminowe	2 287	1 643	517	386
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	372 192	367 983	84 130	86 351
XIII. Kapitał własny	1 025 080	999 803	231 709	234 613
XIV. Kapitał zakładowy	110 422	110 422	24 960	25 912
XV. Liczba akcji (w szt.)	13 802 750	13 802 750	13 802 750	13 802 750
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	4,69	5,72	1,07	1,37

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2016	2015	2016	2015
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	4,69	5,72	1,07	1,37
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	74,27	72,44	16,79	17,00
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	74,27	72,44	16,79	17,00
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	2,86	3,15	0,65	0,75

INFORMACJA O KOREKCIE RAPORTU

Skorygowany raportem bieżącym nr RB 1/2019 z dnia 2019-01-22 o treści:

Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. („Spółka”) informuje, że Spółka dokonuje korekty dwóch raportów okresowych:

1. raportu rocznego za 2016 r. opublikowanego w dniu 27 kwietnia 2017 r.
2. raportu rocznego za 2017 r. opublikowanego w dniu 26 kwietnia 2018 r.

Oba raporty roczne są korygowane w zakresie oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego, poprzez ujednoczenie informacji o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego prezentowanej w raportach rocznych z treścią zamieszczoną na stronie internetowej spółki Informacji na temat stanu stosowania przez spółkę rekomendacji i zasad zawartych w Zbiorze Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016 z dnia 8 czerwca 2016 r. (link: https://www.debica.com.pl/wysiwyg/GPW_dobre_praktyki_DE%CC%A8BICA.pdf). Ponadto, w odniesieniu do raportu rocznego 2017 r. Spółka uwzględniła w skorygowanym raporcie rocznym w uzasadnieniu informacji o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego informację o wejściu w życie przepisów ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

W rezultacie opisanych powyżej korekt pierwotny tekst każdego z korygowanych raportów rocznych w pierwszej części rozdziału 12 - „Zasady ładu korporacyjnego” [(str. 69 raportu rocznego za 2016 r. (plik „SA-R 2016”) oraz str. 75-76 raportu rocznego za 2017 r. (plik „SA-R 2017”), do sekcji „Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawa do podejmowania decyzji o emisji lub wykupie akcji, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta i ich komitetów”)] oraz Oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego (str. 75 raportu rocznego za 2016 r. oraz str. 111-112 raportu rocznego za 2017 r.) zostaje zastąpiony nowym tekstem (str. 81-83 oraz 89-91 skorygowanego raportu rocznego za 2016 r. oraz str. 82-84 oraz 123-125 skorygowanego raportu rocznego za 2017 r.).

Pozostała treść Raportów Rocznych za 2016 r. oraz 2017 r. pozostaje bez zmian, za wyjątkiem aktualizacji numerów stron.

Skorygowane raporty okresowe za rok 2016 i 2017 Spółka przekaże niezwłocznie systemem ESPI.

Szczegółowa podstawa prawna: § 15 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Plik	Opis

OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

**Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta
Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.**

Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. (zwanej dalej „Spółką”) z siedzibą w Dębicy, przy ulicy 1-go Maja 1, obejmującego bilans na dzień

31 grudnia 2016 r., rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym i rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. oraz informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Odpowiedzialność Zarządu oraz członków Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z ustawą z dnia

29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2016 r., poz. 1047, z późn. zm.) oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa. Zarząd Spółki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Jesteśmy odpowiedzialni za wyrażenie opinii o tym sprawozdaniu finansowym na podstawie przeprowadzonego przez nas badania.

Badanie przeprowadziliśmy stosownie do postanowień rozdziału 7 Ustawy o rachunkowości oraz zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania przyjętymi jako Krajowe Standardy Rewizji Finansowej uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. Standardy te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka, biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii o skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownictwo wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Uważamy, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

a. przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 r. oraz jej wynik finansowy i przepływy pieniężne za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. zgodnie z mającymi

zastosowanie przepisami Ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;

b. jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa, w tym z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie” – Dz. U. z 2014 r., poz. 133, z późn. zm.) oraz Statutem Spółki;

c. zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia na temat spełnienia wymogów art. 44 Prawa energetycznego

Naszym zdaniem, Spółka w informacji finansowej regulacyjnej (nota objaśniająca nr 29) przedstawiła bilans na dzień 31 grudnia 2016 r. oraz rachunek zysków i strat za rok zakończony tą datą odrębnie dla każdej wykonywanej działalności gospodarczej, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymogami art. 44 Prawa energetycznego.

Zakres informacji finansowej regulacyjnej jest określony wymogami art. 44 Prawa energetycznego. Nasze badanie nie obejmowało oceny, czy informacje wymagane do ujawnienia przez tę ustawę są wystarczające dla zapewnienia równoprawnego traktowania odbiorców oraz eliminowania subsydiowania skrośnego pomiędzy działalnościami.

Opinia na temat sprawozdania z działalności

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje sprawozdania z działalności Spółki.

Za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z Ustawą o rachunkowości oraz Rozporządzeniem odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Ponadto, Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie z działalności spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Naszym obowiązkiem było, w związku z przeprowadzonym badaniem sprawozdania finansowego, zapoznanie się z treścią sprawozdania z działalności i rozważenie czy informacje w nim zawarte uwzględniają postanowienia art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia i czy są one zgodne z informacjami zawartymi w załączonym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także rozważenie, w oparciu o naszą wiedzę o jednostce i jej otoczeniu uzyskaną w trakcie badania sprawozdania finansowego, czy sprawozdanie z działalności nie zawiera istotnych zniekształceń.

Naszym zdaniem, informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. uwzględniają postanowienia art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia i są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

W związku z przeprowadzonym badaniem sprawozdania finansowego, naszym obowiązkiem było również zapoznanie się z oświadczeniem Spółki o stosowaniu ładu korporacyjnego stanowiącym wyodrębnioną część sprawozdania z działalności. Naszym zdaniem, w oświadczeniu tym Spółka zawarła informacje wymagane zgodnie z zakresem określonym w Rozporządzeniu, a informacje wskazane w Rozporządzeniu są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Przeprowadzający badanie w imieniu PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., spółki wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 144:

Piotr Kocot

Kluczowy Biegły Rewident
Numer ewidencyjny 12637

Kraków, 21 kwietnia 2017 r.

Plik	Opis

**RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Firma Oponiarska Dębica S.A.

Raport z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

Raport z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.

Niniejszy raport zawiera 8 kolejno ponumerowanych stron i składa się z następujących części:

Strona

I. Ogólna charakterystyka Spółki 2

II. Informacje dotyczące przeprowadzonego badania 3

III. Charakterystyka wyników, sytuacji finansowej jednostki oraz istotnych pozycji sprawozdania finansowego 4

IV. Stwierdzenia niezależnego biegłego rewidenta 7

V. Informacje końcowe 8

I. Ogólna charakterystyka Spółki

- a. Siedzibą Firmy Oponiarskiej Dębica spółka akcyjna („Spółka”) jest Dębica, ul. 1-go Maja 1.
- b. Akt założycielski Spółki sporządzono w formie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej notariusza Pawła Błaszczaka w Warszawie w dniu 14 kwietnia 1991 r. i zarejestrowano w repertorium A pod numerem 2078/91. W dniu 19 września 2001 r. Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu Spółki do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000045477.
- c. Spółka prowadzi działalność w Specjalnej Strefie Ekonomicznej „Euro-Park Mielec” na podstawie zezwolenia Nr 134/ARP/2008 z dnia 27 lutego 2008 r., zmienionego decyzją Ministra Gospodarki nr 13/IW/12 z dnia 11 stycznia 2012 r., oraz zmienionego później decyzją Ministra Rozwoju nr 27/IW/16 z dnia 14 stycznia 2016 r.
- d. Dla celów rozliczeń z tytułu podatków Spółce nadano numer NIP 872-00-03-404, a dla celów statystycznych numer REGON 850004505.
- e. Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31 grudnia 2016 r. wynosił 110.422 tys. zł i składał się z 13.802.750 akcji o wartości nominalnej 8,00 zł każda. Kapitał własny na ten dzień wyniósł 1.025.080 tys. zł.
- f. Na 31 grudnia 2016 akcjonariuszami Spółki byli:

Nazwa akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna posiadanych akcji (tys. zł)	Typ posiadanych akcji	% posiadanych głosów
Goodyear S.A.	11.234.912	89.879	zwykłe	81,4
Pozostali	2.567.838	20.543	zwykłe	18,6
	13.802.750	110.422		100

- g. W badanym okresie przedmiotem działalności Spółki była:

- produkcja opon, dętek i innych artykułów gumowych;
- wytwarzanie urządzeń do produkcji ogumienia i innych wyrobów z gumy;
- sprzedaż hurtowa i detaliczna łącznie z wszelkimi formami marketingu wyrobów własnych;
- sprzedaż i inne formy udostępniania na rynku krajowym i zagranicznym technologii, w szczególności dotyczącej ogumienia i innych wyrobów z gumy oraz świadczenia usług w tym zakresie.

- h. W roku obrotowym członkami Zarządu Spółki byli:

- Stanisław Cieszkowski Prezes Zarządu
- Ireneusz Maksymiuk Członek Zarządu
- Michał Mędrak Członek Zarządu
- Leszek Szafran Członek Zarządu

- i. Jednostkami powiązаныmi ze Spółką są Goodyear S.A. (jednostka dominująca) oraz spółki należące do Grupy Kapitałowej The Goodyear Tire & Rubber Company.

II. Informacje dotyczące przeprowadzonego badania

- a. Badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. zostało przeprowadzone przez PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Al. Armii Ludowej 14 wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 144. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie

przeprowadzone zostało pod nadzorem kluczowego biegłego rewidenta Piotra Kocota (numer w rejestrze 12051).

b. PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. została wybrana na biegłego rewidenta Spółki Uchwałą nr 7/XXI/2014 Rady Nadzorczej z dnia 25 lipca 2014 r. na podstawie paragrafu 17 pkt. 2.14 Statutu Spółki.

c. PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. oraz kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie są niezależni od badanej jednostki w rozumieniu art. 56 ust. 2-4 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 2016 r., poz. 1000, z późn. zm.).

d. Badanie przeprowadzono na podstawie umowy zawartej w dniu 16 grudnia 2016 r. w okresie:

- badanie wstępne od 7 do 18 listopada 2016 r.;
- badanie końcowe od 20 marca do 21 kwietnia 2017 r.

e. Badanie przeprowadzono zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania przyjętymi jako Krajowe Standardy Rewizji Finansowej uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. Na zakres badania miał wpływ przyjęty poziom istotności. Zgodnie z powyższymi standardami badania koncepcja istotności stosowana jest przez biegłego rewidenta zarówno przy planowaniu i przeprowadzaniu badania, jak i przy ocenie wpływu rozpoznanych podczas badania zniekształceń oraz skorygowanych zniekształceń, jeśli występują, na sprawozdanie finansowe, a także przy formułowaniu opinii w sprawozdaniu biegłego rewidenta.

Badanie zaprojektowane zostało w celu uzyskania wystarczającej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia. Zniekształcenia mogą powstać na skutek błędu lub oszustwa. Zniekształcenia są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie sprawozdania finansowego.

Na podstawie zawodowego osądu ustalono i udokumentowano progi ilościowe istotności, w tym ogólną istotność w odniesieniu do sprawozdania finansowego jako całości. Progi te, wraz z czynnikami jakościowymi wpłynęły na określenie zakresu badania oraz na rodzaj, czas i zasięg procedur badania, a także na ocenę wpływu zniekształceń, zarówno indywidualnie, jak i łącznie na sprawozdanie finansowe jako całość. W związku z powyższym wszystkie stwierdzenia zawarte w sprawozdaniu biegłego rewidenta, w tym na temat innych wymogów prawa i regulacji, wyrażane są z uwzględnieniem poziomu istotności ustalonego zgodnie ze standardami badania i osądem biegłego rewidenta.

III. Charakterystyka wyników, sytuacji finansowej jednostki oraz istotnych pozycji sprawozdania finansowego

BILANS na 31 grudnia 2016 r. (wybrane pozycje)

	31.12.2016	31.12.2015	Zmiana		Struktura	
	r. tys. zł	r. tys. zł	tys. zł	(%)	31.12.2016 r. (%)	31.12.2015 r. (%)
AKTYWA						
Aktywa trwałe	814.042	829.765	(15.723)	-1,9	56,1	57,9
Aktywa obrotowe	637.778	602.183	35.595	5,9	43,9	42,1
Aktywa razem	1.451.820	1.431.948	19.872	1,4	100,0	100,0
PASYWA						
Kapitał własny	1.025.080	999.803	25.277	2,5	70,6	69,8

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	426.740	432.145	(5.405)	-1,3	29,4	30,2
Pasywa razem	1.451.820	1.431.948	19.872	1,4	100,0	100,0

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. (wybrane pozycje)

	2016 r.	2015 r.	Zmiana		Struktura	
	tys. zł	tys. zł	tys. zł	(%)	2016 r.	2015 r.
					(%)	(%)
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1.678.676	1.765.584	(86.908)	-4,9	100,0	100,0
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(1.543.232)	(1.590.702)	47.470	-3	-91,9	-90,1
Zysk brutto ze sprzedaży	135.444	174.882	(39.438)	-22,6	8,1	9,9
Zysk netto	64.753	78.913	(14.160)	-17,9	3,9	4,5

Wybrane wskaźniki charakteryzujące sytuację majątkową i finansową oraz wyniki finansowe Spółki

Działalność gospodarczą Spółki, jej wynik finansowy za rok obrotowy oraz sytuację majątkową i finansową na dzień bilansowy w porównaniu do okresów poprzedzających charakteryzują następujące wskaźniki:

	2016 r.	2015 r.	2014 r.
Wskaźniki aktywności			
- szybkość obrotu należności	50 dni	47 dni	55 dni
- szybkość obrotu zapasów	18 dni	22 dni	25 dni
Wskaźniki rentowności			
- rentowność sprzedaży netto	4%	4%	5%
- rentowność sprzedaży brutto	4%	6%	6%
- ogólna rentowność kapitału	6%	8%	9%
Wskaźniki zadłużenia			
- stopa zadłużenia	29%	30%	31%
- szybkość obrotu zobowiązań	70 dni	65 dni	67 dni
	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.	31.12.2014 r.
Wskaźniki płynności			
- wskaźnik płynności I	1,7	1,6	1,4

DEBICA			SA-R 2016
- wskaźnik płynności I	1,7	1,6	1,7
- wskaźnik płynności II	1,5	1,4	1,1
Inne wskaźniki			
- efektywna stawka podatku dochodowego	(24,5)%	9,10%	(16,7)%

Przedstawione powyżej wskaźniki wyliczono na podstawie sprawozdań finansowych.

Celem badania nie było przedstawienie Spółki w kontekście wyników działalności i osiągniętych wskaźników. Szczegółowa interpretacja wskaźników wymaga pogłębionej analizy działalności Spółki i jej uwarunkowań.

Poniższe komentarze przedstawiono w oparciu o wiedzę uzyskaną w trakcie badania sprawozdania finansowego.

- Na koniec roku obrotowego aktywa Spółki wyniosły 1.451.820 tys. zł. W ciągu roku suma bilansowa zwiększyła się o 19.872 tys. zł, tj. o 1,4%. Wzrost ten został sfinansowany głównie zyskiem netto w kwocie 64.753 tys. zł oraz wzrostem stanu zobowiązań krótkoterminowych o kwotę 4.209 tys. zł, przy jednoczesnej wypłacie dywidendy w kwocie 39.476 tys. zł oraz spadku rezerw na zobowiązania o kwotę 10.258 tys. zł.
- Nieznacznie zmianie uległy wskaźniki oraz struktura zadłużenia Spółki. Stopa zadłużenia zmalała z 30% na koniec roku ubiegłego do 29% na koniec roku bieżącego. Średni cykl obrotu zobowiązań zwiększył się odpowiednio z 65 dni do 70 dni.
- Ogółem przychody ze sprzedaży wyniosły 1.678.676 tys. zł i uległy zmniejszeniu o kwotę 86.908 tys. zł, tj. o 4,9% w porównaniu do roku poprzedniego. Podstawową działalnością Spółki w bieżącym roku obrotowym była produkcja i sprzedaż opon. Spadek przychodów wynikał głównie z niższej wartości sprzedaży opon do jednostek powiązanych.
- Największą pozycją kosztów działalności operacyjnej były koszty zużycia materiałów i energii wynoszące w badanym roku obrotowym 956.131 tys. zł, co stanowiło 62,6% ogółu kosztów wg rodzaju. Koszty zużycia materiałów i energii w porównaniu z poprzednim rokiem uległy obniżeniu o 60.012 tys. zł, tj. o 5,9%, co spowodowane było głównie niższym niż przed rokiem poziomem produkcji.
- Rentowność sprzedaży mierzona zyskiem netto wyniosła 4% i nie zmieniła się w porównaniu do uzyskanej w roku poprzednim.
- Znaczny wpływ na poziom efektywnej stawki podatku dochodowego miał fakt, iż Spółka począwszy od roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2013 r. korzysta z pomocy publicznej z tytułu działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej.
- Nieznacznie zmieniła sytuacja płatnicza Spółki. Wskaźniki płynności I i II, które wyniosły na koniec badanego roku odpowiednio 1,7 (31 grudnia 2015 r.: 1,6) oraz 1,5 (31 grudnia 2015 r.: 1,4) zwiększyły się głównie w wyniku wzrostu salda środków pieniężnych.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kontynuacji działalności.

IV. Stwierdzenia niezależnego biegłego rewidenta

a. Zarząd Spółki przedstawił w toku badania żądane informacje, wyjaśnienia i oświadczenia oraz przedłożył oświadczenie o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych i wykazaniu wszelkich zobowiązań warunkowych, a także poinformował o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dniu bilansowym do dnia złożenia oświadczenia.

b. Zakres badania nie był ograniczony.

c. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. zostało zatwierdzone Uchwałą nr 3 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 23 czerwca 2016 r. oraz złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym w Rzeszowie w dniu 19 lipca 2016 r.

d. Dokonałiśmy oceny prawidłowości funkcjonowania systemu księgowości. Naszej ocenie podlegały w szczególności:

- prawidłowość dokumentacji operacji gospodarczych,
- rzetelność, bezbłądność i sprawdzalność ksiąg rachunkowych, w tym także prowadzonych za pomocą komputera,
- stosowane metody zabezpieczania dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera,
- ochrona dokumentacji księgowej, ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego.

Ocena ta, w połączeniu z badaniem wiarygodności poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego daje podstawę do wyrażenia ogólnej, całościowej opinii o tym sprawozdaniu. Nie było celem naszego badania wyrażenie kompleksowej opinii na temat funkcjonowania wyżej wymienionego systemu.

e. Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, przedstawia wszystkie istotne informacje określone przez Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 18 października 2005 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości (Dz. U. z 2014 poz. 300, z późn. zm.)

f. Informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. uwzględniają postanowienia Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2014 r., poz. 133, z późn. zm.) i są zgodne z informacjami przedstawionymi w sprawozdaniu finansowym.

V. Informacje końcowe

Niniejszy raport został sporządzony w związku z badaniem sprawozdania finansowego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z siedzibą w Dębicy, przy ulicy 1-go Maja 1. Sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Spółki dnia 21 kwietnia 2017 r.

Raport powinien być czytany wraz ze Sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z dnia 21 kwietnia 2017 r. dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. zawierającym opinię bez zastrzeżeń dotyczącą wyżej opisanego sprawozdania finansowego. Opinia o sprawozdaniu finansowym wyraża ogólny wniosek wynikający z przeprowadzonego badania. Wniosek ten nie stanowi sumy ocen wyników badania poszczególnych pozycji sprawozdania bądź zagadnień, ale zakłada nadanie poszczególnym ustaleniom odpowiedniej wagi (istotności), uwzględniającej wpływ stwierdzonych faktów na rzetelność i prawidłowość sprawozdania finansowego.

Przeprowadzający badanie w imieniu PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. spółki wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 144:

Piotr Kocot

Kluczowy Biegły Rewident
Numer ewidencyjny 12637

Kraków, 21 kwietnia 2017 r.

Plik	Opis

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy oraz sprawozdanie Zarządu zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Zarząd

Stanisław Cieszkowski - Prezes Zarządu
Ireneusz Maksymiuk- Członek Zarządu
Michał Mędrak- Członek Zarządu
Leszek Szafran- Członek Zarządu

Plik	Opis

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Zarząd oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący tego badania spełnili warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii i raportu z przeglądu, zgodnie z przepisami prawa krajowego.

Plik	Opis

PISMO PREZESA ZARZĄDU

List Prezesa Zarządu Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.

Szanowni Państwo, drodzy Akcjonariusze,

Mam przyjemność oddać do Państwa rąk raport roczny Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. za 2016 rok.

Był to rok, w którym naszej branży sprzyjała sytuacja rynkowa w segmencie aut osobowych, zarówno w Polsce jak i na całym rynku europejskim. Jednocześnie rosła sprzedaż opon do samochodów ciężarowych w Europie Zachodniej, która jest dla nas głównym rynkiem sprzedaży tego produktu. Efektywnie wykorzystaliśmy dobrą sytuację rynkową, w 2016 roku zwiększając znacząco - o 31,3% - sprzedaż do podmiotów niepowiązanych. W rezultacie stanowiła ona w tym okresie ponad 10% naszej sprzedaży.

Jednocześnie spadła nasza sprzedaż do podmiotów powiązanych, co miało związek m.in. z niższymi wolumenami produkcji pod koniec ubiegłego roku. W efekcie przychody ze sprzedaży w całym 2016 roku wniosły blisko 1,7 mld zł i były o 4,9% niższe od osiągniętych w 2015 roku. Wynik EBIT W 2016 roku wyniósł 51,7 mln zł, a zysk netto 64,8 mln zł.

W minionym roku kontynuowaliśmy realizację planu inwestycyjnego - niezmiennie stawiamy na innowacje i utrzymywanie najwyższej jakości zaplecza produkcyjnego. W 2016 r. ponieśliśmy wydatki inwestycyjne w wysokości 77 mln zł. Przeznaczaliśmy je głównie na dalsze rozwijanie procesu produkcji opon o rozmiarach 17 cali i powyżej, które należą do najbardziej dochodowych segmentów rynku oponiarskiego.

Dzięki prowadzonym kampaniom marketingowym oraz rozszerzaniu oferty produktowej, marka Dębica była odpowiednio widoczna podczas sezonów letniego i zimowego oraz dobrze pozycjonowana wśród potencjalnych użytkowników naszych opon.

Naszą działalność prowadzimy w sposób odpowiedzialny, przywiązując ogromną wagę do przestrzegania zasad zrównoważonego rozwoju, poszanowania środowiska naturalnego, działań na rzecz rozwoju pracowników i środowisk lokalnych oraz stosowania najlepszych praktyk ładu korporacyjnego. Jesteśmy świadomi tego, że wartość firmy kreują nie tylko wyniki finansowe, ale też czynniki związane z ekologią i przywiązaniem do etycznych aspektów prowadzenia działalności biznesowej.

Jednym z priorytetów naszej strategii rozwoju jest ciągle ograniczanie negatywnego wpływu prowadzonej przez nas działalności na środowisko. Działania w tym zakresie nie ograniczają się tylko do racjonalnego zużycia surowców, ale obejmują także szereg działań organizacyjnych i technicznych dotyczących właściwego postępowania z odpadami i ich zagospodarowania, wykorzystywania wody w prowadzonych procesach i do celów socjalnych, redukcji emisji zanieczyszczeń do powietrza, optymalizacji procesów w zakresie ograniczenia zużycia energii oraz przeciwdziałania poważnym awariom przemysłowym.

W efekcie systematycznie obniżamy wskaźniki emisji dwutlenku węgla z ciepłowni zakładowej i zmniejszamy zużycie benzyny oraz wody przypadającej na wytworzenie tony produktu oraz zużywanej do celów socjalnych. Warto również podkreślić, iż do odzysku przekazaliśmy w ubiegłym roku aż 99% wytworzonych firmę odpadów.

Aktywnie wspieramy także inicjatywy mające na celu rozwój społeczności lokalnych. Od lat zaangażowani jesteśmy w takie projekty społeczne, jak Politechnika Dziecięcica, którego misją jest rozwój zainteresowań dzieci naukami ścisłymi. Projekt ten został dostrzeżony i wyróżniony w ubiegłorocznej edycji raportu Forum Odpowiedzialnego Biznesu „Odpowiedzialny biznes w Polsce. Dobre praktyki”, w kategorii „zaangażowanie społeczne i rozwój społeczności lokalnej”. Po raz piąty byliśmy również organizatorem festiwalu „GOODFEST”, który stał się ważnym wydarzeniem dla lokalnej społeczności z Dębicy i okolic..

W minionym roku utrzymaliśmy wiodącą pozycję Firmy na polskim rynku opon do samochodów osobowych i dostawczych. Nie byłoby to możliwe bez zaufania naszych klientów, które niezmiennie doceniamy, a także bez ogromnego wkładu pracowników i dostawców Spółki, którym bardzo dziękuję za zaangażowanie i wysiłek.

Ten rok będzie dla nas czasem kolejnych wyzwań i realizacji strategii rozwoju. Naszym priorytetem niezmiennie pozostaje długofalowe umacnianie naszej rynkowej pozycji oraz budowanie wartości Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. dla wszystkich akcjonariuszy.

Z wyrazami szacunku,

Stanisław Cieszkowski
Prezes Zarządu
Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.

Plik	Opis

ROZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Forma prawna oraz podstawowy przedmiot działalności wg PKD

FIRMA OPONIARSKA DĘBICA SPÓŁKA AKCYJNA; ul.1 Maja 1, 39-200 Dębica; REGON 850004505; NIP PL 8720003404; nr KRS 0000045477 Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy KRS, kapitał zakładowy: 110 422 000 zł (wplacony w całości).

Firma Oponiarska Dębica Spółka Akcyjna (poprzednia nazwa „Stomil” Dębica Spółka Akcyjna) powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego Dębickich Zakładów Opon Samochodowych „Stomil” w Dębicy.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Tarnowie, Wydział V Gospodarczy z dnia 26 kwietnia 1991 r. „Stomil” Dębica Spółka Akcyjna została wpisana do rejestru handlowego pod numerem RHB-302, a od 2001 r. przerejestrowana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000045477.

12 listopada 1993 r. Walne Zgromadzenie „Stomil” Dębica S.A. podjęło decyzję o zmianie (nazwy) Spółki na Firma Oponiarska Dębica Spółka Akcyjna. Spółka może używać skrótu nazwy T.C. Dębica S.A., która nabrała mocy prawnej 22 listopada 1993 r. po postanowieniu Sądu Rejonowego w Tarnowie o wpisie do rejestru handlowego przedmiotowej zmiany.

Spółka wchodzi w skład grupy kapitałowej GOODYEAR, a jednostką posiadającą obecnie bezpośrednio 11 234 912 akcji Spółki stanowiących 81,396% udziału w kapitale zakładowym jest Goodyear S.A., z siedzibą w Luxemburgu.

Spółka wg klasyfikacji GPW w Warszawie została umieszczona w sektorze „przemysł motoryzacyjny” (po notowaniu z dnia 19 września 2008 r.)

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest produkcja ogumienia do środków transportu - symbol rodzaju działalności wg PKD 25.11.Z. (wg PKD z 2004 r., odpowiednio 22.11.Z* wg PKD z 2007 r.).

Spółka nie jest jednostką dominującą i nie jest znaczącym inwestorem.

Spółka nie sporządza sprawozdań finansowych skonsolidowanych.

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

II. Zasady sporządzania sprawozdań i informacja o władzach Spółki

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2016 r. i obejmuje okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 i porównywalne dane finansowe za 2015 r. obejmujące okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Zdaniem Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało stosownie do przepisów „Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.” (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami) oraz „Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych” (Dz. U. Nr 33, poz. 259) oraz „Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych” (Dz. U. Nr 149, poz. 1674 z późn. zm.). Spółka nie stosuje Krajowych Standardów Rachunkowości dla celów sporządzania sprawozdawczości finansowej.

Wprowadzenie i informacje dodatkowe stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

4. Władze Spółki:

Zarząd

Stanisław Cieszkowski - Prezes Zarządu

Ireneusz Maksymiuk - Członek Zarządu

Michał Mędrak - Członek Zarządu (od 4 sierpnia 2015 r.)

Leszek Szafran - Członek Zarządu (od 8 października 2015 r.)

Rada Nadzorcza

Jacek Pryczek - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Dominikus Golsong - Członek Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Karl Brocklehurst - Członek Rady Nadzorczej

Maciej Mataczyński - Sekretarz Rady Nadzorczej

Renata Kowalska-Andres - Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Rędziniak - Członek Rady Nadzorczej

Janusz Raś - Członek Rady Nadzorczej

III. Zasady prowadzenia rachunkowości

1. Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).

Przyjęto następujące okresy dokonywania odpisów amortyzacyjnych:

- oprogramowanie komputerowe 2 – 10 lat
- koszty prac rozwojowych 3 lata
- pozostałe 5 lat

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne zdane do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe wykazane w bilansie obejmują również aktywa przyjęte do używania na podstawie umowy spełniającej przynajmniej jedno z kryteriów określonych w art. 3 ust. 4 Ustawy (leasing finansowy).

Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia, kosztów wytworzenia, rozbudowy lub modernizacji. Środki trwałe odpisuje się metodą liniową zgodnie z okresem ich ekonomicznej użyteczności. Przyjęto następujące okresy dokonywania odpisów amortyzacyjnych:

- budynki i budowle 25 - 40 lat
- urządzenia techniczne i maszyny 5 - 20 lat
- środki transportu 5 - 15 lat

Środki trwałe przyjęte do używania na podstawie umowy spełniające przynajmniej jedno z kryteriów określonych w art. 3 ust. 4 Ustawy amortyzuje się z uwzględnieniem czasu trwania umowy.

Dla środków trwałych o wartości nie przekraczającej równowartości 5000 USD ni wyrażonej w złotych, Spółka stosuje jednorazową amortyzację, natomiast dla celów podatkowych jest to wartość 3500 zł.

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.

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.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

2. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, obejmujących ogół dotyczących danego środka trwałego w budowie kosztów poniesionych od dnia rozpoczęcia budowy do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania.

Wartość środków trwałych w budowie zwiększają: niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług, podatek akcyzowy oraz koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody związane z różnicami kursowymi.

3. Leasing

Leasing operacyjny, najem lub dzierżawa

Umowa, w której znacząca część ryzyka i pożytków z tytułu własności pozostaje udziałem leasingodawcy (finansującego), ujmowana jest jako leasing operacyjny, umowa najmu lub dzierżawy. Opłaty leasingowe uiszczane w ramach leasingu operacyjnego, najmu lub dzierżawy po pomniejszeniu o ewentualne specjalne oferty promocyjne uzyskane od leasingodawcy (finansującego), obciążają koszty metodą liniową przez okres umowy leasingu, najmu lub dzierżawy.

Leasing finansowy

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

Leasing rzeczowych aktywów trwałych, gdzie Spółka jako korzystający ponosi zasadniczo wszystkie ryzyka i czerpie zasadniczo wszystkie korzyści związane z prawem własności, klasyfikowany jest jako leasing finansowy. Leasing finansowy jest aktywowany z chwilą rozpoczęcia leasingu według niższej z dwóch kwot: wartości godziwej aktywa objętego leasingiem i aktualnej wartości minimalnych opłat z tytułu leasingu.

Każda opłata z tytułu leasingu jest alokowana między zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego (część kapitałowa) i koszty finansowe (część odsetkowa). Podział przeprowadza się stosując metodę wewnętrznej stopy zwrotu, zgodnie z którą część odsetkowa opłaty leasingowej zostaje rozłożona w taki sposób na poszczególne okresy, aby stopa procentowa w stosunku do salda zobowiązania z tytułu leasingu finansowego była w każdym z okresów stała.

Rzeczowe aktywa trwale używane w ramach leasingu finansowego podlegają amortyzacji przez krótszy z dwóch okresów: okres użytkowania składnika majątku lub okres trwania leasingu.

4. Inwestycje długoterminowe

Udziały w innych jednostkach i długoterminowe papiery wartościowe wycenia się według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy spowodowane trwałą utratą wartości.

5. Zapasy

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w następujący sposób:

a) zapasy surowców i towarów wykazywane są wg cen nabycia,

b) półprodukty i produkty w toku po bezpośrednim planowanym koszcie wytworzenia w produkcji podstawowej oraz po rzeczywistym koszcie wytworzenia w produkcji pomocniczej, proporcjonalnie do stopnia zaawansowania robót,

c) wyroby gotowe wykazywane są wg średniego kosztu wytworzenia obejmującego koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów będących konsekwencją niewykorzystanych zdolności produkcyjnych. Wpływają one na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. W sytuacji, gdy wystąpiła nieplanowana przerwa w produkcji, Spółka określa stopień wykorzystania zdolności produkcyjnych w oparciu o porównanie średnio kwartalnego tonażu wyprodukowanego do tonażu założonego w planie rocznym dla kwartału, w którym wystąpiła nieplanowana przerwa. Jeśli odchylenie tonażu rzeczywistego od planowanego przekracza 15%, koszty pośrednie produkcji poniesione w kwartale, w którym wystąpiła nieplanowana przerwa, traktowane są jako koszt wytworzenia produktów do wysokości będącej iloczynem tychże kosztów oraz średnio kwartalnego wskaźnika absorpcji kosztów pośrednich. Wskaźnik ten z kolei kalkulowany jest jako iloraz kosztów pośrednich produkcji założonych w rocznym planie oraz tonażu planowanego w tym okresie. Wskaźnik ten jest aktualizowany w oparciu o dane rzeczywiste.

Wyroby gotowe na dzień wytworzenia są ujmowane w księgach rachunkowych po kosztach planowanych. Na dzień bilansowy wartość wyrobów gotowych doprowadza się do rzeczywistego kosztu wytworzenia uwzględniając odchylenia między rzeczywistymi kosztami wytworzenia, a kosztami planowanymi.

Spółka dokonuje odpisów aktualizujących na zapasy uznane za przestarzałe lub trudno zbywalne, po dokonanej analizie zapasów.

Wszelkie zapasy, których cena sprzedaży netto spadła poniżej cen nabycia lub kosztów wytworzenia, albo które zostały uznane za przestarzałe bądź częściowo utraciły swoją pierwotną wartość użytkową, zostały zidentyfikowane, a ich wartość bilansowa obniżona została do poziomu cen sprzedaży netto.

6. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (za wyjątkiem zobowiązań finansowych) wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z

zachowaniem zasady ostrożności i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.

7. Inwestycje krótkoterminowe

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, do których zalicza się otrzymane weksle o wymagalności powyżej 3 miesięcy – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej, a aktywa te mają ustalony termin wymagalności, wówczas wyceny dokonuje się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej, a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Udzielone pożyczki są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty powiększonej o odsetki należne za dany miesiąc.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

8. 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 oraz otrzymane weksle o wymagalności do 3 miesięcy.

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. Wymienione aktywa pieniężne prezentowane są w bilansie w ramach inwestycji krótkoterminowych.

9. Operacje w walutach obcych

Operacje w walutach obcych rozliczane są według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, obowiązującego w dniu przeprowadzenia operacji, chyba że w zgłoszeniu celnym został ustalony inny kurs.

Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

10. Aktywo i rezerwa na odroczonego podatek dochodowy

W związku z przejściowymi różnicami w zakresie momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony, w myśl „Ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych”, Spółka tworzy rezerwy i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

W bilansie Spółka wykazuje rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego stanowiącą kwotę podatku dochodowego wymagającą w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazuje również aktywa z tytułu odroczonego podatku ustalone w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości

zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Zgodnie z posiadanym zezwoleniem nr 134/ARP/2008 z dnia 27 lutego 2008 roku na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec, Spółka ma prawo do korzystania z ulgi w podatku dochodowym do wysokości 40,23% zdyskontowanej kwoty nakładów inwestycyjnych poniesionych na realizację inwestycji na terenie SSE Euro-Park Mielec. Spółka wypełniła warunki zezwolenia w grudniu 2012 roku i począwszy od roku 2013 jest uprawniona do korzystania z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych. Decyzją Ministra Rozwoju Nr 27/IW/16 z dnia 14 stycznia 2016 r. posiadane Zezwolenie na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec zostało zmienione w części dotyczącej daty ważności. Tym samym data ważności została wykreślona z Zezwolenia.

Wg planów na dzień bilansowy Zarząd zakłada pełne wykorzystanie ulgi do końca 2018 roku.

Spółka dokonuje kalkulacji odroczonego podatku dochodowego od wszystkich różnic przejściowych. Przy ustalaniu wysokości aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego, dla różnic przejściowych, których szacowany moment realizacji nastąpi w okresie prowadzenia działalności w SSE, zastosowano (zgodnie z Art 37 ust 6 Ustawy) stawkę podatkową wynikającą z otrzymanego zezwolenia na działalność w SSE (stawka "zerowa").

Spółka nie stosuje zapisów Krajowego Standardu Rachunkowości nr 2 „Podatek dochodowy”.

11. Rezerwy na zobowiązania, naprawy gwarancyjne, odprawy emerytalne i rentowe, niewykorzystane urlopy

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

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.
- odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z zakładowego układu zbiorowego pracy. Rezerwa tworzona jest w wysokości określonej przez aktuarium.
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długoterminowego użytku.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z udzielonych gwarancji na ogumienie, przyjmując za podstawę wartość reklamacji wyliczoną w oparciu o obowiązujące warunki gwarancji dla określonych grup produktowych.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów długoterminowych świadczeń pracowniczych, takich jak: odprawy emerytalno-

rentowe oraz odpisy pośmiertne, tworzone są w oparciu o wycenienie aktuarialne dokonywane raz na koniec roku.

Utworzenie rozliczeń międzyokresowych biernych na niewykorzystane urlopy obciąża koszty okresu, którego te urlopy dotyczą.

12. Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej Statutem Spółki zgodnie z rejestrem handlowym.

Kapitał z aktualizacji wyceny dotyczy aktualizacji wyceny środków trwałych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej oraz z podziału zysku zarówno w wysokości wymaganej ustawowo jak i ponad tą wysokość. Kapitał zapasowy jest zwiększany o kapitał z aktualizacji wyceny dotyczący zlikwidowanych środków trwałych objętych aktualizacją.

Kapitał rezerwowy obejmuje kapitał rezerwowy na pokrycie ewentualnych strat oraz utworzony z podziału zysku z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy.

13. 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 i/lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

14. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny;
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów napraw gwarancyjnych następuje stosownie do przewidywanej wielkości świadczeń, a więc wykonanych napraw (we własnym zakresie lub wymiany towaru lub produktu w ramach udzielonej gwarancji). Z chwilą upływu okresu, na który udzielono gwarancji, nieodpisane bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów zmniejszają koszty sprzedaży okresu sprawozdawczego, w którym stwierdzono, że zobowiązania z tytułu napraw gwarancyjnych nie powstały.

15. Przychody ze sprzedaży

Wartość sprzedaży jest księgowana w oparciu o kwoty faktur wystawionych w ciągu roku pomniejszonych o podatek od towarów i usług. Sprzedaż jest uznawana w momencie przekazania znaczących ryzyk i korzyści związanych z produktami, towarami i materiałami lub w momencie wykonania usługi.

Przychody ze sprzedaży prezentowane w rachunku wyników są pomniejszone o udzielone klientom upusty i inne ulgi traktowane według tych samych zasad co upusty.

16. Koszty oraz pomiar wyniku finansowego

Koszty działalności operacyjnej stanowią koszty bezpośrednio związane z zasadniczą działalnością Spółki. Koszty uznawane są zgodnie z zasadą memoriałową, w celu zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty, które nie są bezpośrednio związane z zasadniczą działalnością Spółki.

Pozostałe przychody operacyjne obejmują zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, równowartość rozwiązanych rezerw i odpisów aktualizujących wartość aktywów, wygasłych lub umorzonych zobowiązań, otrzymanych dotacji, subwencji, dopłat, rekompensat i darowizn.

Pozostałe koszty operacyjne obejmują stratę ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizację wartości rzeczowych aktywów trwałych i zapasów, koszty niewykorzystanych zdolności produkcyjnych niezaliczone do kosztów wytworzenia produktu, odpisy aktualizujące należności, rekompensaty, zapłacone kary, dokonane darowizny, odsetki karne z tytułu podatków, ubezpieczeń socjalnych i cła.

Przychody finansowe obejmują odsetki otrzymane lub należne od udzielonych kredytów i pożyczek, przychód związany z obrotem papierami wartościowymi oraz nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.

Koszty finansowe obejmują zapłacone i naliczone odsetki od otrzymanych kredytów i pożyczek, straty związane z obrotem papierami wartościowymi, nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, dokonane odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych oraz krótkoterminowych papierów wartościowych.

Zyski i straty nadzwyczajne odzwierciedlają finansowe skutki zdarzeń niezwiązanych z normalną działalnością Spółki i w szczególności spowodowane przez niepowtarzalne, niezwykle zdarzenia, zaniechanie bądź zawieszenie działalności operacyjnej.

Wynik finansowy Spółki w danym roku obrotowym obejmuje wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, zgodnie z przedstawionymi wyżej zasadami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik ostrożnej wyceny aktywów i pasywów, wynik na operacjach finansowych i nadzwyczajnych oraz opodatkowanie.

Podatek dochodowy od osób prawnych, wykazywany w rachunku zysków i strat, jest obliczany zgodnie z polskimi przepisami, biorąc pod uwagę dochód ze źródeł na terenie Polski i poza jej granicami, koszty niepodlegające odliczeniu podatkowemu, dochód niepodlegający opodatkowaniu.

17. Sprawozdanie finansowe z wyodrębnieniem działalności w zakresie obrotu i dystrybucji energii.

Sprawozdanie finansowe zawiera noty z ujawnieniami wymaganymi w art. 44 Ustawy Prawo Energetyczne (Dz.U. z 2017 r. poz. 220 z późn. zm.).

Aktualizacja zapisów polityki rachunkowości wynika ze zmienionego art. 44 Ustawy Prawo Energetyczne (Dz.U. z 2017 r. poz. 220 z późn. zm.), obowiązującego od 01.01.2014 r. dotyczącego obowiązku sporządzania przez przedsiębiorstwa energetyczne sprawozdania finansowego zawierającego bilans i rachunek zysków za okresy sprawozdawcze odrębnie dla poszczególnych rodzajów wykonywanej działalności gospodarczej.

TC Dębica S.A. prowadzi działalność w zakresie obrotu i dystrybucji energią elektryczną i ciepłą oraz pozostałą działalność i jest zobowiązana na podstawie art. 44 Prawa Energetycznego do stosowania zapisów zaktualizowanej ustawy.

Podział sprawozdań finansowych z opisem kluczy podziału wykazany jest w punkcie 29 „Dodatkowych not objaśniających do sprawozdania finansowego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. za 2016 r.”

IV. Podstawowe dane finansowe oraz średnie kursy wymiany złotego

Bilans (w tys.)

	31.12.2016	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2015
AKTYWA	PLN	EUR	PLN	EUR
I. Aktywa trwałe	814 042	184 006	829 765	194 712
II. Aktywa obrotowe	637 778	144 163	602 183	141 308
A k t y w a r a z e m	1 451 820	328 169	1 431 948	336 020
PASYWA				
I. Kapitał własny	1 025 080	231 709	999 803	234 613
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	426 740	96 460	432 145	101 407
P a s y w a r a z e m	1 451 820	328 169	1 431 948	336 020

Rachunek zysków i strat (w tys.)

	2016 r.	2016 r.	2015 r.	2015 r.
	PLN	EURO	PLN	EURO
Przychody netto ze sprzedaży produktów,towarów i materiałów	1 678 676	383 638	1 765 584	421 907
Koszt sprzedanych produktów,towarów,materiałów	1 543 232	352 684	1 590 702	380 117
Zysk(Strata) brutto ze sprzedaży	135 444	30 954	174 882	41 790
Koszty sprzedaży	19 585	4 476	8 680	2 074
Koszty ogólnego zarządu	56 565	12 927	66 982	16 006
Zysk(Strata) ze sprzedaży	59 294	13 551	99 220	23 710
Pozostałe przychody operacyjne	1 550	354	273	65
Pozostałe koszty operacyjne	9 186	2 099	16 871	4 032
Zysk (Strata) z działalności operacyjnej	51 658	11 806	82 622	19 743
Przychody finansowe	7 010	1 602	6 984	1 669
Koszty finansowe	6 660	1 522	2 787	666
Zysk (Strata) z działalności gospodarczej	52 008	11 886	86 819	20 746
Zysk (Strata) brutto	52 008	11 886	86 819	20 746
Podatek dochodowy	-12 745	-2 913	7 906	1 889
Zysk (Strata) netto	64 753	14 799	78 913	18 857

Rachunek przepływów pieniężnych (w tys.)

	2016	2016	2015	2015
	PLN	EUR	PLN	EUR

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	170 615	38 992	235 594	56 298
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 72 352	- 16 535	- 216 903	- 51 831
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 42 104	- 9 622	- 45 737	- 10 929
Przepływy pieniężne netto, razem	56 159	12 835	- 27 046	- 6 462

Średnie kursy wymiany złotego, w okresach objętych sprawozdaniem finansowym i porównywalnymi danymi finansowymi, w stosunku do euro, ustalone przez Narodowy Bank Polski:

- kurs obowiązujący na:

31.12.2016 1 euro = 4,4240 zł,

31.12.2015 1 euro = 4,2615 zł.

- kurs średni, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca:

w 2016 r. 1 euro = 4,3757 zł,

w 2015 r. 1 euro = 4,1848 zł.

- najwyższy i najniższy kurs w okresie:

w 2016 r. najwyższy 1 euro = 4,5035 zł,

najniższy 1 euro = 4,2355 zł.

w 2015 r. najwyższy 1 euro = 4,3580 zł,

najniższy 1 euro = 3,9822 zł.

Pozycje rachunku zysków i strat za 2016 r. przeliczono na euro według średniorocznego kursu euro, który wyniósł 4,3757 zł.

V. Obszary występowania istotnych różnic w zakresie przyjętych zasad i metod rachunkowości oraz ujawnionych danych pomiędzy sprawozdaniem finansowym sporządzonym wg polskich zasad rachunkowości a sprawozdaniem, które zostałyby sporządzone według MSSF

T.C. Dębica S.A. sporządza sprawozdania finansowe według zasad Grupy Goodyear opartych na US GAAP dla inwestora strategicznego The Goodyear Tires & Rubber Company w celu przygotowania przez niego sprawozdania skonsolidowanego.

Dlatego wskazanie w sposób wiarygodny różnic w wartości ujawnionych danych pomiędzy sprawozdaniem finansowym sporządzonym według polskich zasad rachunkowości a sprawozdaniem, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSSF, nie jest możliwe.

Poniżej zamieszczamy tabele z objaśnieniem różnic w wartości ujawnionego kapitału własnego i wyniku finansowego netto, pomiędzy sprawozdaniami finansowymi i porównywalnymi danymi finansowymi sporządzonymi według polskich zasad rachunkowości, a sprawozdaniami finansowymi i porównywalnymi danymi finansowymi, które zostały sporządzone według zasad Grupy Goodyear, opartych na US GAAP. Różnice wykazano w kwocie netto uwzględniając efekt wpływu podatku dochodowego.

(w tys. zł) 31.12.2016 31.12.2015

Kapitał własny wg polskich zasad rachunkowości 1 025 080 999 803

Różnica wynikająca z innych kursów użytych do wyceny sald należności, zobowiązań i środków pieniężnych -77 44

Różnica wynikająca z odmiennej kwalifikacji umów leasingowych 64 44

Korekta dotycząca różnic w wartości brutto środków trwałych -15 740 -14 536

Korekta amortyzacji dla środków trwałych o różnych wartościach brutto 1 505 3 015

Różnica przejściowa dotycząca momentu rozpoznania kosztów bieżących 29 041 8 771

Różnica wynikająca z odmiennej kalkulacji rezerw na udzielone gwarancje 25 42

Kapitalizacja odsetek od średniego poziomu zadłużenia zgodnie z zasadami Grupy Goodyear 13 277 14 517

Kapitalizacja zrealizowanych różnic kursowych dotyczących inwestycji -1 159 -1 140

Rezerwy aktuarialne na odprawy 2 281 1 680

Ulga w podatku dochodowym z tyt.specj.strefy ekonom. 46 556 58 276

Różnica w ujęciu podatku dochodowego odroczonego -2 866 5 256
(rozpoznane aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego Wg grupowych zasad rachunkowości)

Kapitał własny wg zasad Grupy Goodyear 1 097 987 1 075 772

(w tys. zł) 2016 r. 2015 r.

Zysk netto wg polskich zasad rachunkowości 64 753 78 913

Różnica przejściowa dotycząca momentu rozpoznania kosztów bieżących 20 271 -11 026

Różnica wynikająca z innych kursów użytych do wyceny sald należności, zobowiązań i środków pieniężnych -121 55

Różnica wynikająca z odmiennej kwalifikacji umów leasingowych 20 35

Korekta dotycząca różnic w wartości brutto środków trwałych -1 204 -773

Korekta amortyzacji dla środków trwałych o różnych wartościach brutto -1 510 -753

Różnica wynikająca z odmiennej kalkulacji rezerw na udzielone gwarancje -17 -24

Kapitalizacja odsetek od średniego poziomu zadłużenia zgodnie z zasadami Grupy Goodyear -1 240 -1 278

Kapitalizacja zrealizowanych różnic kursowych dotyczących inwestycji -19 51

Rezerwy aktuarialne na odprawy 601 54

Ulga w podatku dochodowym z tyt. specj. strefy ekonom. -11 720 - 35 395

Kosznicza w ujęciu podatku odroczonego odroczonego, -8 122 28 919

(z uwagi na rozpoznanie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wg grupowych zasad rachunkowości)

Zysk netto wg zasad Grupy Goodyear 61 692 58 778

Plik	Opis

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		814 042	829 765
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	9	21
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	811 646	827 507
3. Inwestycje długoterminowe	3	144	144
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe		144	144
a) w pozostałych jednostkach		144	144
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	2 243	2 093
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 097	2 093
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		146	0
II. Aktywa obrotowe		637 778	602 183
1. Zapasy	5	75 958	74 834
2. Należności krótkoterminowe	6 7	220 043	241 975
2.1. Od jednostek powiązanych		198 957	207 331
2.2. Od pozostałych jednostek		21 086	34 644
3. Inwestycje krótkoterminowe		340 601	284 425
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	340 601	284 425
a) w jednostkach powiązanych		255 000	255 000
b) w pozostałych jednostkach		0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		85 601	29 425
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	1 176	949
A k t y w a r a z e m		1 451 820	1 431 948
PASYWA			
I. Kapitał własny		1 025 080	999 803
1. Kapitał zakładowy		110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy	12	324 779	324 459
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	13	67 779	68 099
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	14	457 347	417 910
5. Zysk (strata) netto		64 753	78 913
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		426 740	432 145
1. Rezerwy na zobowiązania	15	52 261	62 519
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		15 070	29 328
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		31 282	31 744
a) długoterminowa		10 856	10 235
b) krótkoterminowa		20 426	21 509
1.3. Pozostałe rezerwy		5 909	1 447
a) długoterminowe		67	100
b) krótkoterminowe		5 842	1 347
2. Zobowiązania długoterminowe	16	2 287	1 643
2.1. Wobec pozostałych jednostek		2 287	1 643
3. Zobowiązania krótkoterminowe	17	372 192	367 983
3.1. Wobec jednostek powiązanych		77 101	73 266
3.2. Wobec pozostałych jednostek		294 760	294 165
3.3. Fundusze specjalne		331	552
P a s y w a r a z e m		1 451 820	1 431 948
Wartość księgowa		1 025 080	999 803

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
Liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	74,27	72,44
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	74,27	72,44

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2016	2015
Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
otrzymanych gwarancji i poręczeń			
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:			
udzielonych gwarancji i poręczeń			
1. Inne (z tytułu)		6 092	8 825
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu		5 439	7 359
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu ruchomości		653	1 466
Pozycje pozabilansowe, razem		6 092	8 825

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 678 676	1 765 584
- od jednostek powiązanych		1 506 248	1 634 290
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	1 570 567	1 698 490
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	108 109	67 094
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 543 232	1 590 702
- jednostkom powiązanych		1 401 582	1 477 547
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	1 440 043	1 523 136
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		103 189	67 566
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		135 444	174 882
IV. Koszty sprzedaży	21	19 585	8 680
V. Koszty ogólnego zarządu	21	56 565	66 982
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		59 294	99 220
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 550	273
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		1 291	
2. Inne przychody operacyjne	22	259	273
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		9 186	16 871
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			388
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 056	976
3. Inne koszty operacyjne	23	8 130	15 507
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		51 658	82 622
X. Przychody finansowe	24	7 010	6 984
1. Odsetki, w tym:		7 010	6 760
- od jednostek powiązanych		6 358	5 129
2. Inne			224
XI. Koszty finansowe	25	6 660	2 787
1. Odsetki w tym:		2 550	2 787
2. Inne		4 110	
XII. Zysk (strata) brutto		52 008	86 819
XIII. Podatek dochodowy	26	-12 745	7 906
a) część bieżąca		1 517	
b) część odroczone		-14 262	7 906
XIV. Zysk (strata) netto		64 753	78 913

	Noty	w tys. zł	
		2016	2015
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		64 753	78 913
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	28	4,69	5,72
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	28	4,69	5,72

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2016	2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	999 803	964 369
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	999 803	964 369
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	110 422	110 422
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	324 459	322 675
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	320	1 784
a) zwiększenia (z tytułu)	320	1 784
_ przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	320	1 784
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	324 779	324 459
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	68 099	69 883
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-320	-1 784
a) zmniejszenia (z tytułu)	320	1 784
_ przeniesienie na kapitał zapasowy kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	320	1 784
3.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	67 779	68 099
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	417 910	374 443
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	39 437	43 467
a) zwiększenia (z tytułu)	39 437	43 467
_ przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2015 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	39 437	
_ przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2014 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy		43 467
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	457 347	417 910
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	78 913	86 946
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	78 913	86 946
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	78 913	86 946
a) zmniejszenia (z tytułu)	78 913	86 946
- dywidenda dla akcjonariuszy	39 476	43 479
_ przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2015 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	39 437	0
_ przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2014 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy		43 467
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6. Wynik netto	64 753	78 913
a) zysk netto	64 753	78 913
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 025 080	999 803
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 025 080	999 803

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2016	2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	64 753	78 913
II. Korekty razem	105 862	156 681
1. Amortyzacja	94 398	92 337
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-17	-85
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-5 560	-4 763
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-1 361	2 113
5. Zmiana stanu rezerw	-10 259	8 585
6. Zmiana stanu zapasów	-1 124	42 834
7. Zmiana stanu należności	21 932	7 577
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8 232	8 642
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-379	-559
10. Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	170 615	235 594
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	264 057	9 065
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 698	3 936
2. Z aktywów finansowych, w tym:	6 359	5 129
a) w jednostkach powiązanych	6 359	5 129
- odsetki	6 359	5 129
3. Inne wpływy inwestycyjne	255 000	
II. Wydatki	336 409	225 968
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	81 409	75 968
2. Inne wydatki inwestycyjne	255 000	150 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-72 352	-216 903
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wydatki	42 104	45 737
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	39 476	43 479
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 830	1 892
3. Odsetki	798	366
II. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-42 104	-45 737
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	56 159	-27 046
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	56 176	-26 961
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	17	85
F. Środki pieniężne na początek okresu	29 406	56 452
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	85 565	29 406
- o ograniczonej możliwości dysponowania	331	553

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota 1 a

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	9	21
- oprogramowanie komputerowe	9	21
Wartości niematerialne i prawne, razem	9	21

Należy wskazać i wyjaśnić okres dokonywania odpisów zakończonych prac rozwojowych oraz odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
w tys. zł							
	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			7 410	7 410			7 410
b) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			7 410	7 410			7 410
c) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			7 389	7 389			7 389
d) amortyzacja za okres (z tytułu)			12	12			12
- naliczona amortyzacja za okres			12	12			12
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			7 401	7 401			7 401
f) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			9	9			9

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) własne	9	21
Wartości niematerialne i prawne, razem	9	21

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2016	2015
a) środki trwałe, w tym:	770 929	779 262
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	54	54
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	109 624	115 502
- urządzenia techniczne i maszyny	655 661	658 220
- środki transportu	603	346
- inne środki trwałe	4 987	5 140
b) środki trwałe w budowie	35 139	44 095
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	5 578	4 150
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	811 646	827 507

Nota 2 b

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
w tys. zł						
	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	54	282 592	1 478 971	2 394	20 444	1 784 455
b) zwiększenia (z tytułu)		1 202	84 881	388	919	87 390
- zakup inwestycje		1 202	82 440		919	84 561
- przyjęcie w leasing			2 441	388		2 829
c) zmniejszenia (z tytułu)		7	13 695	598	40	14 340
- sprzedaży			8 934			8 934
- likwidacje		7	4 239	573	40	4 859
- zwrot leasingodawcy po zakończeniu umowy			522	25		547
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	54	283 787	1 550 157	2 184	21 323	1 857 505
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		166 762	820 601	2 048	15 304	1 004 715
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		7 073	73 745	-467	1 032	81 383
- - naliczona amortyzacja za okres		7 080	86 104	131	1 071	94 386
- - zmniejszenia amortyzacji z tytułu sprzedaży i likwidacji		7	11 837	573	39	12 456
- - zwrot leasingodawcy po zakończeniu umowy			522	25		547
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		173 835	894 346	1 581	16 336	1 086 098
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		328	150			478
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu		328	150			478
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	54	109 624	655 661	603	4 987	770 929

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) własne	766 881	776 189
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	4 048	3 073
- leasingowane	4 048	3 073
Środki trwałe bilansowe, razem	770 929	779 262

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2016	2015
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	29 928	30 250
- nieruchomości użytkowane na podstawie umowy najmu wg oszacowanej wartości brutto		
- leasing operacyjny	250	500
- prawo użytkowania wieczystego gruntów	29 678	29 750
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	29 928	30 250

Nota 3 a

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	21	39
- oprogramowanie komputerowe	21	39
b) zmniejszenia (z tytułu)	12	18
- oprogramowanie komputerowe	12	18
c) stan na koniec okresu	9	21
- oprogramowanie komputerowe	9	21

Nota 3 b

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
ab) w jednostce dominującej		
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
bc) w innych jednostkach		
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
a) w pozostałych jednostkach, w tym:	144	144
ca) we wspólniku jednostki współzależnej		
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
cc) w pozostałych jednostkach	144	144
- udziały lub akcje	144	144
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	144	144

Nota 3 c

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	144	144
-	144	144

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH										
w tys. zł										
Lp.	a	b	c	d	e		f	g	h	i
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa udziałów / akcji	kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy		procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
1.	CENTRUM UTYLIZACJI OPON ORGANIZACJA ODZYSKU S.A.	Warszawa	Prowadzenie odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych i poużytkowych (opony)	144	5 386	1 008	14,00	14,00		

Dane na dzień 31.12.2015 r.

Nota 3 e

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			144	144
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			144	144

Nota 3 f

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
A. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	144	144
a. udziały i akcje (wartość bilansowa):	144	144
-wartość według cen nabycia	144	144
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	144	144
Wartość bilansowa, razem	144	144

Nota 4 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 093	1 961
a) odniesionych na wynik finansowy	24 911	20 727
- rezerwa na świadczenia pracownicze należne niewypłacone	4 552	5 189
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 312	1 285
- rezerwa na restrukturyzację	256	409
- usługi niezafakturowane	2 408	1 429
- odpis aktualizujący wartość należności od klientów	3 573	1 622
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	169	285
- rezerwa na udzielone gwarancje	19	25
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	10	2
- rezerwa na bonusy	1 470	1 259
- korekta płatności - niezapłacone koszty	10 750	8 975
- strata podatkowa z lat ubiegłych	145	0
- pozostałe	247	247
- 1a Korekta wyceny	-22 818	-18 766
2. Zwiększenia	1 043	5 155
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 043	4 951
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	35	27
- rezerwa na restrukturyzację	854	0
- usługi niezafakturowane	120	979
- rezerwa na udzielone gwarancje	0	0
- odpis aktualizujący wartość należności od klientów	29	1 951
- rezerwa na bonusy	0	211
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	5	8
- korekta płatności - niezapłacone koszty	0	1 775
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	204
3. Zmniejszenia	11 115	971
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	11 013	971
- rezerwa na świadczenia pracownicze należne niewypłacone	149	637

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
- rezerwa na restrukturyzację	0	153
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	2	116
- rezerwa na bonusy	106	0
- rezerwa na udzielone gwarancje	6	6
- korekta płatności - niezapłacone koszty	10 750	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	102	59
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	14 839	24 911
a) odniesionych na wynik finansowy	14 839	24 911
- rezerwa na świadczenia pracownicze należne niewypłacone	4 403	4 552
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 347	1 312
- rezerwa na restrukturyzację	1 110	256
- odpis aktualizujący wartość należności od klientów	3 602	3 573
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	167	169
- rezerwa na udzielone gwarancje	13	19
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	15	10
- usługi niezafakturowane	2 528	2 408
- rezerwa na bonusy	1 364	1 470
- korekta płatności - niezapłacone koszty	0	10 750
- strata podatkowa z lat ubiegłych	43	145
- pozostałe	247	247
- 4A. Korekta wyceny	-12 742	-22 818
- 4B. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:*	2 097	2 093

(*) Powodem korekty wyceny jest korzystanie z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych z tytułu działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej (SSE). Przy ustalaniu wysokości aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego, dla różnic przejściowych, których szacowany moment realizacja nastąpi w okresie prowadzenia działalności w SSE, zastosowano (zgodnie z Art. 37 ust 6 Ustawy) stawkę podatkową wynikającą z otrzymanego zezwolenia na działalność w SSE (stawka "zerowa").

Nota 4 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	146	0
- prowizja przygotowawcza od umowy kredytowej	146	0
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	146	0

Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2016	2015
a) materiały	46 642	45 743
b) półprodukty i produkty w toku	15 078	14 786
c) produkty gotowe	6 532	9 784
d) towary	7 706	4 521
Zapasy, razem	75 958	74 834

Nota 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) od jednostek powiązanych	198 957	207 331
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	198 957	207 331
- do 12 miesięcy	198 957	207 331
b) należności od pozostałych jednostek	21 086	34 644
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 660	12 750
- do 12 miesięcy	19 660	12 750

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
- z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	152	21 175
- inne	1 274	719
Należności krótkoterminowe netto, razem	220 043	241 975
c) odpisy aktualizujące wartość należności	19 070	18 974
Należności krótkoterminowe brutto, razem	239 113	260 949

Nota 6 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2016	2015
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	198 957	207 331
- od jednostki dominującej	18	31
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	198 957	207 331
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	198 957	207 331

Nota 6 c

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2016	2015
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	19 660	12 750
- od innych jednostek	19 660	12 750
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	152	21 175
c) inne, w tym:	1 274	719
- od innych jednostek	1 274	719
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	21 086	34 644
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	19 070	18 974
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	40 156	53 618

Nota 6 d

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2016	2015
Stan na początek okresu	18 974	8 519
a) zwiększenia (z tytułu)	555	11 758
- utworzenie rezerw	555	11 758
b) zmniejszenia (z tytułu)	459	1 303
- wykorzystanie, umorzenie	106	31
- rozwiązanie, zapłacono	353	1 272
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	19 070	18 974

Nota 6 e

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			33 062	57 812
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			206 054	203 137
b1. w walucie	w tys.	USD	239	178
po przeliczeniu na tys. zł			999	695
b2. w walucie	w tys.	EUR	46 350	47 505
po przeliczeniu na tys. zł			205 052	202 442
Należności krótkoterminowe, razem			239 113	260 949

Nota 6 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2016	2015
a) do 1 miesiąca	200 967	207 628
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	14 437	9 500
c) należności przeterminowane	22 186	21 829
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	237 590	238 957
d) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-18 973	-18 877
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	218 617	220 080

Należności wykazane w pkt. a) , b) i c) czyli do 1 miesiąca, powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy oraz powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy, są związane z normalnym tokiem sprzedaży T.C. Dębica S.A.

Nota 6 g

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2016	2015
a) do 1 miesiąca	621	6 758
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	32	264
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	245	448
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	38	6 536
e) powyżej 1 roku	21 250	664
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	22 186	14 670
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	-18 977	-7 262
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	3 209	7 408

Nota 7 a

W odniesieniu do łącznej wartości należności (długo- i krótkoterminowych) należy podać kwoty należności spornych oraz należności przeterminowanych (z podziałem wg tytułów), w tym od których nie dokonano odpisów aktualizujących i nie wykazanych jako „Należności dochodzone na drodze sądowej”.

Należności krótkoterminowe brutto wynoszą 239 113 tys. zł, w tym należności przeterminowane 22 186 tys. zł. Odpisy aktualizujące wynoszą 19 070 tys. zł, z tego dotyczące należności przeterminowanych 18 973 tys. zł.

Należności długoterminowe brutto nie występują.

Należności z tyt dostaw ,robót i usług dochodzone na drodze sądowej 21 249 tys. zł .

Rezerwa na należności z tyt dostaw rob i usług doch na drodze sądowej 18 925 tys. zł.

Plik	Opis

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
- a') wobec pozostałych jednostek powiązanych	255 000	255 000
- udzielone pożyczki	255 000	255 000
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	85 601	29 425
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	85 601	29 425
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	340 601	284 425

Nota 8 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			255 000	255 000
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem			255 000	255 000

Nota 8 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			79 134	24 031
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			6 467	5 394
b1. w walucie	w tys.	USD	19	118
po przeliczeniu na tys. zł			79	460
b2. w walucie	w tys.	EUR	1 444	1 158
po przeliczeniu na tys. zł			6 388	4 934
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			85 601	29 425

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 176	949
- ubezpieczenie majątku	918	825
- pozostałe	258	124
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 176	949

Nota 10 a

Za 12 miesięcy 2016 r. aktualizacja niefinansowych aktywów wyniosła 1 056 tys. zł :
 1 055 tys. zł dotyczyło wyrobów gotowych
 1 tys. zł dotyczyło materiałów.

Jednocześnie skorygowano (zmniejszono) wartość odpisu na materiały o kwotę 48 tys. zł, która w rachunku zysków i strat pomniejszyła koszt wytworzenia sprzedanych produktów.

Odpisu aktualizującego wartość zapasów dokonano w wyniku ostrożnej wyceny materiałów, wyrobów i towarów.

Plik	Opis

Nota 11 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A i B	DĘBICA	-	-	10 100 000	80 800	gotówka	23.05.95	09.05.95
C	DĘBICA	-	-	3 702 750	29 622	gotówka	11.04.96	01.01.96
Liczba akcji, razem				13 802 750				
Kapitał zakładowy, razem					110 422			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		8,00						

Wg informacji posiadanych przez Spółkę na dzień sporządzenia raportu rocznego za 2016 r.: Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% kapitału zakładowego i co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA byli:

1. Goodyear S.A. z siedzibą w Luksemburgu, posiadający 11 234 912 akcji stanowiących 81,396% kapitału zakładowego Spółki, przyznające prawo do 11 234 912 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 81,396% całkowitej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Nota 12 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2016	2015
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	130 164	130 164
b) utworzony ustawowo	36 807	36 807
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	139 263	139 263
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0
e) inny (wg rodzaju)	18 545	18 225
- przeniesienie kapitału rezerwowego kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych i sprzedanych	16 861	16 541
- zwiększenie w 1991 r kapitału zapasowego o przeniesienie z funduszu socjalnego amortyzacji środków trwałych działalności socjalnej	1 614	1 614
- utworzenie kapitału zapasowego z podziału zysku z lat ubiegłych	70	70
Kapitał zapasowy, razem	324 779	324 459

Nota 13 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2016	2015
a) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	67 298	67 618
b) z tytułu podatku odroczonego	481	481
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	67 779	68 099

Nota 14 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) utworzony zgodnie z statutem/umową		
- do pokrycia ewentualnych strat na majątku nieprodukcyjnym	5 362	5 362
- z podziału zysku za 2000 rok, z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	34 445	34 445
- utworzenie kapitału rezerwowego z podziału zysku za 2001 rok	4 802	4 802
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2002 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	629	629
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2003 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	1 698	1 698
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2004 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	158	158
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2005 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	34	34

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2016	2015
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2006 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	30 626	30 626
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2007 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	28 040	28 040
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2008 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	67 916	67 916
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2009 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	9 916	9 916
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2010 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	40 829	40 829
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2011 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	45 384	45 384
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2012 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	46 773	46 773
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2013 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	57 831	57 831
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2014 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	43 467	43 467
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2015 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	39 437	0
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	457 347	417 910

Nota 15 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2016	2015
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	29 328	21 290
a) odniesionej na wynik finansowy	46 890	63 719
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	3 494	3 577
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	125	109
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	43 094	59 934
- rozliczenia międzyokresowe czynne	177	99
- 1a Korekta wyceny	-17 562	-42 429
2. Zwiększenia	74	94
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	74	94
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	0	16
- rozliczenia międzyokresowe czynne	74	78
3. Zmniejszenia	16 285	16 923
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	16 285	16 923
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	16 164	16 840
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	83	83
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	38	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	30 679	46 890
a) odniesionej na wynik finansowy	30 679	46 890
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	3 411	3 494
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	87	125
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	26 930	43 094
- rozliczenia międzyokresowe czynne	251	177
- 4a. Korekta wyceny	-15 609	-17 562
- 4b. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem*	15 070	29 328

(*) Powodem korekty wyceny jest korzystanie z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych z tytułu działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej (SSE). Przy ustalaniu wysokości aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego, dla różnic przejściowych, których szacowany moment realizacji nastąpi w okresie prowadzenia działalności w SSE, zastosowano (zgodnie z Art. 37 ust 6 Ustawy) stawkę podatkową wynikającą z otrzymanego zezwolenia na działalność w SSE (stawka "zerowa").

Nota 15 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	10 235	10 135
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	9 250	9 317
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	985	818
b) zwiększenia (z tytułu)	1 606	985
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	560	0
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	1 046	985
c) rozwiązanie (z tytułu)	985	885
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	0	67
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	985	818
d) stan na koniec okresu	10 856	10 235
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	9 810	9 250
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	1 046	985

Nota 15 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	21 509	20 225
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	713	466
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	20 796	19 759
b) zwiększenia (z tytułu)	19 713	18 035
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	141	247
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	19 572	17 788
nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne		
c) rozwiązanie (z tytułu)	20 796	16 751
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	20 796	16 751
d) stan na koniec okresu	20 426	21 509
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	854	713
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	19 572	20 796

Nota 15 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	100	132
- udzielone gwarancje na ogumienie	100	132
b) zwiększenia (z tytułu)	12	23
- udzielone gwarancje na ogumienie	12	23
c) rozwiązanie (z tytułu)	45	55
- udzielone gwarancje na ogumienie	45	55
d) stan na koniec okresu	67	100
- udzielone gwarancje na ogumienie	67	100

Nota 15 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2016	2015
a) stan na początek okresu	1 347	2 152
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	1 347	2 152
b) zwiększenia (z tytułu)	6 871	1 352
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	6 871	1 352
c) wykorzystanie (z tytułu)	2 376	2 157
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	2 376	2 157
d) stan na koniec okresu	5 842	1 347
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	5 842	1 347

Nota 16 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
ab) wobec jednostki dominującej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
a) wobec pozostałych jednostek, w tym	2 287	1 643
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
umowy leasingu finansowego		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cc) wobec innych jednostek	2 287	1 643
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	2 287	1 643
- umowy leasingu finansowego	2 287	1 643
Zobowiązania długoterminowe, razem	2 287	1 643

Nota 16 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2016	2015
a) powyżej 1 roku do 3 lat	1 781	1 442
b) powyżej 3 do 5 lat	494	201
c) powyżej 5 lat	12	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	2 287	1 643

Nota 16 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			2 287	1 643
Zobowiązania długoterminowe, razem			2 287	1 643

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK													
w tys. zł													
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
BANK PEKAO S.A.	WARSZAWA	60 000		w tys.	zł	0		w tys.	zł	WIBOR 1M + 1,30%	30.09.2019	pełnomocnictwo do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 ustawy Kodeks Postępowania Cywilnego.	
ING BANK SA	WARSZAWA	30 000		w tys.	zł	0		w tys.	zł	WIBOR 1M + 1,1%	30.11.2017	pełnomocnictwo do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 ustawy Kodeks Postępowania Cywilnego.	
RAIFFEISEN BANK POLSKA SA	WARSZAWA	40 000		w tys.	zł	0		w tys.	zł	WIBOR 1M + 1,25%	28.02.2017	pełnomocnictwo do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji	
BRE SA	WARSZAWA	45 000		w tys.	zł	0		w tys.	zł	WIBOR ON + 1,30%	30.01.2017	weksel własny in blanco, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji	
		175 000		w tys.	zł			w tys.	zł				

Nota 17 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a)) wobec jednostek powiązanych, w tym:	77 101	73 266
ab) wobec jednostki dominującej	3 285	4 708
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 285	4 708
- do 12 miesięcy	3 285	4 708
powyżej 12 miesięcy		
- a') wobec pozostałych jednostek powiązanych	73 816	68 558
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	73 816	68 558
- do 12 miesięcy	73 816	68 558
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
bc) wobec innych jednostek		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
b) wobec pozostałych jednostek, w tym:	294 760	294 165
ca) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
cc) wobec pozostałych jednostek	294 760	294 165
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1 837	1 482
- umowy leasingu finansowego	1 837	1 482
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	277 640	273 307
- do 12 miesięcy	277 640	273 307
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 012	5 730
- inne (wg tytułów)	9 271	13 646
- zobowiązania inwestycyjne	9 254	13 631
- pozostałe	17	15
c) fundusze specjalne (wg tytułów)	331	552
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	372 192	367 983

Nota 17 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2016	2015
a) w walucie polskiej			180 069	174 119
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			192 123	193 864
b1. w walucie	w tys.	USD	1 467	1 088
po przeliczeniu na tys. zł			6 131	4 245
b2. w walucie	w tys.	EUR	42 038	44 496
po przeliczeniu na tys. zł			185 976	189 619
b3. w walucie	w tys.	CZK	36	0
po przeliczeniu na tys. zł			6	0
b4. w walucie	w tys.	GBP	2	0
po przeliczeniu na tys. zł			10	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			372 192	367 983

Nota 18 a

Wartość księgowa na jedną akcję = Wartość kapitału własnego/ liczba akcji.
Spółka nie planuje nowych emisji akcji, ani nie wyemitowała obligacji zamiennych na akcje, oraz nie zaistniały inne zdarzenia zwiększające przewidywaną liczbę akcji, dlatego wartość księgowa na jedną akcję równa się rozwodnionej wartości księgowej na akcję .

Plik	Opis

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
_przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	1 560 849	1 679 786
- od jednostek powiązanych, w tym:	1 474 776	1 603 542
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
-przychody ze sprzedaży usług	9 718	18 704
- od jednostek powiązanych, w tym:	6 997	15 691
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	1 570 567	1 698 490
- od jednostek powiązanych, w tym:	1 481 773	1 619 233

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) kraj	91 630	82 771
- od jednostek powiązanych, w tym:	3 886	4 329
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	85 023	75 440
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
- przychody ze sprzedaży usług	6 607	7 331
- w tym: od jednostek powiązanych	3 886	4 329
b) eksport	1 478 937	1 615 719
- od jednostek powiązanych, w tym:	1 477 887	1 614 904
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	1 475 826	1 604 346
- w tym: od jednostek powiązanych	1 474 776	1 603 542
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
- przychody ze sprzedaży usług	3 111	11 373
- w tym: od jednostek powiązanych	3 111	11 362
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	1 570 567	1 698 490
- od jednostek powiązanych, w tym:	1 481 773	1 619 233

Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2016	2015
- materiały	6 118	2 056
- od jednostek powiązanych, w tym:	6 098	2 048
- towary	101 991	65 038
- od jednostek powiązanych, w tym:	18 377	13 009
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	108 109	67 094
- od jednostek powiązanych, w tym:	24 475	15 057

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
a) kraj	83 634	52 037
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- materiały	20	8
- towary	83 614	52 029
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
b) eksport	24 475	15 057
- od jednostek powiązanych, w tym:	24 475	15 057
- materiały	6 098	2 048
- w tym: od jednostek powiązanych	6 098	2 048

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2016	2015
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
- towary	18 377	13 009
- w tym: od jednostek powiązanych	18 377	13 009
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	108 109	67 094
- od jednostek powiązanych, w tym:	24 475	15 057

Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2016	2015
a) amortyzacja	94 398	92 337
b) zużycie materiałów i energii	956 131	1 016 143
c) usługi obce	240 703	245 953
d) podatki i opłaty	11 062	11 993
e) wynagrodzenia	156 092	154 804
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	55 673	58 108
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	14 213	12 317
- koszty reklamy i reprezentacji	4 079	2 184
- podróże służbowe	762	913
- koszty współpracy z grupami zakupowymi	4 827	2 936
- ubezpieczenia majątkowe	2 926	2 636
- PFRON	1 095	3 062
- inne	524	586
Koszty według rodzaju, razem	1 528 272	1 591 655
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	2 961	21 183
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-15 040	-14 040
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-19 585	-8 680
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-56 565	-66 982
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 440 043	1 523 136

Nota 22 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	33	32
- rezerwa na udzielone gwarancje	33	32
b) pozostałe, w tym:	226	241
- otrzymane odszkodowania	159	
- zwrócone koszty sądowe i koszty egzekucji związane z należnościami	13	47
- rekompensata za złą jakość surowców	46	121
- zwrot odszkodowań z tytułu wypadków samochodowych	6	26
- zwrot składek ZUS	1	1
- otrzymane grunty		43
- pozostałe przychody operacyjne	1	3
Inne przychody operacyjne, razem	259	273

Nota 23 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2016	2015
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	6 871	1 388
- koszty restrukturyzacji	6 871	1 388
rezerwa na udzielone gwarancje		
b) pozostałe, w tym:	1 259	14 119
koszty niewykorzystanych zdolności produkcyjnych		
- złomowanie wyrobów i materiałów	212	412
- darowizny i składki na rzecz organizacji	299	320
- koszty sądowe związane z należnościami	40	184
- zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności	202	10 297
- różnice inwentaryzacyjne	300	19
- koszty ZDK oraz pozostałej działalności socjalnej	154	342
- koszty napraw z tytułu wypadków samochodowych	4	14
- likwidacja maszyn	13	1 853
- koszty projektu unijnego		537
- koszty zaniechanych inwestycji	25	140
- pozostałe koszty operacyjne	10	1
Inne koszty operacyjne, razem	8 130	15 507

Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2016	2015
a) z tytułu udzielonych pożyczek	6 358	5 129
- od jednostek powiązanych, w tym:	6 358	5 129
- od innych jednostek	6 358	5 129
b) pozostałe odsetki	652	1 631
od pozostałych jednostek, w tym:	652	1 631
- od innych jednostek	652	1 631
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	7 010	6 760

Nota 24 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) dodatnie różnice kursowe	0	212
- zrealizowane	0	1 277
- niezrealizowane	0	-1 065
b) pozostałe, w tym:	0	12
- przychody finansowe z udziałów w Spółce "Tarpan"	0	12
Inne przychody finansowe, razem	0	224

Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2016	2015
a) od kredytów i pożyczek	23	624
- dla pozostałych jednostek, w tym:	23	624
- dla innych jednostek	23	624
b) pozostałe odsetki	2 527	2 163
- dla pozostałych jednostek, w tym:	2 527	2 163
- dla innych jednostek	2 527	2 163
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 550	2 787

Nota 25 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2016	2015
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	4 110	0
- zrealizowane	2 932	0
- niezrealizowane	1 178	0
Inne koszty finansowe, razem	4 110	0

Nota 26 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2016	2015
1. Zysk (strata) brutto	52 008	86 819
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	35 537	113 321
- A. Trwałe różnice	2 687	3 491
- Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym	2 687	3 491
- charge-out - 5% marża	0	0
- rezerwa na należności	106	28
- odsetki za zwłokę - należności budżetowe	5	-753
- PFRON	1 103	3 065
- wydatki ponad limit dotyczące samochodów osobowych	74	45
- zapłacone kary i odszkodowania	29	29
- wydatki na rzecz RN i WZA	8	13
- składki na rzecz organizacji społecznych	0	0
- darowizny, stypendia, zapomogi	453	429
- koszty reprezentacji	123	205
- podatek VAT od należności przedawnionych	38	0
- VAT nieodzysk. od wysyłek eksport i niepotwier. fr koryg.	267	203
- dodatkowy odpis na ZFŚS	200	0
- pozostałe tytuły	281	227
- B. Przejściowe różnice	-32 850	-109 830
- Dodatkowo w tym według tytułów	-85 320	-88 572
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	-436	-436
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	-85 072	-88 631
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	-201	84
- rozliczenia międzyokresowe czynne	389	411
- Ujemne, w tym	52 470	-21 258
- bieme rozliczenia międzyokresowe kosztów i rezerwy na zobowiązania	596	3 209
- odpis aktualizujący wartość należności od Klientów	-152	-10 267
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	8	611
- rezerwa na restrukturyzację	-4 495	805
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	-25	-42
- usługi niezafakturowane	-633	-5 156
- rezerwa na bonusy	559	-1 110
- korekta płatności -niezapłacone koszty	56 580	-9 342
- pozostałe tytuły	32	34
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	87 546	200 140
4. Dochód objęty zezwoleniem strefowym	79 024	199 830
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (po odliczeniach)	8 522	310
6. Podatek dochodowy według stawki 19%	1 619	59
7. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	102	59
8. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	1 517	0
- wykazany w rachunku zysków i strat	1 517	0

Zgodnie z posiadanym zezwoleniem na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec (nr 134/ARP/2008 z 27 lutego 2008 r.), Spółka ma prawo do korzystania z ulgi w podatku dochodowym do wysokości 40,23 proc. zdyskontowanej kwoty nakładów inwestycyjnych poniesionych na realizację inwestycji na terenie SSE.

Spółka wypełniła warunki zezwolenia w grudniu 2012 roku i począwszy 2013 roku korzysta z ulgi w podatku dochodowym

od osób prawnych. Decyzją Ministra Rozwoju Nr 27/IW/16 z dnia 14 stycznia 2016 r. posiadane Zezwolenie na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec zostało zmienione w części dotyczącej daty ważności. Tym samym data ważności została wykreślona z Zezwolenia. Na dzień 31.12.2016 Spółka zweryfikowała pierwotne założenie pełnego wykorzystania ulgi (31.12.2017). Na podstawie zweryfikowanych prognoz ulga zostanie wykorzystana do końca 2018. Z uwagi na fakt, że jest to zmiana szacunku, Spółka nie dokonuje korekty wyniku za poprzednie lata.

Kwota należnej ulgi podatkowej na 31 grudnia 2016 roku wynosi 29,5 mln zł w wartości zdyskontowanej oraz 45,3 mln zł w wartości nominalnej. Do dnia bilansowego Spółka wykorzystwała należną ulgę podatkową w wysokości 90,5 mln zł w wartości nominalnej oraz 61,3 mln zł w wartości zdyskontowanej. Spółka przyjęła założenie, że w terminie obowiązywania zezwolenia zrealizowane zostaną wszystkie krótkoterminowe różnice przejściowe, a także długoterminowe różnice przejściowe planowane do realizacji w okresie obowiązywania zezwolenia.

Nota 26 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2016	2015
-zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-14 262	7 906
Podatek dochodowy odroczony, razem	-14 262	7 906

Nota 27 a

Podział zysku netto za 2015 rok :

dywidenda dla akcjonariuszy	39 476 tys. zł, która została wypłacona 21 grudnia 2015 roku
zwiększenie kapitału rezerwowego	39 437 tys. zł
Razem zysk netto za 2015 rok	78 913 tys. zł

Propozycja przeznaczenia zysku netto za 2016 rok w kwocie 64 753 tys. zł zostanie przedstawiona przez Zarząd na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy które odbędzie się zgodnie z art. 395 Kodeksu Spółek Handlowych.

Plik	Opis

Nota 28 a

Do obliczenia zysku na jedną akcję oraz rozwodnionego zysku na jedną akcję przyjęto zysk netto za rok 2016 i podzielono przez liczbę akcji.

Spółka nie planuje nowych emisji akcji, ani nie wyemitowała obligacji zamiennych na akcje, oraz nie zaistniały inne zdarzenia zwiększające przewidywaną liczbę akcji, oraz nie zaistniały zdarzenia zmieniające wielkość zysku.

Plik	Opis

NOTYOBJAŚNIAJĄCEDORACHUNKUPRZEPLYWÓWPIENIĘŻNYCH

I. Środki pieniężne - patrz nota 8a pkt. g).

Krótkoterminowe papiery dłużne dla potrzeb przepływów pieniężnych są ujęte w działalności inwestycyjnej, oraz kredyt w rachunku bieżącym jest ujęty w działalności finansowej ,a nie pozycje środki pieniężne.

Okres	31.12. 2016	31.12. 2015
1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	85 601 29 425	
wg poz. 3.1.b aktywów , w tym		
- środki pieniężne na rachunku bankowym	85 592	29 415
środki pieniężne w kasie	9	10
2. Korekta z tytułu wyceny bilansowej walut obcych	-36	-19

3. Środki pieniężne do sprawozdania z przepływów 85 565 29 406

II. Niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami:

a) stanu należności oraz zmianami stanu tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływu środków pieniężnych

	2016	2015
zmiana bilansowa	21 932	2 182
zmiana stanu weksli z terminem wykupu powyżej 3 m-cy (w bilansie prezentowane w pozycji Krótkoterminowe aktywa finansowe)	-	5 395
W rachunku przepływów pieniężnych	21 932	7 577

b) stanu zobowiązań oraz zmianami stanu tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływu środków pieniężnych

	2016	2015
zmiana bilansowa	4 209	-9 543
Korekty:		
zmiana stanu zobowiązań z tyt. środ. trw. w budowie	4 378	18
zmiana stanu zobowiązań krótk. z tyt. leasingu finansowego	-	
splata rat leasingu finansowego	-75	
Korekty razem	4 023	18
W rachunku przepływów pieniężnych	8 232	8

Plik	Opis

B.DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE**Dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. za 2016 r.****1. Informacje o instrumentach finansowych**

Zmiany poszczególnych kategorii aktywów i zobowiązań finansowych (z wyjątkiem środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych) Spółki w okresie 12 miesięcy kończącym się 31 grudnia 2015 r. i 31 grudnia 2016 r. przedstawiały się następująco:

(w tys. zł)

Aktywa finansowe Aktywa finansowe
przeznaczone do obrotu dostępne do sprzedaży

1 stycznia 2015 r. - 144

- zwiększenia - -

- zmniejszenia - -

31 grudnia 2015 r. - 144

1 stycznia 2016 r. - 144

- zwiększenia - -

- zmniejszenia - -

31 grudnia 2016 r. - 144

Ujęciebilansowe

Długoterminowe aktywa finansowe

- w pozostałych jednostkach - 144

Krótkoterminowe aktywa finansowe

- w jednostkach powiązanych 255 000

- w pozostałych jednostkach -

31 grudnia 2016 r 255 000

Kredyt w rachunku bieżącym

- w pozostałych jednostkach 0

31 grudnia 2016 r. 0

Aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Spółka zawarła w roku 2016 roku umowy kredytów w rachunku bieżącym (nota 19 D).

Na dzień bilansowy Spółka nie korzystała z linii kredytowych.

Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych wyniosły w 2016 r. (w tys. zł):

Kategoria zobowiązania Odsetki zrealizowane Odsetki niezrealizowane

Kredyt w rachunku bieżącym 0 23

Odsetki od kredytu w rachunku bieżącym za 2015 r. wyniosły 624 tys. zł.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Wartość aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży wycenionych według skorygowanej ceny nabycia, obejmowała akcje i udziały, dla których nie istnieje aktywny rynek. Skutki przeszacowania/odpisu aktualizującego aktywa finansowe dostępne do sprzedaży odnosi się do kosztów finansowych.

Spółka nie posiada instrumentów zabezpieczających. Odsetki uzyskane od należności własnych wyniosły 17,5 tys. zł.

Udzielone pożyczki

W 2016 r. Spółka udzieliła czterech pożyczek krótkoterminowych dla Goodyear S.A. Luxembourg.

Szczegółowe informacje o pożyczkach dla Goodyear S.A. zawiera poniższa tabela:

data umowy	2015-04-30	2015-05-29	2015-09-24	2015-12-23
daty przekazania (umowa)	2015-04-30	2015-05-29	2015-09-24	2015-12-23
kwoty	60 000 000	15 000 000	30 000 000	150 000 000
termin zapadalności (spłaty pożyczki)	2016-04-30	2016-05-29	2016-09-24	2016-12-23
razem odsetki naliczone w 2016r	898 504,10	279 082,20	1 015 052,06	2 673 301,37
razem odsetki zrealizowane w 2016r	1 136 482,18	338 576,72	1 134 041,10	2 680 013,70
data umowy	2016-05-20	2016-06-29	2016-09-24	2016-12-23
daty przekazania (umowa)	2016-05-20	2016-06-29	2016-09-24	2016-12-23
kwoty	75 000 000	50 000 000	45 000 000	85 000 000
termin zapadalności (spłaty pożyczki)	2017-05-20	2017-06-29	2017-09-24	2017-12-23
razem odsetki naliczone w 2016r	804 821,91	444 246,59	210 752,05	32 789,04
razem odsetki zrealizowane w 2016r	692 712,32	369 506,86	143 486,30	0

Termin płatności odsetek przypada do 14 dnia miesiąca następującego po miesiącu którego odsetki dotyczą.

2. Zobowiązania warunkowe, w tym gwarancje i poręczenia

Spółka nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń. Nie istnieją inne istotne zobowiązania warunkowe poza niżej opisanymi.

1. W lipcu 1997 r. w Wielkiej Brytanii wypadkowi samochodowemu uległ obywatel brytyjski Garry Hoye. Zdaniem pełnomocników poszkodowanego, przyczyną wypadku była wadliwa opona wyprodukowana w T.C. Dębica S.A.

Z powództwa poszkodowanego przed sądem brytyjskim prowadzone jest postępowanie o zapłatę odszkodowania w wysokości ok. 770 000 GBP. Pozwanym jest T.C. Dębica S.A. oraz właściciel warsztatu samochodowego, w którym dokonano montażu opony.

T.C. Dębica S.A. posiadała od 1996 r. nieprzerwanie umowę odpowiedzialności cywilnej za produkt z firmą

ubezpieczeniową AIG Polska i w 1997 r. umowa obejmowała zakresem terytorialnym także Wielką Brytanię.

Kwota dochodzonego odszkodowania przewyższa wprawdzie limit odpowiedzialności zakładu ubezpieczeń (4 100 000 zł) o ok. 600 000 zł, ale z opinii brytyjskiego prawnika reprezentującego T.C. Dębica S.A. wynika, że istnieją podstawy do żądania znacznego obniżenia odszkodowania, m.in. z uwagi na wiek opony oraz ze względu na fakt, że oprócz T.C. Dębica S.A. występuje w sprawie drugi pozwany. W tym stanie rzeczy nie jest konieczne tworzenie rezerwy na pokrycie kosztów ewentualnego odszkodowania, przypadającego do zapłaty T.C. Dębica S.A.

2. Roszczenie Soni i Zary Akhter.

Poszkodowani wystąpili z żądaniem zapłaty odszkodowania (nie precyzując jego wysokości) za szkody doznane wskutek wypadku we wrześniu 1998 r., którego przyczyną miała być wadliwa opona produkcji T.C. Dębica S.A. Po otrzymaniu roszczeń, szkoda została zgłoszona do AIG Poland S.A., która prowadzi sprawę w Anglii. Dotychczas nie zostaliśmy powiadomieni o jej zakończeniu, a jedynie o prowadzonych rozmowach na temat zawarcia ugody.

W ocenie Spółki ryzyko zapłaty roszczenia przez T.C. Dębica S.A. jest stosunkowo niewielkie. Wysokość roszczenia nie została określona, dlatego nie została utworzona rezerwa na przyszłe ewentualne zobowiązania.

3. Gwarancje i poręczenia

Nie wystąpiły.

Zdaniem Zarządu, poza koniecznością ujawniania powyższych zdarzeń w sprawozdaniu finansowym, nie występują powody, dla których zdarzenia te powinny zostać ujęte w księgach rachunkowych Spółki.

3. Zobowiązania wobec budżetu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani gminy z tytułu prawa własności budynków i budowli.

4. Działalność zaniechana

W okresie sprawozdawczym nie zlikwidowano i nie zaniechano działalności gospodarczej w całości, czy też w części, stąd też nie wystąpiły koszty zaniechanej działalności.

5. Koszt wytworzenia majątku trwałego na własne potrzeby

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby za 12 miesięcy 2016 r. wyniósł 15 040 tys. zł, a za 12 miesięcy 2015 r. 14 040 tys. zł.

6. Nakłady inwestycyjne

W 2016 r. nakłady inwestycyjne wyniosły 77 032 tys. zł, w tym 604 tys. zł na ochronę środowiska. Planowane nakłady inwestycyjne w 2017 r. wynoszą 117 734 tys. zł.

Przewidywane nakłady na ochronę środowiska w 2017 r. wynoszą 540 tys. zł .

7. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Transakcje dokonane w 2016 r. z podmiotami wchodzącymi w skład koncernu Goodyear są następujące:

sprzedaż wyrobów, towarów i usług 1 506 mln zł

sprzedaż środków trwałych i inwestycji 2 mln zł

zakup materiałów i towarów 354 mln zł

zakup usług i opłaty licencyjne 179 mln zł

zakupy inwestycyjne 28 mln zł

stan należności na 31.12.2016 199 mln zł

stan zobowiązań na 31.12.2016 77 mln zł

W roku 2016 Spółka przeprowadziła 26 transakcji z podmiotami powiązаныmi o jednorazowej wartości ponad 500 tys. euro. 12 transakcji dotyczyło zakupu licencji, 12 zakupu usług (opłaty regionalne) oraz 2 transakcje zakupu środków trwałych.

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie zawarła istotnych transakcji na warunkach istotnie innych niż zbliżone do rynkowych ze stronami powiązаныmi.

8. Wspólne przedsięwzięcia

Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności nie wystąpiły.

9. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych przedstawia się następująco:

przeciętne zatrudnienie 2015 r. 2016 r. Kobiety Mężczyźni

Ogółem

przeciętne zatrudnienie 2 788 2 772 519 2 253

w tym:

pracownicy umysłowi 408 375 113 262

pracownicy fizyczni 2 380 2 397 406 1 991

10. Wynagrodzenia osób zarządzających i nadzorujących

Wynagrodzenie wypłacone i należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku) Zarządu i Rady Nadzorczej za 2016 r. wyniosło (w tys. zł):

Członkowie Zarządu:

1. Stanisław Cieszkowski 1 251,0 tys. zł

2. Ireneusz Maksymiuk 957,0 tys. zł

3. Michał Mędrak 767,6 tys. zł

4. Leszek Szafran 1 579,0 tys. zł

5. Maruiz Solarz 15,1 tys. zł

Razem: 4 569,7 tys. zł

Członkowie Rady Nadzorczej:

1. Maciej Mataczyński 139,2 tys. zł

2. Łukasz Rędziniak 111,3 tys. zł

3. Janusz Raś 48,8 tys. zł

4. Piotr Wójcik 62,6 tys. zł

Razem: 361,9 tys. zł

Pozostali członkowie Rady Nadzorczej nie pobrali wynagrodzenia.

11. Zaliczki, kredyty, pożyczki, gwarancje, poręczenia dla zarządzających i nadzorujących

W okresie obliczeniowym nie wystąpiły rozrachunki z członkami Zarządu i osobami nadzorującymi Spółkę z tytułu pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

Spółka nie zawarła transakcji z członkami Zarządu i organów nadzorczych Spółki i osobami z nimi powiązаныmi, rozumianymi jako małżonkowie, krewni lub powinowaci w linii prostej do drugiego stopnia lub związani z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobami zarządzającymi lub będącymi w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znacznymi udziałowcami, akcjonariuszami lub współnikami.

12. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych

Nie wystąpiły.

13. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniach finansowych

Decyzją Ministra Rozwoju Nr 27/IW/16 z dnia 14 stycznia 2016 r. posiadane Zezwolenie na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec zostało zmienione w części dotyczącej daty ważności. Tym samym data ważności została wykreślona z Zezwolenia.

14. Poprzednik prawny

Firma Oponiarska „Dębica” Spółka Akcyjna („Spółka”) powstała 26.04.1991 r. w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego Dębickich Zakładów Opon Samochodowych „Stomil” w Dębicy.

15. Korekta sprawozdania o inflację

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęto zasadę kosztu historycznego, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony za wyjątkiem wyceny wbudowanych instrumentów pochodnych, które wyceniono według wartości godziwej.

Ewentualny wpływ inflacji na sposób przedstawienia sprawozdania finansowego, jak również na porównywalność pozycji rachunków zysków i strat, oraz bilansów z roku bieżącego i poprzedzającego nie został określony.

Środki trwale mogą ulegać okresowej aktualizacji wyceny na podstawie odrębnych przepisów zgodnie ze wskaźnikami przeliczeniowymi określonymi przez Główny Urząd Statystyczny.

16. Różnice między danymi ujawnionymi w sprawozdaniu a uprzednio opublikowanymi sprawozdaniami

Nie wystąpiły.

17. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Nie wystąpiły.

18. Korekty błędów podstawowych

Nie wystąpiły.

19. Konsolidacja sprawozdań finansowych

Spółka nie jest jednostką dominującą i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Sprawozdanie skonsolidowane sporządza Goodyear & Tire Rubber Company z siedzibą w Akron (Stany Zjednoczone Ameryki Północnej).

Na dzień 31.12.2016 Spółka powiązana jest kapitałowo ze spółką:

Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku Spółka Akcyjna w Warszawie: 14% udziału w kapitale.

20. Majątek trwały

Koszty składające się na środki trwałe w budowie oraz zaliczki na środki trwałe w budowie w wysokości 40 717 tys. zł stanowią:

- zakup maszyn i urządzeń 19 881 tys. zł,
- roboty budowlano – montażowe 18 461 tys. zł ,
- pozostałe 2 375 tys. zł.

Wartość brutto środków trwałych używanych na podstawie umowy leasingu, zaklasyfikowanego zgodnie z „Ustawą o

rachunkowości” jako leasing finansowy wynosi 7 005 tys. zł, natomiast wartość netto tych środków 4 048 tys. zł.

Spółka ubezpiecza swoje mienie od wszystkich ryzyk bezpośredniej fizycznej utraty lub uszkodzenia.

Spółka posiada również ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzonej działalności i posiadanego mienia oraz odpowiedzialności cywilnej produktu.

21. Grunty w użytkowaniu wieczystym

Na dzień 31.12.2016 wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym wyniosła 29 678 tys. zł, a jej podział na poszczególne kategorie przedstawia się następująco:

drogi 75 tys. zł,
grunty orne 2 tys. zł,
inne tereny zabudowane 1 491 tys. zł,
lasy i grunty leśne 4 642 tys. zł,
nieużytki 529 tys. zł,
tereny mieszkaniowe 29 tys. zł,
tereny przemysłowe 20 142 tys. zł,
tereny różne 1 770 tys. zł,
wody śródlądowe stojące 972 tys. zł,
zurbanizowane tereny niezabudowane 26 tys. zł.

22. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Na 31.12.2016 stan odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych wynosi 478 tys. zł i nie zmienił się w stosunku do roku ubiegłego.

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów wyniósł 788 tys. zł:

- na wyroby 210 tys. zł,
- na materiały 578 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów w 2015 roku wyniósł 837 tys. zł.

23. Należności wg daty powstania

Stan należności z tytułu dostaw robót i usług brutto na koniec grudnia 2016 r. wynosi 38 633 tys. zł, według daty powstania przedstawia się następująco:

-do 30 dni 0 tys. zł,
-od 31 do 90 dni 10 582 tys. zł,
-od 91 do 180 dni 4 434 tys. zł,
-od 181 do 365 dni 2 779 tys. zł,
-powyżej 365 dni 20 838 tys. zł.

Odpis aktualizujący wartość należności z tytułu dostaw i usług wynosi 18 973 tys. zł.

24. Przychody i koszty finansowe za 2016 r.

1. Odsetki od kredytu obrotowego -23
2. Odsetki uzyskane od lokat bankowych 653
3. Odsetki od udzielonych pożyczek 6 358
4. Odsetki uzyskane od odbiorców i zapłacone dostawcom oraz do budżetu -16
5. Odsetki od odbiorców -1
6. Dyskonto weksli i czeków obcych -1 572
7. Odsetki od rat leasingowych -147

7. Odsetki od rat leasingowych -172

8. Odsetki zapłacone za niewykorzystanie kredytu -797

Razem odsetki plus dyskonto weksli i czeków obcych 4 460

9. Różnice kursowe zrealizowane-2 932

10. Różnice kursowe niezrealizowane-1 178

Razem różnice kursowe -4 110

Ogółem wynik na działalności finansowej 350

Ogółem przychody finansowe (z rachunku wyników) 7 010

Ogółem koszty finansowe (z rachunku wyników) 6 660

25. Umowy nieuwzględnione w bilansie

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

26. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.

Brak zabezpieczeń na majątku T.C. Dębica S.A.

27. Cele i zasady zarządzania ryzykiem

Ryzyko kredytowe

Ryzyka kredytowe występujące w Spółce są monitorowane i zarządzane.

Ryzyko kredytowe implikowane rodzajem i zakresem prowadzonej działalności gospodarczej, może dotyczyć zwiększenia poziomu nieściągalnych należności, będącego następstwem koniecznego (ze względu na wymogi rynku) kredytowania sprzedaży. Spółka ogranicza ekspozycję na ryzyko kredytowe związane z należnościami z tytułu dostaw i usług poprzez ocenę i monitoring kondycji finansowej kontrahentów, ustalanie limitów kredytowych oraz stosowanie zabezpieczeń wierzytelności. Ponadto od lipca 2015 roku Spółka ubezpiecza należności. Spółka koncentruje się na zabezpieczeniu płatności, zarówno na płaszczyźnie formalno-prawnej (tj. weksel, hipoteka, zastaw), jak również merytorycznej (tj. doskonalenie logistyki dostaw, pogłębianie badania sytuacji finansowej odbiorców itp.).

Nieodłącznym elementem procesu zarządzania ryzykiem kredytowym realizowanego w Spółce jest bieżący monitoring stanu należności oraz wewnętrzny system raportowania. W roku 2016 wielkość nieściągalnych należności wyniosła 13,7 % przychodów ze sprzedaży i wzrosła w stosunku do ubiegłych okresów, w wyniku ogłoszenia upadłości jednego znaczącego Klienta. Spółka koncentruje się na zabezpieczeniu płatności, zarówno na płaszczyźnie formalno-prawnej (tj. weksel, hipoteka, zastaw), jak również merytorycznej (tj. doskonalenie logistyki dostaw, pogłębianie badania sytuacji finansowej odbiorców itp.) W efekcie dobre zarządzanie tym obszarem pozwala generować wartość dodaną.

Pomimo koncentracji ryzyka z tego tytułu ocenia się, że ze względu na dostępne dane historyczne oraz wieloletnie doświadczenie we współpracy z klientami, jak również stosowane zabezpieczenia występuje niski stopień ryzyka kredytowego.

W efekcie dobre zarządzanie tym obszarem pozwala generować wartość dodaną.

W ocenie Zarządu Spółki, poziom ryzyka finansowego związanego ze ściąganiem należności jest niski.

Ryzyko kursowe

Spółka jest uzależniona od wahań kursów walut obcych w związku z eksportem wyrobów gotowych oraz importem surowców, lecz zgodnie z długookresową strategią finansową Spółki nie stosuje instrumentów w zakresie zabezpieczenia ryzyka walutowego wykorzystując hedging naturalny. Wpływy z eksportu w większości przeznaczone są na zakup materiałów z importu. Długookresowo polityka ta daje pozytywne efekty.

Ryzyko stopy procentowej

W 2016 r. obowiązywały umowy o kredyty w rachunku bieżącym na łączną kwotę 175 mln zł. Wykorzystanie tych kredytów na dzień 31 grudnia 2016 r. było zerowe. Spółka utrzymywała płynność i stabilność finansowania. Spółka nie

poniosła istotnych kosztów odsetek, zatem w ocenie Zarządu ryzyko związane ze zmiennością stóp procentowych nie jest w przypadku Spółki istotne.

Ryzyko rynkowe

Za zarządzanie ryzykiem rynkowym w Spółce i przestrzeganie przyjętej w tym zakresie polityki odpowiada Zarząd.

Spółka zarządza ryzykiem rynkowym poprzez podejmowanie skutecznych decyzji związanych z utrzymaniem swojej pozycji rynkowej, wdrażaniem nowych, strategicznych przedsięwzięć mających na celu poszukiwaniem nowych rynków zbytu, wprowadzaniem nowych, atrakcyjnych wyrobów.

Zarząd Spółki nie przewiduje wystąpienia istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej.

T.C. Dębica S.A. utrzymuje bezpieczny poziom zadłużenia oraz dywersyfikuje ryzyko związane z zadłużeniem i działalnością operacyjną, współpracując z czterema bankami.

W 2016 r. Spółka utrzymywała wysoką płynność finansową połączoną z niskim poziomem zadłużenia.

Pogorszenie sytuacji płynnościowej może odbić się na odbiorcach Spółki i wpłynąć na ich zdolność regulowania zobowiązań. Pogarszające się warunki działalności dla klientów mogą mieć wpływ na szacunki dotyczące prognoz przepływów pieniężnych oraz oceny utraty wartości aktywów. W stopniu w jakim informacje te były dostępne, Zarząd odpowiednio uwzględnił zrewidowane szacunki oczekiwanych przyszłych przepływów pieniężnych w swojej ocenie utraty wartości aktywów.

28. Wynagrodzenie za audyt sprawozdań finansowych (do aktualizacji)

W dniu 16 grudnia 2016 r. została zawarta umowa z PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Al. Armii Ludowej 14, na badanie sprawozdania finansowego za 2016 rok.

Zgodnie z zawartą umową wynagrodzenie należne za badanie i przegląd sprawozdania finansowego za rok 2016 wynosi 156 655 zł (2015: 260 000 zł).

Biegły rewident nie świadczył innych usług, poza usługą badania sprawozdania finansowego.

29. Bilans i rachunek zysków i strat w podziale na obrót energią elektryczną i wytwarzanie ciepła, dystrybucję energii elektrycznej i ciepła oraz pozostałą działalność za rok 2016 i dane porównawcze

A. Bilans za rok 2016 w podziale na obrót energią elektryczną i wytwarzanie ciepła, dystrybucję energii elektrycznej i ciepła oraz pozostałą działalność

BILANS na 31.12.2016 r.

	dystrybucja	obrót	pozostała działalność
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	65	155	813 822
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0	0	9
- wartość firmy			
2. Rzeczowe aktywa trwałe	65	155	811 426
3. Należności długoterminowe			
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek			

DEBICA	SA-R 2016		
4. Inwestycje długoterminowe	0	0	144
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne			
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	144
a) w jednostkach powiązanych, w tym:			
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach	0	0	144
4.4. Inne inwestycje długoterminowe			
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	2 243
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	2 097
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
II. Aktywa obrotowe	22	63	637 693
1. Zapasy	0	0	75 958
2. Należności krótkoterminowe	22	63	219 958
2.1. Od jednostek powiązanych	0	0	198 957
2.2. Od pozostałych jednostek	22	63	21 001
3. Inwestycje krótkoterminowe	0	0	340 601
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	340 601
a) w jednostkach powiązanych	0	0	255 000
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0	0	85 601
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	1 176
A k t y w a r a z e m	86	219	1 451 515
PASYWA			
I. Kapitał własny	52	123	1 024 905
1. Kapitał zakładowy	0	0	110 422
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)			
4. Kapitał zapasowy	52	123	324 604
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	67 779
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	457 347
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
8. Zysk (strata) netto	0	0	64 753
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34	96	426 609

DEBICA	SA-R 2016		
1. Rezerwy na zobowiązania	2	3	52 256
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	15 070
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2	3	31 277
a) długoterminowa	0	0	10 856
b) krótkoterminowa	2	3	20 421
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	5 909
a) długoterminowe	0	0	67
b) krótkoterminowe	0	0	5 842
2. Zobowiązania długoterminowe	0	0	2 287
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek	0	0	2 287
3. Zobowiązania krótkoterminowe	33	93	372 067
3.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	77 101
3.2. Wobec pozostałych jednostek	33	93	294 635
3.3. Fundusze specjalne	0	0	331
4. Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
P a s y w a r a z e m	86	219	1 451 515

B. Bilans za rok 2015 w podziale na obrót energią elektryczną i wytwarzanie ciepła, dystrybucję energii elektrycznej i ciepła oraz pozostałą działalność

BILANS na 31.12.2015 r.

	dystrybucja	obrót	pozostała działalność
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	51	143	829 570
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0	0	21
- wartość firmy			
2. Rzeczowe aktywa trwałe	51	143	827 312
3. Należności długoterminowe			
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek			
4. Inwestycje długoterminowe	0	0	144
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne			

DEBICA	SA-R 2016		
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	144
a) w jednostkach powiązanych, w tym:			
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach	0	0	144
4.4. Inne inwestycje długoterminowe			
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	2 093
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	2 093
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
II. Aktywa obrotowe	17	66	602 100
1. Zapasy	0	0	74 834
2. Należności krótkoterminowe	17	66	241 892
2.1. Od jednostek powiązanych	0	0	207 331
2.2. Od pozostałych jednostek	17	66	34 561
3. Inwestycje krótkoterminowe	0	0	284 425
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	284 425
a) w jednostkach powiązanych	0	0	255 000
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0	0	29 425
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	949
A k t y w a r a z e m	68	209	1 431 670
PASYWA			
I. Kapitał własny	35	113	999 656
1. Kapitał zakładowy	0	0	110 422
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)			
4. Kapitał zapasowy	35	113	324 311
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	68 099
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	417 910
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
8. Zysk (strata) netto	0	0	78 913
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	34	96	432 015
1. Rezerwy na zobowiązania	2	3	62 514
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	29 328
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2	3	31 739
a) długoterminowa	0	0	10 235

DEBICA	SA-R 2016			
b) krótkoterminowa	2	3	21 504	
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	1 447	
a) długoterminowe	0	0	100	
b) krótkoterminowe	0	0	1 347	
2. Zobowiązania długoterminowe	0	0	1 643	
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek	0	0	1 643	
3. Zobowiązania krótkoterminowe	32	93	367 858	
3.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	73 266	
3.2. Wobec pozostałych jednostek	32	93	294 040	
3.3. Fundusze specjalne	0	0	552	
4. Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0	0
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe				
P a s y w a r a z e m	68	209	1 431 670	

C. Rachunek zysków i strat za rok 2016 w podziale na obrót energią elektryczną i wytwarzanie ciepła, dystrybucję energii elektrycznej i ciepła oraz pozostałą działalność

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za 2016 r.

	dystrybucja	obrót	pozostała działalność
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	187	527	1 677 962
- w tym od jednostek powiązanych	0	0	1 506 248
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	187	527	1 569 853
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	108 109
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	180	474	1 542 578
- w tym od jednostek powiązanych	0	0	1 401 582
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	180	474	1 439 389
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	103 189
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7	53	135 384
IV. Koszty sprzedaży	0	0	19 585
V. Koszty ogólnego zarządu	7	19	56 539
VI. Zysk (strata) na sprzedaży	-1	34	59 261
VII. Pozostałe przychody operacyjne	0	0	1 550

1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	1 291
2. Dotacje	0	0	0
3. Inne przychody operacyjne	0	0	259
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	0	0	9 186
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	1 056
3. Inne koszty operacyjne	0	0	8 130
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1	34	51 625
X. Przychody finansowe	0	0	7 010
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Odsetki, w tym:	0	0	7 010
- od jednostek powiązanych	0	0	6 358
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0
5. Inne	0	0	0
XI. Koszty finansowe	0	0	6 660
1. Odsetki, w tym:	0	0	2 550
- dla jednostek powiązanych	0	0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0
4. Inne	0	0	4 110
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	0	34	51 974
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0
1. Zyski nadzwyczajne	0	0	0
2. Straty nadzwyczajne	0	0	0
XIV. Zysk (strata) brutto	0	34	51 974
XV. Podatek dochodowy	0	0	-12 745
a) część bieżąca	0	0	1 517
b) część odroczone	0	0	-14 262
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto	0	34	64 719

D. Rachunek zysków i strat za rok 2015 w podziale na obrót energią elektryczną i wytwarzanie ciepła, dystrybucję energii elektrycznej i ciepła oraz pozostałą działalność

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za 2015 r. (w tys. zł)

	dystrybucja	obrót	pozostała działalność
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	193	559	1 764 832
- w tym od jednostek powiązanych	0	0	1 634 290
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	193	559	1 697 738
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	67 094
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	190	530	1 589 982
- w tym od jednostek powiązanych	0	0	1 477 547
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	190	530	1 522 416
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	67 566
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3	29	174 850
IV. Koszty sprzedaży	0	0	8 680
V. Koszty ogólnego zarządu	7	21	66 953
VI. Zysk (strata) na sprzedaży	-5	8	99 217
VII. Pozostałe przychody operacyjne	0	0	273
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
2. Dotacje	0	0	0
3. Inne przychody operacyjne	0	0	273
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	0	0	16 871
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	388
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	976
3. Inne koszty operacyjne	0	0	15 507
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-5	8	82 619
X. Przychody finansowe	0	0	6 984
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Odsetki, w tym:	0	0	6 760
- od jednostek powiązanych	0	0	5 129
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0
5. Inne	0	0	224
XI. Koszty finansowe	0	0	2 787
1. Odsetki, w tym:	0	0	2 787
- dla jednostek powiązanych	0	0	0
2. Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0
3. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0

4. Inne	0	0	0
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-4	8	86 815
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0
1. Zyski nadzwyczajne	0	0	0
2. Straty nadzwyczajne	0	0	0
XIV. Zysk (strata) brutto	-4	8	86 815
XV. Podatek dochodowy	0	0	7 906
a) część bieżąca	0	0	0
b) część odroczone	0	0	7 906
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto	-4	8	78 909

E. Sposób wyodrębnienia danych poszczególnych działalności

Wyodrębnienie danych do podziału rachunku zysków i strat oraz bilansu na poszczególne działalności uzyskano za pomocą:

- Danych z kont księgowych bezpośrednio przypisanych do poszczególnych działalności;
- Numerów MPK (Miejsce Powstania Kosztów) przypisanych bezpośrednio do poszczególnych działalności lub przypisanych do pozycji kosztów ogólnych dotyczących wszystkich działalności;
- Pozycji jednostkowych ujętych na kontach księgowych i na podstawie dodatkowych zestawień przypisanych bezpośrednio lub pośrednio za pomocą kluczy do poszczególnych działalności;
- Kluczy podziału stosowanych w sytuacji, gdy nie ma możliwości bezpośredniego przyporządkowania do danej działalności konta księgowego, MPK lub pozycji jednostkowych.

Stosowanie kluczy nie wywiera istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyników poszczególnych działalności spółki.

F. Klucze podziału wykorzystywane do podziału pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat

Bilans

Rzeczowe aktywa trwałe

Pozycje przypisane do działalności energetycznej dotyczącej energii elektrycznej zostały podzielone na obrót i dystrybucję oraz na pozostałą działalność na podstawie wskaźnika udziału mocy zamówionej przez odbiorców zewnętrznych w łącznej mocy zamówionej przez Spółkę u dostawcy. Podziału na obrót i dystrybucje dokonano na podstawie klucza przychodowego.

Pozycje przypisane do działalności energetycznej dotyczącej ciepła zostały bezpośrednio podzielone na wytwarzanie i dystrybucję ciepła, a następnie kluczem udziału mocy zamówionej przez odbiorców zewnętrznych w łącznej mocy wykorzystywanej przez Spółkę rozliczone na potrzeby własne i odbiorców zewnętrznych.

Należności krótkoterminowe

Pozycje należności krótkoterminowych zostały przypisane bezpośrednio do poszczególnych działalności.

Rezerwy na zobowiązania i Fundusze specjalne

Dla rezerw na świadczenia emerytalne i podobne wykorzystywany jest klucz techniczno-osobowy.

Zobowiązania krótkoterminowe

Dla zobowiązań krótkoterminowych wykorzystywany jest klucz oparty na przychodach z poszczególnych rodzajów działalności.

Kapitał własny

Podstawą obliczenia kapitału zapasowego dla obrotu i dystrybucji energii elektrycznej oraz wytwarzania i dystrybucji ciepła, były aktywa netto przypisane dla obrotu i dystrybucji energii elektrycznej oraz wytwarzania i dystrybucji ciepła.

Rachunek zysków i strat**Przychody netto ze sprzedaży**

Przychody netto ze sprzedaży przypisywane są bezpośrednio do poszczególnych działalności.

Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów

Koszty sprzedanych produktów (obrot i dystrybucja energii elektrycznej) zostały przypisane na podstawie ewidencji kosztów wydziału energetycznego z uwzględnieniem wskaźnika 3,15 % udziału mocy zamówionej przez odbiorców w łącznej mocy zamówionej przez Spółkę. Koszty zewnętrzne zakupu usług dystrybucyjnych dotyczące odbiorców zewnętrznych wyliczone zostały bezpośrednio z taryfy Tauron Dystrybucja S.A. na podstawie ilości odebranej energii i zamówionej mocy. Oplatę przejściową ustalono na podstawie faktur wystawionych przez PSE i dotyczących bezpośrednio odbiorców zewnętrznych.

Koszty sprzedanych produktów (wytwarzanie i dystrybucja ciepła) zostały przypisane na podstawie ewidencji kosztów wydziału energetycznego z uwzględnieniem wskaźnika 0,75 % udziału mocy zamówionej przez odbiorców w łącznej mocy wykorzystywanej przez Spółkę na potrzeby własne i odbiorców zewnętrznych dla kosztów stałych i wskaźnika 0,75 % udziału ciepła dostarczonego odbiorcom zewnętrznym w łącznej ilości zużytego ciepła, dla kosztów zmiennych.

Koszty ogólnego zarządu

Kluczem wykorzystywanym do podziału tych kosztów jest klucz oparty na przychodach.

Przychody z obrotu i dystrybucji energii elektrycznej stanowiły 0,03 % całości przychodów w 2016 r. oraz w 2015 r. Przychody z wytwarzania i dystrybucji ciepła stanowiły 0,01 % całości przychodów w 2016 r. oraz w 2015 r.

Podatek dochodowy

Podział podatku dochodowego na poszczególne działalności jest proporcjonalny do zysku brutto danej działalności.

30. Informacje o postępowaniach sądowych prowadzonych przeciwko Spółce

W czerwcu 2016 przeciwko Spółce wszczęto postępowanie administracyjne przez Urząd Regulacji Energetyki na podstawie art. 56 ust. 1 pkt. 3a, a także art. 30 ust. 1 i art. 23 ust. 2 pkt. 13 Ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne (Dz. U. Z 2012 r., poz. 1059 z późn. zm.) w związku z art 61§ 1 i §4 Ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. – Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2016 r., poz. 23 z późn. zm.), w sprawie wymierzenia Spółce kary pieniężnej w związku z powzięciem – na podstawie dokumentów przekazanych Prezesowi URE przez Operatora Systemu Dystrybucyjnego, do których sieci Spółka jest w danych miejscach przyłączona – uzasadnionego, zdaniem Prezesa URE, podejrzenia naruszenia przez Spółkę obowiązku stosowania się do ograniczeń w dostarczaniu i poborze energii elektrycznej, co, zgodnie z art. 56 ust. 1 pkt. 3a Ustawy – Prawo energetyczne, podlega karze pieniężnej.

Zarząd Spółki uważa, że okoliczności sprawy nie uzasadniają nałożenia na Spółkę kary pieniężnej. Spółka złożyła

Prezesowi URE stosowne wyjaśnienia.

W razie stwierdzenia w decyzji Prezesa URE, wbrew stanowisku Zarządu Spółki, dopuszczenia się przez Spółkę zarzucanego naruszenia, w opinii Zarządu Spółki waga zarzucanego naruszenia powinna przemawiać za wymierzeniem kary w wysokości znacząco niższej niż maksymalna przewidziana ustawowo.

W związku z wyżej wskazanym stanowiskiem Zarządu, a także brakiem możliwości wiarygodnego oszacowania wysokości potencjalnej kary pieniężnej, w sprawozdaniu finansowym nie ujęto rezerwy na potencjalne przyszłe kary wynikające z wszczętego przeciwko Spółce postępowania.

O wszczęciu postępowania administracyjnego przez Prezesa URE, Spółka informowała raportem bieżącym nr 10/2016 z dnia 1 lipca 2016 r.

Na dzień przekazania niniejszego raportu rocznego do badania przez biegłego rewidenta, Spółka nie otrzymała decyzji Prezesa URE w przedmiocie nałożenia kary pieniężnej.

Plik	Opis

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2017-04-21	Stanisław Cieszkowski	Prezes Zarządu - Dyrektor ds. Produkcji	
2017-04-21	Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	
2017-04-21	Leszek Szafran	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Sprzedaży	
2017-04-21	Michał Mędrak	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Logistyki	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2017-04-21	Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI T.C. DĘBICA S.A. za 2016 rok

Sporządzone na podstawie § 91 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Dębica, 21.04.2017

I. PRODUKTY T.C. DĘBICA S.A.

2. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA**3. NAJWAŻNIEJSZE WYDARZENIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU TECHNICZNEGO****4. ZAOPATRZENIE****5. SPRZEDAŻ I DYSTRYBUCJA****6. WŁADZE SPÓŁKI****7. SYTUACJA FINANSOWO-EKONOMICZNA****8. RYZYKA FINANSOWE****9. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ T.C. DĘBICA S.A.****10. INSTRUMENTY FINANSOWE****11. POZOSTAŁE INFORMACJE****12. ZASADY ŁADU KORPORACYJNEGO****13. OCHRONA ŚRODOWISKA NATURALNEGO****1. PRODUKTY T.C. DĘBICA S.A.****1.1. OPONY DO SAMOCHODÓW OSOBOWYCH I DOSTAWCZYCH**

T.C. Dębica S.A. produkuje różne opony do pojazdów osobowych i dostawczych pod markami: Dębica, Goodyear, Dunlop, Fulda, Sava oraz markami prywatnymi.

W 2016 roku nastąpił dynamiczny wzrost produkcji opon osobowych segmentu A o średnicach 17" oraz rozpoczęto produkcję opon średnicy 18". Produkcja opon osobowych w tym segmencie pozwoli na dalszy rozwój w kierunku eksploatacji w samochodach wyższych parametrów.

Fabryka w Dębicy jest jednym z największych zakładów Goodyeara na świecie. Produkowane są tam wysokiej jakości, zaawansowane technologicznie opony letnie, zimowe i całoroczne.

Marka Dębica jest najbardziej znaną i najczęściej kupowaną marką na rynku opon w Polsce. Klienci, którzy wybierają produkty marki Dębica doceniają tradycje polskiej marki oraz dobry stosunek jakości do ceny.

TC Dębica SA, lider rynku opon w Polsce w 2016 roku, odświeżyła paletę produktową w kluczowych segmentach. Firma zainwestowała nie tylko w rozwój produktów już dobrze znanych na rynku Polski takich jak Dębica Passio oraz Frigo, ale również wprowadziła 4 nowe modele w 2 nowych segmentach: Dębica Presto SUV i Frigo SUV w segmencie opon dla samochodów SUV/4x4 oraz Dębica Presto LT i Frigo LT w segmencie opon dla samochodów dostawczych.

Paleta produktów letnich 2016**Segment opon standardowych**

Dębica Passio 2 – jedna z najbardziej popularnych opon na rynku Polski, na sezon letni 2016 została wprowadzona z nowym wzorem bieżnika. Nowa opona Dębica Passio 2 dobrze sprawdza się na mokrej drodze i jest odporna na zjawisko aquaplaningu. Optymalne rozmieszczenie klocków bieżnika zapewnia wydłużone przebiegi oraz trwałość produktu.

Nowa Debica Passio 2 jest skierowana do osób, które doceniają oszczędną i komfortową jazdę.

Segment opon HP

Nowa Dębica Presto HP jest wyjątkowym produktem który idealnie pasuje do samochodów osobowych klasy średniej, aut miejskich oraz kompaktowych. Następca cieszącej się dużym zainteresowaniem na rynku opony Dębica Presto, zapewnia dobre osiągi w polskich zmiennych warunkach pogodowych. Nowa Dębica Presto HP charakteryzuje się większą powierzchnią kontaktu opony z podłożem co przekłada się na pewność prowadzenia zarówno na mokrej jak i na suchej nawierzchni. Mieszanka gumowa na bazie krzemionki zapewnia skuteczne hamowanie na mokrej drodze oraz utrzymanie toru jazdy nawet w najtrudniejszych warunkach pogodowych.

Segment opon UHP

Podążając za rozwojem segmentu opon o wysokich osiągnięciach flagowy produkt marki Dębica – opona Presto UHP wchodzi na rynek z nowym wzorem bieżnika. Nowa Dębica Presto UHP spełnia oczekiwania najbardziej wymagających klientów, którzy szukają opon o wysokich osiągnięciach za rozsądną cenę.

Każdy element nowego asymetrycznego bieżnika został dobrze zoptymalizowany, żeby zapewniać komfortową i dynamiczną jazdę na suchej nawierzchni. Szerokie żebro centralne nowego bieżnika odpowiada za lepszą kontrolę nad pojazdem. Usztywniony bark bieżnika przekłada się na doskonałą przyczepność na zakrętach. Mieszanka gumowa na bazie krzemionki zapewnia wysoką przyczepność na mokrych drogach.

Nowa Dębica Presto UHP jest doskonałą propozycją dla osób, które szukają opon dla samochodów osobowych o większych mocach silnika.

Segment opon SUV

Nowa Dębica Presto SUV została zaprojektowana z myślą zarówno o jeździe w warunkach miejskich jak i dłuższych podróżach poza miastem.

Nowy model z palety marki Dębica przede wszystkim zapewnia wysoką odporność na zjawisko aquaplaningu - szerokie rowki obwodowe o zwiększonej przepustowości szybko i skutecznie odprowadzają wodę. Szttywny bark bieżnika przekłada się na szybką reakcję opony na ruchy kierownicą oraz zwiększa przyczepność na zakrętach. Szerokie żebro centralne odpowiada za precyzyjne kierowanie pojazdem.

Segment opon dostawczych

W sezonie letnim marka Dębica również wprowadza nowy model Dębica Presto LT dla samochodów dostawczych. Bieżnik nowej opony zapewnia optymalne rozłożenie nacisku opony na podłoże, co jest podstawowym warunkiem dobrego prowadzenia pojazdu i równomiernego zużycia opony. Szerokie rowki obwodowe i poprzeczne skutecznie odprowadzają wodę co przekłada się na krótszą drogę hamowania na mokrej nawierzchni. Wzmocniona konstrukcja nowej opony zapewnia odporność na uszkodzenia mechaniczne.

Paleta produktów zimowych 2016

Segment opon standardowych

Dębica Frigo 2 jest najbardziej popularną oponą zimową Dębicy. Opona jest przeznaczona do aut miejskich, kompaktowych, a także samochodów klasy średniej.

Została zaprojektowana z myślą o kierowcach ceniących wygodę oraz oszczędność. Konstrukcja opony zapewnia długie przebiegi oraz komfortową jazdę zimą. Z kolei zoptymalizowana powierzchnia styku opony z podłożem przekłada się na dobrą przyczepność na zimowych drogach. Kierunkowy bieżnik z szerokimi rowkami skutecznie usuwa wodę i błoto pośniegowe zmniejszając ryzyko aquaplaningu.

Segment opon HP

Frigo HP2 to następca modelu Frigo HP, pierwszej w historii Dębicy zimowej opony przeznaczonej do samochodów o

wysokich osiągnięciach. Nowa Dębica Frigo HR2 została zaprojektowana z myślą o kierowcach ceniących dynamiczną jazdę oraz poszukujących zaawansowanego technicznie i trwałego produktu. Nowy wzór bieżnika sprawia, że opona posiada więcej krawędzi tnących, wgrzyżających się w zaśnieżoną nawierzchnię i zapewniających lepszą kontrolę w zimowych warunkach. Samoblokujące się lamele wgrzyżają się w śnieg, poprawiając kontrolę nad pojazdem oraz zapewniając znakomite zachowanie i właściwości trakcyjne na śniegu. Zoptymalizowana konstrukcja opony i zwiększona głębokość bieżnika zapewnia długie przebiegi oraz oszczędności finansowe.

Segment opon SUV

Nowa Frigo SUV to wysokiej jakości opona przeznaczona do pojazdów typu SUV na każde zimowe warunki. To bardzo dobra propozycja dla kierowców szukających produktu radzącego sobie ze śniegiem, deszczem i błotem pośniegowym, dostępnego w atrakcyjnej cenie. Opona zapewnia bardzo dobrą przyczepność na śniegu i lodzie dzięki zastosowaniu specjalnej mieszanki gumowej. Równomierna praca opony na całej szerokości bieżnika przekłada się na długie przebiegi. Zoptymalizowana konstrukcja bieżnika obniża poziom emitowanego hałasu zewnętrznego.

Segment opon dostawczych

Nowa Frigo LT to niezawodna zimowa opona charakteryzująca się wysoką trwałością i długimi przebiegami, dedykowana do aut dostawczych i lekkich ciężarówek. Nowy produkt marki Dębica oferuje pewne prowadzenie na zimowych drogach dzięki specjalnej zimowej mieszance bieżnika na bazie krzemionki oraz zapewnia wysokie przebiegi.

Paleta produktów całorocznych 2016

Navigator jest popularną oponą Dębicy z charakterystycznymi klockami oraz 6-żebrową budową bieżnika. Opona całoroczna Navigator przeznaczona dla kierowców ceniących ekonomiczną jazdę. Rowki obwodowe oraz poprzeczne skutecznie odprowadzają wodę spod czoła opony, dzięki czemu minimalizowane jest ryzyko wystąpienia aquaplaningu. Zwiększona odporność na ścieranie przyczynia się do wysokich przebiegów przez oponę. Navigator charakteryzuje się niskim poziomem hałasu.

Całoroczne opony Navigator 2 zapewniają komfortową jazdę w warunkach zarówno letnich jak i zimowych. Specjalna, całoroczna mieszanka gumowa zapewnia dobrą przyczepność pojazdu w każdych warunkach. Szerokie rowki obwodowe i poprzeczne skutecznie odprowadzają wodę spod czoła opony zmniejszając ryzyko wystąpienia aquaplaningu. Wzmocniona konstrukcja bieżnika zwiększa wytrzymałość opony.

1.2. OPONY DO POJAZDÓW CIĘŻAROWYCH

W Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. produkowane są opony do pojazdów ciężarowych pod markami: Goodyear, Dunlop, Fulda, Kelly, Dębica oraz Sava.

W 2016 roku w fabryce w Dębicy nastąpił dynamiczny rozwój produkcji opon do pojazdów ciężarowych. Dzięki temu Spółka stała się jednym z największych producentów opon do aut ciężarowych w Polsce.

W fabryce w Dębicy produkuje się wysokiej jakości opony ciężarowe przystosowane do montażu na obręczach 22,5", które są na wyposażeniu dużych samochodów ciężarowych eksploatowanych na drogach oraz autostradach krajowych i zagranicznych.

W 2016 roku Spółka rozpoczęła seryjną produkcję opon ciężarowych o rozmiar 19,5". Znajdzie on zastosowanie głównie w transporcie miejskim i lokalnym. Ten segment rynku rozwija się bardzo dynamicznie i jest kolejną szansą na rozwój produkcji opon ciężarowych w fabryce w Dębicy.

1.3. MEMBRANY WULKANIZACYJNE

Firma Oponiarska Dębica S.A. jest producentem membran wulkanizacyjnych przeznaczonych do produkcji opon. W 2016 roku Spółka wyprodukowała ponad 202 tys. sztuk membran w 158 asortymentach. Były to membrany do produkcji opon motocyklowych, lotniczych, osobowych, rolniczych, ciężarowych i opon do ciężkich maszyn ziemnych. Membrany były przeznaczone na użytek wewnętrzny firmy oraz na eksport do odbiorców korporacyjnych. Ogółem sprzedano ponad 143 tys. sztuk membran do zakładów produkujących opony, głównie w Europie Zachodniej i

Wszystkie sprzedano ponad 1,5 tys. sztuk natomiast do zamówień produkcyjnych opony, głównie w Europie Zachodniej i Ameryce Łacińskiej.

1.4. UDZIAŁ GRUP PRODUKTOWYCH W SPRZEDAŻY OGÓLEM

2016

Asortyment	Sprzedaż ilościowa w tys. sztuk	Sprzedaż wartościowa w tys. zł	Udział w całości sprzedaży	Zmiana wartości sprzedaży 2016 vs 2015
Opony osobowe, dostawcze, ciężarowe, rolnicze, przemysłowe	14 965	1 586 421	94,50%	-2,94%
Pozostałe		92 255	5,50%	-29,60%
Razem:	14 965	1 678 676	100,00%	-4,92%

2. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

Nakłady inwestycyjne w 2016 roku wyniosły 77 mln zł.

Inwestycje prowadzone były zgodnie z przyjętymi planami i skupiały się głównie na:

- zakupie maszyn i urządzeń, które pozwalają fabryce w Dębicy wytwarzać wyroby zaawansowane technologicznie oraz zapewniają najwyższą jakość produkcji;
- podtrzymaniu istniejących procesów oraz spełnieniu wymagań bezpieczeństwa i zgodnych z obowiązującymi przepisami i standardami
- działaniach podjętych w celu uzyskania oszczędności, poprawy efektywności produkcji, spełnienia wymogów BHP, ochrony przeciwpożarowej i ochrony środowiska;
- zakupie osprzętu produkcyjnego.

Działalność inwestycyjna w 2016 roku polegała głównie na:

- obniżeniu kosztów produkcji poprzez wprowadzenie rozwiązań technicznych, zastosowanie energooszczędnych urządzeń oraz wdrożenie nowych technologii;
- działaniach inżynierskich, które miały na celu lepsze wykorzystanie i optymalizację pracy istniejących maszyn i urządzeń oraz dostosowanie ich do potrzeb wprowadzanych nowych technologii;
- zastosowaniu maszyn i urządzeń o wysokim poziomie automatyzacji, które zapewniają odpowiednią wydajność, efektywność i jakość produktu oraz poprawiają warunki pracy pracowników;
- stosowaniu rozwiązań polepszających warunki bezpieczeństwa i higieny pracy oraz sprzyjających ochronie środowiska;
- stosowaniu rozwiązań i urządzeń do ciągłego monitorowania procesów produkcyjnych
- stosowanie rozwiązań ergonomicznych

3. NAJWAŻNIEJSZE WYDARZENIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU TECHNICZNEGO

W zakresie rozwoju technologicznego Firma Oponiarska Dębica S.A. kontynuowała kierunek przyjęty w latach poprzednich.

W obszarze opon osobowych:

- wprowadziła do produkcji opony 18" High Performance i Ultra High Performance (między innymi Goodyear Eagle F1 Assymetric 3, Dunlop Sport Maxx RT2, Debica Presto UHP2, Sava Intensa UHP2)

- kontynuowała wdrażanie do produkcji opon 17" High Performance i Ultra High Performance, z przeznaczeniem na pierwsze wyposażenie (Opel Insignia) i rynek wymiany
- kontynuowała wprowadzenie do produkcji opon osobowych klasy BA (parametry oporu toczenia i przyczepności na mokrej nawierzchni) o indeksach prędkości W (do 270 km/h) i Y (do 300 km/h);
- wprowadziła do produkcji nowe rodziny opon zimowych : Goodyear Ultra Grip Performance Gen-1, Dunlop Wintersport 5
- poszerzyła paletę opon zimowych z zastosowaniem mieszanki krzemionkowej, która pozwala na osiągnięcie znakomych rezultatów trakcyjnych na śniegu i lodzie;

W obszarze opon ciężarowych Firma Oponiarska Dębica S.A. wprowadziła do sprzedaży asortymenty 19,5", obejmujące gamę opon na oś sterującą, napędową i do naczep.

O budżetowe brandy Kelly oraz Debica powiększyła się oferta opon 22.5".

Równocześnie rozwijano możliwości produkcyjne mieszanek gumowych zapewniających osiągnięcie wysokich parametrów opon. Są to technologie materiałowe, które pozwalają na uzyskanie zwiększonej przyczepności bieżników na mokrej nawierzchni, poprzez stosowanie kauczuków syntetycznych funkcjonalizowanych i krzemionek o wysokiej powierzchni aktywnej.

W zakresie procesów produkcyjnych opon osobowych kontynuowano program Optymalizacji Produkcji. Program, który pozwala w najlepszym stopniu wykorzystać zainstalowane zdolności produkcyjne przy utrzymaniu najwyższych standardów bezpieczeństwa pracowników i jakości wyrobów. Zapewniając też najwyższą zgodność realizacji planów produkcyjnych z potrzebami klientów.

W zakresie opon ciężarowych realizowano analogiczną strategię rozwoju procesów produkcyjnych, w oparciu również o KANBAN – skomputeryzowany system, obejmujący planowanie i nadzór nad produkcją oraz automatyczne zbieranie i archiwizowanie danych dotyczących procesu produkcyjnego i produktu. Zastosowane rozwiązania to najwyższy poziom rozwoju i efektywności procesu produkcji opon.

4ZAOPATRZENIE

W 2016 roku T.C. Dębica S.A. kupowała kauczuki naturalne od podmiotu powiązanego Goodyear Orient Company Private Ltd., z siedzibą w Singapurze, których równowartość rocznych zakupów wyniosła 9% przychodów netto ze sprzedaży Spółki. Wartość roczna zakupu kauczuków syntetycznych od podmiotu powiązanego Goodyear Akron w USA stanowiła 2,1% przychodów netto ze sprzedaży

5.SPRZEDAŻ I DYSTRYBUCJA

5.1. WARTOŚCIOWA SPRZEDAŻ T.C. DĘBICA S.A. W PODZIALE NA RYNEK POLSKI I EKSPORT

W 2016 roku kontynuowano model prowadzenia biznesu zapoczątkowany w 2012 roku, polegający na sprzedaży opon marek innych niż Dębica zaraz po zakończeniu procesu produkcyjnego podmiotowi Goodyear Dunlop Tires Operations S.A. z siedzibą w Luxemburgu, zarejestrowanemu w Polsce dla potrzeb VAT.

Zmiana modelu biznesowego spowodowała, że bezpośrednia sprzedaż eksportowa opon została zastąpiona pośrednią sprzedażą eksportową. Nie występuje również bezpośrednia sprzedaż opon do firmy Goodyear Dunlop Tires Polska Sp. z o.o.

W 2016 r. wartość sprzedaży Spółki wyniosła 1 679 mln zł i była niższa w porównaniu z 2015 roku o 87 mln zł. Eksport wyniósł 1 503 mln zł i stanowił 89,5% całości wartości sprzedaży, w tym 97,4% stanowiła sprzedaż do Goodyear Dunlop Tires Operations S.A. z siedzibą w Luksemburgu.

Wartość sprzedaży na rynek krajowy wyniosła 10,5% ogólnych przychodów ze sprzedaży.

Główne docelowe rynki eksportu opon produkowanych w T.C. Dębica S.A. to: Luksemburg, Niemcy, Słowenia (z krajami byłej Jugosławii), Francja, Włochy, Hiszpania, Wielka Brytania, Turcja, Rumunia.

5.2. SPRZEDAŻ T.C. DĘBICA S.A. W PODZIALE NA RYNKI WYMIANY I RYNKI ORYGINALNEGO WYPOSAŻENIA

Firma Oponiarska Dębica S.A. produkuje opony na pierwsze wyposażenie. Sprzedaż tych wyrobów odbywa się w ramach sprzedaży do podmiotów powiązanych, które dostarczają opony na rynek pierwszego wyposażenia.

Na krajowym rynku wymiany dystrybucja opon realizowana była głównie poprzez sprzedaż do:

- regionalnych dystrybutorów ogumienia,
- franchisingowej sieci Premio,
- serwisów oponiarskich,
- Autoryzowanych Serwisów Grupy Goodyear.

6. WŁADZE SPÓŁKI

W 2016 roku nie zaszły żadne zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem.

Do odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, tj. do 23 czerwca 2016 roku, trwała XXII kadencja Rady Nadzorczej. Kadencja XIX Zarządu, zgodnie ze Statutem Spółki, rozpoczęła się w 2014 roku i ma trwać 3 lata.

W skład XIX kadencji Zarządu weszli:

Stanisław Cieszkowski - Prezes Zarządu
Ireneusz Maksymiuk - Członek Zarządu
Michał Mędrek - Członek Zarządu
Leszek Szafran - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza XXIII kadencji działała w składzie:

Jacek Pryczek – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Dominikus Golsong – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Maciej Mataczyński – Sekretarz Rady Nadzorczej,
Renata Kowalska-Andres – Członek Rady Nadzorczej,
Karl Brocklehurst – Członek Rady Nadzorczej,
Łukasz Rędziniak – Członek Rady Nadzorczej,
Janusz Raś – Członek Rady Nadzorczej*.

*Zgodnie z § 14 ust. 2 Statutu Spółki w skład Rady Nadzorczej wchodzi jeden przedstawiciel pracowników Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. Przedstawicielem tym został Pan Janusz Raś, wybrany na członka Rady Nadzorczej XXIII kadencji zgodnie z postanowieniami Statutu i Regulaminu Wyboru Przedstawiciela Pracowników.

Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej za 2016 rok zostało przedstawione w punkcie 10 „Dodatkowych not objaśniających” stanowiących integralną część rocznego Sprawozdania finansowego za rok 2016.

W 2016 roku akcjonariuszem posiadającym ponad 5% kapitału zakładowego był:

Goodyear S.A. z siedzibą w Luksemburgu, posiadający 11 234 912 akcji stanowiących 81,396% kapitału zakładowego Spółki, przyznających prawo do 11 234 912 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 96,02% całkowitej liczby głosów na Walnym zgromadzeniu Spółki w dniu 23 czerwca 2016 r.

Zgodnie z otrzymanymi informacjami wszystkie akcje i głosy w Spółce kontrolowane przez Grupę Goodyear należą obecnie bezpośrednio do Goodyear Luxembourg.

Spółka nie posiada informacji o późniejszych zmianach w wykazie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% kapitału zakładowego i co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA Spółki.

W stosunku do akcji Spółki nie mają zastosowania ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki. Brak jest również ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczeń czasowych dotyczących wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi byłyby oddzielone od posiadania papierów wartościowych. Spółka nie emitowała papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne.

Emitentowi nie są znane umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

W Spółce nie istnieje system kontroli programów akcji pracowników.

Statut Spółki nie przewiduje szczególnych zasad zmian Statutu, które mogą być dokonywane zgodnie z obowiązującymi przepisami, w szczególności Kodeksu Sądów Handlowych.

7.SYTUACJAFINANSOWO-EKONOMICZNA

W 2016 roku Firma Oponiarska Dębica S.A. uzyskała zysk netto w wysokości 64,8 mln zł, tj. o 14,2 mln zł i o 17,9 proc. niższy niż w 2015 roku.

Przychody ze sprzedaży wyniosły 1 678,7 mln zł i były niższe o 4,9 proc. w porównaniu do sprzedaży w roku 2015.

Sprzedaż Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. do podmiotów powiązanych wygenerowała przychody w kwocie 1 506,3 mln zł, 7,8 proc. niższe r/r. Sprzedaż do podmiotów z Grupy Goodyear za 2016 rok stanowiła 89,7 proc. sprzedaży ogółem, wobec 92,6 proc. w 2015 roku. Przychody ze sprzedaży do podmiotów niepowiązanych wyniosły 172,4 mln zł i wzrosły o 41,1 mln zł r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek powiązanych wyniósł 104,6 mln zł. Marża tego zysku w relacji do przychodów spadła z 9,6 proc do 6,9 proc. r/r. Natomiast zysk brutto ze sprzedaży do jednostek niepowiązanych wyniósł 30,8 mln zł. Marża na tym poziomie zysku wzrosła z 13,8 do 17,9 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży ogółem za 2016 roku wyniósł 135,4 mln zł. Marża w relacji do przychodów wyniosła 8 proc.

Przeciętne jednostkowe koszty produkcji zostały obniżone w 2016 roku o 4,8 proc. w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku.

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu wyniosły 76,2 mln zł, tj. o 0,6 mln zł mniej niż w 2015 roku. Udział tych kosztów w wartości sprzedaży wyniósł 4,5 proc. wobec 4,3 proc. w roku ubiegłym.

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej w 2016 roku wyniósł minus 7,6 mln zł i jest lepszy o 9 mln zł w porównaniu do 2015 roku, głównie z powodu realizacji zysku ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych w wysokości 1,3 mln zł, oraz niższych kosztów złych długów o 10 mln zł w stosunku do roku ubiegłego. Z drugiej strony, w roku 2016 Spółka zanotowała wyższe o 5,5 mln zł koszty restrukturyzacji.

Zysk z działalności operacyjnej za 2016 rok wyniósł 51,7 mln zł i jest o 37,5 proc. niższy r/r. Marża na tym poziomie w relacji do przychodów spadła do 3,0 proc. wobec 4,7 proc w roku ubiegłym.

Działalność finansowa w 2016 roku wygenerowała zysk w wysokości 350 tys zł wobec 4,2 mln zł w analogicznym okresie 2015 roku.

Różnice kursowe wygenerowały koszt w kwocie 4,1 mln zł, wobec przychodu w wysokości 212 tys zł w roku 2015.

Koszty dyskonta weksli pozostają stabilne w porównaniu do ubiegłego roku i wyniosły 1,6 mln zł. Koszty pozostałych odsetek wyniosły 0,9 mln zł i były wyższe niż w 2015 o 0,4 mln zł .

Odsetki od udzielonej pożyczki podmiotom powiązanych wygenerowały przychód w kwocie 6,4 mln zł, o 1,3 mln zł więcej niż w 2015 roku .

Natomiast przychody finansowe z tytułu pozostałych odsetek wyniosły 0,7 mln zł, tj. o 1 mln zł niższe r/r.

Zysk brutto przed opodatkowaniem za 2016 roku wyniósł 52 mln zł, o 40 proc. mniej r/r.

Część bieżąca podatku dochodowego wyniosła 1,5 mln zł i dotyczy działalności opodatkowanej. Spółka rozliczyła ulgę w podatku dochodowym w kwocie 15 mln zł, należną za realizowanie inwestycji w Specjalnej Strefie Ekonomicznej Euro-Park Mielec. Część odroczonego podatku dochodowego wyniosła 14,3 mln zł. Tym samym łączny podatek dochodowy wyniósł 12,7 mln zł.

Zgodnie z posiadanym zezwoleniem na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec (nr 134/ARP/2008 z 27 lutego 2008 r.), Spółka ma prawo do korzystania z ulgi w podatku dochodowym do wysokości 40,23 proc. zdyskontowanej kwoty nakładów inwestycyjnych poniesionych na realizację inwestycji na terenie SSE.

Spółka wypełniła warunki zezwolenia w grudniu 2012 roku i począwszy 2013 roku korzysta z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych. Decyzją Ministra Rozwoju Nr 27/IW/16 z dnia 14 stycznia 2016 r. posiadane Zezwolenie na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec zostało zmienione w części dotyczącej daty ważności. Tym samym data ważności została wykreślona z Zezwolenia. Na dzień 31.12.2016 Spółka zweryfikowała pierwotne założenie pełnego wykorzystania ulgi (31.12.2017). Na podstawie zweryfikowanych prognoz ulga zostanie wykorzystana do końca 2018. Z uwagi na fakt, że jest to zmiana szacunku, Spółka nie dokonuje korekty wyniku za poprzednie lata.

Kwota należnej ulgi podatkowej na 31 grudnia 2016 roku wyniosła 111,3 mln zł w wartości nominalnej oraz 72,5 mln zł w wartości zdyskontowanej. Do dnia bilansowego Spółka wykorzystwała należną ulgę podatkową w wysokości 90,5 mln zł w wartości nominalnej oraz 61,3 mln zł w wartości zdyskontowanej. Spółka przyjęła założenie, że w terminie obowiązywania zezwolenia zrealizowane zostaną wszystkie krótkoterminowe różnice przejściowe, a także długoterminowe różnice przejściowe planowane do realizacji w okresie obowiązywania zezwolenia.

Efektywna stawka podatku dochodowego za 2016 rok ma wartość ujemną (24,5) proc., wobec ustawowej 19,0 proc. Jest to wpływ rozliczonej ulgi za zrealizowanie inwestycji w SSE Euro-Park Mielec.

Na koniec grudnia 2016 roku aktywa trwałe wyniosły 814 mln zł i obniżyły się o 15,7 mln zł w ciągu roku. Nakłady inwestycyjne wyniosły 77 mln zł, a amortyzacja istniejącego majątku trwałego 94,4 mln zł. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosły 2,1 mln zł i pozostały na porównywalnym poziomie do stanu na 31 grudnia 2015 roku.

Aktywa obrotowe wyniosły 637,8 mln zł i wzrosły w ciągu czterech kwartałów 2016 roku o 35,6 mln zł. Należności krótkoterminowe wyniosły 220,0 mln zł i spadły o 21,9 mln zł (w tym: należności od jednostek powiązanych o 8,4 mln zł, od pozostałych jednostek 13,5 mln zł). Zapasy wzrosły o 1,1 mln zł do poziomu 75,9 mln zł. Krótkoterminowe aktywa finansowe wyniosły 340,6 mln zł i wzrosły w ciągu czterech kwartałów o 56,2 mln zł. Wzrost nastąpił a pozycji środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, które na dzień bilansowy wyniosły 85,6 mln zł. Wartość pożyczek udzielonych podmiotom powiązanych pozostała na niezmiennym poziomie w stosunku do ubiegłego roku, tj 255 mln zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyniosły 1,2 mln zł i wzrosły o 0,2 mln zł w stosunku do stanu na 31 grudnia 2015 roku.

Aktywa Spółki na 31 grudnia 2016 roku wyniosły 1 451,8 mln zł i wzrosły w ciągu czterech kwartałów o 19,9 mln zł.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły 426,7 mln zł i w trakcie 2016 roku spadły o 5,4 mln zł. Rezerwy na zobowiązania spadły o 10,2 mln zł, głównie w pozycji rezerwy z tytułu podatku odroczonego 14,2 mln zł.

Krótkoterminowe zobowiązania wobec jednostek powiązanych wzrosły o 5,8 mln zł do poziomu 11,1 mln zł.

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek pozostały na podobnym poziomie wobec ubiegłego roku (294,8 mln zł, o 0,6 mln zł więcej niż na koniec grudnia 2015). Zobowiązania długoterminowe wzrosły o 0,7 mln zł. Fundusz socjalny zmniejszył się o 0,2 mln zł.

Na koniec grudnia 2016 roku kapitał własny Spółki wynosił 1 025 mln zł i zwiększył się o 25,2 mln zł. Nastąpił wzrost kapitału rezerwowego o 39,4 mln zł, tj o wartość podzielonego zysku za rok 2015. Zysk netto bieżącego roku jest niższy od zysku 2015 o 14,2 mln zł

8. RYZYKA FINANSOWE

W ramach polityki zarządzania ryzykiem finansowym Firma Oponiarska „Dębica” S.A. identyfikuje następujące ryzyka oraz przyjęła następujące cele i metody zarządzania tym ryzykiem:

Ryzyko kredytowe.

Ryzyko kredytowe implikowane rodzajem i zakresem prowadzonej działalności gospodarczej, może dotyczyć zwiększenia poziomu nieściągalnych należności, będącego następstwem koniecznego (ze względu na wymogi rynku) kredytowania sprzedaży. Spółka ogranicza ekspozycję na ryzyko kredytowe związane z należnościami z tytułu dostaw i usług poprzez ocenę i monitoring kondycji finansowej kontrahentów, ustalanie limitów kredytowych oraz stosowanie zabezpieczeń wierzytelności. Ponadto od lipca 2015 roku Spółka ubezpiecza należności. Spółka koncentruje się na zabezpieczeniu płatności, zarówno na płaszczyźnie formalno-prawnej (tj. weksel, hipoteka, zastaw), jak również merytorycznej (tj. doskonalenie logistyki dostaw, pogłębianie badania sytuacji finansowej odbiorców itp.).

Nieodłącznym elementem procesu zarządzania ryzykiem kredytowym realizowanego w Spółce jest bieżący monitoring stanu należności oraz wewnętrzny system raportowania. Spółka koncentruje się na zabezpieczeniu płatności, zarówno na płaszczyźnie formalno-prawnej (tj. weksel, hipoteka, zastaw), jak również merytorycznej (tj. doskonalenie logistyki dostaw, pogłębianie badania sytuacji finansowej odbiorców itp.) W efekcie dobre zarządzanie tym obszarem pozwala generować wartość dodaną.

Pomimo koncentracji ryzyka z tego tytułu ocenia się, że ze względu na dostępne dane historyczne oraz wieloletnie doświadczenie we współpracy z klientami, jak również stosowane zabezpieczenia występuje niski stopień ryzyka kredytowego.

W efekcie dobre zarządzanie tym obszarem pozwala generować wartość dodaną.

W ocenie Zarządu Spółki, poziom ryzyka finansowego związanego ze ściąganiem należności jest niski.

Ryzyko płynności

Z uwagi na fakt, iż Spółka funkcjonuje w ramach międzynarodowej grupy kapitałowej oraz charakteryzuje się stosunkowo wysoką zyskownością, nie istnieje w ocenie Zarządu istotne ryzyko utraty płynności. W związku z powyższym Spółka nie stosuje instrumentów zabezpieczających przed utratą płynności. Spółka finansuje swoją działalność głównie z wewnętrznie wygenerowanych środków.

Ryzyko kursowe

Spółka jest uzależniona od wahań kursów walut obcych w związku z eksportem wyrobów gotowych oraz importem surowców, lecz zgodnie z długookresową strategią finansową Spółki nie stosuje instrumentów w zakresie zabezpieczenia ryzyka walutowego wykorzystując hedging naturalny. Wpływy z eksportu w większości przeznaczone są na zakup materiałów z importu. Długookresowo polityka ta daje pozytywne efekty.

Ryzyko stopy procentowej

W 2016 roku obowiązywały umowy o kredyty w rachunku bieżącym na łączną kwotę 175 mln zł. Wykorzystanie tych kredytów na dzień 31 grudnia 2016 roku było zerowe. Spółka utrzymywała płynność i stabilność finansowania. Spółka nie poniosła istotnych kosztów odsetek, dlatego też - w ocenie Zarządu - ryzyko związane ze zmiennością stóp

procentowych nie jest w przypadku Spółki istotne.

Ryzyko rynkowe

Za zarządzanie ryzykiem rynkowym w Spółce i przestrzeganie przyjętej w tym zakresie polityki odpowiada Zarząd.

Spółka zarządza ryzykiem rynkowym poprzez podejmowanie skutecznych decyzji związanych z utrzymaniem swojej pozycji rynkowej, wdrażaniem nowych, strategicznych przedsięwzięć mających na celu poszukiwaniem nowych rynków zbytu, wprowadzaniem nowych, atrakcyjnych wyrobów.

Zarząd Spółki nie przewiduje wystąpienia istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej.

T.C. Dębica S.A. w okresie roku obrotowego utrzymuje bezpieczny poziom zadłużenia oraz dywersyfikuje ryzyko związane z zadłużeniem i działalnością operacyjną, współpracując z czterema bankami.

W 2016 roku Spółka utrzymywała wysoką płynność finansową połączoną z niskim poziomem zadłużenia.

Pogorszenie sytuacji płynnościowej może odbić się na odbiorcach Spółki i wpłynąć na ich zdolność regulowania zobowiązań. Pogarszające się warunki działalności dla klientów mogą mieć wpływ na szacunki dotyczące prognoz przepływów pieniężnych oraz oceny utraty wartości aktywów. W stopniu, w jakim informacje te były dostępne, Zarząd odpowiednio uwzględnił zrewidowane szacunki oczekiwanych przyszłych przepływów pieniężnych w swojej ocenie utraty wartości aktywów.

9. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ T.C. DĘBICA S.A.

W 2016 roku Firma Oponiarska Dębica S.A., największy zakład produkcyjny Goodyear w Europie i jeden z największych na świecie, kontynuowała inwestycje w Specjalnej Strefie Ekonomicznej Euro-Park Mielec, w zakresie dostosowania procesu produkcji opon do samochodów osobowych z wysokimi i bardzo wysokimi prędkościami, które należą do najbardziej dochodowych segmentów rynku oponiarskiego. Dzięki temu Firma Oponiarska Dębica S.A. produkuje opony 17" / 18" oraz opony o najwyższych indeksach prędkości W (270 km/h) i Y (300 km/h).

W tym segmencie Spółka z dużym sukcesem wprowadziła na rynek nowy, zaawansowany technologicznie produkt – oponę Dębica Presto UHP 2 przeznaczoną przede wszystkim dla pojazdów o wysokich osiągnięciach.

Znaczące środki inwestycyjne wydane na zwiększenie zdolności produkcyjnych opon do samochodów ciężarowych pozwolą na rozszerzenie gamy produktów, w celu zapewnienia Spółce jeszcze lepszej rentowności i zwiększania jej konkurencyjności w tym segmencie. Spółka będzie w nim konsekwentnie wzmocniać swoją pozycję rynkową.

10. INSTRUMENTY FINANSOWE

Według stanu na koniec 2016 roku Spółka posiadała aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, czyli udziały w obcych podmiotach o wartości 144 tys. zł.

W 2016 roku Spółka udzieliła czterech pożyczek krótkoterminowych dla Goodyear S.A. z siedzibą w Luxemburg o łącznej wartości 255 mln zł.

Spółka nie posiadała zobowiązań finansowych na koniec 2016 roku.

11. POZOSTAŁE INFORMACJE

A/
Wartość transakcji z podmiotami powiązanymi wchodzącymi w skład koncernu Goodyear w 2016 roku w zakresie sprzedaży wyrobów, towarów i usług wyniosła 1 506 mln zł, a w zakresie sprzedaży środków trwałych 1,5 mln zł.

Wartość transakcji dotyczących zakupu wyniosła 562,5 mln zł.

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie zawarła istotnych transakcji na warunkach istotnie innych niż zbliżone do rynkowych ze stronami powiązanymi.

B/

Spółka nie udzieliła poręczeń i gwarancji, a także nie zaciągała pożyczek.

Spółka korzystała z kredytów w rachunku bieżącym. Zobowiązania z tego tytułu na koniec 2016 roku wyniosły zero.

W 2016 roku obowiązywały umowy z czterema bankami o kredyty w rachunku bieżącym do kwoty 175 mln zł. Nota 19D do Bilansu zawiera wykaz tych umów oraz warunki, na jakich kredyt został udzielony.

W 2016 roku Spółka udzieliła czterech pożyczek krótkoterminowych dla Goodyear S.A. Luxembourg. Szczegółowe informacje o pożyczkach dla Goodyear S.A. zawiera poniższa tabela:

data umowy	2015-04-30	2015-05-29	2015-09-24	2015-12-23
daty przekazania (umowa)	2015-04-30	2015-05-29	2015-09-24	2015-12-23
kwoty	60 000 000	15 000 000	30 000 000	150 000 000
termin zapadalności (spłaty pożyczki)	2016-04-30	2016-05-29	2016-09-24	2016-12-23
razem odsetki naliczone w 2016r	898 504,10	279 082,20	1 015 052,06	2 673 301,37
razem odsetki zrealizowane w 2016r	1 136 482,18	338 576,72	1 134 041,10	2 680 013,70
data umowy	2016-05-20	2016-06-29	2016-09-24	2016-12-23
daty przekazania (umowa)	2016-05-20	2016-06-29	2016-09-24	2016-12-23
kwoty	75 000 000	50 000 000	45 000 000	85 000 000
termin zapadalności (spłaty pożyczki)	2017-05-20	2017-06-29	2017-09-24	2017-12-23
razem odsetki naliczone w 2016r	804 821,91	444 246,59	210 752,05	32 789,04
razem odsetki zrealizowane w 2016r	692 712,32	369 506,86	143 486,30	0

Posiadane zasoby finansowe pozwalały na terminowe wywiązywanie się z zaciągniętych zobowiązań.

Spółka nie emitowała dłużnych lub kapitałowych papierów wartościowych w okresie objętym raportem.

C/

W 2016 roku Spółka nie dokonała inwestycji w papiery wartościowe, instrumenty finansowe, czy nieruchomości.

D/

Spółka nie podawała do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych za rok 2016.

E/

Spółka jest stroną następujących umów znaczących:

- umowa o pomocy technicznej i udzieleniu licencji zawarta z Goodyear SA z siedzibą w Luxemburgu,
- umowa w sprawie dostaw gazu zawarta z Air Products Gazy Sp. z o.o. z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu.

Spółce nie są znane umowy zawarte pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

F/

W 2016 roku nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem.

G/

Informacje na temat wynagrodzeń osób zarządzających i nadzorujących Spółkę zostały podane w pkt. 10 w „Dodatkowych notach objaśniających”.

H/

Umowy o pracę zawarte pomiędzy Spółką a członkami Zarządu przewidują odszkodowanie dla członków Zarządu w przypadku rozwiązania tych umów przez Spółkę bez ważnej przyczyny.

I/

Następujący członkowie władz Spółki posiadali akcje T.C. Dębica S.A.:

Stanisław Cieszkowski, Członek Zarządu – 430 akcji.

Janusz Raś - Członek Rady Nadzorczej- 15 akcji

Wszystkie akcje są o wartości nominalnej 8 zł każda.

J/

Spółce nie są znane umowy w wyniku, których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji.

K/

Nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które miałyby znaczący wpływ na niniejsze sprawozdanie finansowe.

L/

W roku 2016 nie wystąpiło nabycie i zbycie udziałów (akcji) własnych.

M/

W dniu 16 grudnia 2016 r. została zawarta umowa z PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Al. Armii Ludowej 14, na badanie sprawozdania finansowego za 2016 rok.

Wynagrodzenie należne za badanie i przegląd sprawozdania finansowego za rok 2016 wyniosło 156 655 zł (2015: 250 000 zł).

Biegły rewident nie świadczył innych usług.

N/

W czerwcu 2016 przeciwko Spółce wszczęto postępowanie administracyjne przez Urząd Regulacji Energetyki na podstawie art. 56 ust. 1 pkt. 3a, a także art. 30 ust. 1 i art. 23 ust. 2 pkt. 13 Ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne (Dz. U. Z 2012 r., poz. 1059 z późn. zm.) w związku z art 61 § 1 i §4 Ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. – Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2016 r., poz. 23 z późn. zm.), w sprawie wymierzenia Spółce kary pieniężnej w związku z powzięciem – na podstawie dokumentów przekazanych Prezesowi URE przez Operatora Systemu Dystrybucyjnego, do których sieci Spółka jest w danych miejscach przyłączona – uzasadnionego, zdaniem Prezesa URE, podejrzenia naruszenia przez Spółkę obowiązku stosowania się do ograniczeń w dostarczaniu i poborze energii elektrycznej, co, zgodnie z art. 56 ust. 1 pkt. 3a Ustawy – Prawo energetyczne, podlega karze pieniężnej.

Zarząd Spółki uważa, że okoliczności sprawy nie uzasadniają nałożenia na Spółkę kary pieniężnej. Spółka złożyła Prezesowi URE stosowne wyjaśnienia.

W razie stwierdzenia w decyzji Prezesa URE, wbrew stanowisku Zarządu Spółki, dopuszczenia się przez Spółkę zarzucanego naruszenia, w opinii Zarządu Spółki waga zarzucanego naruszenia powinna przemawiać za wymierzeniem kary w wysokości znacząco niższej niż maksymalna przewidziana ustawowo.

W związku z wyżej wskazanym stanowiskiem Zarządu, a także brakiem możliwości wiarygodnego oszacowania wysokości potencjalnej kary pieniężnej, w sprawozdaniu finansowym nie ujęto rezerwy na potencjalne przyszłe kary wynikające z wszczętego przeciwko Spółce postępowania.

O wszczęciu postępowania administracyjnego przez Prezesa URE, Spółka informowała raportem bieżącym nr 10/2016 z dnia 1 lipca 2016 r.

Na dzień przekazania niniejszego raportu rocznego do badania przez biegłego rewidenta, Spółka nie otrzymała decyzji Prezesa URE w przedmiocie nałożenia kary pieniężnej.

12. ZASADY ŁADU KORPORACYJNEGO

Zarząd Spółki oświadcza, iż Firma Oponiarska Dębica S.A., notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie od 1994 roku, przestrzega zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2016”, stanowiących załącznik do Uchwały nr 26/1413/2015 Rady Giełdy z 13 października 2015 roku, opublikowanych na stronie <http://www.gpw.pl>. W związku z wejściem w życie z dniem 01.01.2016 r. dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, w dniu 08.06.2016 r. Spółka za pośrednictwem systemu EBI złożyła oświadczenie – informację o stosowaniu przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”. Oświadczenie, o którym mowa powyżej; zostało zamieszczone na stronie internetowej Spółki pod adresem: http://debica.com.pl/relacje-inwestorskie/lad_korporacyjny.

Zarząd Spółki, doceniając znaczenie zasad ładu korporacyjnego zawartych w tym dokumencie oraz rolę jaką zasady te odgrywają w umacnianiu transparentności spółek giełdowych, dołożył wszelkich starań, aby zasady o których mowa powyżej były stosowane w Spółce w jak najszerszym zakresie. Poniżej Zarząd przedstawia zasady zawarte w „Dobrych Praktykach Spółek notowanych na GPW”, od stosowania których Spółka odstąpiła w 2016 r., wraz z uzasadnieniem odstąpienia.

Spółka nie stosowała rekomendacji nr III.R.1. w zakresie wyodrębnienia w strukturze Spółki jednostek odpowiedzialnych za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, ponieważ ich wyodrębnienie nie jest uzasadnione z uwagi na rodzaj działalności prowadzonej przez Spółkę.

Spółka nie stosowała rekomendacji nr IV.R.2 w zakresie umożliwienia akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy i o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, ponieważ w ocenie Zarządu, nie ma potrzeby transmitowania walnych zgromadzeń ani zapewniania dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym i takie oczekiwania nie były zgłaszane Spółce.

Spółka nie stosowała rekomendacji nr IV.R.3. w zakresie dążenia przez Spółkę do tego, aby w sytuacji, gdy wyemitowane papiery wartościowe przez Spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach lub na różnych rynkach i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń korporacyjnych związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane, ponieważ papiery wartościowe wyemitowane przez Spółkę są notowane wyłącznie w Polsce, na GPW i w związku z tym rekomendacja nie dotyczy Spółki.

Spółka nie stosowała rekomendacji nr VI.R.3. w zakresie stosowania do komitetu wynagrodzeń zasady II.Z.7, ponieważ w Radzie Nadzorczej nie funkcjonuje komitet wynagrodzeń, w związku z czym rekomendacja nie dotyczy

Spółki.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.3. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki schematu podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członkami Zarządu sporządzonego zgodnie z zasadą II.Z.1., ponieważ Spółka dotychczas nie opracowała szczegółowego podziału odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności Spółki pomiędzy członków Zarządu, w związku z czym informacje te nie są zamieszczane na stronie internetowej.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.7. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki materiałów informacyjnych na temat strategii Spółki, ponieważ Spółka nie publikuje informacji na temat strategii.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.8. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki wybranych danych finansowych Spółki za ostatnie 5 lat działalności w formacie umożliwiającym przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców, ponieważ dane te są udostępniane wraz z raportem okresowym za dany okres sprawozdawczy, które to raporty są dostępne na stronie internetowej Spółki.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.10. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki prognoz finansowych opublikowanych w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji, ponieważ Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.15. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki opisu stosowanej przez Spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz Spółki oraz jej kluczowych menadżerów, ponieważ Spółka nie opracowała oraz nie realizuje polityki różnorodności.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.16. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki informacji dotyczącej planowanej transmisji obrad Walnego Zgromadzenia w terminie nie później niż 7 dni przed jego datą, ponieważ Spółka nie prowadzi transmisji obrad Walnego Zgromadzenia, a tym samym nie publikuje tej informacji na stronie internetowej.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.19. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki pytań akcjonariuszy skierowanych do Zarządu w trybie art. 428 § 1 lub § 6 Kodeksu spółek handlowych wraz z odpowiedziami Zarządu na zadane pytania, lub szczegółowego wskazania przyczyn nieudzielenia odpowiedzi zgodnie z zasadą IV.Z.13, ponieważ odpowiedzi na pytania zadawane poza Walnymi Zgromadzeniami są publikowane na stronie internetowej w zakładce Relacje inwestorskie/Raporty/Bieżące i Spółka nie zamieszcza ich w osobnej sekcji strony internetowej.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.20. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki zapisu przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia w formie audio lub wideo, ponieważ z uwagi na koszty rejestracji i upublicznienia na stronie internetowej nagrań z przebiegu obrad Walnych Zgromadzeń Spółka zdecydowała się poprzestać na dotychczas stosowanej przejrzystej i efektywnej polityce informacyjnej dotyczącej przebiegu obrad.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr II.Z.1. w zakresie sformułowania w sposób jednoznaczny i przejrzysty wewnętrznego podziału odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności Spółki pomiędzy członków Zarządu oraz opublikowania tego schematu na stronie internetowej Spółki, ponieważ Spółka jak dotychczas nie opracowała szczegółowego podziału odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności Spółki pomiędzy członków Zarządu, a tym samym te informacje nie są zamieszczane na stronie internetowej.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr II.Z.2. w zakresie zasiadania członków Zarządu Spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej Spółki za uzyskaniem zgody Rady Nadzorczej, ponieważ Rada Nadzorcza każdorazowo ocenia, czy zasiadanie w zarządzie lub radzie nadzorczej spółki spoza grupy kapitałowej powoduje konflikt interesów.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr II.Z.7. w zakresie zastosowania Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. do zadań i funkcjonowania komitetów działających w Radzie Nadzorczej w przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni Rada Nadzorcza, ponieważ w Spółce funkcjonuje jedynie komitet audytu w składzie, w który wchodzi jeden niezależny członek Rady Nadzorczej.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr II.Z.8. w zakresie spełniania przez przewodniczącego komitetu audytu kryteriów niezależności wskazanych w zasadzie II.Z.4, ponieważ na przewodniczącego komitetu audytu został wybrany członek nie spełniający kryterium niezależności.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr III.Z.2. w zakresie bezpośredniej podległości osób odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem, audytem wewnętrznym i compliance Prezesowi lub innemu członkowi Zarządu, a także zapewnienia im możliwości raportowania bezpośrednio do Rady Nadzorczej lub komitetu audytu, ponieważ nie doszło do wyodrębnienia organizacyjnego audytu wewnętrznego, a tym samym nie jest możliwe stosowanie tej zasady.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr III.Z.3. w zakresie zastosowania do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zasad niezależności określonych w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego, ponieważ nie doszło do wyodrębnienia organizacyjnego audytu wewnętrznego, a tym samym nie jest możliwe stosowanie tej zasady.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr III.Z.4. w zakresie przedstawiania Radzie Nadzorczej przez osobę odpowiedzialną za audyt wewnętrzny i Zarząd, co najmniej raz w roku, własnej oceny skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1. wraz z odpowiednim sprawozdaniem, ponieważ nie doszło do wyodrębnienia organizacyjnego audytu wewnętrznego, a tym samym nie jest możliwe stosowanie tej zasady.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr IV.Z.2. w zakresie zapewnienia powszechnej dostępnej transmisji obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym, jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, ponieważ w ocenie Spółki powszechnie dostępna transmisja obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym nie jest oczekiwana przez akcjonariuszy.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr IV.Z.12. w zakresie prezentowania przez Zarząd uczestnikom Walnego Zgromadzenia wyników finansowych Spółki oraz innych istotnych informacji zawartych w sprawozdaniu finansowym podlegającym zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie, ponieważ Zarząd nie przedstawia uczestnikom Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia prezentacji. Akcjonariusze otrzymują pisemne sprawozdania finansowe i raport roczny. Prezes Zarządu odczytuje na Walnym Zgromadzeniu zawarty w raporcie rocznym list do akcjonariuszy, w którym ogólnie omawia sytuację Spółki, w tym jej sytuację finansową.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr V.Z.6. w zakresie określenia w regulacjach wewnętrznych kryteriów i okoliczności, w których może dojść w Spółce do konfliktu interesów, a także zasad postępowania w obliczu konfliktów interesów lub możliwości jego zaistnienia, ponieważ Spółka nie posiada sformalizowanych, wewnętrznych regulacji określających kryteria i okoliczności, w których może dojść w Spółce do konfliktu interesów, a także wskazujących zasady postępowania w przypadku jego pojawienia się lub możliwości jego zaistnienia.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr VI.Z.1. w zakresie konstruowania programów motywacyjnych w taki sposób, aby między innymi uzależniać poziom wynagrodzenia członków Zarządu i jej kluczowych menadżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej Spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa, ponieważ w Spółce nie funkcjonują programy motywacyjne.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr VI.Z.2 w zakresie okresu między przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji, ponieważ w Spółce nie funkcjonują programy motywacyjne powiązane z akcjami, w związku z czym zasada nie dotyczy Spółki.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr VI.Z.4. w zakresie przedstawiania raportu na temat polityki wynagrodzeń w sprawozdaniu z działalności Spółki, ponieważ podawane jest w nim wynagrodzenie każdego z członków Zarządu, ale nie jest opisywana polityka wynagrodzeń.

Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawa do podejmowania decyzji o emisji lub wykupie akcji, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta i ich komitetów.

Zarząd Spółki

Zarząd Spółki składa się z trzech do siedmiu osób. Okres sprawowania funkcji (kadencja) przez Członka Zarządu wynosi trzy lata. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji, która rozpoczyna się z dniem powołania, a kończy najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, zatwierdzającego Sprawozdanie finansowe za dany rok, w którym kadencja się rozpoczęła. Członkowie Zarządu mogą być wybierani na kolejne kadencje. Liczbę członków Zarządu określa Rada Nadzorcza. Rada Nadzorcza powołuje i odwołuje Prezesa Zarządu oraz pozostałych Członków Zarządu. Mandat Członka Zarządu wygasa wskutek upływu kadencji, śmierci, rezygnacji albo odwołania go ze składu Zarządu. Rezygnacja jest skuteczna z chwilą złożenia w Spółce pisemnego oświadczenia lub z datą późniejszą wskazaną w tym oświadczeniu. Data ta nie może przysygnąć później niż 30 dni od dnia złożenia pisemnego oświadczenia

wskazaną w tym oświadczeniu. Data ta nie może przypadać później niż 30 dni od dnia złożenia pisemnego oświadczenia w Spółce.

W razie wskazania późniejszej daty skuteczności rezygnacji niż 30 dni, uważa się, że rezygnacja jest skuteczna z upływem 30 dni od złożenia pisemnego oświadczenia w Spółce.

W umowach o pracę oraz innych umowach pomiędzy Spółką a Członkami Zarządu, jak również w sporach między nimi, Spółkę reprezentuje Przewodniczący Rady Nadzorczej. Ustalenie zasad wynagrodzenia oraz innych warunków tych umów należy do wyłącznej kompetencji Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Zarząd Spółki prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę.

Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem Spółki niezatrzymane ustawą albo niniejszym Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej należą do zakresu działania Zarządu. Regulamin Zarządu określa szczegółowo tryb działania Zarządu. Regulamin ten uchwała Zarząd, a zatwierdza uchwałą Rady Nadzorczej. Został on opublikowany na stronie internetowej Spółki www.debica.com.pl.

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch Członków Zarządu Spółki albo jednego Członka Zarządu łącznie z Prokurentem. Wszyscy Członkowie Zarządu są zobowiązani i uprawnieni do wspólnego prowadzenia spraw Spółki.

Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza Spółki składa się z pięciu do dziewięciu członków, przy czym liczbę Członków Rady Nadzorczej danej kadencji ustala Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w drodze uchwały. Członków Rady Nadzorczej powołuje Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, z tym że w skład Rady Nadzorczej wchodzi jeden przedstawiciel pracowników Spółki przez nich powołany. Okres sprawowania funkcji Członka Rady Nadzorczej (kadencja) nie może być dłuższy niż jeden rok. Dopuszczalny jest wybór tej samej osoby na kolejne kadencje. Członków Rady Nadzorczej powołuje się na okres wspólnej kadencji. Kadencja rozpoczyna się z dniem powołania, a kończy najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zatwierdzającego Sprawozdanie finansowe za rok, w którym kadencja się rozpoczęła. Szczegółowe zasady funkcjonowania Rady Nadzorczej określają postanowienia Statutu oraz Regulaminu Rady Nadzorczej Spółki, uchwalonych przez Radę Nadzorczą. Regulamin Rady Nadzorczej został opublikowany na stronie internetowej Spółki www.debica.com.pl. Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Oprócz spraw zastrzeżonych postanowieniami Statutu Spółki, do szczególnych uprawnień Rady Nadzorczej należą:

- 1) badanie Sprawozdania finansowego;
- 2) badanie Sprawozdania Zarządu Spółki oraz wniosków Zarządu co do podziału zysku lub pokrycia strat;
- 3) składanie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy pisemnego sprawozdania z wyników czynności, o których mowa w pkt 1 i 2;
- 4) wyrażanie zgody na utworzenie lub przystąpienie do spółki lub konsorcjum;
- 5) wyrażanie zgody na nabycie lub zbycie przez Spółkę akcji lub udziałów w spółkach albo na nabycie oddziałów spółek;
- 6) wyrażanie zgody na zbycie zorganizowanej części mienia Spółki, z zastrzeżeniem postanowień art. 393 pkt 3 i 4 Kodeksu spółek handlowych;
- 7) wyrażanie zgody na dokonanie przez Spółkę innych czynności prawnych zobowiązujących lub rozporządzających środkami trwałymi Spółki, w tym nabycia i zbycia nieruchomości, jeżeli jednostkowa wartość czynności prawnej przenosi równowartość w złotych kwoty 500 000 USD (słownie: pięciuset tysięcy USD) lub w przypadku czynności powiązanych, dokonywanych w ciągu kolejnych dwunastu miesięcy, jeżeli wartość tych czynności przenosi równowartość w złotych kwoty 1 000 000 USD (słownie: jednego miliona USD) oraz zawieranie umów o zarządzanie, umów o wspólnym inwestowaniu, umów spółek patentowych i umów licencyjnych bądź długoterminowych umów kooperacyjnych;
- 8) wyrażanie zgody na obciążenie mienia Spółki o wartości przenoszącej równowartość w złotych kwoty 1 000 000 USD (słownie: jednego miliona USD) lub udzielenie gwarancji na kwotę przenoszącą równowartość w złotych tej samej kwoty na okres ponad dwunastu kolejnych miesięcy;
- 9) ustalanie wynagrodzenia dla Członków Rady Nadzorczej delegowanych do czasowego wykonywania czynności Członków Zarządu;
- 10) pisemne opiniowanie wniosków składanych Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy w sprawach określonych w § 26 ust. 1 Statutu Spółki;

11) powoływanie w czynnościach z ważnych powodów Członka Zarządu lub całego Zarządu; 12) delegowanie Członka

- 11) zawieszanie w czynnościach, z ważnych powodów, Członka Zarządu lub całego Zarządu, 12) odejście Członka lub Członków Zarządu do czasowego wykonywania czynności Zarządu Spółki w razie zawieszenia lub odwołania Członków Zarządu czy całego Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może działać;
- 13) zatwierdzanie Regulaminu Zarządu Spółki;
- 14) wybieranie biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie Sprawozdań finansowych Spółki;
- 15) zatwierdzanie Regulaminu organizacyjnego Spółki.

Rada Nadzorcza może powoływać komitety stałe lub ad hoc, działające jako kolegalne organy doradcze i opiniotwórcze Rady Nadzorczej. W uchwale o powołaniu Komitetu Rada Nadzorcza określa okres działania danego Komitetu oraz zakres jego zadań.

Komitety Rady Nadzorczej, powołane przez Radę, składają Radzie Nadzorczej sprawozdania ze swojej działalności w terminach wskazanych w uchwale o powołaniu danego Komitetu. Członkowie Komitetu powoływani są przez Radę Nadzorczą spośród jej członków. Członkowie danego Komitetu wybierają, w drodze uchwały, Przewodniczącego Komitetu spośród swoich członków. W skład Komitetu wchodzi co najmniej dwóch członków. Pierwsze posiedzenie Komitetu zwołuje Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny wskazany przez niego Członek Rady Nadzorczej. Pracami Komitetu kieruje Przewodniczący Komitetu. Sprawuje on również nadzór nad przygotowaniem porządku obrad, organizowaniem dystrybucji dokumentów i sporządzaniem protokołów z posiedzeń Komitetu, korzystając w powyższym zakresie z pomocy biura Zarządu Spółki. Posiedzenia Komitetu zwołuje Przewodniczący Komitetu, a w razie jego nieobecności lub niemożności pełnienia przez niego funkcji – Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny wskazany przez niego Członek Rady Nadzorczej, który zaprasza na posiedzenie Członków Komitetu oraz zawiadamia wszystkich pozostałych Członków Rady Nadzorczej o posiedzeniu. Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej mają prawo uczestniczyć w posiedzeniach Komitetu. Zawiadomienie o zwołaniu posiedzenia należy przekazać Członkom Komitetu oraz pozostałym Członkom Rady Nadzorczej nie później niż na siedem dni przed posiedzeniem Komitetu, a w sprawach nagłych nie później niż na trzy dni przed posiedzeniem Komitetu. Przewodniczący Komitetu może zapraszać na posiedzenia Komitetu Członków Zarządu, pracowników Spółki i inne osoby, których udział w posiedzeniu jest przydatny dla realizacji zadań Komitetu. Uchwały Komitetu są podejmowane zwykłą większością głosów oddanych. Członkowie Komitetu mogą głosować nad podjęciem uchwały osobiście, biorąc udział w posiedzeniu Komitetu, lub przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość. Z posiedzenia Komitetu sporządza się protokół, który winien być podpisany przez obecnych na posiedzeniu Komitetu Członków Rady Nadzorczej. Protokół powinien zawierać uchwały, wnioski i sprawozdania Komitetu. Protokoły z posiedzeń Komitetów są przechowywane w siedzibie Spółki. Kopie protokołów dostarczane są wszystkim Członkom Rady Nadzorczej. Przewodniczący Komitetu (lub osoba przez niego wskazana) jest upoważniony do składania wniosków do Rady Nadzorczej o podjęcie przez Radę Nadzorczą uchwał w sprawie opracowania dla potrzeb Komitetu ekspertyz lub opinii dotyczących zakresu zadań lub zatrudnienia doradcy.

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje stały Komitet Audytu. Komitet Audytu składa się z co najmniej trzech członków, powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą spośród jej członków. Przy ustalaniu składu Komitetu Audytu należy brać pod uwagę, że przynajmniej jeden jego członek powinien spełniać warunki niezależności i posiadać kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej, zgodnie z wymogami ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

Sprawozdania finansowe są sporządzane przez Kontrolera ds. Finansowych Spółki, a nadzór nad tym procesem sprawuje Zarząd Spółki. Rada Nadzorcza T.C. Dębica S.A. utworzyła stały Komitet Audytu Rady Nadzorczej, zgodnie z wymogami art. 86 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

Do zadań Komitetu Audytu należy:

- a) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki;
- b) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem;
- c) monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej;
- d) monitorowanie niezależności podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych;
- e) rekomendowanie Radzie Nadzorczej podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych lub do przeprowadzenia czynności rewizji finansowej Spółki;
- f) analiza pisemnych informacji otrzymywanych od podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych o istotnych kwestiach dotyczących czynności rewizji finansowej oraz przekazywanie Radzie Nadzorczej stanowiska Komitetu Audytu w tej sprawie.

Sposób działania Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonania.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych w brzmieniu obowiązującym od 3 sierpnia 2009 roku, zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki www.debica.com.pl oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących, zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwoływane jest przez Zarząd. Rada Nadzorcza może zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli Zarząd nie zwoła go w terminie określonym w przepisach Kodeksu spółek handlowych lub w Statucie, oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy może zostać zwołane również przez akcjonariuszy reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego zgromadzenia. Żądanie zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia należy złożyć Zarządowi na piśmie lub elektronicznie.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki albo jego zastępca. Następnie, spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, akcjonariusze wybierają Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.

W razie nieobecności Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub jego zastępcy Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy otwiera Prezes Zarządu Spółki albo osoba wyznaczona przez Zarząd Spółki. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy może zarządzić przerwę w obradach większością dwóch trzecich głosów. Przerwy nie mogą trwać łącznie dłużej niż trzydzieści dni.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy należą:

- 1) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu Spółki oraz Sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, a także udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków;
- 2) powzięcie uchwały o podziale zysku albo pokryciu strat;
- 3) zmiana przedmiotu działalności Spółki;
- 4) zmiana Statutu Spółki;
- 5) podwyższenie lub obniżenie kapitału akcyjnego;
- 6) połączenie i przekształcenie oraz rozwiązanie i likwidacja Spółki;
- 7) emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa;
- 8) postanowienie dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki albo sprawowaniu zarządu lub nadzoru;
- 9) zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego.

Sprawy i uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, oprócz wyżej wymienionych, wymagają formalności określonych w Kodeksie spółek handlowych.

Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy mają osoby będące akcjonariuszami Spółki i które na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w WZA) zgłoszą podmiotowi prowadzącemu rachunek papierów wartościowych żądanie wystawienia imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych.

Głosowanie odbywa się przy pomocy komputerowego systemu oddawania i obliczania głosów, zapewniającego oddawanie głosów w liczbie odpowiadającej liczbie posiadanych akcji, jak również umożliwiającego wykluczenie możliwości identyfikacji sposobu oddawania głosów przez poszczególnych akcjonariuszy w razie zarządzenia głosowania tajnego.

13. OCHRONA ŚRODOWISKA NATURALNEGO

Znaczący wzrost oddziaływania człowieka na otaczającą przyrodę obserwuje się już od czasów pierwszej rewolucji przemysłowej przypadającej na koniec XVIII wieku. Obecnie przekształcenie środowiska i jego degradacja stały się

poważnym problemem współczesnego świata, w związku z czym coraz istotniejszą kwestią staje się troska o środowisko naturalne, mająca swoje odzwierciedlenie w zaostrzających się regulacjach prawnych oraz negatywnym nastawieniu społeczeństwa do procesów i technologii niespełniających norm środowiskowych.

Firma Oponiarska Dębica S.A. realizuje wymogi prawa oraz prowadzi szeroko zakrojone działania proekologiczne. Wynikają one z przyjętej przez Spółkę strategii rozwoju, zgodnie z którą zmniejszenie uciążliwości Zakładu dla środowiska naturalnego jest jednym z priorytetów rozwoju Firmy. Działania podejmowane w zakresie redukcji negatywnego wpływu na środowisko nie ograniczają się tylko do racjonalnego zużycia surowców, ale obejmują także szereg działań organizacyjnych i technicznych dotyczących właściwego postępowania z odpadami i ich zagospodarowania, wykorzystywania wody w prowadzonych procesach i do celów socjalnych, redukcji emisji zanieczyszczeń do powietrza, optymalizacji procesów w zakresie ograniczenia zużycia energii oraz przeciwdziałania poważnym awariom przemysłowym.

EMISJA DO ATMOSFERY

Atmosfera jest powłoką gazową otaczającą Ziemię, mieszaniną gazów nazywaną powietrzem. Intensywny rozwój techniki i poziomu życia prowadzi do zmian w składzie chemicznym atmosfery ziemskiej, zarówno w skali lokalnej, jak i w skali globalnej. Dlatego też, Firma Oponiarska Dębica S.A. dąży do ograniczenia emisji zanieczyszczeń z procesów produkcji. Zapewnia skuteczną pracę urządzeń ochrony powietrza, eliminuje zużycie benzyny będącej źródłem lotnych związków organicznych, realizuje projekty których celem jest optymalizacja zużycia ciepła w Zakładzie.

Wdrożone działania pozwoliły na obniżenie ilości benzyny wykorzystywanej w procesie produkcyjnym oraz na zmniejszenie emisji zanieczyszczeń z energetycznego spalania paliw, w tym emisji głównego gazu cieplarnianego jakim jest dwutlenek węgla .

Wielkość emisji dwutlenku węgla z energetycznego procesu spalania paliw w latach 2013-2016 (w tys. ton)

Rok 2013 2014 2015 2016

Emisja dwutlenku węgla w tys. ton 36 34 34 34

Wskaźnik zużycia benzyny w latach 2013-2016 (w kg przypadających na 1 Mg wyrobu)

Rok 2013 2014 2015 2016

Wskaźnik (w kg/Mg) 0,021 0,018 0,001 0,001

ODPADY PRZEMYSŁOWE

Ograniczona ilość zasobów naturalnych wymusza racjonalne zużycie surowców w procesach produkcyjnych, a także zagospodarowanie odpadów poprzez poszukiwanie możliwości ich wtórnego wykorzystania. Systemowe zarządzanie odpadami i ich selektywna zbiórka w Zakładzie, umożliwiły Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. na zagospodarowanie 99% powstałych odpadów przy zastosowaniu różnych metod odzysku.

Ilość odpadów zagospodarowanych, poddanych procesom odzysku z ogólnej ilości wytworzonych odpadów w latach 2013-2016 [%]

Rok 2013 2014 2015 2016

Ilość odpadów zagospodarowanych [%] 98 98 99 99

Woda

Przez ostatnie 2 lata Firma Oponiarska Dębica S.A. realizowała program zmniejszenia zużycia wody do celów socjalnych poprzez budowanie świadomości pracowników w zakresie ochrony zasobów naturalnych. Na koniec 2016 roku ilość zużywanej wody do celów socjalnych zmniejszyła się o 19%.

Obniżeniu uległ także wskaźnik zużycia wody w m³ na tonę wyrobu.

Zmniejszenie zużycia wody do celów socjalnych w latach 2013-2016 (w tys. m³)

Rok: 2013, 2014, 2015, 2016

Ilość wody: 140, 150, 132, 121 (w tys. m³)

Ilość wody w m3 przypadającej na tonę wyrobu w latach 2013-2016**Rok: 2013 2014 2015 2016****Ilość wody: 7,2; 7,0; 5,7; 5,5 (m3)**

Opłaty środowiskowe

Mimo wzrostu stawek opłat za korzystanie ze środowiska naturalnego, wskaźnik opłat w złotych na tonę wyrobu w odniesieniu do roku ubiegłego zmniejszył się .

Wskaźnik opłat w złotych na tonę wyrobu w latach 2013-2016

Rok: 2013 2014 2015 2016

Wskaźnik: 1,9; 1,8; 1,8; 1,7 (zł/tonę)

Przeciwdziałanie poważnym awariom przemysłowym

Ze względu na ilość stosowanych substancji niebezpiecznych, stanowiących zagrożenie dla środowiska wodnego, od 2016 roku Spółka została zaklasyfikowana jako zakład o zwiększonym ryzyku wystąpienia poważnej awarii.

Firma spełniła obowiązki nałożone ustawą Prawo ochrony środowiska dla prowadzącego zakład stwarzający zagrożenie wystąpienia poważnej awarii przemysłowej. Dokonano zgłoszenia zakładu o zwiększonym ryzyku do właściwych organów, opracowano i wdrożono Program zapobiegania awariom przemysłowym i System bezpieczeństwa.

W 2016 roku przeprowadzono 6 ćwiczeń w zakresie gotowości na wypadek wystąpienia poważnej awarii, w wyniku których wskazano 14 działań do poprawy. Wszystkie zadania zostały zrealizowane.

Komisja ds. przeciwdziałania poważnym awariom przemysłowym stwierdziła prawidłowy stan przygotowania Spółki na wypadek wystąpienia poważnej awarii przemysłowej.

SYSTEM ZARZĄDZANIA ENERGIĄ został wdrożony w Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. wg MIĘDZYNARODOWEJ NORMY ISO 50001.

Od października 2016 roku ustawa o efektywności energetycznej narzuciła dużym przedsiębiorstwom przeprowadzanie 4-letnich audytów energetycznych, lub prowadzenie zarządzania energią wg normy ISO 50001.

Wprowadzenie ISO 50001 w Firmie było łatwiejsze o tyle, że Zarządzanie Energią funkcjonowało już wg zbliżonych zasad oraz dlatego, że mamy wprowadzoną, podobną systemowo, normę środowiskową ISO 14001.

Norma ISO 50001 pozwala nam spełniać ustawę o Efektywności Energetycznej poprzez zastąpienie audytu energetycznego – przeglądem energetycznym.

Określone zostały czasookresy wykonywania przeglądu. Pierwszy roczny przegląd wykonany został na początku 2016r.

Obejmował:

Analizę wszystkich źródeł energii wykorzystywanych na terenie Firmy Oponiarskiej zgodnie z zakresem obowiązywania normy,

Podział na ustalone obszary,

Wyszczególnienie znaczącego wykorzystania energii poprzez ustalenie progów,

Wyniki roku poprzedniego

Zaplanowane wskaźniki bazowe na rok aktualny.

W październiku 2016r, został przeprowadzony pierwszy stopień audytu dopuszczający do Audytu Certyfikującego.

Kontroli zostały poddane wszystkie związane z normą dokumenty i wynikające z nich zapisy oraz cały proces planowania energii.

Audyt nie wykazał niezgodności.

Spełnianie wymagań ISO 50001 daje nam dobrą kontrolę nad zużywanymi mediami, naciska na obniżanie zużywanego

energii lub efektywniejsze jej wykorzystanie.

Norma ta jest bardzo dobrą alternatywą dla wymaganych prawnie audytów energetycznych. Pozwala nam na samodzielną kontrolę.

Plik	Opis

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

Zarząd Spółki oświadcza, iż Firma Oponiarska Dębica S.A., notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie od 1994 roku, przestrzega zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2016”, stanowiących załącznik do Uchwały nr 26/1413/2015 Rady Giełdy z 13 października 2015 roku, opublikowanych na stronie <http://www.gpw.pl>. W związku z wejściem w życie z dniem 01.01.2016 r. dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”, w dniu 08.06.2016 r. Spółka za pośrednictwem systemu EBI złożyła oświadczenie – informację o stosowaniu przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”. Oświadczenie, o którym mowa powyżej; zostało zamieszczone na stronie internetowej Spółki pod adresem: http://debica.com.pl/relacje-inwestorskie/lad_korporacyjny.

Zarząd Spółki, doceniając znaczenie zasad ładu korporacyjnego zawartych w tym dokumencie oraz rolę jaką zasady te odgrywają w umacnianiu transparentności spółek giełdowych, dołożył wszelkich starań, aby zasady o których mowa powyżej były stosowane w Spółce w jak najszerszym zakresie. Poniżej Zarząd przedstawia zasady zawarte w „Dobrych Praktykach Spółek notowanych na GPW”, od stosowania których Spółka odstąpiła w 2016 r., wraz z uzasadnieniem odstąpienia.

Spółka nie stosowała rekomendacji nr III.R.1. w zakresie wyodrębnienia w strukturze Spółki jednostek odpowiedzialnych za realizację zadań w poszczególnych systemach lub funkcjach, ponieważ ich wyodrębnienie nie jest uzasadnione z uwagi na rodzaj działalności prowadzonej przez Spółkę.

Spółka nie stosowała rekomendacji nr IV.R.2 w zakresie umożliwienia akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub

zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy i o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, ponieważ w ocenie Zarządu, nie ma potrzeby transmitowania walnych zgromadzeń ani zapewniania dwustronnej komunikacji w czasie rzeczywistym i takie oczekiwania nie były zgłaszane Spółce.

Spółka nie stosowała rekomendacji nr IV.R.3. w zakresie dążenia przez Spółkę do tego, aby w sytuacji, gdy wyemitowane papiery wartościowe przez Spółkę są przedmiotem obrotu w różnych krajach lub na różnych rynkach i w ramach różnych systemów prawnych, realizacja zdarzeń korporacyjnych związanych z nabyciem praw po stronie akcjonariusza następowała w tych samych terminach we wszystkich krajach, w których są one notowane, ponieważ papiery wartościowe wyemitowane przez Spółkę są notowane wyłącznie w Polsce, na GPW i w związku z tym rekomendacja nie dotyczy Spółki.

Spółka nie stosowała rekomendacji nr VI.R.3. w zakresie stosowania do komitetu wynagrodzeń zasady II.Z.7, ponieważ w Radzie Nadzorczej nie funkcjonuje komitet wynagrodzeń, w związku z czym rekomendacja nie dotyczy Spółki.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.3. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki schematu podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członkami Zarządu sporządzonego zgodnie z zasadą II.Z.1., ponieważ Spółka dotychczas nie opracowała szczegółowego podziału odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności Spółki pomiędzy członków Zarządu, w związku z czym informacje te nie są zamieszczane na stronie internetowej.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.7. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki materiałów informacyjnych na temat strategii Spółki, ponieważ Spółka nie publikuje informacji na temat strategii.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.8. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki wybranych danych finansowych Spółki za ostatnie 5 lat działalności w formie umożliwiającej przetwarzanie tych danych przez ich odbiorców, ponieważ dane te są udostępniane wraz z raportem okresowym za dany okres sprawozdawczy, które to raporty są dostępne na stronie internetowej Spółki.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.10. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki prognoz finansowych opublikowanych w okresie co najmniej ostatnich 5 lat, wraz z informacją o stopniu ich realizacji, ponieważ Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.15. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki opisu stosowanej przez Spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz Spółki oraz jej kluczowych menadżerów, ponieważ Spółka nie opracowała oraz nie realizuje polityki różnorodności.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.16. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki informacji dotyczącej planowanej transmisji obrad Walnego Zgromadzenia w terminie nie później niż 7 dni przed jego datą, ponieważ Spółka nie prowadzi transmisji obrad Walnego Zgromadzenia, a tym samym nie publikuje tej informacji na stronie internetowej.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.19. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki pytań akcjonariuszy skierowanych do Zarządu w trybie art. 428 § 1 lub § 6 Kodeksu spółek handlowych wraz z odpowiedziami Zarządu na zadane pytania, lub szczegółowego wskazania przyczyn nieudzielenia odpowiedzi zgodnie z zasadą IV.Z.13, ponieważ odpowiedzi na pytania zadawane poza Walnymi Zgromadzeniami są publikowane na stronie internetowej w zakładce Relacje inwestorskie/Raporty/Bieżące i Spółka nie zamieszcza ich w osobnej sekcji strony internetowej.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr I.Z.1.20. w zakresie zamieszczania na korporacyjnej stronie internetowej Spółki zapisu przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia w formie audio lub wideo, ponieważ z uwagi na koszty rejestracji i upublicznienia na stronie internetowej nagrań z przebiegu obrad Walnych Zgromadzeń Spółka zdecydowała się poprzestać na dotychczas stosowanej przejrzystej i efektywnej polityce informacyjnej dotyczącej przebiegu obrad.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr II.Z.1. w zakresie sformułowania w sposób jednoznaczny i przejrzysty wewnętrznego podziału odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności Spółki pomiędzy członków Zarządu oraz opublikowania tego schematu na stronie internetowej Spółki, ponieważ Spółka jak dotychczas nie opracowała szczegółowego podziału odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności Spółki pomiędzy członków Zarządu, a tym samym te informacje nie są zamieszczane na stronie internetowej.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr II.Z.2. w zakresie zasiadania członków Zarządu Spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej Spółki za uzyskaniem zgody Rady Nadzorczej, ponieważ Rada Nadzorcza każdorazowo ocenia, czy zasiadanie w zarządzie lub radzie nadzorczej spółki spoza grupy kapitałowej powoduje konflikt interesów.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr II.Z.7. w zakresie zastosowania Załącznika I do Zalecenia Komisji Europejskiej, o którym mowa w zasadzie II.Z.4. do zadań i funkcjonowania komitetów działających w Radzie Nadzorczej w przypadku gdy funkcję komitetu audytu pełni Rada Nadzorcza, ponieważ w Spółce funkcjonuje jedynie komitet audytu w składzie, w który wchodzi jeden niezależny członek Rady Nadzorczej.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr II.Z.8. w zakresie spełniania przez przewodniczącego komitetu audytu kryteriów niezależności wskazanych w zasadzie II.Z.4, ponieważ na przewodniczącego komitetu audytu został wybrany członek nie spełniający kryterium niezależności.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr III.Z.2. w zakresie bezpośredniej podległości osób odpowiedzialnych za zarządzanie ryzykiem, audytem wewnętrznym i compliance Prezesowi lub innemu członkowi Zarządu, a także zapewnienia im możliwości raportowania bezpośrednio do Rady Nadzorczej lub komitetu audytu, ponieważ nie doszło do wyodrębnienia organizacyjnego audytu wewnętrznego, a tym samym nie jest możliwe stosowanie tej zasady.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr III.Z.3. w zakresie zastosowania do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zasad niezależności określonych w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego, ponieważ nie doszło do wyodrębnienia organizacyjnego audytu wewnętrznego, a tym samym nie jest możliwe stosowanie tej zasady.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr III.Z.4. w zakresie przedstawiania Radzie Nadzorczej przez osobę odpowiedzialną za audyt wewnętrzny i Zarząd, co najmniej raz w roku, własnej oceny skuteczności funkcjonowania systemów i funkcji, o których mowa w zasadzie III.Z.1. wraz z odpowiednim sprawozdaniem, ponieważ nie doszło do wyodrębnienia organizacyjnego audytu wewnętrznego, a tym samym nie jest możliwe stosowanie tej zasady.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr IV.Z.2. w zakresie zapewnienia powszechnej dostępnej transmisji obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym, jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, ponieważ w ocenie Spółki powszechnie dostępna transmisja obrad Walnego Zgromadzenia w czasie rzeczywistym nie jest oczekiwana przez akcjonariuszy.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr IV.Z.12. w zakresie prezentowania przez Zarząd uczestnikom Walnego Zgromadzenia wyników finansowych Spółki oraz innych istotnych informacji zawartych w sprawozdaniu finansowym podlegającym zatwierdzeniu przez Walne Zgromadzenie, ponieważ Zarząd nie przedstawia uczestnikom Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia prezentacji. Akcjonariusze otrzymują pisemne sprawozdania finansowe i raport roczny. Prezes Zarządu odczytuje na Walnym Zgromadzeniu zawarty w raporcie rocznym list do akcjonariuszy, w którym ogólnie omawia sytuację Spółki, w tym jej sytuację finansową.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr V.Z.6. w zakresie określenia w regulacjach wewnętrznych kryteriów i okoliczności, w których może dojść w Spółce do konfliktu interesów, a także zasad postępowania w obliczu konfliktów interesów lub możliwości jego zaistnienia, ponieważ Spółka nie posiada sformalizowanych, wewnętrznych regulacji określających kryteria i okoliczności, w których może dojść w Spółce do konfliktu interesów, a także wskazujących zasady postępowania w przypadku jego pojawienia się lub możliwości jego zaistnienia.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr VI.Z.1. w zakresie konstruowania programów motywacyjnych w taki sposób, aby między innymi uzależnić poziom wynagrodzenia członków Zarządu i jej kluczowych menadżerów od rzeczywistej, długoterminowej sytuacji finansowej Spółki oraz długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa, ponieważ w Spółce nie funkcjonują programy motywacyjne.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr VI.Z.2 w zakresie okresu między przyznaniem w ramach programu motywacyjnego opcji lub innych instrumentów powiązanych z akcjami spółki, a możliwością ich realizacji, ponieważ w Spółce nie funkcjonują programy motywacyjne powiązane z akcjami, w związku z czym zasada nie dotyczy Spółki.

Spółka nie stosowała zasady szczegółowej nr VI.Z.4. w zakresie przedstawiania raportu na temat polityki wynagrodzeń w sprawozdaniu z działalności Spółki, ponieważ podawane jest w nim wynagrodzenie każdego z członków Zarządu, ale nie jest opisywana polityka wynagrodzeń.

Plik	Opis
------	------

--	--

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Należności długoterminowe, Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów), Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych, Należności długoterminowe (struktura walutowa)
Zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych - c.d., Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa), Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności), Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)
Akcje (udziały) własne, Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)
Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych
Zmiana stanu ujemnej wartości firmy, Inne rozliczenia międzyokresowe
Należności warunkowe (z tytułu), Zobowiązania warunkowe (z tytułu)
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności
Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych
Łączna kwota podatku odroczonego, Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat dotyczący
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu: