

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2017

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)

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

Za rok obrotowy 2017 obejmujący okres od 2017-01-01 do 2017-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2016 obejmujący okres od 2016-01-01 do 2016-12-31

data przekazania: 2018-04-26

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.

(firma audytorska)

Raport roczny zawiera:

- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania rocznego sprawozdania finansowego
 Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie firmy audytorskiej
- 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	
	2017	2016	2017	2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 963 453	1 678 676	462 570	383 638
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	122 391	51 658	28 834	11 806
III. Zysk (strata) brutto	121 569	52 008	28 640	11 886
IV. Zysk (strata) netto	119 574	64 753	28 170	14 799
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	212 405	170 615	50 040	38 992
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-192 349	-72 352	-45 315	-16 535
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-35 100	-42 104	-8 269	-9 622
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-15 044	56 159	-3 544	12 835
IX. Aktywa, razem	1 648 632	1 451 820	395 270	328 169
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	536 414	426 740	128 609	96 460
XI. Zobowiązania długoterminowe	3 105	2 287	744	517
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	478 339	372 192	114 685	84 130
XIII. Kapitał własny	1 112 218	1 025 080	266 661	231 709
XIV. Kapitał zakładowy	110 422	110 422	26 474	24 960
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)	8,66	4,69	2,04	1,07

Komisja Nadzoru Finansowego

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2017	2016	2017	2016
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	8,66	4,69	2,04	1,07
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	80,58	74,27	19,32	16,79
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	80,58	74,27	19,32	16,79
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	2,35	2,86	0,56	0,65

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

SPRAWOZDANIE FIRMY AUDYTORSKIEJ Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie

niezależnego biegłego rewidenta z badania

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

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Nasza opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. ("Spółka"):

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2017 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – tekst jednolity Dz. U. z 2018 r., poz. 395 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz jej statutem;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Niniejsza opinia jest spójna z naszym sprawozdaniem dodatkowym dla Komitetu Audytu, które wydaliśmy z dniem niniejszego sprawozdania.

Przedmiot naszego badania

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A., które zawiera:

- bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.;

oraz sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r.:

- rachunek zysków i strat;
- zestawienie zmian w kapitale własnym;
- rachunek przepływów pieniężnych, oraz
- informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe noty objaśniające.

Podstawa opinii

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Badania w wersji przyjętej jako Krajowe Standardy Badania przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów („KSB”) oraz stosownie do postanowień ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” –

Dz. U. z 2017 r., poz. 1089) a także Rozporządzenia UE nr 537/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie szczegółowych wymogów dotyczących ustawowych badań sprawozdań finansowych jednostek interesu publicznego („Rozporządzenie UE” – Dz. U. UE L158). Nasza odpowiedzialność zgodnie z KSB została dalej opisana w sekcji Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Niezależność i etyka

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałami Krajowej Rady Biegłych Rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do naszego badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach oraz w Rozporządzeniu UE.

Nasze podejście do badania

Podsumowanie

- Istotność ogólna przyjęta do badania została określona na poziomie 18,4 mln zł, co stanowi 1% sumy kosztów sprzedanych produktów, towarów i materiałów, kosztów sprzedaży oraz kosztów ogólnego zarządu.
- Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres zakończony 31 grudnia 2017 r.
- Odroczone podatki dochodowe rozpoznane w związku z korzystaniem z pomocy publicznej.

Zaprojektowaliśmy nasze badanie ustalając istotność i oceniając ryzyko istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego. W szczególności rozważyliśmy gdzie Zarząd Spółki dokonał subiektywnych osądów; na przykład w odniesieniu do znaczących szacunków księgowych, które wymagały przyjęcia założeń oraz rozważenia wystąpienia przyszłych zdarzeń, które z natury są niepewne. Odnieśliśmy się również do ryzyka obejścia przez Zarząd kontroli wewnętrznej, w tym – wśród innych spraw – rozważyliśmy czy wystąpiły dowody na stronniczość Zarządu, która stanowiłaby ryzyko istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem.

Istotność

Na zakres naszego badania miał wpływ przyjęty poziom istotności. Badanie zaprojektowane zostało w celu uzyskania racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia. Zniekształcenia mogą powstać na skutek oszustwa lub błędu. Zniekształcenia są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje ekonomiczne użytkowników podjęte na podstawie sprawozdania finansowego.

Na podstawie naszego zawodowego osądu ustaliliśmy progi ilościowe dla istotności, w tym ogólną istotność w odniesieniu do sprawozdania finansowego jako całości, którą przedstawiamy poniżej. Progi te, wraz z czynnikami jakościowymi umożliwiły nam określenie zakresu naszego badania oraz rodzaj, czas i zasięg procedur badania, a także ocenę wpływu zniekształceń, zarówno indywidualnie, jak i łącznie na sprawozdanie finansowe jako całość.

Koncepcja istotności stosowana jest przez biegłego rewidenta zarówno przy planowaniu i przeprowadzaniu badania jak i przy ocenie wpływu rozpoznanych podczas badania zniekształceń oraz nieskorygowanych zniekształceń, jeśli wstępują na sprawozdanie finansowe, a także przy formułowaniu opinii biegłego rewidenta. W związku z powyższym

wszystkie opinie, oświadczenia i stwierdzenia zawarte w sprawozdaniu biegłego rewidenta z badania są wyrażane z uwzględnieniem jakościowego i wartościowego poziomu istotności ustalonego zgodnie ze standardami badania i zawodowym osądem biegłego rewidenta.

Ogólna istotność 18,4 mln zł

Podstawa ustalenia 1% sumy kosztów sprzedanych produktów, towarów i materiałów, kosztów sprzedaży oraz kosztów ogólnego zarządu

Uzasadnienie przyjętej podstawy

Przyjęliśmy ww. koszty jako podstawę określenia istotności, ponieważ Spółka jest zakładem wytwórczym produkującym przede wszystkim na zlecenie jednostek powiązanych i koszty te określają zakres działalności Spółki. Istotność przyjęliśmy na poziomie 1%, ponieważ na podstawie naszego profesjonalnego osądu mieści się on w zakresie akceptowalnych progów ilościowych istotności.

Uzgodniliśmy z Komitetem Audytu Spółki, że poinformujemy o zidentyfikowanych podczas badania zniekształceniach sprawozdania finansowego o wartości większej niż 1,8 mln zł, a także zniekształceniach poniżej tej kwoty, jeżeli w naszej ocenie byłoby to uzasadnione ze względów na czynniki jakościowe.

Kluczowe sprawy badania

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas naszego badania sprawozdania finansowego za bieżący okres. Obejmują one najbardziej znaczące ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia, w tym ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem. Do spraw tych odnieśliśmy się w kontekście naszego badania sprawozdania finansowego jako całości oraz przy formułowaniu naszej opinii oraz podsumowaliśmy naszą reakcję na te rodzaje ryzyka, a w przypadkach, w których uznaliśmy za stosowne przedstawiliśmy najważniejsze spostrzeżenia związane z tymi rodzajami ryzyka. Nie wyrażamy osobnej opinii na temat tych spraw.

Kluczowa sprawa badania Jak nasze badanie odniosło się do tej sprawy

Odroczony podatek dochodowy rozpoznany w związku z korzystaniem z pomocy publicznej

Zgodnie z posiadanym zezwoleniem na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec („SSE”), począwszy od 2013 r. Spółka korzysta z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych. Zezwolenie aktualnie nie posiada ograniczeń w zakresie daty jego ważności.

Zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości i polityką rachunkowości stosowaną przez Spółkę, Spółka nie tworzy aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego z racji uzyskanej pomocy publicznej, tj. korzyści wynikającej z prawa do przyszłego obniżenia zobowiązań podatkowych.

W związku z faktem, iż Spółka nie będzie płacić podatku dochodowego aż do daty pełnego wykorzystania pomocy publicznej lub wygaśnięcia zezwolenia (w zależności co nastąpi pierwsze), Spółka rozpoznaje podatek odroczony wyłącznie z tytułu różnic przejściowych, które realizować się będą po tej dacie. W związku z powyższym, na dzień 31 grudnia 2017 r. rozpoznała aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 6,8 mln zł oraz rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 17,3 mln zł.

Ujawnienia na temat przyjętej przez Spółkę polityki rachunkowości i kalkulacji podatku odroczonego zostały

przedstawione w nocie 10 Wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz w nocie 5 A 1 18 A oraz 55 A-C Dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.

Uznaliśmy ww. zagadnienie za kluczową sprawę badania ze względu na istotność pozycji w sprawozdaniu finansowym Spółki, a także fakt, że wysokość wskazanych pozycji sprawozdania finansowego bazuje w znacznym stopniu na subiektywnych założeniach oraz profesjonalnym osądzie. W szczególności wartość aktywa i rezerwy na podatek odroczone obciążona jest niepewnością oraz podatnością na wahania w przypadku zmiany przez Zarząd przyjętych w kalkulacji założeń dotyczących m.in. prognozy przyszłych wyników finansowych osiągniętych z działalności w strefie, a tym samym długości okresu, w którym Spółka korzystać będzie z pomocy publicznej, a także prognozy wysokości różnic przejściowych pozostających do rozliczenia na dzień wyczerpania pomocy publicznej.

Zweryfikowaliśmy czy Spółka jest uprawniona do korzystania z pomocy publicznej, m.in. poprzez przegląd uzyskanych zezwoleń na działalność w SSE oraz decyzje wydane przez uprawniony organ państwowy.

Oceniliśmy zasadność założeń przyjętych przez Spółkę, odnośnie prognozowanych przyszłych wyników finansowych osiągniętych w okresie objętym rozliczeniem pomocy publicznej w ramach działalności w SSE.

Przeprowadziliśmy ocenę metodologii oraz założeń przyjętych przez Zarząd w kalkulacji podatku odroczonego. Otrzymaliśmy obliczenia Spółki i dokumentację pomocniczą oraz sprawdziliśmy ich prawidłowość poprzez weryfikację danych wejściowych, stosowanych zasad oraz poprawności matematycznej kalkulacji.

Potwierdziliśmy, że przygotowane wyliczenia były pozbawione istotnych błędów, a założenia biznesowe były zgodne z długoterminowymi planami Spółki zatwierdzonymi przez Radę Nadzorczą.

Przeprowadziliśmy rozmowy z kierownictwem Spółki w celu identyfikacji potencjalnych ryzyk podatkowych związanych z działalnością w SSE i mogących mieć wpływ na wyniki kalkulacji podatku odroczonego oraz na sprawozdanie finansowe jako całość.

W wyniku przeprowadzonych procedur badania ujawniliśmy błąd w wyliczeniu aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, który został skorygowany w sprawozdaniu finansowym.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, rocznego sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uważa za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszym celem jest uzyskanie racjonalnej pewności, czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z

Opinię racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje ekonomiczne użytkowników podjęte na podstawie sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i szacujemy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedności zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, które mogą poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Komunikujemy się z Komitetem Audytu odnośnie, między innymi, do planowanego zakresu i czasu przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleń badania, w tym wszelkich znaczących słabości kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Składamy Komitetowi Audytu oświadczenie, że przestrzegaliśmy stosownych wymogów etycznych dotyczących niezależności oraz komunikujemy wszystkie powiązania i inne sprawy, które mogłyby być racjonalnie uznane za stanowiące zagrożenie dla naszej niezależności, a tam gdzie ma to zastosowanie, informujemy o zastosowanych zabezpieczeniach.

Spośród spraw komunikowanych Komitetowi Audytu ustaliliśmy te sprawy, które były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres i dlatego uznaliśmy je za kluczowe sprawy badania. Opisujemy te sprawy w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta, chyba że przepisy prawa lub regulacje zabraniają publicznego ujawnienia na ich temat lub gdy, w wyjątkowych okolicznościach, ustalimy, że kwestia nie powinna być komunikowana w naszym sprawozdaniu, ponieważ można byłoby racjonalnie oczekiwać, że negatywne konsekwencje przeważałyby korzyści dla interesu publicznego takiego ujawnienia.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Inne informacje

Inne informacje

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r. („Sprawozdanie z działalności”) wraz z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego i oświadczeniem na temat informacji niefinansowych, o którym mowa w art.49b ust 1 Ustawy o rachunkowości, które są wyodrębnionymi częściami tego Sprawozdania.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki wraz z wyodrębnionymi częściami, spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

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

W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest przeczytanie Sprawozdania z działalności, i czyniąc to, rozważenie czy nie są one istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym, z naszą wiedzą uzyskaną w trakcie badania, lub w inny sposób wydają się być istotnie zniekształcone. Jeżeli, na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenie Sprawozdania z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii, czy Sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym.

Ponadto jesteśmy zobowiązani do wydania opinii, czy Spółka w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego zawarła wymagane informacje oraz do poinformowania, czy Spółka sporządziła oświadczenie na temat informacji niefinansowych.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej pracy w trakcie badania, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości oraz paragrafu 91 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 o informacjach bieżących” – Dz. U. z 2014 r., poz. 133 z późn. zm.);
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

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

Opinia o oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego

Naszym zdaniem w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone w paragrafie 91 ust. 5 punkt 4 lit. a, b, g, j, k oraz I Rozporządzenia o informacjach bieżących. Ponadto, naszym zdaniem, informacje wskazane w paragrafie 91 ust. 5 punkt 4 lit. c-f, h oraz i tego Rozporządzenia zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Informacja na temat informacji niefinansowych

Zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach potwierdzamy, że Spółka sporządziła oświadczenie na temat informacji niefinansowych, o którym mowa w art. 49b ust. 1 Ustawy o rachunkowości jako wyodrębnioną część

Sprawozdania z działalności.

Nie wykonaliśmy żadnych prac atestacyjnych dotyczących oświadczenia na temat informacji niefinansowych i nie wyrażamy jakiegokolwiek zapewnienia na jego temat.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia na temat wymogów art. 44 Prawa energetycznego

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie informacji finansowej regulacyjnej zgodnie z wymogami art. 44 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. prawo energetyczne („Prawo energetyczne” - Dz. U. z 2017 r. poz. 220 z późn. zm.).

Zgodnie z wymogami art. 44 Prawa energetycznego naszym obowiązkiem jest zbadanie informacji finansowej regulacyjnej i wydanie opinii wymaganej przez Prawo energetyczne.

Informacja finansowa regulacyjna została przedstawiona w punkcie 32 Dodatkowych not objaśniających. 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.

Naszym zdaniem, zamieszczone w informacji finansowej regulacyjnej (nota objaśniająca nr 32) odpowiednie pozycje bilansu na dzień 31 grudnia 2017 r. oraz rachunki zysków i strat za rok zakończony tą datą sporządzone odrębnie dla każdej wykonywanej działalności gospodarczej spełniają, we wszystkich istotnych aspektach, wymogi, o których mowa w art. 44 ust. 2 Prawa energetycznego, w zakresie zapewnienia równoprawnego traktowania odbiorców oraz eliminowania subsydiowania skrośnego pomiędzy tymi działalnościami.

Oświadczenie na temat świadczenia usług niebędących badaniem sprawozdania finansowego

Zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem oświadczamy, że usługi niebędące badaniem sprawozdań finansowych, które świadczyliśmy na rzecz Spółki i jej spółek zależnych są zgodne z prawem i przepisami obowiązującymi w Polsce oraz że nie świadczyliśmy usług niebędących badaniem, które są zakazane na mocy art. 5 ust. 1 Rozporządzenia UE oraz art. 136 Ustawy o biegłych rewidentach.

Usługi niebędące badaniem sprawozdań finansowych, które świadczyliśmy na rzecz Spółki i jej spółek zależnych w badanym okresie zostały wymienione w notcie 19 sprawozdania finansowego.

Wybór firmy audytorskiej

Zostaliśmy wybrani po raz pierwszy do badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 1996 r. w roku 1996 oraz ostatnią uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 26 czerwca 2017 r.

Sprawozdanie finansowe Spółki badamy nieprzerwanie począwszy od roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 1996 r., to jest przez 22 kolejne lata.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie w imieniu PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., spółki wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 144, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Tomasz Reinfuss.

Tomasz Reinfuss

Kluczowy Biegły Rewident

Numer w rejestrze 90038

Kraków, 25 kwietnia 2018 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

Leszek Szafran- Prezes Zarządu
Ireneusz Maksymiuk- Członek Zarządu
Michał Mędrek- Członek Zarządu
Paweł Miłoszewski - Członek Zarządu
Mirosław Maziarka - Członek Zarządu

Plik	Opis

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE FIRMY AUDYTORSKIEJ

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 bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania, zgodnie z przepisami prawa krajowego.

Plik	Opis

PISMO PREZESA ZARZĄDU

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze

Przekazuję w Państwa ręce raport roczny Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. za 2017 rok. Czynię to z tym większą przyjemnością, że dla naszej Spółki było to dwanaście bardzo dobrych miesięcy. Utrzymaliśmy wiodącą pozycję na polskim rynku opon do samochodów osobowych i dostawczych, a także poprawiliśmy wyniki biznesowe, jak i finansowe.

Wykorzystując sprzyjającą koniunkturę, w 2017 roku osiągnęliśmy przychody ze sprzedaży w wysokości niemal 2 mld zł – o 17% wyższe niż w poprzednim roku. Wypracowaliśmy także dużo wyższe zyski, co oprócz wzrostu

wolumenów sprzedaży jest pochodną redukcji kosztów, w tym poprawy efektywności procesów produkcji opon. W rezultacie nasz zysk z działalności operacyjnej (EBIT) wzrósł o 137%, do ponad 122 mln zł, a zysk netto o 85%, do prawie 120 mln zł.

Zgodnie z priorytetami określonymi w naszej strategii, w 2017 roku przeznaczyliśmy prawie 100 mln zł na inwestycje w innowacje oraz utrzymanie najwyższej jakości zaplecza produkcyjnego.

Znaczną część tych środków przeznaczyliśmy na dalszy rozwój produkcji opon do samochodów osobowych z wysokimi i bardzo wysokimi prędkościami (opon High Performance i Ultra High Performance) oraz opon o wyższych średnicach osadzenia tj.: 17 cali i powyżej. Te rozmiary należą do najbardziej dochodowego segmentu rynku oponiarskiego. W tym obszarze możemy pochwalić się wprowadzaniem na rynek nowej, zaawansowanej technologicznie opony Dębica Presto UHP 2. Znaczące nakłady inwestycyjne ponieśliśmy także w celu zwiększenia zdolności produkcyjnych w segmencie opon do samochodów ciężarowych. W perspektywie kolejnych lat pozwoli to na rozszerzenie gamy produktowej i zwiększenie naszej konkurencyjności w tym segmencie.

Jestem przekonany, że długofalowo wszystkie poczynione w minionym roku inwestycje oraz wysiłki pracowników wszystkich pionów Spółki przyczynią się do umocnienia naszej pozycji rynkowej oraz wzrostu wartości Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. dla wszystkich akcjonariuszy.

Bardzo dziękuję wszystkim interesariuszom Spółki i serdecznie zapraszam do lektury raportu.

Z wyrazami szacunku

Leszek Szafran
Prezes Zarządu

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 (wpłacony 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 jednostka posiadająca obecnie bezpośrednio 11 224 912

Spółka wchodzi w skład grupy kapitałowej GOOD YEAR, a jednostką posiadającą obecnie bezpośrednio 11 254 912 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 2017 r. i obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 i porównywalne dane finansowe za 2016 r. obejmujące okres od 01.01.2016 do 31.12.2016. .

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 2018 r. poz. 359 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. z 2014r. poz. 133 z późniejszymi zmianami) 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:

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej aktualny na 01.01.2017 r.:

Zarząd

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

RadaNadzorcza

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

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej aktualny na 31.12.2017 r.:

Zarząd Leszek Szafran – Prezes Zarządu
Ireneusz Maksymiuk - Członek Zarządu
Michał Mędrek - Członek Zarządu
Paweł Miłoszewski – Członek Zarządu

Mirosław Maziarka – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

Jacek Pryczek - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Dominikus Golsong - Członek Rady Nadzorczej,

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Leszek Cichocki – Członek Rady Nadzorczej

Maciej Mataczyński -Sekretarz Rady Nadzorczej

Renata Kowalska-Andres - Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Rędziniak - Członek Rady Nadzorczej

Janusz Raś - Członek Rady Nadzorczej

Zmiany zachodzące w składzie organów zarządzających i nadzorujących w roku obrotowym: 28 sierpnia 2017 r.:

rezygnacja Stanisława Cieszkowskiego z funkcji Prezesa Zarządu Firmy Oponiarskiej S.A (RB 12/2017) 18 września 2017 r.:

powołanie Leszka Szafrana na stanowisko Prezesa Zarządu oraz Pawła Miłoszewskiego na stanowisko Członka Zarządu Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. (RB 13/2017) 27 września 2017 r.:

rezygnacja Karla Brocklehursta z zasiadania w Radzie Nadzorczej Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. (RB 15/2017) 5 października 2017 r.:

powołanie Mirosława Maziarki na stanowisko Członka Zarządu oraz Leszka Cichockiego na stanowisko Członka Rady Nadzorczej (RB 16/2017).

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 zdatne 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 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 trwale w budowie

Środki trwale 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 trwale 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 zabezpieczonych) 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

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 odroczony 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 30 czerwca 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 realizacja nastąpi w okresie prowadzenia działalności w SSE, zastosowano (zgodnie z Art 37 ust 6 Ustawy o Rachunkowości) 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, odpawy 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.

- odpawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z zakładowego układu zbiorowego pracy . Rezerwa utworzona 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 długotrwałego 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: odpawy emerytalno-rentowe oraz odpawy pośmiertne, tworzone są w oparciu o wyliczenie 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 Krajowym Rejestrem Sądowym.

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 rezerwy obejmuje kapitał rezerwy 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 osob, 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

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, kiedy jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

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, 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 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.

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 oraz dochód niepodlegający opodatkowaniu.

17. Ujawnienia wynikające z Art.44 Ustawy Prawo Energetyczne

Sprawozdanie finansowe zawiera notę z ujawnieniem wymaganej informacji finansowej regulacyjnej zgodnie z art. 44 Ustawy Prawo Energetyczne.

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 32 „Dodatkowych not objaśniających do sprawozdania finansowego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. za 2017 r.”

IV. Podstawowe dane finansowe oraz średnie kursy wymiany złotego**Bilans (w tys.)**

Pozycje	31.12.2017		31.12.2016	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa trwałe	816 061	195 656	814 042	184 006
Aktywa obrotowe	832 571	199 614	637 778	144 163
Aktywa razem	1 648 632	395 270	1 451 820	328 169
Kapitał własny	1 112 218	266 661	1 025 080	231 709
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	536 414	128 609	426 740	96 460
Pasywa razem	1 648 632	395 270	1 451 820	328 169

Rachunek zysków i strat (w tys.)

Pozycje	2017 r.		2016 r.	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 963 453	462 570	1 678 676	383 638
Koszt sprzedanych produktów, towarów, materiałów	1 784 550	420 422	1 543 232	352 684
Zysk(strata) brutto na sprzedaży	178 903	41 148	135 444	30 954
Koszty sprzedaży	14 020	3 303	19 585	4 476
Koszty ogólnego zarządu	40 391	9 516	56 565	12 927
Zysk (strata) na sprzedaży	124 492	29 329	59 294	13 551
Pozostałe przychody	4 298	1 013	1 550	354

operacyjne				
Pozostałe koszty operacyjne	6 399	1 508	9 186	2 099
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	122 391	28 834	51 658	11 806
Przychody finansowe	4 475	1 054	7 010	1 602
Koszty finansowe	5 297	1 248	6 660	1 522
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	121 569	28 640	52 008	11 886
Zysk (strata) brutto	121 569	28 640	52 008	11 886
Podatek dochodowy	1 995	470	-12 745	-2 913
Zysk (strata) netto	119 574	28 170	64 753	14 799

Rachunek przepływów pieniężnych (w tys.)

Pozycje	2017 r.		2016 r.	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	212 405	50 040	170 615	38 992
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-192 349	-45 315	-72 352	-16 535
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-35 100	-8 269	-42 104	-9 622
Przepływy pieniężne netto, razem	-15 044	-3 544	56 159	12 835

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

- kurs obowiązujący na:

31.12.2017 1 euro = 4,1709 zł,

31.12.2016 1 euro = 4,4240 zł.

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

w 2017 r. 1 euro = 4,2447 zł,

w 2016 r. 1 euro = 4,3757 zł.

- najwyższy i najniższy kurs w okresie:

w 2017 r.

najwyższy 1 euro = 4,4157 zł,

najniższy 1 euro = 4,1709 zł.

w 2016 r.

najwyższy 1 euro = 4,5035 zł,

najniższy 1 euro = 4,2355 zł.

Pozycje rachunku zysków i strat za 2017 r. przeliczono na euro według średniorocznego kursu euro, który wyniósł 4,2447 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 pakiet sprawozdawczy 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 kompletny oraz 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.

Na dzień bilansowy Spółka zidentyfikowała następujące istotne różnice przyjętych zasad polityki rachunkowości (zgodnej z Ustawą o Rachunkowości) w odniesieniu do MSSF:

1. Sposób ujęcia transakcji dyskonta weksli; w sprawozdaniu finansowym sporządzanym według MSSF pozycje: Należności z tytułu dostaw i usług oraz Zobowiązania krótkoterminowe – inne zobowiązania finansowe byłyby wyższe o odpowiednio o 68,4 mln zł na dzień bilansowy 31.12.2017 oraz 63,9 mln zł na dzień bilansowy 31.12.2016. Powyższa różnica nie miałaby wpływu na poziom wyniku finansowego netto oraz kapitału własnego Spółki
2. Sposób ujęcia należnej ulgi podatkowej z tytułu inwestycji w Specjalnej Strefie Ekonomicznej; w sprawozdaniu finansowym sporządzanym według MSSF należna ulga podatkowa zostałaby rozpoznana jako aktywo z tytułu podatku odroczonego na moment uzyskania prawa do tej ulgi. W przyjętych zasadach rachunkowości Spółka wykazywała wpływ ulgi poprzez pozycje Podatek bieżący oraz przyjęła zerową stawkę podatku odroczonego dla różnic przejściowych, realizowanych w okresie korzystania z ulgi. Na dzień bilansowy 31.12.2017 nie jest możliwa jednoznaczna wycena wpływu powyższej różnicy na poziom wyniku finansowego netto oraz kapitału własnego Spółki za rok 2017.

Plik	Opis

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2017	2016
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		816 061	814 042
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	0	9
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	809 035	811 646
3. Inwestycje długoterminowe	3	144	144
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe		144	144
a) w pozostałych jednostkach		144	144
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	6 882	2 243
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		6 844	2 097
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		38	146
II. Aktywa obrotowe		832 571	637 778
1. Zapasy	5	107 145	75 958
2. Należności krótkoterminowe	6 7	303 744	220 043
2.1. Od jednostek powiązanych		277 513	198 957
2.2. Od pozostałych jednostek		26 231	21 086
3. Inwestycje krótkoterminowe		420 481	340 601
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	420 481	340 601
a) w jednostkach powiązanych		350 000	255 000
b) w pozostałych jednostkach		0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		70 481	85 601
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	1 201	1 176

Komisja Nadzoru Finansowego

	Noty	w tys. zł	
		2017	2016
Aktywa razem		1 648 632	1 451 820
PASYWA			
I. Kapitał własny		1 112 218	1 025 080
1. Kapitał zakładowy		110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy	12	326 144	324 779
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	13	66 414	67 779
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	14	489 664	457 347
5. Zysk (strata) netto		119 574	64 753
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		536 414	426 740
1. Rezerwy na zobowiązania	15	54 970	52 261
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		17 251	15 070
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		34 374	31 282
a) długoterminowa		9 983	10 856
b) krótkoterminowa		24 391	20 426
1.3. Pozostałe rezerwy		3 345	5 909
a) długoterminowe		140	67
b) krótkoterminowe		3 205	5 842
2. Zobowiązania długoterminowe	16	3 105	2 287
2.1. Wobec pozostałych jednostek		3 105	2 287
3. Zobowiązania krótkoterminowe	17	478 339	372 192
3.1. Wobec jednostek powiązanych		119 840	77 101
3.2. Wobec pozostałych jednostek		357 944	294 760
3.3. Fundusze specjalne		555	331
4. Rozliczenia międzyokresowe		0	0
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0
a) długoterminowe		0	0
b) krótkoterminowe		0	0
Passywa razem		1 648 632	1 451 820

Wartość księgowa		1 112 218	1 025 080
Liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	80,58	74,27
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	80,58	74,27

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2017	2016
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)		4 242	6 092
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu		3 519	5 439
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu ruchomości		723	653
Pozycje pozabilansowe, razem		4 242	6 092

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2017	2016
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 963 453	1 678 676
- od jednostek powiązanych		1 764 001	1 506 248

	Noty	w tys. zł	
		2017	2016
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	1 832 854	1 570 567
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	130 599	108 109
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 784 550	1 543 232
- jednostkom powiązanym		1 621 740	1 401 582
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	1 662 958	1 440 043
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		121 592	103 189
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		178 903	135 444
IV. Koszty sprzedaży	21	14 020	19 585
V. Koszty ogólnego zarządu	21	40 391	56 565
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		124 492	59 294
VII. Pozostałe przychody operacyjne		4 298	1 550
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		753	1 291
2. Inne przychody operacyjne	22	3 545	259
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		6 399	9 186
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 466	1 056
2. Inne koszty operacyjne	23	4 933	8 130
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		122 391	51 658
X. Przychody finansowe	24	4 475	7 010
1. Odsetki, w tym:		4 285	7 010
- od jednostek powiązanych		3 517	6 358
2. Inne		190	
XI. Koszty finansowe	25	5 297	6 660
1. Odsetki w tym:		2 396	2 550
2. Inne		2 901	4 110
XII. Zysk (strata) brutto		121 569	52 008
XIII. Podatek dochodowy	27	1 995	-12 745
a) część bieżąca		4 561	1 517
b) część odroczone		-2 566	-14 262
XIV. Zysk (strata) netto		119 574	64 753

Zysk (strata) netto (zannualizowany)		119 574	64 753
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	29	8,66	4,69
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	29	8,66	4,69

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2017	2016
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 025 080	999 803
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 025 080	999 803
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	324 779	324 459
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	1 365	320
a) zwiększenia (z tytułu)	1 365	320
- przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	1 365	320
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	326 144	324 779
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	67 779	68 099
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-1 365	-320
a) zmniejszenia (z tytułu)	1 365	320
- przeniesienie na kapitał zapasowy kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	1 365	320
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	66 414	67 779
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	457 347	417 910

	w tys. zł	
	2017	2016
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	32 317	39 437
a) zwiększenia (z tytułu)	32 317	39 437
- przeznaczenie na kapitał rezerwy z podziału zysku za 2015 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	39 437
- przeznaczenie na kapitał rezerwy z podziału zysku za 2016 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	32 317	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	489 664	457 347
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	64 753	78 913
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	64 753	78 913
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	64 753	78 913
a) zmniejszenia (z tytułu)	64 753	78 913
- dywidenda dla akcjonariuszy	32 436	39 476
- przeznaczenie na kapitał rezerwy z podziału zysku za 2015 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	39 437
- przeznaczenie na kapitał rezerwy z podziału zysku za 2014 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	32 317	0
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	119 574	64 753
a) zysk netto	119 574	64 753
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 112 218	1 025 080
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 112 218	1 025 080

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2017	2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	119 574	64 753
II. Korekty razem	92 831	105 862
1. Amortyzacja	99 694	94 398
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	76	-17
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 972	-5 560
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	1 221	-1 361
5. Zmiana stanu rezerw	2 708	-10 259
6. Zmiana stanu zapasów	-31 187	-1 124
7. Zmiana stanu należności	-83 700	21 932
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	111 654	8 232
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 663	-379
10. Inne korekty	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	212 405	170 615
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	96 420	264 057
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 903	2 698
2. Z aktywów finansowych, w tym:	3 517	6 359
a) w jednostkach powiązanych	3 517	6 359
- odsetki	3 517	6 359
3. Inne wpływy inwestycyjne	90 000	255 000
II. Wydatki	288 769	336 409
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	103 769	81 409
2. Na aktywa finansowe, w tym:		0
a) w jednostkach powiązanych		0
b) w pozostałych jednostkach		0
3. Inne wydatki inwestycyjne	185 000	255 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-192 349	-72 352
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	0
1. Kredyty i pożyczki	0	0
2. Inne wpływy finansowe	0	0

	w tys. zł	
	2017	2016
II. Wydatki	35 100	42 104
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	32 436	39 476
2. Spłaty kredytów i pożyczek	0	
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 119	1 830
4. Odsetki	545	798
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-35 100	-42 104
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-15 044	56 159
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-15 120	56 176
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-76	17
F. Środki pieniężne na początek okresu	85 565	29 406
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	70 521	85 565
- o ograniczonej możliwości dysponowania	555	331

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2017	2016
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	0	9
- oprogramowanie komputerowe	0	9
Wartości niematerialne i prawne, razem	0	9

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			7 401	7 401			7 401
d) amortyzacja za okres (z tytułu)			9	9			9
- naliczona amortyzacja za okres			9	9			9
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			7 410	7 410			7 410
f) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			0	0			0

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2017	2016
a) własne	0	9
Wartości niematerialne i prawne, razem	0	9

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2017	2016
a) środki trwałe, w tym:	718 569	770 929
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	54	54
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	104 027	109 624
- urządzenia techniczne i maszyny	608 801	655 661
- środki transportu	394	603
- inne środki trwałe	5 293	4 987
b) środki trwałe w budowie	90 244	35 139
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	222	5 578
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	809 035	811 646

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	283 787	1 550 157	2 184	21 323	1 857 505
b) zwiększenia (z tytułu)	0	1 577	48 581	0	1 292	51 450
- - zakup inwestycje		1 577	46 180		700	48 457
- - przyjęcie w leasing			2 401		592	2 993
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	2 495	20 280	269	911	23 955
- sprzedaży			3 981			3 981
- likwidacje		2 495	14 191	269	911	17 866
- zwrot leasingodawcy po zakończeniu umowy			2 108			2 108
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	54	282 869	1 578 458	1 915	21 704	1 885 000
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	173 835	894 346	1 581	16 336	1 086 098
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	4 952	75 174	-60	75	80 141
- naliczona amortyzacja za okres		7 020	91 470	209	986	99 685
- zmniejszenia amortyzacji z tytułu sprzedaży i likwidacji		2 068	14 188	269	911	17 436
- zwrot leasingodawcy po zakończeniu umowy			2 108			2 108
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	178 787	969 520	1 521	16 411	1 166 239
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		328	150			478
- zmniejszenia		273	13			286
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu		55	137			192
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	54	104 027	608 801	394	5 293	718 569

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2017	2016
a) własne	713 666	766 881
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	4 903	4 048
- leasingowane	4 903	4 048
Środki trwałe bilansowe, razem	718 569	770 929

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2017	2016
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	51 184	29 927
- leasing operacyjny	646	250
- prawo użytkowania wieczystego gruntów	50 538	29 677
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	51 184	29 927

Nota 3 a

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	9	21
- oprogramowanie komputerowe	9	21
b) zmniejszenia (z tytułu)	9	12
- oprogramowanie komputerowe	9	12
c) stan na koniec okresu	0	9
- oprogramowanie komputerowe	0	9

Nota 3 b

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2017	2016
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	144	144
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	144	144

Nota 3 c

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	144	144
b) stan na koniec okresu	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	5 392	1 008	14,00	14,00		

Dane na dzień 31.12.2016 r.

Nota 3 e

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
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	
	2017	2016
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	
	2017	2016
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 097	2 093
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
- usługi niezafakturowane	2 528	2 408
- 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
- rezerwa na bonusy	1 364	1 470
- korekta płatności - niezapłacone koszty	0	10 750
- strata podatkowa z lat ubiegłych	43	145
- pozostałe	247	247
- 1a Korekta wyceny	-12 742	-22 818
2. Zwiększenia	2 719	1 043
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 719	1 043
- rezerwa na świadczenia pracownicze należne niewypłacone	384	0
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	192	35
- rezerwa na restrukturyzację	0	854
- usługi niezafakturowane	1 843	120
- rezerwa na udzielone gwarancje	14	0
- odpis aktualizujący wartość należności od klientów	229	29
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	3	5
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	54	0
3. Zmniejszenia	661	11 115
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	618	11 013
- rezerwa na świadczenia pracownicze należne niewypłacone	0	149
- rezerwa na restrukturyzację	501	0

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2017	2016
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów		2
- rezerwa na bonusy	63	106
- rezerwa na udzielone gwarancje		6
- korekta płatności - niezapłacone koszty		10 750
- pozostałe	54	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	43	102
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	16 897	14 839
a) odniesionych na wynik finansowy	16 897	14 839
- rezerwa na świadczenia pracownicze należne niewypłacone	4 787	4 403
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 539	1 347
- rezerwa na restrukturyzację	609	1 110
- odpis aktualizujący wartość należności od klientów	3 831	3 602
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	221	167
- rezerwa na udzielone gwarancje	27	13
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	18	15
- usługi niezafakturowane	4 371	2 528
- rezerwa na bonusy	1 301	1 364
- strata podatkowa z lat ubiegłych	0	43
- pozostałe	193	247
- 4A. Korekta wyceny	-10 053	-12 742
- 4B. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:*	6 844	2 097

(*) 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 różnych 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	
	2017	2016
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	38	146
_ prowizja przygotowawcza od umowy kredytowej	38	146
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	38	146

Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2017	2016
a) materiały	67 067	46 642
b) półprodukty i produkty w toku	17 257	15 078
c) produkty gotowe	14 866	6 532
d) towary	7 955	7 706
Zapasy, razem	107 145	75 958

Nota 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) od jednostek powiązanych	277 513	198 957
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	277 513	198 957
- do 12 miesięcy	277 513	198 957
b) należności od pozostałych jednostek	26 231	21 086
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	25 649	19 660
- do 12 miesięcy	25 649	19 660

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2017	2016
z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	0	152
- inne	582	1 274
Należności krótkoterminowe netto, razem	303 744	220 043
c) odpisy aktualizujące wartość należności	20 258	19 070
Należności krótkoterminowe brutto, razem	324 002	239 113

Nota 6 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2017	2016
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	277 513	198 957
- od jednostki dominującej	435	18
- od innych jednostek powiązanych	277 078	198 939
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	277 513	198 957
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	277 513	198 957

Nota 6 c

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2017	2016
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	25 649	19 660
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	0	152
c) inne, w tym:	582	1 274
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	26 231	21 086
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	20 258	19 070
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	46 489	40 156

Nota 6 d

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2017	2016
Stan na początek okresu	19 070	18 974
a) zwiększenia (z tytułu)	1 528	555
- utworzenie rezerw	1 528	555
b) zmniejszenia (z tytułu)	340	459
- wykorzystanie, umorzenie		106
- rozwiązanie, zapłacono	340	353
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	20 258	19 070

Nota 6 e

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			54 137	33 062
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			269 865	206 054
b1. w walucie	w tys.	USD	497	239
po przeliczeniu na tys. zł			1 730	1 000
b2. w walucie	w tys.	EUR	64 287	46 350
po przeliczeniu na tys. zł			268 135	205 052
Należności krótkoterminowe, razem			324 002	239 113

Nota 6 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2017	2016
a) do 1 miesiąca	6 864	2 010
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	17 103	14 437
c) należności przeterminowane	21 941	22 186
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	45 908	38 633
d) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-20 258	-18 973
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	25 650	19 660

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	
	2017	2016
a) do 1 miesiąca	537	621
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	88	32
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	44	245
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	77	38
e) powyżej 1 roku	21 195	21 250
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	21 941	22 186
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	-20 129	-18 977
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	1 812	3 209

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 324 003 tys. zł, w tym należności przeterminowane 21 941 tys. zł.

Odpisy aktualizujące wynoszą 20 258 tys. zł, z tego dotyczące należności przeterminowanych 20 259 tys. zł.

Należności długoterminowe brutto nie występują.

Należności z tytułu dostaw, robót i usług dochodzone na drodze sądowej 20 955 tys. zł.

Rezerwa na należności z tytułu dostaw, robót i usług dochodzone na drodze sądowej 19 954 tys. zł.

Plik	Opis

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2017	2016
- w pozostałych jednostkach powiązanych	350 000	255 000
- udzielone pożyczki	350 000	255 000
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	70 481	85 601

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2017	2016
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70 481	85 601
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	420 481	340 601

Nota 8 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			350 000	255 000
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem			350 000	255 000

Nota 8 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			62 574	79 134
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			7 907	6 467
b1. w walucie	w tys.	USD	14	19
po przeliczeniu na tys. zł			49	78
b2. w walucie	w tys.	EUR	1 884	1 444
po przeliczeniu na tys. zł			7 858	6 387
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			70 481	85 601

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) czynne rozliczenia międzykresowe kosztów, w tym:	1 201	1 176
- ubezpieczenie majątku	835	918
- pozostałe	366	258
Krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe, razem	1 201	1 176

Nota 10 a

Za 12 miesięcy 2017 r. aktualizacja niefinansowych aktywów wyniosła 1 466 tys. zł :

1 431 tys. zł dotyczyło wyrobów gotowych

35 tys. zł dotyczyło materiałów.

Jednocześnie skorygowano (zmniejszono) wartość odpisu na materiały o kwotę 147 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 31 grudnia 2017 roku akcjonariuszem posiadającym ponad 5% kapitału zakładowego i co najmniej 5% głosów na WZA był Goodyear S.A. z siedzibą w Luksemburgu, posiadający 11 234 912 akcji stanowiących 81,396% kapitału zakładowego Spółki, przysługujące prawo do 11 234 912 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 81,396% całkowitej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

- na dzień sporządzenia raportu rocznego za 2017 r. akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% kapitału zakładowego i co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA byli:

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

Fundusze inwestycyjne zarządzane przez ALTUS TFI S.A. z siedzibą w Warszawie, posiadające 776 045 akcji stanowiących 5,62% kapitału zakładowego Spółki, przysługujące prawo do 776 045 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 5,62% całkowitej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Nota 12 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2017	2016
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)	19 910	18 545
- przeniesienie kapitału rezerwowego kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych i sprzedanych	18 226	16 861
- 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	326 144	324 779

Nota 13 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2017	2016
a) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	65 933	67 298
b) z tytułu podatku odroczonego	481	481
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	66 414	67 779

Nota 14 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2017	2016
a) utworzony zgodnie z statutem/umową		
b) na akcje (udziały) własne		
- 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
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2006 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	30 626	30 626
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2007 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	28 040	28 040
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2008 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	67 916	67 916
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2009 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	9 916	9 916
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2010 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	40 829	40 829
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2011 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	45 384	45 384
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2012 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	46 773	46 773
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2013 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	57 831	57 831
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2014 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	43 467	43 467
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2015 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	39 437	39 437
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2016 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	32 317	
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	489 664	457 347

Nota 15 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2017	2016
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	15 070	29 328
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
- 1a Korekta wyceny	-15 609	-17 562
2. Zwiększenia	26	74
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	26	74
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	26	0
- rozliczenia międzyokresowe czynne	0	74
3. Zmniejszenia	17 161	16 285
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	17 161	16 285
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	17 062	16 164
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	83	83
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	0	38
- rozliczenia międzyokresowe czynne	16	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	13 544	30 679
a) odniesionej na wynik finansowy	13 544	30 679
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	3 328	3 411
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	113	87
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	9 868	26 930

- rozliczenia międzyokresowe czynne	235	251
-4a. Korekta wyceny	3 707	-15 609
-4b. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem*	17 251	15 070

(*) 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 15 b

ZMIANA STANU DŁGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	10 856	10 235
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	9 810	9 250
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	1 046	985
b) zwiększenia (z tytułu)	0	1 606
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	0	560
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	0	1 046
c) rozwiązanie (z tytułu)	873	985
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	389	
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	484	985
d) stan na koniec okresu	9 983	10 856
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	9 421	9 810
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	562	1 046

Nota 15 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	20 426	21 509
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	854	713
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	19 572	20 796
b) zwiększenia (z tytułu)	22 800	19 713
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	80	141
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	22 720	19 572
c) rozwiązanie (z tytułu)	18 835	20 796
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	18 835	20 796
d) stan na koniec okresu	24 391	20 426
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	934	854
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	23 457	19 572

Nota 15 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	67	100
- udzielone gwarancje na ogumienie	67	100
b) zwiększenia (z tytułu)	124	12
- udzielone gwarancje na ogumienie	124	12
c) rozwiązanie (z tytułu)	51	45
- udzielone gwarancje na ogumienie	51	45
d) stan na koniec okresu	140	67
- udzielone gwarancje na ogumienie	140	67

Nota 15 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2017	2016
a) stan na początek okresu	5 842	1 347
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	5 842	1 347
b) zwiększenia (z tytułu)	2 063	6 871
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	2 063	6 871
c) wykorzystanie (z tytułu)	2 269	2 376
- rezerwa na restrukturyzację (wypłata odszkodowań dla zwalnianych pracowników)	2 269	2 376
d) rozwiązanie (z tytułu)	2 431	0
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	2 431	0
e) stan na koniec okresu	3 205	5 842
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	3 205	5 842

Nota 16 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2017	2016
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	3 105	2 287
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	3 105	2 287
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	3 105	2 287
- umowy leasingu finansowego	3 105	2 287
Zobowiązania długoterminowe, razem	3 105	2 287

Nota 16 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			3 105	2 287
Zobowiązania długoterminowe, razem			3 105	2 287

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	0	w tys.	zł	0	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	0	w tys.	zł	0	0	w tys.	zł	WIBOR 1M + 1,1%	30.11.2018	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	0	w tys.	zł	0	0	w tys.	zł	WIBOR 1M + 1,25%	24.02.2020	pełnomocnictwo do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 ustawy Kodeks Postępowania Cywilnego.	
MBANK SA	WARSZAWA	45 000	0	w tys.	zł	0	0	w tys.	zł	WIBOR ON + 1,30%	31.03.2020	pełnomocnictwo do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 ustawy Kodeks Postępowania Cywilnego.	
		175 000		w tys.	zł			w tys.	zł				

Nota 17 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a)) wobec jednostek powiązanych, w tym:	119 840	77 101
- a)) wobec pozostałych jednostek powiązanych	110 164	73 816
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	110 164	73 816
- do 12 miesięcy	110 164	73 816
ab) wobec jednostki dominującej	9 676	3 285
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:	9 676	3 285
- do 12 miesięcy	9 676	3 285
powyżej 12 miesięcy		
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:	357 944	294 760
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	357 944	294 760
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1 893	1 837
- umowy leasingu finansowego	1 893	1 837
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	330 727	277 640
- do 12 miesięcy	330 727	277 640
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	21 634	6 012
- inne (wg tytułów)	3 690	9 271
- zobowiązania inwestycyjne	3 690	9 254
- pozostałe	0	17
c) fundusze specjalne (wg tytułów)	555	331
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	478 339	372 192

Nota 17 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2017	2016
a) w walucie polskiej			279 370	180 069
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			198 969	192 123
b1. w walucie	w tys.	USD	2 704	1 467
po przeliczeniu na tys. zł			9 412	6 131
b2. w walucie	w tys.	EUR	45 448	42 038
po przeliczeniu na tys. zł			189 557	185 978
b3. w walucie	w tys.	CZK	0	36
po przeliczeniu na tys. zł			0	6
b4. w walucie	w tys.	GBP	0	2
po przeliczeniu na tys. zł			0	11
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			478 339	372 192

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	
	2017	2016
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	1 823 744	1 560 849
- od jednostek powiązanych, w tym:	1 729 158	1 474 776
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	9 110	9 718
- od jednostek powiązanych	6 417	6 997
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	1 832 854	1 570 567
- od jednostek powiązanych, w tym:	1 735 575	1 481 773

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2017	2016
a) kraj	100 073	91 630
- od jednostek powiązanych, w tym:	3 734	3 886
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	93 646	85 023
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- przychody ze sprzedaży usług	6 427	6 607
- w tym: od jednostek powiązanych	3 734	3 886
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2017	2016
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
b) eksport	1 732 781	1 478 937
- od jednostek powiązanych, w tym:	1 731 841	1 477 887
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	1 730 098	1 475 826
- w tym: od jednostek powiązanych	1 729 158	1 474 776
- przychody ze sprzedaży usług	2 683	3 111
- w tym: od jednostek powiązanych	2 683	3 111
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 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	1 832 854	1 570 567
- od jednostek powiązanych, w tym:	1 735 575	1 481 773

Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2017	2016
- materiały	4 935	6 118
- od jednostek powiązanych, w tym:	4 935	6 098
- towary	125 664	101 991
- w tym: od jednostek powiązanych	23 491	18 377
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	130 599	108 109
- od jednostek powiązanych, w tym:	28 426	24 475

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2017	2016
a) kraj	102 173	83 634
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- materiały	0	20
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- towary	102 173	83 614
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
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	28 426	24 475
- od jednostek powiązanych, w tym:	28 426	24 475

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2017	2016
- materiały	4 935	6 098
- w tym: od jednostek powiązanych	4 935	6 098
- towary	23 491	18 377
- w tym: od jednostek powiązanych	23 491	18 377
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 towarów i materiałów, razem	130 599	108 109
- od jednostek powiązanych, w tym:	28 426	24 475

Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2017	2016
a) amortyzacja	99 694	94 398
b) zużycie materiałów i energii	1 158 476	956 131
c) usługi obce	242 950	240 703
d) podatki i opłaty	11 168	11 062
e) wynagrodzenia	168 405	156 092
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	52 290	55 673
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	8 561	14 213
- koszty reklamy i reprezentacji	1 283	4 079
- podróże służbowe	726	762
- koszty współpracy z grupami zakupowymi	1 154	4 827
- ubezpieczenia majątkowe	2 732	2 926
- PFRON	2 266	1 095
- inne	400	524
Koszty według rodzaju, razem	1 741 544	1 528 272
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-10 513	2 961
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-13 662	-15 040
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-14 020	-19 585
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-40 391	-56 565
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 662 958	1 440 043

Nota 22 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2017	2016
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	368	33
- rezerwa na koszty restrukturyzacji	368	0
- rezerwa na udzielone gwarancje	0	33
b) pozostałe, w tym:	3 177	226
- otrzymane odszkodowania	0	159
- zwrócone koszty sądowe i koszty egzekucji związane z należnościami	6	13
- rekompensata za złą jakość surowców	48	46
- zwrot odszkodowań z tytułu wypadków samochodowych	30	6
- zwrot składek ZUS	81	1
- przychód z tytułu emisji CO2	3 012	0
- pozostałe przychody operacyjne	0	1
Inne przychody operacyjne, razem	3 545	259

Nota 23 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2017	2016
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	73	6 871
- koszty restrukturyzacji	0	6 871
- rezerwa na udzielone gwarancje	73	0
b) pozostałe, w tym:	4 860	1 259
- koszty niewykorzystanych zdolności produkcyjnych		
- złomowanie wyrobów i materiałów	685	212
- darowizny i składki na rzecz organizacji	239	299
- koszty sądowe związane z należnościami	23	40
- zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności	1 188	202
- różnice inwentaryzacyjne	261	300
- koszty pozostałej działalności socjalnej	205	154
- koszty napraw z tytułu wypadków samochodowych		4
- likwidacja maszyn	2 192	13
- kara za naruszenie obow.dostosowania się do ograniczeń w dostarczaniu i poboru energii elektr.	31	
- koszty zaniechanych inwestycji	30	25
- pozostałe koszty operacyjne	6	10
Inne koszty operacyjne, razem	4 933	8 130

Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2017	2016
a) z tytułu udzielonych pożyczek	3 517	6 358
- od jednostek powiązanych, w tym:	3 517	6 358
- od jednostki dominującej	3 517	6 358
b) pozostałe odsetki	768	652
od pozostałych jednostek, w tym:	768	652
- od innych jednostek	768	652
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	4 285	7 010

Nota 24 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) pozostałe, w tym:	190	0
- - przychody finansowe z udziałów w Spółce "Agromet"	190	0
Inne przychody finansowe, razem	190	0

Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2017	2016
a) od kredytów i pożyczek		23
- dla pozostałych jednostek, w tym:		23
- dla innych jednostek		23
b) pozostałe odsetki	2 396	2 527
- dla pozostałych jednostek, w tym:	2 396	2 527
- dla innych jednostek	2 396	2 527
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 396	2 550

Nota 25 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2017	2016
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	2 901	4 110
- zrealizowane	5 408	2 932
- niezrealizowane	-2 507	1 178
Inne koszty finansowe, razem	2 901	4 110

Nota 26 a

TC Dębica S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz nie posiada jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych.

Plik	Opis

Nota 27 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2017	2016
1. Zysk (strata) brutto	121 569	52 008
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	104 900	35 537
- A. Trwałe różnice	3 656	2 687
- Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym	3 656	2 687
- charge-out - 5% marża		0
- rezerwa na należności	0	106
- odsetki za zwłokę - należności budżetowe	20	5
- PFRON	2 294	1 103
- wydatki ponad limit dotyczące samochodów osobowych	29	74
- zapłacone kary i odszkodowania	14	29
- wydatki na rzecz RN i WZA	7	8
- składki na rzecz organizacji społecznych	0	0
- darowizny, stypendia, zapomogi	434	453
- koszty reprezentacji	405	123
- podatek VAT od należności przedawnionych	0	38
- VAT nieodzyskiw. od wysyłek eksport i niepotwier. f-r koryg.	52	267
- dodatkowy odpis na ZFŚS	50	200
- pozostałe tytuły	351	281
- B. Przejściowe różnice	-101 244	-32 850
- Dodatkowo w tym według tytułów	-90 187	-85 320
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	-436	-436
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	-89 807	-85 072
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	139	-201
- rozliczenia międzyokresowe czynne	-83	389
- Ujemne, w tym	-11 057	52 470
- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów i rezerwy na zobowiązania	-3 027	596
- odpis aktualizujący wartość należności od klientów	-1 205	-152
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	-285	8
- rezerwa na restrukturyzację	2 637	-4 495
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	-18	-25
- usługi niezafakturowane	-9 702	-633
- rezerwa na bonusy	331	559
- korekta płatności -niezapłacone koszty	0	56 580
strata podatkowa z lat ubiegłych		
- pozostałe tytuły	212	32
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	226 469	87 546

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2017	2016
4. Podatek dochodowy według stawki 19%	202 239	79 024
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	24 230	8 522
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	4 604	1 619
- wykazany w rachunku zysków i strat	43	102
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	4 561	1 517
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	4 561	1 517

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 30 czerwca 2018 roku.

Kwota pozostałej do wykorzystania pomocy publicznej na dzień bilansowy 31 grudnia 2017 r. wynosi 8,7 mln zł w wartości nominalnej, tj. 5,5 mln zł w wartości zdyskontowanej.

Korzystanie z tej ulgi jest uwarunkowane przestrzeganiem warunków zawartych w w/w zezwoleniu oraz przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Nieistotne z punktu widzenia wyniku finansowego nieprawidłowości w przestrzeganiu warunków zawartych w/w zezwoleniu oraz przepisach podatkowych mogłyby skutkować odebraniem tych ulg i nałożeniem na Spółkę wymogu zapłacenia podatków, z których poprzednio była zwolniona w związku z korzystaniem z ulg. Ponadto Spółka obciążona byłaby odsetkami karnymi za okres wykorzystywania ulgi do dnia zapłaty podatku.

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").

Nota 27 b

PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2017	2016
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-2 566	-14 262
Podatek dochodowy odroczoney, razem	-2 566	-14 262

Nota 28 a

Podział zysku netto za 2016 rok :

dywidenda dla akcjonariuszy	32 436 tys. zł, która została wypłacona 19 grudnia 2017 roku
zwiększenie kapitału rezerwowego	32 317 tys. zł
Razem zysk netto za 2016 rok	64 753 tys. zł

Propozycja przeznaczenia zysku netto za 2017 rok w kwocie 119 574 tys. zł zostanie przedstawiona przez Zarząd na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy które odbędzie się zgodnie z art. 395 Kodeksu Spółek Handlowych.

Plik	Opis

Nota 29 a

Do obliczenia zysku na jedną akcję przyjęto zysk netto za rok 2017 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

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DORACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

I. Środki pieniężne - patrz nota 8a

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

Okres	31.12.2017	31.12.2016
1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
wg poz. 3.1.b aktywów, w tym	70 481	85 601
- środki pieniężne na rachunku bankowym	70 474	85 592
- środki pieniężne w kasie	7	9
2. Korekta z tytułu wyceny bilansowej walut obcych	40	-36
3. Środki pieniężne do spr. z przepływów	70 521	85 565

II. Niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami:

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

	2017	2016
zmiana bilansowa	-83 700	21 932
zmiana stanu weksli	-	-

z terminem wykupu powyżej 3 m-cy

(w bilansie prezentowane w pozycji

Krótkoterminowe aktywa finansowe)

W rachunku przepływów	pieniężnych	-83 700	21 932
-----------------------	-------------	---------	--------

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

	2017	2016
zmiana bilansowa	102 260	4 209
Korekty:		
zmiana stanu zobowiązań z tyt. środ. trw. w budowie	5 563	4 378
zmiana stanu zobowiązań krótk. z tyt. leasingu finansowego	-56	-355
spłata rat leasingu finansowego		
Korekty razem	5 507	4 023
W rachunku przepływów	107 767	8 232

Plik	Opis

B.DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

Dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. za 2017 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 2016 r. i 31 grudnia 2017 r. przedstawiały się następująco:

(w tys. zł)

Aktywa finansowe	Aktywa finansowe
przeznaczone do obrotu	dostępne do sprzedaży

1 stycznia 2016 r.	-	144
-zwiększenia	-	-
-zmniejszenia	-	-
31 grudnia 2016 r.	-	144
1 stycznia 2017 r.	-	144
-zwiększenia	-	-
-zmniejszenia	-	-
31 grudnia 2017 r.	-	144
Ujciebilansowe		
Długoterminowe aktywa finansowe		
- w pozostałych jednostkach	-	144
Krótkoterminowe aktywa finansowe		
- w jednostkach powiązanych	350 000	
- w pozostałych jednostkach	-	
31 grudnia 2017 r	350 000	
Kredyt w rachunku bieżącym		
- w pozostałych jednostkach	0	
31 grudnia 2017 r	0	

Aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Spółka zawarła w roku 2017 roku umowy kredytów w rachunku bieżącym (nota 16 d).
Na dzień bilansowy Spółka nie korzystała z linii kredytowych.

Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych wyniosły w 2017 r. (w tys. zł):

Kategoria zobowiązania Odsetki zrealizowane Odsetki niezrealizowane

Kredyt w rachunku bieżącym 0 0

Odsetki od kredytu w rachunku bieżącym za w roku 20016 wyniosły 23 tys. zł.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

wartosc aktywow finansowych dostepnych do sprzedazy wycenionych wedlug 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 11,2 tys. zł.

Udzielone pożyczki

W 2017 r. Spółka udzieliła pięciu pożyczek krótkoterminowych dla Goodyear S.A. Luxembourg.

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

data umowy	20.05.2016	29.06.2016	24.09.2016	23.12.2016	29.06.2017
termin zapadalności (spłaty pożyczki)	20.05.2017	29.06.2017	24.09.2017	23.12.2017	29.06.2018
wynagrodzenie umowne	WIBOR 1M + 0,1%				
kwota pożyczki	75 000 000 zł	50 000 000 zł	45 000 000 zł	85 000 000 zł	55 000 000 zł
odsetki zrealizowane w 2017r	305 227 zł	422 641 zł	642 279 zł	1 401 732 zł	408 416 zł
kapitał pożyczek na dzień 31.12.2017	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	55 000 000 zł
odsetki naliczone na dzień 31.12.2017	0 zł	0 zł	0 zł	90 170 zł	82 214 zł
data umowy	22.09.2017	18.12.2017	22.12.2017	22.12.2017	
termin zapadalności (spłaty pożyczki)	22.09.2018	03.01.2018	22.03.2018	21.12.2018	
wynagrodzenie umowne	WIBOR 1M + 0,1%			WIBOR 1Y + 0,1%	
kwota pożyczki	70 000 000 zł	60 000 000 zł	65 000 000 zł	100 000 000 zł	
odsetki zrealizowane w 2017r	232 899 zł	0 zł	0 zł	0 zł	
kapitał pożyczek na dzień 31.12.2017	70 000 000 zł	60 000 000 zł	65 000 000 zł	100 000 000 zł	
odsetki naliczone na dzień 31.12.2017	104 636 zł	37 611 zł	28 208 zł	48 082 zł	

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

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 wiarytelności. 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.

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 2017 r. obowiązywały umowy o kredyty w rachunku bieżącym na łączną kwotę 175 mln zł. Wykorzystanie tych kredytów na dzień 31 grudnia 2017 r. było zerowe. Spółka utrzymywała płynność i stabilność finansowania. Spółka nie poniosła istotnych kosztów odsetek, zatem w ocenie

W 2017 r. obowiązywały umowy o udzielenie pożyczek krótkoterminowych dla Goodyear SA Luksemburg na łączną kwotę 350 mln zł. Oprocentowanie pożyczki oparte jest na aktualnej stawce rynkowej powiększonej o marżę. 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.

T.C. Dębica S.A. zabezpiecza i dywersyfikuje ryzyko zakłóceń płynności operacyjnej poprzez utrzymywanie dostępnych linii kredytów w rachunku bieżącym oraz współpracując z czterema bankami.

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

W 2017 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.

2. Informacje o posiadanych instrumentach finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi.

Spółka nie posiada instrumentów finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi.

3. Informacje o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada takich aktywów

4. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Spółka nie posiada aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych wg wartości godziwej.

5. Zobowiązania warunkowe, w tym gwarancje i poręczenia

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

a) 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.

b) 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.

c) Zobowiązanie warunkowe z tytułu programu dyskonta weksli

Część kontrahentów Spółki jest uprawniona do regulowania płatności w formie weksli własnych, które następnie są przekazywane do Coface Poland Factoring Sp z o.o .

W momencie trasowania weksli na Coface pomniejszane są należności z tytułu dostaw i usług o wartość środków pieniężnych otrzymanych od Coface z uwagi na niskie ryzyko regresu z tytułu zobowiązań wekslowych wynikające z ubezpieczenia należności z tytułu dostaw i usług oraz historycznie brak istotnych problemów z płatnością weksli przez kontrahentów.

Na podstawie umów zawartych pomiędzy Coface Poland Factoring Sp z o.o. a Firmą Oponiarską Dębica SA, wartość zdyskontowanych weksli na dzień bilansowy wynosi 68 449 tys zł.

Wg Raportu otrzymanego przez Spółkę od Coface Poland Credit Management Services Sp z o.o. , na dzień podpisania sprawozdania finansowego kwota niespłaconych przez klientów weksli wynosi 125 tys zł.

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.

6. 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.

7. 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.

8. Koszt wytworzenia majątku trwałego na własne potrzeby

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby za 12 miesięcy 2017 r. wyniósł 13 622 tys. zł, a za 12 miesięcy 2016 r. 15 040 tys. zł.

9. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie wystąpiły.

10. Nakłady inwestycyjne

W 2017 r. nakłady inwestycyjne wyniosły 98 206 tys. zł, w tym 82 tys. zł na ochronę środowiska. Planowane nakłady inwestycyjne w 2018 r. wynoszą 49 644 tys. zł (na ochronę środowiska 0 tys. zł) .

11. Informacje o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły.

12.1 Transakcje z podmiotami powiązаныmi.

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie zawarła transakcji na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązаныmi.

12.2 Dane liczbowe, dotyczące jednostek podporządkowanych.

Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych.

13. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez emitenta umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

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

14. Wspólne przedsięwzięcia

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

15. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych przedstawia się następująco:

przeciętne zatrudnienie 2016 r. 2017 r. Kobiety Mężczyźni

Ogółem

przeciętne zatrudnienie 2 772 2763 487 2 276

w tym:

pracownicy umysłowi 375 377 128 249

pracownicy fizyczni 2 397 2386 359 2 027

16. Wynagrodzenia osób zarządzających i nadzorujących

Wynagrodzenie wypłacone i należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku) Zarządu i Rady Nadzorczej za 2017 r. wyniosło (w tys. zł):

Członkowie Zarządu:

1. Leszek Szafran 1 434,0 tys. zł

2. Ireneusz Maksymiuk 885,5 tys. zł
3. Michał Mędrek 649,4 tys. zł
4. Stanisław Cieszkowski 936,8 tys. zł
5. Paweł Miłoszewski 151,6 tys. zł

Razem: 4 057,3 tys. zł

Członkowie Rady Nadzorczej:

1. Maciej Mataczyński 142,3 tys. zł
2. Łukasz Rędziniak 113,9 tys. zł
3. Janusz Raś 113,9 tys. zł

Razem: 370,1 tys. zł

Pozostali członkowie Rady Nadzorczej nie pobrali wynagrodzenia.

17. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu .

Nie wystąpiły.

18. 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 powiązanymi, rozumianymi jako małżonkowie, krewni lub powinowaci w linii prostej do drugiego stopnia lub związani z tytułu opieki, przysposobienia lub kuratel z osobami zarządzającymi lub będącymi w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znacznymi udziałowcami, akcjonariuszami lub wspólnikami.

19. Wynagrodzenie za audyt sprawozdań finansowych

W dniu 24 lipca 2017 r. została zawarta umowa z PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Lecha Kaczyńskiego 14, na badanie sprawozdania finansowego za 2017 rok.

Zgodnie z zawartą umową wynagrodzenie należne za badanie i przegląd sprawozdania finansowego za rok 2017 wynosi 255 260 zł (2016: 156 655 zł).

Biegły rewident nie świadczył innych usług, poza usługą badań oraz przeglądu sprawozdań finansowych.

20. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

22. 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.

23. Korekta sprawozdania o inflację

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęto zasadę kosztu historycznego, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

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

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

Nie wystąpiły.

25. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Nie wystąpiły.

26. Korekty błędów podstawowych

Nie wystąpiły.

27. Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych działań mających na celu eliminację niepewności

Nie występuje.

28. Sprawozdanie finansowe sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

Nie wystąpiło połączenie.

29. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych - metody praw własności - należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie, oraz wpływ na wynik finansowy.

Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych.

30. 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).

31. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Na dzień 31.12.2016 Spółka powiązana jest kapitałowo ze spółką:

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

32. 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 2017 i dane porównawcze

A. Bilans za rok 2017 w podziale na obrót energią elektryczną i wytwarzanie ciepła, dystrybucję energii elektrycznej i ciepła oraz pozostałą działalność

	dystrybucja energii elektrycznej i ciepła	wytwarzanie ciepła i obrót en. elektr.	pozostała działalność
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	59	141	815 861
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0	0	0
- wartość firmy			
2. Rzeczowe aktywa trwałe	59	141	808 835
3. Należności długoterminowe			
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie			

których emitent posiada zaangażowanie
w kapitale

3.3. Od pozostałych jednostek

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, w
których emitent posiada zaangażowanie
w kapitale, w tym: 0 0 0

- udziały lub akcje w jednostkach
współzależnych i stowarzyszonych
wyceniane metodą praw własności

- udziały lub akcje w innych jednostkach

c) w pozostałych jednostkach 144

4.4. Inne inwestycje długoterminowe

5. Długoterminowe rozliczenia
międzyokresowe 0 0 6 882

5.1. Aktywa z tytułu odroczonego
podatku dochodowego 0 0 6 844

5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe 38

II. Aktywa obrotowe 26 57 832 488

1. Zapasy 0 0 107 145

2. Należności krótkoterminowe 26 57 303 661

2.1. Od jednostek powiązanych 0 0 277 513

2.2. Od pozostałych jednostek, w
których emitent posiada zaangażowanie
w kapitale 0 0 0

2.3. Od pozostałych jednostek 26 57 26 148

3. Inwestycje krótkoterminowe 0 0 420 481

3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe 0 0 420 481

a) w jednostkach powiązanych 0 0 350 000

b) w pozostałych jednostkach 0 0 0

c) środki pieniężne i inne aktywa
pieniężne 0 0 70 481

3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe 0 0 0

4. Krótkoterminowe rozliczenia
międzyokresowe 0 0 1 201

5. Należne wpłaty na kapitał zakładowy			
6. Akcje (udziały) własne			
A k t y w a r a z e m	86	198	1 648 349
PASYWA			
I. Kapitał własny	49	107	1 112 062
1. Kapitał zakładowy	0	0	110 422
2. Kapitał zapasowy	49	107	325 988
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	66 414
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	0	0	489 664
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
6. Zysk (strata) netto	0	0	119 574
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37	90	536 287
1. Rezerwy na zobowiązania	1	2	54 967
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	17 251
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1	2	34 371
a) długoterminowa	0	0	9 983
b) krótkoterminowa	1	2	24 388
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	3 345
a) długoterminowe	0	0	140
b) krótkoterminowe	0	0	3 205
2. Zobowiązania długoterminowe	0	0	3 105
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
2.3. Wobec pozostałych jednostek	0	0	3 105
3. Zobowiązania krótkoterminowe	36	88	478 215
3.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	119 840
3.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3.3. Wobec pozostałych jednostek	36	88	357 820
3.3. Fundusze specjalne	0	0	555
4. Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0

4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	0	0	0
P a s y w a r a z e m	86	198	1 648 349

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

	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			
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

DEBICA	SA-R 2017		
0) 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
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
-------------------------	----	-----	-----------

C. Rachunek zysków i strat za rok 2017 w podziale na obrót energią elektryczną i wytwarzanie ciepła, dystrybucję energii elektrycznej i ciepła oraz pozostałą działalność

	dystrybucja energii elektrycznej i ciepła	wytwarzanie ciepła i obró t en. elektr.	pozostała działalność
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	197	490	1 962 766
- w tym od jednostek powiązanych	0	0	1 764 001
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	197	490	1 832 167
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	130 599
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	207	416	1 783 927
- w tym od jednostek powiązanych	0	0	1 621 740
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	207	416	1 662 335
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	121 592
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	- 10	74	178 838
IV. Koszty sprzedaży	0	0	14 020
V. Koszty ogólnego zarządu	4	13	40 373
VI. Zysk (strata) na sprzedaży	- 14	61	124 445
VII. Pozostałe przychody operacyjne	0	0	4 298
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	753
2. Dotacje	0	0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0
4. Inne przychody operacyjne	0	0	3 545
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	0	0	6 399
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	1 466
3. Inne koszty operacyjne	0	0	4 933
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 14	61	122 344
X. Przychody finansowe	0	0	4 475
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0
w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
od pozostałych jednostek, w tym:	0	0	0
w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
2. Odsetki, w tym:	0	0	4 285
- od jednostek powiązanych	0	0	3 517

DEBICA	SA-R 2017		
3.Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0
4.Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0
5. Inne	0	0	190
XI. Koszty finansowe	0	0	5 297
1. Odsetki, w tym:	0	0	2 396
- dla jednostek powiązanych	0	0	0
2.Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0
3.Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0
4. Inne	0	0	2 901
XII. Udział w zyskach (stratach) jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0	0
XIII. Zysk (strata) brutto	- 14	61	121 522
XIV. Podatek dochodowy	0	0	1 995
a) część bieżąca	0	0	4 561
b) część odroczone	0	0	- 2 566
XV.Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0
XVIII. Zysk (strata) netto	- 14	61	119 527

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

	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

DEBICA	SA-R 2017		
	0	0	209
5. inne przyczyny operacyjne	0	0	9 186
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	0	0	0
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	1 056
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	8 130
3. Inne koszty operacyjne	0	0	51 625
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1	34	7 010
X. Przychody finansowe	0	0	0
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

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 nazwy kosztów ogólnych dotyczących wszystkich działalności

przypisanych do pozycji kosztów ogólnych dotyczących kosztów 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 trwale

Pozycje przypisane w ewidencji majątkowej łącznie do działalności energetycznej dotyczącej energii elektrycznej na wyodrębnionym koncie, zostały podzielone na obrót i dystrybucję energii elektrycznej oraz na pozostałą działalność Spółki na podstawie wskaźnika udziału mocy zamówionej przez odbiorców zewnętrznych w łącznej mocy elektrycznej zamówionej przez Spółkę u dostawcy. W drugim kroku rozliczeniowym, na podstawie klucza przychodowego (tj. udziału przychodów z obrotu i dystrybucji w łącznych przychodach za dostawy energii), dokonano rozdzielenia wartości łącznej na obrót i dystrybucję.

W ewidencji majątkowej, pozycje związane z działalnością energetyczną dotyczącą ciepła są rozdzielone na wytwarzanie i dystrybucję ciepła. Rozliczenie wartości majątku na potrzeby własne i odbiorców zewnętrznych, odpowiednio dla wytwarzania i dystrybucji zostało dokonane bezpośrednio z ewidencji, kluczem udziału mocy zamówionej przez odbiorców zewnętrznych w łącznej mocy wykorzystywanej przez Spółkę.

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 (obrotu i dystrybucja energii elektrycznej) zostały przypisane na podstawie ewidencji kosztów wydziału energetycznego z uwzględnieniem wskaźnika 2,93 % udziału mocy zamówionej przez odbiorców w łącznej mocy zamówionej przez Spółkę. Koszty zewnętrzne zakupu usług dystrybucyjnych dotyczące odbiorców

zewnętrznych wyliczone zostały bezpośrednio z taryfy 1 auron Dystrybucja S.A. na podstawie ilości odebranej energii i zamówionej mocy. Opłatę 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 0,498 % udziału mocy zamówionej przez odbiorców w łącznej mocy wykorzystywanej przez Spółkę na potrzeby własne i odbiorców zewnętrznych dla kosztów stałych i wskaźnika 0,490 % 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 0,025 % całości przychodów w 2017 r. (w 2016 r. 0,29 %). Przychody z wytwarzania i dystrybucji ciepła stanowiły 0,010 % całości przychodów w 2017 r. (w 2016 r. 0,014 %).

Podatek dochodowy

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

33. Majątek trwały

Koszty składające się na środki trwałe w budowie oraz zaliczki na środki trwałe w budowie w wysokości 90 466 tys. zł stanowią:

- zakup maszyn i urządzeń 57 021 tys. zł,
- roboty budowlano – montażowe 26 709 tys. zł ,
- pozostałe 6 736 tys. zł.

Wartość brutto środków trwałych używanych na podstawie umowy leasingu klasyfikowanego zgodnie z Ustawą o Rachunkowości jako leasing finansowy wynosi 7 890 tys. zł, natomiast wartość netto tych środków 4 903 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.

34. Grunty w użytkowaniu wieczystym

Na dzień 31.12.2017 wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym wyniosła 50 538 tys. zł, a jej podział na poszczególne kategorie przedstawia się następująco:

- drogi 127 tys. zł,
- grunty orne 2 tys. zł,
- inne tereny zabudowane 4 192 tys. zł,
- lasy i grunty leśne 5 481 tys. zł,
- nieużytki 621 tys. zł,
- tereny mieszkaniowe 67 tys. zł,
- tereny przemysłowe 35 573 tys. zł,
- tereny różne 3 184 tys. zł,
- wody śródlądowe stojące 1 142 tys. zł,
- zurbanizowane tereny niezabudowane 149 tys. zł.

35. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Na 31.12.2017 stan odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych wynosi 192 tys. zł, zmienił się w stosunku do roku ubiegłego.

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów wyniósł 1 082 tys. zł:
- na wroby 616 tys. zł.

- na materiały 466 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów w 2016 roku wyniósł 788 tys. zł.

36. Należności wg daty powstania

Stan należności z tytułu dostaw i usług brutto na koniec grudnia 2017 r. wynosi 45 908 tys. zł, według daty powstania przedstawia się następująco:

- do 30 dni 4 095 tys. zł,
- od 31 do 90 dni 18 007 tys. zł,
- od 91 do 180 dni 6 848 tys. zł,
- od 181 do 365 dni 592 tys. zł,
- powyżej 365 dni 16 366 tys. zł.

Odpis aktualizujący wartość należności z tytułu dostaw i usług wynosi 20 259 tys. zł.

37. Przychody i koszty finansowe za 2017 r.

1. Odsetki od kredytu obrotowego	0
2. Odsetki uzyskane od lokat bankowych	769
3. Odsetki od udzielonych pożyczek	3 517
4. Odsetki uzyskane od odbiorców i zapłacone dostawcom oraz do budżetu	-25
5. Odsetki od odbiorców	-1
6. Dyskonto weksli i czeków obcych	-1 667
7. Odsetki od rat leasingowych	-168
8. Odsetki zapłacone za niewykorzystanie kredytu	-536
Razem odsetki plus dyskonto weksli i czeków obcych	1 889
98. Różnice kursowe zrealizowane	-5 408
109. Różnice kursowe niezrealizowane	2 507
Razem różnice kursowe	-2 901
11. Przychody finansowe z udziałów Spółka "Agromet"	190
Ogółem wynik na działalności finansowej	-822
Ogółem przychody finansowe (z rachunku wyników)	4 475
Ogółem koszty finansowe (z rachunku wyników)	5 297

38. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.

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

Plik	Opis

PODPISY**PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU**

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2018-04-25	Leszek Szafran	Prezes Zarządu - Dyrektor ds. Sprzedaży	
2018-04-25	Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	
2018-04-25	Michał Mędrek	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Logistyki	
2018-04-25	Paweł Miłoszewski	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Personalnych	
2018-04-25	Mirosław Maziarka	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Produkcji	

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2018-04-25	Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI T.C. DĘBICA S.A. za 2017 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, 25.04.2018

1. 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**

14. OŚWIADCZENIE NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH ZA ROK 2017

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 m.in. pod markami: Dębica, Goodyear, Dunlop, Fulda, Sava.

Od roku 2016 roku nastąpił dalszy rozwój produkcji opon do samochodów osobowych z wysokimi i bardzo wysokimi indeksami prędkości (opon High Performance i Ultra High Performance) oraz opon o wyższych średnicach osadzenie, tj 17 cali i powyżej. Te rozmiary należą do najbardziej dochodowego segmentu oponiarskiego. 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 jedną z najbardziej znanych i kupowanych marek na rynku opon w Polsce. Klienci, którzy wybierają produkty marki Dębica doceniają tradycje polskiej marki oraz dobry stosunek jakości do ceny.

Paleta produktów letnich 2017

Segment opon standardowych

Dębica Passio 2 – jedna z najbardziej popularnych opon w Polsce, dobrze sprawdza się na mokrej drodze i jest odporna na zjawisko aquaplaningu. Optymalne rozmieszczenie klocków bieżnika zapewnia wydłużone przebiegi oraz trwałość produktu. Dębica Passio 2 jest kierowana 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

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.

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

Dębica Presto UHP2 – nowa opona o ultra wysokich osiągnięciach wyposażona w szereg rozwiązań technologicznych, która dostarcza pewność sportowej jazdy oraz charakteryzuje się długim przebiegiem. Dębica Presto UHP2 z nowym asymetrycznym bieżnikiem oraz konkurencyjnymi parametrami na etykiecie odpowiada na oczekiwania najbardziej wymagających klientów, którzy szukają opon dla samochodów osobowych o większych mocach silnika za rozsądną cenę. Duża liczba krawędzi tnących odprowadza wodę zapewniając lepszą przyczepność na mokrych drogach. Asymetryczny wzór bieżnika oraz usztywnione zewnętrzne żebro zapewniają dobre prowadzenie oraz osiągi na suchej nawierzchni przy wysokiej prędkości. Zaokrąglone krawędzie barków bieżnika skutecznie odprowadzają wodę i

zapewniają wysoką odporność na zjawisko aquaplaningu.

Równomiernie rozproszanie ciśnienia w oponie przekłada się na zwiększoną trwałość i długie przebiegi. Nowa mieszanka gumowa w stopce redukuje utratę energii i obniża opory toczenia.

Segment opon SUV

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. Szytywny bark bieżnika przekłada się na szybką reakcję opony na ruchy kierownicy oraz zwiększa przyczepność na zakrętach. Szerokie żebro centralne odpowiada za precyzyjne kierowanie pojazdem.

Segment opon dostawczych

W sezonie letnim marka Dębica również wprowadziła 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 2017

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. Dębica Frigo HP2 została zaprojektowana z myślą o kierowcach ceniących dynamiczną jazdę oraz poszukujących zaawansowanego technicznie i trwałego produktu. Wzór bieżnika sprawia, że opona posiada więcej krawędzi tnących, wgrzyzających się w zaśniewioną nawierzchnię i zapewniających lepszą kontrolę w zimowych warunkach. Samoblokujące się lamele wgrzyzają się w śnieg, poprawiając kontrolę nad pojazdem oraz zapewniając znakomite zachowanie i właściwości trakcyjne na śniegu. Zoptymalizowana konstrukcja opony i zwiększona głębokość bieżnika zapewniają długie przebiegi oraz oszczędności finansowe.

Segment opon SUV

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

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

Paleta produktów całorocznych 2017

Navigator 2 jest popularną całoroczną oponą Dębicy zapewniającą komfortową jazdę w warunkach zarówno letnich jak i zimowych. Opona przeznaczona dla kierowców ceniących ekonomiczną jazdę. 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

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

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. Natomiast od 2016 roku rozpoczęto seryjną produkcję opon ciężarowych o rozmiar 19,5". Znajduje 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.

Segment opon ciężarowych

Dębica DR i Dębica DM oferuje dobre prowadzenie, wysokie przebiegi i równomierne zużycie. Rzeźba bieżnika z mocnymi żebrami przekłada się na długie przebiegi, równomierne zużycie oraz różnorodne zastosowanie.

Zoptymalizowana rzeźba bieżnika zapewnia niski poziom emisji hałasu.

Zoptymalizowane lamelki zapewniają przyczepność w każdych warunkach.

Dzięki specjalnie zaprojektowanej mieszance gumowej wierzchniej warstwy bieżnika opona jest odporna na uderzenia oraz charakteryzuje się niskim zużyciem paliwa.

Solidna budowa karkasu to wytrzymałość w trudnych warunkach eksploatacji oraz doskonałą bieżnikowalność.

1.3. MEMBRANY WULKANIZACYJNE

Firma Oponiarska Dębica S.A. jest producentem membran wulkanizacyjnych przeznaczonych do produkcji opon. W 2017 roku Spółka wyprodukowała ponad 196 tys. sztuk membran w 135 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 134 tys. sztuk membran do zakładów produkujących opony, głównie w Europie Zachodniej, Ameryce Łacińskiej i Ameryce Północnej.

1.4. UDZIAŁ GRUP PRODUKTOWYCH W SPRZEDAŻY OGÓLEM

2017

Asortyment	Sprzedaż ilościowa w tys. sztuk	Sprzedaż wartościowa w tys. zł	Udział w całości sprzedaży	Zmiana wartości sprzedaży 2017 vs 2016
Opony osobowe, dostawcze, ciężarowe, przemysłowe	15 702	1 850 081	94,23%	16,62%
Pozostałe		113 372	5,77%	22,89%
Razem:	15 702	1 963 453	100,00%	16,96%

2. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

Nakłady inwestycyjne w 2017 roku wyniosły 98 mln zł.

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

a) zakupie maszyn i urządzeń, które pozwalają fabryce w Dębicy wytwarzać wyroby zaawansowane technologicznie

oraz zapewniają najwyższą jakość produkcji;

b) działaniach podjętych w celu uzyskania oszczędności, poprawy efektywności produkcji, spełnienia wymogów BHP, ochrony przeciwpożarowej i ochrony środowiska;

c) zakupie osprzętu produkcyjnego.

W roku 2017 Spółka kontynuuje procesy skierowane na dostosowanie procesu produkcji opon do samochodów osobowych z wysokimi i bardzo wysokimi prędkościami (opon High Performance i Ultra High Performance) oraz opon w rozmiarze 18 cali, które należą do najbardziej dochodowych segmentów rynku.

3. NAJWAŻNIEJSZE WYDARZENIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU TECHNICZNEGO

W zakresie rozwoju technologicznego Firma Oponiarska Dębica S.A. kontynuowała kierunek przyjęty w latach poprzednich, prowadzący do utrzymywania przewagi na rynku dzięki ciągłemu rozwojowi swoich produktów oraz wprowadzaniu nowych technologii w produkcji opon.

W produkcji Spółka wykorzystuje m.in. następujące innowacyjne rozwiązania:

- technologię 3D-BIS (system trójwymiarowego blokowania klocków bieżnika) podnoszącą sztywność i stabilność opony na mokrych i suchych drogach oraz poprawiającą przyczepność na śniegu i na lodzie;
- technologię Grip Booster polegającą na zastosowaniu w mieszance lepkiej żywicy, która sprawia, że opona lepiej trzyma się nawierzchni; co przekłada się na lepszą przyczepność podczas hamowania i prowadzenia na mokrych i suchych drogach;
- technologię WearControl, co zapewnia optymalną równowagę między przyczepnością na mokrej nawierzchni a niskimi oporami toczenia w trakcie całego okresu eksploatacji opony;
- technologię TOPIndicator, co ułatwia monitorowanie zużycia bieżnika w okresie użytkowania opony;
- technologię ActiveGrip, co pozwala na równomierne rozprowadzenie ciśnienia w oponie i optymalizację obszaru kontaktu z nawierzchnią dzięki wykorzystaniu wszystkich stref bieżnika; zapewnia to wysoką wydajność i lepsze prowadzenie w warunkach zimowych;
- technologię SnowCatcher, co pozwala na lepszą trakcję na śniegu i lodzie: środkowe rowki bieżnika tworzą sieć, która współpracuje z zaśnieżonym podłożem podczas jazdy;
- technologię IntelliMax Rib (inteligentnego żebra) pozwalającą na optymalny rozkład ciśnienia w oponie, lepszą kierowność na zakrętach, zwiększenie przebiegu, lepszą przyczepność na mokrej nawierzchni, skuteczne usuwanie kamieni.

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

4. ZAOPATRZENIE

Firma Oponiarska Dębica S.A. dokonuje zakupu surowców głównie za pośrednictwem globalnych centrów zakupowych Grupy Goodyear (dalej jako GCZ). Decyzja o zakupie surowca, harmonogram dostaw i dokładna ilość są natomiast określane przez Firmę Oponiarska Debica S.A.

W 2017 roku Firma Oponiarska Dębica S.A. kupowała od podmiotu powiązanego Goodyear – Orient Company Private Ltd. z siedzibą w Singapurze – kauczuki naturalne, których równowartość rocznych zakupów była równa 10,8% przychodów Spółki netto ze sprzedaży; w 2016 roku – 9%.

Z kolei roczna wartość kauczuków syntetycznych zakupionych od podmiotu powiązanego Goodyear Akron w USA była równa 2,5% przychodów netto ze sprzedaży; w 2016 roku – 2,1%.

5. SPRZEDAŻ I DYSTRYBUCJA

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

W 2017 roku nie nastąpiły zmiany modelu biznesowego. Kontynuowano model prowadzenia biznesu 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. Natomiast opony marki Dębica są sprzedawane na rynku krajowym przez Firmę Oponiarską Dębica SA. do klientów.

Zastosowanie powyższego modelu biznesowego powoduje, że bezpośrednia sprzedaż eksportowa opon jest zastąpiona pośrednią sprzedażą eksportową. Nie występuje również bezpośrednia sprzedaż opon do firmy Goodyear Dunlop Tires Polska Sp. z o.o.

W 2017 r. wartość sprzedaży Spółki wyniosła 1 963 mln zł i była wyższa w porównaniu ze sprzedażą 2016 roku o 285 tys zł (17%). Ekspert (w tym pośredni) wyniósł 1 764 mln zł i stanowił 89,8% całości wartości sprzedaży, w tym 99% stanowiła sprzedaż do Goodyear Dunlop Tires Operations S.A. z siedzibą w Luksemburgu.

Wartość sprzedaży na rynek krajowy wyniosła 10,2% 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.

Od 1 stycznia 2018 roku zmieniły się zasady współpracy Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z podmiotem powiązanym Goodyear Dunlop Tires Operations S.A. Spółka będzie dostarczać Goodyear wszystkie wyprodukowane opony marek należących do Grupy Goodyear po cenach rynkowych ustalanych zgodnie z polityką cen transferowych Grupy Goodyear. Ceny będą ustalone w taki sposób, aby zysk Spółki ze sprzedaży opon osiągnął równowartość rynkowej marży.

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 Firma Oponiarska Dębica SA sprzedaje opony marki Dębica. Ich dystrybucja realizowana jest głównie poprzez sprzedaż do:

- regionalnych dystrybutorów ogumienia,
- punktów sieci Premio należącej do Goodyear Dunlop Tires Polska sp. z o.o.,
- autoryzowanych serwisom Grupy Goodyear,
- serwisów oponiarskich,
- sklepów internetowych.

6. WŁADZE SPÓŁKI

W 2017 roku nie zaszły żadne zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem.

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej aktualny na 01.01.2017 r.:

Zarząd

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

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

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej aktualny na 31.12.2017 r.:**Zarząd**

Leszek Szafran – Prezes Zarządu
Ireneusz Maksymiuk - Członek Zarządu
Michał Mędrek - Członek Zarządu
Paweł Miłoszewski – Członek Zarządu
Mirosław Maziarka – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

Jacek Pryczek - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Dominikus Golsong - Członek Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Leszek Cichocki – Członek Rady Nadzorczej
Maciej Mataczyński - Sekretarz Rady Nadzorczej
Renata Kowalska-Andres - Członek Rady Nadzorczej
Łukasz Rędziniak - Członek Rady Nadzorczej
Janusz Raś - Członek Rady Nadzorczej

Zmiany zachodzące w składzie organów zarządzających i nadzorujących w roku obrotowym:

28 sierpnia 2017 r.: rezygnacja Stanisława Cieszkowskiego z funkcji Prezesa Zarządu Firmy Oponiarskiej S.A (RB 12/2017)

18 września 2017 r.: powołanie Leszka Szafrana na stanowisko Prezesa Zarządu oraz Pawła Miłoszewskiego na stanowisko Członka Zarządu Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. (RB 13/2017)

27 września 2017 r.: rezygnacja Karla Brocklehursta z zasiadania w Radzie Nadzorczej Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. (RB 15/2017)

5 października 2017 r.: powołanie Mirosława Maziarki na stanowisko Członka Zarządu oraz Leszka Cichockiego na stanowisko Członka Rady Nadzorczej (RB 16/2017).

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

Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej za 2017 rok zostało przedstawione w punkcie 16 „Dodatkowych not objaśniających” stanowiących integralną część rocznego Sprawozdania finansowego za rok 2017.

W 2017 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, przysługujących prawo do 11 234 912 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 81,396% całkowitej liczby głosów na Walnym zgromadzeniu Spółki

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

W dniu 26.02.2018 r. Altus Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A., zawiadomiło o przekroczeniu progu 5% głosów w ogólnej liczbie głosów Spółki przez fundusze inwestycyjne zarządzane przez Altus TFI SA.

Zatem na dzień przekazania sprawozdania finansowego za rok 2017 struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji	% kapitału	% głosów
Goodyear S.A. z siedzibą w Luksemburgu	11 234 912	81,40%	81,40%
Fundusze inwestycyjne zarządzane przez Altus TFI S.A	776 045	5,62%	5,62%
Pozostali akcjonariusze (free float)	1 791 793	12,98%	12,98%
Łącznie	13 802 750	100,00%	100,00%

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 pracowniczych.

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

7. SYTUACJA FINANSOWO-EKONOMICZNA

W 2017 roku Firma Oponiarska Dębica S.A. uzyskała zysk netto w wysokości 119,6 mln zł, wobec 64,8 mln zł za 2016. Jest to więcej o 84,7% .

Przychody ze sprzedaży wyniosły 1 963,5 mln zł i były wyższe o 17%. w porównaniu do sprzedaży w roku 2016.

Sprzedaż Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. do podmiotów powiązanych w roku 2017 wygenerowała przychody w kwocie 1 764 mln zł wobec 1 506,3 mln zł w roku ubiegłym. Jest to więcej o 257,7 mln zł i 17% rok do roku. Sprzedaż do podmiotów z Grupy Goodyear za 2017 rok stanowiła 89,8% sprzedaży ogółem, pozostała na podobnym poziomie. Przychody ze sprzedaży do podmiotów niepowiązanych wyniosły 199,4 mln zł i wzrosły o 15,7% r/r.

Marża zysku brutto ze sprzedaży do jednostek powiązanych w relacji do przychodów w 2017 wyniosła 8,1% wobec 6,9% w 2016. Marża zysku brutto ze sprzedaży do jednostek niepowiązanych w relacji do przychodów wzrosła z 17,9 % w 2016r. do 18,4 % za 12M 2017r.

Zysk brutto ze sprzedaży ogółem za 2017 rok wyniósł 178,9 mln zł i był wyższy o 32,1 % w stosunku do 2016 roku.

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu za rok 2017 wyniosły 54,4 mln zł wobec 76,2 mln zł w roku poprzednim. Udział tych kosztów w wartości sprzedaży obniżył się do 2,8% wobec 4,5% w roku ubiegłym.

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej w 2017 roku wyniósł minus 2.1 mln zł i jest lepszy o 5.5 mln zł w

porównaniu do 2016 roku, głównie z powodu: realizacji zysku ze sprzedaży praw do emisji CO₂ (3,0 mln zł), niższych o 7,2 mln zł kosztów restrukturyzacji, Wyższych kosztów złych długów o 1 mln zł oraz wyższych kosztów likwidacji środków trwałych o 2,2 mln zł.

Zysk z działalności operacyjnej za 2017 rok wyniósł 136,9 mln zł wobec 51,7 mln zł w roku poprzednim. Jest to 70,7 mln zł i 136,9% więcej rok do roku. Marża na tym poziomie w relacji do przychodów wzrosła do 6,2% wobec 3,0 % w roku ubiegłym.

Działalność finansowa w 2017 roku wygenerowała stratę w wysokości 0,8 mln zł wobec zysku 0,4 mln zł w roku poprzednim.

Różnice kursowe wygenerowały koszt w kwocie 2,9 mln zł, wobec 4,1 mln zł w roku 2016.

Koszty dyskonta weksli oraz pozostałych odsetek pozostają stabilne w porównaniu do ubiegłego roku i wyniosły 2,4 mln zł.

Odsetki od udzielonej pożyczki podmiotom powiązanych wygenerowały przychód w kwocie 3,5 mln zł, o 2,8 mln zł mniej niż w 2016 roku .

Przychody finansowe z tytułu pozostałych odsetek wyniosły 1,0 mln zł, tj. o 0,3 mln zł więcej rok do roku.

Zysk brutto przed opodatkowaniem za 2017 roku wyniósł 121,5 mln zł, jest to więcej niż w roku ubiegłym o 69,6 mln zł.

Część bieżąca podatku dochodowego wyniosła 4,6 mln zł i dotyczy działalności opodatkowanej. Spółka rozliczyła ulgę w podatku dochodowym w kwocie 38,4 mln zł, należną za zrealizowanie inwestycji w Specjalnej Strefie Ekonomicznej Euro-Park Mielec. Część odroczonego podatku dochodowego wyniosła 2,6 mln zł. Tym samym łączny podatek dochodowy wyniósł 1,99 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.

Kwota należnej ulgi podatkowej na 31 grudnia 2017 roku wyniosła 8,7 mln zł w wartości nominalnej oraz 5,5 mln zł w wartości zdyskontowanej. Do dnia bilansowego Spółka wykorzystwała należną ulgę podatkową w wysokości 129,5 mln zł w wartości nominalnej oraz 85,8 mln zł w wartości zdyskontowanej.

Spółka przyjęła założenie, że w okresie wykorzystywania należnej ulgi podatkowej zrealizowane zostaną wszystkie krótkoterminowe różnice przejściowe, a także długoterminowe różnice przejściowe planowane do realizacji w tym czasie.

Na podstawie aktualnych szacunków ulga zostanie wykorzystana w całości w pierwszym półroczu 2018 roku. Szacunek ten jest uzależniony od wielu czynników, m.in. od poziomu zamówień od jednostek powiązanych i może ulec zmianie na kolejny dzień bilansowy. Jednakże Zarząd nie widzi ryzyka braku wykorzystania ulgi do końca obowiązywania okresu

Zezwolenia, tj do 31 grudnia 2026r

Efektywna stawka podatku dochodowego za 2017 rok wyniosła 1,6%, wobec ustawowej 19%. Jest to wpływ rozliczonej ulgi za zrealizowanie inwestycji w SSE Euro-Park Mielec.

Na koniec grudnia 2017 roku aktywa trwałe wyniosły 816 mln zł i wzrosły 2 mln zł w ciągu roku. Nakłady inwestycyjne wyniosły 98 mln zł, a amortyzacja istniejącego majątku trwałego 99,7 mln zł. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosły 6,8 mln zł wobec 2,1 mln zł wobec stanu na 31 grudnia 2016 roku.

Aktywa obrotowe wyniosły 832,6 mln zł i wzrosły w ciągu czterech kwartałów 2017 roku o 194,8 mln zł. Należności krótkoterminowe wyniosły 303,7 mln zł i wzrosły o 83,7 mln zł (w tym: należności od jednostek powiązanych o 78,5 mln zł, od pozostałych jednostek 5,2 mln zł). Zapasy wzrosły o 31,2 mln zł do poziomu 107,1 mln zł.

Krótkoterminowe aktywa finansowe wzrosły w ciągu 2017 roku o 79,8 mln zł i wyniosły 420,5 mln zł. Wartość pożyczek udzielonych podmiotom powiązanym wzrosła o 95 mln zł wobec 31.12.2016, do wysokości 350 mln zł, środki pieniężne na rachunkach bankowych spadły o 15,1 mln zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe pozostały na stabilnym poziomie 1,2 mln zł.

Aktywa Spółki na 31 grudnia 2017 roku wyniosły 1 648,6 mln zł i wzrosły w ciągu czterech kwartałów o 196,8 mln zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły 536,4 mln zł i w trakcie 2017 roku wzrosły o 109,6 mln zł. Rezerwy na zobowiązania wzrosły o 2,7 mln zł, głównie w pozycji rezerwy z tytułu podatku odroczonego która zwiększyła się o 2,2 mln zł.

Krótkoterminowe zobowiązania wzrosły o 106,1 mln zł, z czego zobowiązania wobec jednostek powiązanych wzrosły o 42,7 mln zł, a wobec pozostałych jednostek o 63,2 mln zł.

Na koniec grudnia 2017 roku kapitał własny Spółki wyniósł 1 112,2 mln zł i zwiększył się o 87,1 mln zł. Nastąpił wzrost kapitału rezerwowego o 32,3 mln zł, tj o wartość podzielonego zysku za rok 2016. Zysk netto bieżącego roku jest wyższy od zysku 2016 o 54,8 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 odbiorców. 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 wiarytelności. 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 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 2017 roku obowiązywały umowy o kredyty w rachunku bieżącym na łączną kwotę 175 mln zł. Wykorzystanie tych kredytów na dzień 31 grudnia 2017 roku było zerowe. Spółka utrzymywała płynność i stabilność finansowania. Spółka nie poniosła istotnych kosztów odsetek.

W 2017 r. obowiązywały umowy o udzielenie pożyczek krótkoterminowych dla Goodyear SA Luksemburg na łączną kwotę 350 mln zł. Oprocentowanie pożyczki oparte jest na aktualnej stawce rynkowej powiększoną o marżę.

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 2017 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 2017 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 konkurencyjności w tym segmencie.

10. INSTRUMENTY FINANSOWE

Według stanu na koniec 2017 roku Spółka posiadała aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, czyli udziały w obcych podmiotach o wartości 144 tys. zł.

W 2017 roku Spółka udzieliła pięciu pożyczek krótkoterminowych dla Goodyear S.A. z siedzibą w Luxemburg o łącznej wartości 350 mln zł.

Spółka nie posiadała zobowiązań finansowych na koniec 2017 roku.

11. POZOSTAŁE INFORMACJE

A/

Wartość transakcji z podmiotami powiązаныmi wchodzącymi w skład koncernu Goodyear w 2017 roku w zakresie sprzedaży wyrobów, towarów i usług wyniosła 1 754 mln zł, a w zakresie sprzedaży środków trwałych 2,5 mln zł.

Wartość transakcji dotyczących zakupu wyniosła 672,8 mln zł.

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

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 2017 roku wyniosły zero.

W 2017 roku obowiązywały umowy z czterema bankami o kredyty w rachunku bieżącym do kwoty 175 mln zł. Nota 16d do Bilansu zawiera wykaz tych umów oraz warunki, na jakich kredyt został udzielony.

W 2017 roku Spółka udzieliła pięciu pożyczek krótkoterminowych dla Goodyear S.A. Luxembourg. Szczegółowe informacje o pożyczkach dla Goodyear S.A. zawarte są w Dodatkowych notach objaśniających do sprawozdania finansowego, pkt 1 Informacje o instrumentach finansowych

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 2017 roku Spółka nie dokonała inwestycji w papiery wartościowe, instrumenty finansowe, czy nieruchomości.

D/

Spółka nie podawała do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych za rok 2017.

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.
- umowy pożyczek udzielonych Spółce Goodyear SA

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

F/

W 2017 roku nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem.

G/

Informacje na temat wynagrodzeń osób zarządzających i nadzorujących Spółkę zostały podane w pkt. 16 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.:

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 2017 nie wystąpiło nabycie i zbycie udziałów (akcji) własnych.

M/

W dniu 24 lipca 2017 r. została zawarta umowa z PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Lecha Kaczyńskiego 14, na badanie sprawozdania finansowego za 2017 rok.

Zgodnie z zawartą umową wynagrodzenie należne za badanie i przegląd sprawozdania finansowego za rok 2017 wynosi 255 260 zł (2016: 156 655 zł).

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

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 dniu 3 sierpnia 2017 r. Spółka otrzymała decyzję Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki (dalej: "Prezes URE") z dnia 28 lipca 2017 r. w sprawie nałożenia kary w wysokości 30 540 zł w związku z naruszeniem przez Spółkę obowiązku

stosowania się do ograniczeń w dostarczaniu i poborze energii elektrycznej co, zgodnie z art. 56 ust. 1 pkt. 5a Ustawy – Prawo energetyczne, podlega karze pieniężnej. Spółka zapłaciła wymierzoną kwotę kary w dniu 23 sierpnia 2017.

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 2017 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.

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 komitet audytu, którego skład i sposób działania reguluje ustawa z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, która weszła w życie 21 czerwca 2017 r.

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 przewodniczący komitetu audytu spełnia wymogi niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

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 pomiędzy 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 ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. 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. Wskazana data 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 Statutem Spółki 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 uchwała 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 i odwoływanie Prezesa Zarządu i innych członków Zarządu
- 12) zawieszanie w czynnościach z ważnych powodów członka Zarządu lub całego Zarządu,
- 13) delegowanie członka lub członków do czasowego wykonywania czynności Zarządu Spółki w razie zawieszenia lub odwołania członków Zarządu czy też całego Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może działać,
- 14) zatwierdzanie Regulaminu Zarządu Spółki,

15) powoływanie biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych Spółki,

16) zatwierdzanie uchwalonego przez organizacje związkowe działające w Spółce Regulaminu wyboru członka Rady Nadzorczej wybieranego spośród pracowników Spółki. W przypadku nie uchwalenia Regulaminu w terminie określonym przez Radę Nadzorczą, zostanie on uchwalony przez Radę,

17) kooptacja nowego członka w terminie 15 dni od chwili otrzymania informacji o opróżnieniu się miejsca członka Rady Nadzorczej wybranego przez Walne Zgromadzenie;

18) zarządzenie wyborów uzupełniających w terminie 15 dni od chwili otrzymania informacji o opróżnieniu się miejsca członka Rady Nadzorczej wybranego przez pracowników Spółki. Wybory te odbywają się w sposób szczegółowo określony w Statucie 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 większość członków Komitetu Audytu (w tym jego Przewodniczący), powinna spełniać kryteria niezależności określone w art. 129 ust. 3 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu powinien posiadać wiedzę i umiejętności w rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych. Członkowie Komitetu Audytu powinni posiadać wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka. Warunek ten uznaje się za spełniony, jeżeli przynajmniej jeden członek Komitetu Audytu posiada wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży lub poszczególni członkowie w określonych zakresach posiadają wiedzę i umiejętności z zakresu tej branży.

Sprawozdania finansowe są sporządzane przez Kontrolera ds. Finansowych Spółki, a nadzór nad tym procesem sprawuje Zarząd Spółki. .

Do zadań Komitetu Audytu należy:

a) monitorowanie:

- (I) procesu sprawozdawczości finansowej;
- (II) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;
- (III) wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej
- b) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz Spółki świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
- c) informowanie Rady Nadzorczej o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w Spółce, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;
- d) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem;
- e) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;
- f) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
- g) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej;
- h) przedstawianie Radzie Nadzorczej rekomendacji co do wyboru firmy audytorskiej;
- i) przedkładanie właściwym organom i jednostkom wewnętrznym Spółki (w tym w szczególności Radzie Nadzorczej i Zarządowi) zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w Spółce;
- j) 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 Akcjonariuszy. 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:

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.

Uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, oprócz wyżej wymienionych, wymagają sprawy określone 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 głosów oddanych 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.

Zasady w obszarze środowiska naturalnego

Firma Oponiarska Dębica S.A. kieruje się w swoich działaniach zasadą najwyższej dbałości o środowisko naturalne, a także bezpieczeństwo i higienę pracy oraz jakość oferowanych produktów.

Priorytety Spółki w zakresie środowiska naturalnego

Priorytety Spółki w zakresie ochrony środowiska są następujące:

- Ciągłe minimalizowanie wpływu na środowisko poprzez segregowanie i redukcowanie ilości odpadów, zmniejszanie

emisji do powietrza, gleby i wody oraz zapobieganie poważnym awariom.

- Poprawa wyniku energetycznego poprzez zapewnienie dostępności informacji i wszelkich zasobów niezbędnych do osiągnięcia celów i realizacji zadań, wspieranie zakupów energooszczędnych produktów i usług oraz poprawę efektywności prowadzonych procesów.
- Stałe zwiększanie bezpieczeństwa środowiska pracy poprzez angażowanie pracowników w działania na rzecz bezpieczeństwa i higieny pracy, stosowanie bezpiecznych metod pracy, podnoszenie świadomości załogi w zakresie ergonomii, poprawę bezpieczeństwa maszyn i urządzeń oraz propagowanie i utrwalanie bezpiecznych zachowań wśród wszystkich pracujących na terenie Spółki. W ramach tych zagadnień pracownicy zakładu działają w tzw. podkomisjach PEC (People Environmental Care). Ponadto na poziomie zakładowym działają 3 podkomisje: środowisko, przeciwpożarowa i hałas. W zakładzie działa również Centrum Ergonomiczne otwarte w 2016 roku, w którym szkoli się pracowników z zasad ergonomicznej pracy. Centrum wyposażone jest w modele urządzeń, z którymi mają styczność pracownicy. Do tej pory w Centrum przeszkolono już ponad 2000 osób. Celem było przeszkolenie 100% pracowników na stanowiskach robotniczych. Nie prowadzi się ewidencji osób przeszkolonych, jednak z dużym prawdopodobieństwem można założyć, że w 2017 roku udało się to założenie zrealizować niemal całkowicie. Pracownicy Spółki stale angażują się również w projekty zmierzające do poprawy bezpieczeństwa. Są to projekty na szczeblu regionalnym i zakładowym.

Podstawy zarządcze oraz procedury należytej staranności

Firma Oponiarska Dębica S.A. w odniesieniu do obszaru ochrony środowiska oraz bezpieczeństwa i higieny pracy stosuje procedury należytej staranności na trzech poziomach:

- A) Na poziomie spełniania wymogów określonych w porządku prawnym Rzeczypospolitej Polskiej.
- B) Na poziomie obowiązujących w Spółce norm i standardów w zakresie zarządzania.
- C) Na poziomie obowiązujących w Spółce dokumentów wdrożeniowych – od Księgi Zintegrowanego Systemu Zarządzania po instrukcje dotyczące poszczególnych procesów i działań.

A) Porządek prawny

Wszystkie działania Spółka podejmuje zgodnie z obowiązującym porządkiem prawnym na terenie Rzeczypospolitej Polskiej. Dlatego Firma Oponiarska Dębica S.A. działa zgodnie z ustawami:

- Prawo ochrony środowiska z dnia 27 kwietnia 2001,
- Ustawa z dnia 14 grudnia 2012 o odpadach,
- Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 26 września 1997 r. w sprawie ogólnych przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy (Dz.U. 1997 nr 129 poz. 844),
- Ustawa z dnia 11 maja 2001 o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej (Dz.U. 2001 nr 63 poz. 639),
- Ustawa z dnia 29 lipca 2005 o zużytych sprzęcie elektrycznym i elektronicznym,
- Ustawa z dnia 13 czerwca 2013 o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi,
- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2009 o bateriach i akumulatorach,
- Ustawa z dnia 17.07.2017 – Prawo wodne,
- Ustawa z dnia 15.05.2015 o substancjach zubożających warstwę ozonową oraz o niektórych fluorowanych gazach cieplarnianych, ze zmianami,
- Ustawa z dnia 16.04.2004 o ochronie przyrody, ze zmianami,
- Ustawa z dnia 07.07.1994 – Prawo budowlane, ze zmianami,
- Ustawa z dnia 24.08.1991 o ochronie przeciwpożarowej, ze zmianami,

- Ustawa z dnia 17.07.2009 o systemie zarządzania emisjami gazów cieplarnianych i innych substancji, ze zmianami,
- Ustawa z dnia 12.06. 2015 o systemie handlu uprawnieniami do emisji do powietrza gazów cieplarnianych, ze zmianami.

B) Normy i standardy zarządzania

- Specyfikacja techniczna ISO/TS 16949:2004 określająca normy systemów jakości w globalnej branży motoryzacyjnej, w szczególności wymagania wobec systemu jakości dla produktów z zakresu projektowania lub opracowywania, produkcji, instalacji i serwisowania w przemyśle motoryzacyjnym. Wdrożenie specyfikacji zostało potwierdzone certyfikatem IATF (International Automotive Task Force) nr 200561 wydanym przez Bureau Veritas 2 stycznia 2015 roku, ważnym do 1 stycznia 2018 roku. We wrześniu 2017 przeprowadzono audyt recertyfikujący na normę ISO/TS 16949:2004, w wyniku czego przedłużono ważność obowiązywania certyfikatu do 14 września 2018.
- Norma zarządzania środowiskowego ISO 14001:2004 wymagająca ciągłego doskonalenia w działaniach danej organizacji w oparciu o identyfikację aspektów środowiskowych, na podstawie których buduje się cele, zadania i programy środowiskowe. Wdrożenie normy zostało potwierdzone certyfikatem nr BE009817 wydanym przez Bureau Veritas 17 października 2011 roku, ważnym do 15 września 2018 roku.
- System Zarządzania Bezpieczeństwem i Higieną Pracy oparty na normie OHSAS 8001:2007, ujmujący w całościowy sposób zarządzanie tym obszarem w Spółce oraz stanowiący zobowiązanie do ciągłego doskonalenia. Wdrożenie Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem i Higieną Pracy zostało potwierdzone certyfikatem nr BE009818-1 wydanym przez Bureau Veritas 24 listopada 2015 roku, ważnym do 25 listopada 2018 roku.
- Norma ISO 50001:2011 dotycząca redukcji kosztów, zmniejszenia emisji gazów cieplarnianych oraz efektywności energetycznej przedsiębiorstwa. Wdrożenie normy zostało potwierdzone certyfikatem nr BEL-170040/EnMS wydanym przez Bureau Veritas 29 marca 2017 roku (audyt w zakresie wdrożenia normy został przeprowadzony 12 stycznia 2017 roku), ważnym do 28 marca 2020 roku.

C) Dokumenty wdrożeniowe w obszarze środowiska oraz bezpieczeństwa i higieny pracy

Główne dokumenty na poziomie polityki

- Polityka jakości, środowiska, bezpieczeństwa pracy i energetyczna dla Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. zatwierdzona w sierpniu 2017 roku przez Dyrektora ds. Produkcji.
- Księga Zintegrowanego Systemu Zarządzania.

Poniżej zostały przedstawione wybrane dokumenty wdrażające w Spółce procedury należytej staranności w odniesieniu do działalności operacyjnej.

Zarządzanie rodzajami ryzyka środowiskowego

Instrukcja określająca metodyki oceny poszczególnych aspektów środowiskowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych zakładu pozwalająca m.in. we właściwy sposób zarządzać ryzykiem w odniesieniu do obszaru zarządzania środowiskiem.

Gospodarowanie odpadami

Zarządzenie nr 6/2016 Dyrektora Generalnego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z 1 października 2016 w sprawie instrukcji postępowania z odpadami, które wprowadza „Instrukcję postępowania z odpadami w Firmie Oponiarskiej Dębica S.A.” w celu realizacji wymogów prawa obowiązujących w zakresie gospodarowania odpadami.

Przeciwdziałanie poważnym awariom przemysłowym

Zarządzenie nr 3/2017 Dyrektora Generalnego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z 31 marca 2017 w sprawie instrukcji przeciwdziałania poważnej awarii spowodowanej działalnością Firmy Oponiarskiej Dębica S. A. wprowadzające do stosowania „Instrukcję przeciwdziałania poważnej awarii spowodowanej działalnością Firmy Oponiarskiej Dębica Spółka Akcyjna”, w celu przygotowania Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. do działania w przypadku wystąpienia poważnej awarii spowodowanej działalnością Spółki.

Bezpieczeństwo i higiena pracy

- Instrukcja BHP – system zgłaszania, rejestracji i analizy zdarzeń okołowypadkowych (ang. Near Miss).
- Zarządzenie nr 1/2016 Dyrektora Generalnego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z 11 kwietnia 2016 roku w sprawie transportu wewnętrznego wprowadzające w życie „Instrukcję transportu wewnętrznego w Firmie Oponiarskiej Dębica Spółka Akcyjna” w celu poprawy bezpieczeństwa pracy i usprawnienia gospodarki środkami transportu wewnętrznego.
- Zarządzenie nr 2/2008 Dyrektora Generalnego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z 18 marca 2008 w sprawie „Instrukcji postępowania na wypadek pożaru”.
- Kompletny wykaz dokumentów znajduje się w elektronicznych bazach danych, które udostępniane są w formie papierowej pracownikom bez dostępu do komputerów. W Spółce istnieją trzy główne bazy danych: Akty Normatywne, Baza BPMS oraz Baza Lotus Notes.

Rezultaty stosowania polityk i działania Spółki w tym zakresie w latach 2016 i 2017

Aktualizacja przepisów wewnętrznych

W 2017 roku Firma Oponiarska Dębica S.A. podejmowała wiele inicjatyw na rzecz środowiska. Niezbędna w świetle obowiązujących przepisów prawnych była aktualizacja decyzji „pozwolenie zintegrowane” wydanej przez Marszałka Województwa Podkarpackiego. Dzięki tej zmianie Spółka jeszcze lepiej zarządza emisją gazów i pyłów do powietrza. Działania dotyczą głównie zmian sposobu podłączenia źródeł emisji do emitorów, zmiany czasów pracy źródeł i emitorów.

Nowa decyzja modyfikuje również:

- zapisy w zakresie zużycia surowców (m.in. zmniejszenie zużycia stearyny z 1500 do 1300 Mg/rok oraz benzyny z 3 do 1,5 Mg/rok);
- zapisy w zakresie ilości wytwarzanych odpadów (m.in. zmniejszenie ilości powstawania odpadu o kodzie 15 01 03, tj. opakowania z drewna, z 2000 do 1500 Mg/rok).

Zużycie wody

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. W 2016 roku w firmie została przeprowadzona duża kampania nastawiona na oszczędzanie wody.

Zmniejszenie zużycia wody do celów socjalnych w latach 2014–2017 (w tys. m3)

Rok:	2014	2015	2016	2017
Ilość wody:	150	132	121	101

Ilość wody w m3 przypadająca na tonę wyrobu w latach 2014–2017

Rok:	2014	2015	2016	2017
Ilość wody:	5,7	5,5	4,4	4,3

Opłaty środowiskowe

Mimo wzrostu stawek opłat za korzystanie ze środowiska naturalnego wskaźnik opłat w złotych na tonę wyrobu w roku 2017 w odniesieniu do roku ubiegłego zmniejszył się.

Wskaźnik opłat w złotych na tonę wyrobu w latach 2014–2017

Rok:	2014	2015	2016	2017
------	------	------	------	------

Wskaźnik PLN/tona	1,8	1,8	1,7	1,6
-------------------	-----	-----	-----	-----

Emisja do atmosfery

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 2014-2017:

Rok:	2014	2015	2016	2017
Emisja CO2	34	34	34	34

Zmniejszenie zużycia energii

W roku 2017 został zrealizowany plan oszczędności energii w zakresie modernizacji izolacji termicznej rurociągów parowych i instalacji grzewczych w obrębie pras wulkanizacyjnych, co pozwoliło Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. zaoszczędzić ok. 6500 ton pary/rok lub w przeliczeniu na paliwo – gaz ziemny – ok. 470 000 N m3, dzięki modernizacji wyposażenia produkcyjnego i optymalizacji zużycia sprężonego powietrza uzyskano oszczędności energii elektrycznej w ilości 236 140 kWh. Ilość oszczędzonej energii cieplnej i elektrycznej pozwoliła zredukować emisję dwutlenku węgla CO2 do atmosfery o ok. 1170 ton za ostatni rok.

Załączony wykres wskazuje progres całkowitego zużycia energii liczonej w jednostkach BTU (cieplna + elektryczna) na jednostkę wyrobu gotowego liczonego w Lb w latach 2014–2017.

Wskaźnik zużycia energii BTU/lb w latach 2014–2017

Rok:	2014	2015	2016	2017
Zużycie energii	6 134	6 087	6 021	5 871

Bezpieczeństwo pracy

Spośród wszystkich kluczowych wskaźników efektywności (KPI) w obszarze bezpieczeństwa przygotowanych na 2017 roku wymienić należy:

Wskaźnik	Wartość
----------	---------

Zdarzenia wypadkowe (ilość wypadków przy pracy/OSHA + ilość zdarzeń udzielenia pierwszej pomocy)	20
--	----

Liczba niezamkniętych niezgodności z audytu korporacyjnego	0
--	---

Pozostałe inicjatywy w zakresie ochrony środowiska

Firma Oponiarska Dębica S.A. kieruje się w swoich działaniach zasadą maksymalizacji ochrony środowiska i wykracza poza niezbędne wymogi ustawowe, a także korzysta z najlepszych praktyk The Goodyear Tire & Rubber Company oraz

pośrednio wspiera inicjatywy branżowe na rzecz podnoszenia standardów jakości oraz ochrony środowiska.

Uczestnictwo w inicjatywach branżowych

- Europejskie Stowarzyszenie Producentów Opon i Gumy (ETRMA)

Firma Oponiarska Dębica S.A. w swojej działalności stara się kierować zaleceniami branżowymi ETRMA – European Tyre and Rubber Manufacturers Association (Europejskiego Stowarzyszenia Producentów Opon i Gumy). Głównym celem ETRMA jest reprezentowanie interesów regulacyjnych i pokrewnych europejskich producentów opon i kauczuków zarówno na poziomie europejskim, jak i międzynarodowym.

- Tire Industry Project

Firma Oponiarska Dębica S.A. pośrednio wspiera także założenia inicjatywy Tire Industry Project (TIP) Światowej Rady Biznesu na rzecz Zrównoważonego Rozwoju (World Business Council on Sustainable Development – WBCSD).

14. OŚWIADCZENIE FIRMY OPONIARSKIEJ DĘBICA S.A. NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH

SPIS TREŚCI

1. ZWIEŻŁY OPIS MODELU BIZNESOWEGO FIRMY OPONIARSKIEJ DĘBICA S.A.

1.1. Działalność oraz otoczenie biznesowe

1.1.1. Podstawowa działalność

1.1.2. Organizacja i struktura firmy

1.1.3. Opis produktów

1.1.4. Opis branży i rynków, na których działa Spółka

1.1.5. Główne tendencje i czynniki mające wpływ na rozwój branży i Spółki

1.2. Główne cele strategiczne, misja i wartości

1.3. Łańcuch wartości

1.3.1. Podział działalności Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.

1.3.2. Proces powstawania i sprzedaży produktu

1.4. Pozostałe informacje

2. ZARZĄDZANIE RODZAJAMI RYZYKA ZWIĄZANYMI Z DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI, MAJĄCYMI WPLYW NA ZAGADNIENIA NIEFINANSOWE

2.1. Opis zarządzania istotnymi rodzajami ryzyka związanymi z działalnością Spółki, mającymi wpływ na zagadnienia niefinansowe

2.2. Opis zarządzania relacjami z poszczególnymi grupami interesariuszy

3. NIEFINANSOWE WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ FIRMY OPONIARSKIEJ DĘBICA S.A.

4. OPIS POSZCZEGÓLNYCH POLITYK, PROCEDUR NALEŻYTEJ STARANNOŚCI ORAZ REZULTATÓW ICH STOSOWANIA

4.1. Ogólne założenia działalności Spółki w obszarze zrównoważonego rozwoju

4.2. Opis polityk oraz procedur należytej staranności stosowanych przez Spółkę w odniesieniu do:

4.2.1. Zagadnień społecznych

4.2.2. Zagadnień pracowniczych

4.2.3. Środowiska naturalnego

4.2.4. Poszanowania praw człowieka i różnorodności

4.2.5. Przeciwdziałania korupcji

5. ZASADY, NA PODSTAWIE KTÓRYCH SPORZĄDZONO OŚWIADCZENIE NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH

1. ZWIĘZŁY OPIS MODELU BIZNESOWEGO FIRMY OPONIARSKIEJ DĘBICA S.A.

1.1. Działalność oraz otoczenie biznesowe

1.1.1. Podstawowa działalność firmy

Firma Oponiarska Dębica S.A. należy do wiodących producentów opon na polskim rynku.

1.1.2. Organizacja i struktura firmy

Firma Oponiarska Dębica S.A. to wiodący na polskim rynku producent opon do samochodów osobowych, dostawczych i ciężarowych. Od 1995 roku inwestorem strategicznym w Spółce jest amerykański koncern The Goodyear Tire & Rubber Company, który poprzez Goodyear S.A. z siedzibą w Luksemburgu posiada ok. 81,4% kapitału zakładowego Spółki. Firma Oponiarska Dębica S.A. jest strategicznym partnerem koncernu Goodyear, największym w Europie i jednym z największych na świecie jego zakładów. Firma Oponiarska Dębica S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

Siedziba Spółki znajduje się w Dębicy (woj. podkarpackie), gdzie zlokalizowana jest również fabryka opon. Spółka prowadzi działalność produkcyjną w Specjalnej Strefie Ekonomicznej EURO-PARK MIELEC.

Sprawy Spółki prowadzi Zarząd, który nadzoruje działalność poszczególnych departamentów.

31 grudnia 2017 roku Spółka zatrudniała 2 713 pracowników, w 2016 roku – 2 772.

Firma Oponiarska Dębica S.A. posiada następujące certyfikaty wspierające zarządzanie biznesem:

- zarządzania jakością: ISO/TS 16949 w zakresie projektowania i produkcji opon,
- zarządzania środowiskiem: ISO 14001 w zakresie produkcji i magazynowania opon,
- zarządzania bezpieczeństwem i higieną pracy: OHSAS 18001 w zakresie produkcji i magazynowania opon,
- zarządzania energią: ISO 50001 w zakresie produkcji opon.

1.1.3. Opis produktów

Firma Oponiarska Dębica S.A. jest producentem opon do samochodów osobowych, dostawczych i ciężarowych. Oferuje szeroki asortyment produktów dostosowanych do różnorodnych potrzeb klientów, związanych z:

- zmiennymi warunkami pogodowymi – oferta obejmuje zarówno opony letnie, zimowe, jak i całoroczne,
- różnymi nawierzchniami,
- stylem jazdy (na długie lub krótkie trasy, spokojna lub dynamiczna jazda),
- marką samochodu – Spółka zapewnia opony na pierwsze wyposażenie samochodów wiodących marek motoryzacyjnych.
- możliwościami finansowymi (klasa ekonomiczna, średnia albo premium).

Spółka produkuje opony zarówno pod własną marką Dębica, jak i innych marek należących do koncernu Goodyear, m. in.: Goodyear, Dunlop, Fulda, Sava.

Ponadto opony marki Dębica są produkowane przez inne zakłady produkcyjne należące do koncernu Goodyear.

W 2017 roku 89,8% przychodów Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz usług pochodziło z eksportu. W 2016 roku było to 89,5%. Produkty Spółki trafiają do około 60 krajów na sześciu kontynentach. Docelowe rynki eksportu opon produkowanych w Spółce w 2017 roku to przede wszystkim: Luksemburg, Niemcy, Słowenia i inne kraje byłej Jugosławii, Francja, Włochy, Hiszpania, Wielka Brytania, Turcja i Rumunia.

Innowacyjne rozwiązania w produkcji opon

Firma Oponiarska Dębica S.A. dba o utrzymywanie przewagi na rynku dzięki ciągłemu rozwojowi swoich produktów oraz wprowadzaniu nowych technologii w produkcji opon.

W produkcji Spółka wykorzystuje m.in. następujące innowacyjne rozwiązania:

- technologię 3D-BIS (system trójwymiarowego blokowania klocków bieżnika) podnoszącą sztywność i stabilność opony na mokrych i suchych drogach oraz poprawiającą przyczepność na śniegu i na lodzie;
- technologię Grip Booster polegającą na zastosowaniu w mieszance lepkiej żywicy, która sprawia, że opona lepiej trzyma się nawierzchni; co przekłada się na lepszą przyczepność podczas hamowania i prowadzenia na mokrych i suchych drogach;
- technologię WearControl, co zapewnia optymalną równowagę między przyczepnością na mokrej nawierzchni a niskimi oporami toczenia w trakcie całego okresu eksploatacji opony;
- technologię TOPIndicator, co ułatwia monitorowanie zużycia bieżnika w okresie użytkowania opony;
- technologię ActiveGrip, co pozwala na równomierne rozprowadzenie ciśnienia w oponie i optymalizację obszaru kontaktu z nawierzchnią dzięki wykorzystaniu wszystkich stref bieżnika; zapewnia to wysoką wydajność i lepsze prowadzenie w warunkach zimowych;
- technologię SnowCatcher, co pozwala na lepszą trądkę na śniegu i lodzie: środkowe rowki bieżnika tworzą sieć, która współpracuje z zaśnieżonym podłożem podczas jazdy;
- technologię IntelliMax Rib (inteligentnego żebra) pozwalającą na optymalny rozkład ciśnienia w oponie, lepszą kierowność na zakrętach, zwiększenie przebiegu, lepszą przyczepność na mokrej nawierzchni, skuteczne usuwanie kamieni.

Firma Oponiarska Dębica S.A. wytwarza także membrany wulkanizacyjne przeznaczone do produkcji opon. W 2017 r. Spółka wyprodukowała ponad 196 tys. sztuk membran w 135 asortymentach (202 tys. sztuk w 158 asortymentach rok wcześniej). Były to membrany do produkcji opon motocyklowych, lotniczych, osobowych, rolniczych, ciężarowych i do ciężkich maszyn ziemnych. Zostały przeznaczone na użytek wewnętrzny firmy oraz na eksport do odbiorców korporacyjnych. Ogółem w 2017 roku sprzedano ponad 134 tys. sztuk membran do zakładów produkujących opony, głównie w Europie Zachodniej i Ameryce Łacińskiej, w porównaniu z 143 tys. sztuk sprzedanych w 2016 roku.

Inwestycje i nowe produkty

W 2017 roku wydatki inwestycyjne Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. wyniosły 98 mln zł w porównaniu z 70 mln zł w 2016 roku. Asygnowano je przede wszystkim na dostosowanie procesu produkcji opon do samochodów osobowych z wysokimi i bardzo wysokimi prędkościami (opon High Performance i Ultra High Performance) oraz opon o wyższych średnicach osadzenia, które należą do najbardziej dochodowych segmentów rynku.

1.1.4. Opis branży i rynków, na których działa Spółka

Przemysł oponiarski w Polsce jest dobrze rozwinięty. W 2017 roku polskie fabryki wyprodukowały w sumie 33 mln opon do samochodów osobowych, czyli o 4,5% więcej niż w poprzednim roku. Ponadto wyprodukowano 4,3 mln opon do samochodów ciężarowych i autobusów (wzrost o 4,5%). Produkcji tej sprzyjała rosnąca sprzedaż samochodów na świecie. Zdecydowana większość opon wyprodukowanych w Polsce jest przeznaczana na eksport.

Producenci opon w Polsce – otoczenie konkurencyjne:

Obok Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. na rynku polskim działają inne firmy produkujące na potrzeby branży oponiarskiej. Z wyrobami z fabryk produkujących opony w Polsce coraz częściej konkurują opony pochodzące z Azji, głównie z Chin.

1.1.5. Główne tendencje i czynniki mające wpływ na rozwój branży i Spółki

Wzrost gospodarczy i korzystne nastroje wśród konsumentów znajdują odzwierciedlenie w zwiększonej sprzedaży nowych samochodów. Według prognoz IHS Markit w 2018 roku na świecie zostanie sprzedanych 95,2 mln samochodów osobowych oraz lekkich ciężarówek (w tym pick-up), o 1,5% więcej niż w poprzednim roku.

Perspektywy rozwoju przemysłu oponiarskiego zależą m.in. od:

- dostępności i cen surowców,
- zmian w uregulowaniach prawnych,
- zmiany parku samochodowego konsumentów,
- polityki poszczególnych krajów w zakresie dostępu do ich rynków zbytu.

1.2. Strategia rozwoju – główne cele, misja i wartości

Głównym celem Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. jest zapewnienie trwałego wzrostu biznesowego przy jednoczesnym rozwoju marki.

Wartości/kluczowe kompetencje:

W codziennej działalności Spółka kieruje się następującymi zasadami:

- postępuj uczciwie – buduj zaufanie i zjednuj sobie innych szczerością i szacunkiem; chroń dobre imię Spółki;
- pobudzaj zespół do działania – stwórz otoczenie, w którym współpracownicy czerpią inspirację z pracy, dobrze się czują i służą lokalnej społeczności;
- promuj współpracę – bądź bliżej współpracowników i wspieraj otwartą dyskusję; realizuj wspólne cele;
- działaj dynamicznie – bądź otwarty na zmiany, działaj szybko i w konkretnym celu;
- osiągnij wyniki – przewiduj wyzwania, wykorzystuj szanse i podejmuj odważne decyzje.

1.3. Łańcuch wartości

Łańcuch wartości Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. przedstawia się następująco:

A) Zakup surowców

W produkcji ogumienia wykorzystuje się około 30 związków chemicznych.

B) Produkcja

Na technologię produkcji składa się kilka etapów, a mianowicie:

- Mieszanie – guma opony składa się z wielu różnych rodzajów gumy, wypełniaczy i innych elementów. Składniki są mieszane w olbrzymich maszynach, dzięki czemu powstaje czarna, gumowa mieszanka gotowa do rozdrabniania.
- Maszyna rozdrabniająca – schłodzona guma jest cięta na pasy, z których powstaje podstawowa struktura opony. Na etapie rozdrabniania przygotowywane są pozostałe elementy opony, a niektóre z nich są następnie pokrywane innym rodzajem gumy.
- Budowa – proces stworzenia opony rozpoczyna się od jej wnętrza. W specjalnej maszynie do budowy opon umieszczane są elementy z włókna, stalowe pasy, stopki, osnowa, bieżnik oraz pozostałe komponenty. W efekcie powstaje półfabrykat opony, który wyglądem przypomina gotowy produkt.
- Wulkanizacja – półfabrykat opony poddawany jest wulkanizacji przy użyciu gorących form w urządzeniu do wulkanizacji, które zespalając wszystkie elementy, nadaje oponie ostateczny kształt, tworzy wzór bieżnika i oznaczenia producenta na ściankach bocznych
- Kontrola jakości – kontrolerzy przy użyciu specjalnego sprzętu dokładnie sprawdzają każdą oponę pod kątem najdrobniejszej usterki lub niedoskonałości, upewniając się, że może ona zostać przekazana do sprzedaży. Wybrane opony są zdejmowane z taśmy produkcyjnej i prześwietlane promieniami rentgenowskimi w poszukiwaniu wad wewnętrznych i ukrytych uszkodzeń.

C) Magazynowanie i dystrybucja

Gotowe wyroby przechowywane są w magazynie fabrycznym w Dębicy oraz w Centrum Logistycznym.

D) Marketing i sprzedaż

Działania marketingowe i sprzedażowe kierowane na rynki lokalne.

E) Obsługa klienta

Spółka zarządza portfolio klientów i odpowiada za utrzymywanie kontaktów z polskimi dystrybutorami.

F) Utylizacja zużytych opon

Firma Oponiarska S.A. posiada udziały w Centrum Utylizacji Opon Organizacji Odzysku S.A.

1.3.1. Podział działalności Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.

Bezpośrednio po zakończeniu procesu produkcyjnego Spółka sprzedaje opony marek innych niż Dębica podmiotowi Goodyear Dunlop Tires Operations S.A. z siedzibą w Luksemburgu (dalej jako GDTO). Wielkość produkcji jest ustalana na podstawie zapotrzebowania zgłoszonego przez GDTO lub inny podmiot powiązany. W okresie sprawozdawczym ogumienie było sprzedawane według cen transferowych pokrywających planowany na dany rok koszt produkcji oraz zawierających marżę stanowiącą procent zysku operacyjnego obliczoną według amerykańskich standardów rachunkowości US GAAP.

Od 1 stycznia 2018 roku zmieniły się zasady współpracy Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z Goodyear Dunlop Tires

Operations S.A. Spółka będzie dostarczać Goodyear wszystkie wyprodukowane opony marek należących do Grupy Goodyear po cenach rynkowych ustalanych zgodnie z polityką cen transferowych Grupy Goodyear. Ceny będą ustalone w taki sposób, aby zysk Spółki ze sprzedaży opon osiągnął równowartość rynkowej marży.

1.3.2. Proces powstawania i sprzedaży produktu

Firma Oponiarska Dębica S.A. wykorzystuje Księgę Zintegrowanego Systemu Zarządzania. Składa się on z wielu dokumentów, które opisują zasady działania procesowego zarządzania biznesem. Każdym ze zidentyfikowanych procesów zajmuje się tzw. właściciel procesu nadzorujący realizację danego procesu oraz go monitorujący.

Zamawianie, zakup surowców i usług

W produkcji ogumienia wykorzystuje się około 30 związków chemicznych.

Struktura wykorzystywanych przy produkcji standardowej opony surowców w latach 2016–2017 przedstawiała się następująco:

- materiały pochodzenia petrochemicznego (kautczuk syntetyczny, materiały pochodzenie gumowego, tkanina, sadza) – około 62%,
- materiały organiczne (kautczuk naturalny) – około 23%,
- metale (walcówka ze stali, drut, drutówka, cynk) – około 15%.

Firma Oponiarska Dębica S.A. dokonuje zakupu surowców głównie za pośrednictwem globalnych centrów zakupowych Grupy Goodyear (dalej jako GCZ). Decyzja o zakupie surowca, harmonogram dostaw i dokładna ilość są natomiast określane przez Firmę Oponiarską Dębica S.A.

W 2017 roku Firma Oponiarska Dębica S.A. kupowała od podmiotu powiązanego Goodyear – Orient Company Private Ltd. z siedzibą w Singapurze – kautczuki naturalne, których równowartość rocznych zakupów była równa 10,8% przychodów Spółki netto ze sprzedaży; w 2016 roku – 9%.

Z kolei roczna wartość kautczuków syntetycznych zakupionych od podmiotu powiązanego Goodyear Akron w USA była równa 2,5% przychodów netto ze sprzedaży; w 2016 roku – 2,1%.

Produkcja

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

Magazynowanie oraz dystrybucja

Wyroby gotowe magazynowane są w dwóch lokalizacjach:

- magazyn fabryczny w Dębicy,
- Centrum Logistyczne Goodyear Dunlop Tires Operations w Tarnowie.

Na krajowym rynku dystrybucja opon marki Dębica prowadzona jest głównie przez sprzedaż:

- krajowym i regionalnym dystrybutorom ogumienia,
- punktem sieci Premio należącej do Goodyear Dunlop Tires Polska sp. z o.o.,

- autoryzowanym serwisom Grupy Goodyear,
- serwisom oponiarskim,
- sklepom internetowym.

Utylizacja odpadów

Firma Oponiarska Dębica S.A. wraz z innymi dużymi producentami opon posiada udziały w Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A. (CUO). Obecnie ta spółka jest jedną z największych organizacji w Polsce zajmującą się odzyskiem zużytych opon.

CUO wypełnia w imieniu przedsiębiorców wprowadzających na polski rynek nowe opony zobowiązania wynikające z ustawy z dnia 11 maja 2001 roku o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej. Ustawa ta nakłada m.in. na producentów i importerów opon konieczność zebrania na terenie kraju i poddania odzyskowi masy odpadów po oponach nie mniejszej niż 75% tonażu opon wprowadzonych przez nich na rynek w poprzednim roku kalendarzowym.

1.4. Pozostałe informacje

Opis modelu biznesowego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. został opracowany na bazie dokumentów wewnętrznych, w tym dokumentów i procedur.

W 2017 roku w modelu biznesowym nie zaszły istotne zmiany, natomiast z początkiem 2018 roku zostały zmienione zasady współpracy pomiędzy Firmą Oponiarską Dębica S.A. a Grupą Goodyear, o czym Spółka poinformowała w raporcie bieżącym RB 2/2018 Zmiana zasad współpracy z grupą Goodyear z 1 lutego 2018 roku. Powyższe zmiany zostały uwzględnione w opisie modelu biznesowego za 2017 roku.

2. ZARZĄDZANIE RODZAJAMI RYZYKA ZWIĄZANYMI Z DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI MAJĄCYMI WPŁYW NA ZAGADNIENIA NIEFINANSOWE

2.1. Opis zarządzania istotnymi rodzajami ryzyka związanymi z działalnością Spółki mającymi wpływ na zagadnienia niefinansowe

Czynniki ryzyka związane z otoczeniem zewnętrznym

- Ryzyko związane ze zdarzeniami losowymi, takimi jak: pożary, powódzie, etc. Firma Oponiarska Dębica S.A. posiada wdrożone procedury antykrzysowe oraz stosowne ubezpieczenia. 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.
- Ryzyko związane ze zmianami prawa w zakresie ochrony środowiska, kwestii pracowniczych bądź w innych obszarach związanych z danymi niefinansowymi. Firma Oponiarska Dębica S.A. zapewnia spełnianie wymogów prawa w zakresie danych niefinansowych poprzez bieżący monitoring prawa i regulacji przez dział prawny. Spółka aktywnie monitoruje krajowy i międzynarodowe systemy prawne w celu dostosowania przepisów wewnętrznych Spółki do zmieniających się wymagań prawnych. Spółka realizuje ponadto system szkoleń, który ma na celu zapobieganie wszelkim przypadkom naruszenia przepisów wewnętrznych.

Czynniki ryzyka związane z procesem produkcji i produktem

- Ryzyko związane z procesem produkcji i zarządzania działalnością biznesową. Firma Oponiarska Dębica S.A. posiada opracowane i wdrożone szczegółowe procedury antykrzysowe (zapobiegające ryzyku) dla każdego procesu mającego

miejsce w Spółce oraz prowadzi szeroko zakrojone szkolenia w tym zakresie. Ponadto Spółka posiada zintegrowany system zarządzania jakością przygotowany na podstawie najwyższych standardów produkcji, zakładający nieustanne polepszanie efektywności i jakości, aby dostarczyć klientowi odpowiednie opony, w odpowiednim miejscu, w odpowiednim czasie i po odpowiedniej cenie.

- Ryzyko związane z potencjalnymi wadami produktu. Aby zapobiegać temu ryzyku, Firma Oponiarska Dębica S.A. posiada wdrożone procedury i procesy zarządzania całym cyklem produkcji, odpowiedni proces reklamacyjny oraz prowadzi szkolenia wewnętrzne, działając na podstawie międzynarodowych standardów branżowych.
- Ryzyko związane z dostępnością i ceną surowców. Aby zapobiegać temu ryzyku, centra zakupowe poszczególnych spółek wchodzących w skład Grupy Goodyear współpracują ze sobą w celu redukcji ryzyka związanego z niedostępnością surowców.

Czynniki ryzyka związane z obszarami tematycznymi polityk opisanych w pkt 4

Zagadnienia społeczne:

- Ryzyko braku transparentności działań społecznych. Firma Oponiarska Dębica S.A. angażuje się w działania na rzecz lokalnych społeczności, w szczególności w bezpośrednim sąsiedztwie swojej fabryki. Spółka przyjęła do stosowania strategię zaangażowania społecznego „Lepsza Przyszłość”, w której jasno zdefiniowane są obszary działań społecznych, a mianowicie:

- a) Bezpieczeństwo – promowanie bezpiecznej mobilności, aby wzmacniać i chronić lokalne społeczności.
- b) Rozwijanie potencjału – inspirowanie do rozwijania potencjału edukacyjnego i przygotowania do życia zawodowego.

- Ryzyko braku przejrzystości w zakresie przekazywania darowizn. Pracownicy i strony trzecie mają obowiązek zadbać o to, aby darowizny na cele charytatywne dokonywane w imieniu Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. były przekazywane jedynie rzetelnym organizacjom charytatywnym i zostały rzeczywiście wykorzystane w celach charytatywnych, a nie spożytkowane w sposób niewłaściwy. Darowizny na cele charytatywne muszą spełniać określone kryteria. Darowizna na cele charytatywne nie jest oferowana wbrew polityce władz państwowych bądź wbrew obowiązującym przepisom i rozporządzeniom lokalnym. Darowizna na cele charytatywne nie stanowi (bezpośrednio ani pośrednio) łapówki ani spłaty i nie jest wypłacana w celu uzyskania lub zachowania możliwości biznesowych bądź uzyskania niewłaściwych korzyści. Darowizna na cele charytatywne jest niezwłocznie, całkowicie i rzetelnie udokumentowana w księgach i dokumentacji finansowej Spółki, z zastosowaniem odpowiednich przepisów kodeksu prowadzenia księgi głównej dotyczących darowizn na cele charytatywne.

Zagadnienia pracownicze:

- Ryzyko luki na rynku pracy. Ze względu na uwarunkowania demograficzne w skali całego kraju Spółka stoi przed wyzwaniem związanym z niedoborem pracowników oraz ich zastępowalnością. Aby zapobiegać temu ryzyku, Firma Oponiarska Dębica S.A. prowadzi działania w zakresie tzw. employer branding – promowania Spółki jako atrakcyjnego i wartościowego pracodawcy. Spółka stale dokonuje również aktualizacji Regulaminu Pracy, oferuje rozbudowany system szkoleń dla pracowników, inwestując w ich kompetencje i rozwój, oraz oferuje pracownikom atrakcyjne pakiety opieki medycznej i dofinansowań do działań związanych z aktywnością fizyczną oraz zyciem rodzinnym.
- Ryzyko konfliktu ze związkami zawodowymi. Firma Oponiarska Dębica S.A. odpowiednio zarządza relacjami ze związkami zawodowymi działającymi wśród pracowników. Spółka prowadzi stałą komunikację ze związkami zawodowymi oraz posiada przedstawiciela pracowników w Radzie Nadzorczej Spółki.

Środowisko naturalne i środowisko pracy:

- Ryzyko wystąpienia wypadków w pracy lub tzw. zdarzeń okołowypadkowych. Firma Oponiarska Dębica S.A.

posiada opracowane i wdrożone profesjonalne procedury BHP będące prognostykiem konieczności zweryfikowania procedur BHP. Spółka posiada również rozbudowany system szkoleń w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy oraz prowadzi intensywne działania edukacyjne, nie tylko wśród swoich pracowników, ale również dostawców wykonujących usługi na terenie fabryki.

- Ryzyko wystąpienia awarii. Ze względu na przemysłowy charakter prowadzonej działalności w Spółce występuje ryzyko awarii mogących mieć znaczny wpływ na środowisko, np. związanych z wyciekami substancji chemicznych używanych w produkcji opon lub też związanych z przerwami w dostawie prądu. Firma Oponiarska Dębica S.A. posiada opracowane i wdrożone rozbudowane procedury zapobiegania awariom środowiskowym. Raz na kwartał przeprowadzane są ćwiczenia w zakresie sprawnego zarządzania sytuacją awaryjną, tak by zminimalizować potencjalny negatywny wpływ awarii na środowisko naturalne. Fabryka posiada również alternatywne systemy zasilania gazowego oraz zbiorniki olejowe.
- Ryzyko zaniedbań środowiskowych dostawców. Potencjalne zaniedbania środowiskowe dostawców mogą wpływać negatywnie na środowisko naturalne, a co za tym idzie – pośrednio również na wizerunek Spółki. Firma Oponiarska Dębica S.A. przyjęła do stosowania Kodeks postępowania dla dostawców, który nakłada na dostawców stosowne zobowiązania i wymogi w zakresie ochrony środowiska.

Poszanowanie praw człowieka i różnorodności

Firma Oponiarska Dębica S.A. posiada procedury wewnętrzne, których zadaniem jest zapobieganie ryzykom w zakresie poszanowania praw człowieka i różnorodności. Dodatkowo Spółka posiada Kodeks Etyki Zawodowej oraz politykę w zakresie przestrzegania praw człowieka. Szczegóły opisane są w rozdziale dotyczącym praw człowieka i różnorodności. Wśród głównych rodzajów ryzyka w tym obszarze można wymienić:

- Ryzyko działań dyskryminacyjnych Spółka rekrutuje, zatrudnia, szkoli, wypłaca wynagrodzenie, awansuje i realizuje pozostałe procesy związane z zatrudnieniem pracowników i zarządzaniem nimi niezależnie od ich rasy, koloru skóry, religii, narodowości, płci, orientacji seksualnej, wieku, niepełnosprawności bądź innego aspektu różnorodności. Przy podejmowaniu wszelkich decyzji związanych z zatrudnieniem i mających wpływ na karierę zawodową danego pracownika czy kandydata Spółka bierze pod uwagę wyłącznie osiągnięcia, kwalifikacje (np. wykształcenie, doświadczenie zawodowe, kompetencje itp.) i inne tym podobne kryteria związane ze stanowiskiem zajmowanym przez danego pracownika.
- Ryzyko wystąpienia przypadków molestowania. Spółka zakazuje molestowania, piętnowania, znieważania lub ośmieszania osób bądź grup osób ze względu na rasę, kolor skóry, wyznanie, narodowość, płeć, orientację seksualną, wiek, niepełnosprawność, lub z jakiegokolwiek innej przyczyny wskazanej w przepisach prawa. Do niewłaściwych zachowań lub materiałów zalicza się: obraźliwe przezwiska, oszczerstwa, szyderstwa, epitetki, graffiti, żarty słowne, plakaty, kalendarze, e-maile, strony internetowe oraz wszystkie inne rzeczy określone przez firmę jako niewłaściwe. Do niewłaściwych zachowań zalicza się również zachowania niepożądane i niechciane, które mają na celu tworzenie lub skutkują tworzeniem w miejscu pracy atmosfery zastraszania, wrogości lub upokorzenia.
- Ryzyko zaistnienia przypadków stosowania przemocy Firma Oponiarska Dębica S.A. kieruje się polityką braku tolerancji dla jakichkolwiek przejawów przemocy w miejscu pracy. Zachowania, takie jak: ograniczanie swobody ruchów, dotykane lub napaść fizyczna, są kategorycznie zabronione.

Przeciwdziałanie korupcji:

- Ryzyko dotyczące przestrzegania zasad etyki, w tym zasad zapobiegania korupcji, skutkujące potencjalnymi karami za nieetyczne zachowania, procesami sądowymi, szkodami wizerunkowymi czy sankcjami karnymi. Firma Oponiarska Dębica S.A. posiada wiele wdrożonych polityk i procedur wewnętrznych zapobiegających nadużyciom etycznym, w tym korupcji, takich jak: Kodeks Etyki Zawodowej, polityka zamówień, procedury weryfikacji dostawców czy kodeks postępowania dla dostawców. Wśród zagadnień związanych z korupcją uregulowanych w ww. dokumentach znajdują się kwestie ewentualnych łapówek, polityka w zakresie wręczania/otrzymywania prezentów, zasady udzielania darowizn, zasady w odniesieniu do informacji poufnych. Funkcjonują również ogólnodostępne mechanizmy zgłaszania ewentualnych naruszeń. Spółka prowadzi kampanie edukacyjne oraz szkolenia online i offline w celu odpowiedniego przeszkolenia pracowników w zakresie przeciwdziałania korupcji.

2.2. Opis zarządzania relacjami z poszczególnymi grupami interesariuszy

Firma Oponiarska Dębica S.A. dokonała analizy swoich interesariuszy, chcąc zachować najwyższe standardy budowania relacji z nimi. W ramach opracowania mapy interesariuszy Spółka prezentuje zidentyfikowane grupy, osoby czy instytucje, na które wpływają w swojej działalności, lub te, które na nią wpływają.

Kluczowe zdiagnozowane grupy interesariuszy to:

- Akcjonariusze.
- Klienci B2B – podmioty niepowiązane.
- Klienci B2B – podmioty powiązane.
- Instytucje państwowe.
- Władze miasta.
- Pracownicy.
- Klienci indywidualni.

Grupy te są kluczowe zarówno pod względem bieżącego zarządzania organizacją, jak również mogą wnieść istotny wkład w rozwój Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.

Na kolejnych stronach dokładnej analizie zostały poddane zarówno oczekiwania poszczególnych grup interesariuszy, jak też sposoby ich angażowania oraz komunikacji z nimi.

Interesariusze	Jakie kwestie działalności Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. są dla nich istotne?	Angażowanie interesariuszy
Akcjonariusze	<ul style="list-style-type: none"> · pozytywne wyniki finansowe spółki, · utrzymanie konkurencyjnej pozycji rynkowej. 	<ul style="list-style-type: none"> · działalność rady nadzorczej, · regularne spotkania RN, · powołanie komitetu audytu, · organizowanie spotkań z przedstawicielami rynku kapitałowego, · publikacja raportów giełdowych (okresowych i bieżących), · dedykowana sekcja na stronie internetowej, · walne zgromadzenie akcjonariuszy.
Klienci B2B	<ul style="list-style-type: none"> · oferta produktowa 	<ul style="list-style-type: none"> · bieżące spotkania w ciągu roku

<p>- podmioty niepowiązane</p>	<p>· oferta handlowa,</p> <p>· bliska współpraca,</p> <p>· realizacja dostaw na czas,</p> <p>· szybka reakcja na problemy jakościowe.</p>	<p>· negocjacje handlowe,</p> <p>· kontakt z dyrektorem sprzedaży.</p>
<p>Klienci B2B</p> <p>- podmioty powiązane</p>	<p>· realizacja dostaw na czas,</p> <p>· bliska współpraca,</p> <p>· szybka reakcja na problemy jakościowe.</p>	<p>· utrzymywanie stałego kontaktu z głównym klientem.</p>
<p>Institucje państwowe</p>	<p>· wypełnianie obowiązków informacyjnych,</p> <p>· przestrzeganie wymagań prawnych.</p>	<p>· przekazywanie raportów, dokumentów, sprawozdań itp.,</p> <p>· kontakt bezpośredni w zależności od rodzaju sprawy.</p>
<p>Władze miasta</p>	<p>· dbałość o środowisko naturalne,</p> <p>· prowadzenie etycznego biznesu,</p> <p>· tworzenie i utrzymywanie miejsc pracy,</p> <p>· przestrzeganie wymagań prawnych odnośnie do środowiska, BHP itd.</p>	<p>· spotkania bezpośrednie z przedstawicielami miasta w zależności od rodzaju sprawy.</p>
<p>Pracownicy</p>	<p>· stabilna, bezpieczna praca,</p> <p>· możliwości rozwoju,</p> <p>· opieka zdrowotna i ubezpieczenia.</p>	<p>· regularna komunikacja,</p> <p>· specjalny „punkt obsługi pracownika”,</p> <p>· szeroka gama benefitów,</p> <p>· funkcjonowanie związków zawodowych,</p> <p>· funkcjonowanie ZUZP.</p>
<p>Klienci indywidualni</p>	<p>· otrzymanie produktu wysokiej jakości spełniającego najwyższe standardy</p>	<p>· komunikacja marketingowa,</p> <p>· komunikacja poprzez kampanie informacyjne Polskiego</p>

3. NIEFINANSOWE WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ FIRMY OPONIARSKIEJ DĘBICA S.A.

Firma Oponiarska Dębica S.A. w ramach prac nad „Oświadczeniem na temat danych niefinansowych” dokonała analizy i wyboru kluczowych niefinansowych wskaźników efektywności w poszczególnych obszarach polityk.

W zakresie zarządzania kapitałem ludzkim kluczowe wskaźniki to struktura zatrudnienia, szkolenia i benefity pracowników oraz relacje między pracodawcą a pracownikami. W odniesieniu do etyki, równości i różnorodności oraz praw człowieka Firma Oponiarska Dębica S.A. koncentruje się na szkoleniu pracowników z zakresu polityk i procedur, jak również dąży do tego, by 100% nowych pracowników zapoznało się z Kodeksem Etyki Zawodowej. Elementem działań w tym zakresie jest również cykliczna komunikacja i szkolenia poświęcone politykom i procedurom antykorupcyjnym. Wskaźnikiem podlegającym kontroli jest procent nowych pracowników, którzy zapoznali się z zasadami antykorupcyjnymi zawartymi w Kodeksie Etyki Zawodowej.

Zakład w Dębicy ściśle monitoruje wskaźniki w zakresie wpływu na środowisko naturalne, takie jak: zużycie wody, zmniejszenie zużycia energii czy bezpieczeństwo pracy. Istotne dla Spółki jest również uczestnictwo w inicjatywach branżowych oraz lokalne zaangażowanie społeczne. Spółka corocznie organizuje wydarzenia dla lokalnej społeczności, cyklicznie bierze udział w inicjatywie Politechnika Dziecięca oraz kontynuuje działania w zakresie bezpieczeństwa na drogach.

Wszystkie wskaźniki zostały szczegółowo opisane w rozdziale 4 w ramach poszczególnych obszarów polityk.

4. OPIS POSZCZEGÓLNYCH POLITYK, PROCEDUR NALEŻYTEJ STARANNOŚCI ORAZ REZULTATÓW ICH STOSOWANIA

4.1. Ogólne założenia działalności Spółki w obszarze zrównoważonego rozwoju

Firma Oponiarska Dębica S.A. realizuje działania w obszarze zrównoważonego rozwoju na podstawie programu „Lepsza Przyszłość”. W ramach tego programu firma decyduje się realizować i wspierać przedsięwzięcia o pozytywnym wpływie na życie ludzi, społeczności lokalnych oraz całej planety.

Kluczowe działania i priorytety

Priorytety działań w zakresie zrównoważonego rozwoju to:

- bezpieczeństwo na drogach: promowanie bezpiecznej mobilności, aby wzmacniać i chronić lokalne społeczności;
- rozwijanie potencjału: inspirowanie ludzi do wykorzystania swojego potencjału edukacyjnego i przygotowania do życia zawodowego;
- zrównoważony rozwój: ograniczanie odpadów oraz oszczędzanie źródeł energii naszej planety.

Podejście do działania

Istotnym czynnikiem zapewniającym sukces Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. jest odpowiednie podejście pracowników do wykonywanych przez siebie zadań. W codziennej pracy każdy z pracowników powinien się kierować następującymi wartościami:

- uczciwe postępowanie – należy budować zaufanie i zjednywać sobie innych poprzez szczerą i szczerą i szacunek. W ten sposób możemy chronić dobre imię Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.;
- pobudzanie zespołu do działania – należy stwarzać otoczenie, w którym współpracownicy czerpią inspirację z pracy,

dobrze się w nim czują i służą lokalnej społeczności;

- promowanie współpracy – należy być bliżej współpracowników i wspierać otwartą dyskusję, realizując wspólne cele;
- dynamiczne działanie – należy być otwartym na zmiany, działać szybko i z konkretnym celem;
- osiąganie wyników – należy przewidywać wyzwania, wykorzystywać szanse i podejmować odważne decyzje.

Całość uregulowań w zakresie etyki, wartości, równości, różnorodności oraz przeciwdziałania korupcji zawarta jest w Kodeksie Etyki Zawodowej. Pomaga on pracownikom Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. zrozumieć zaangażowanie Spółki w przestrzeganie najwyższych norm etycznych i prawnych w prowadzeniu działalności gospodarczej, ułatwia dokonywanie właściwej oceny sytuacji oraz zachowanie się w odpowiedni sposób, a także zawiera informacje o tym, jak zgłaszać ewentualne naruszenia zasad.

Dokumenty wdrożeniowe w obszarze zrównoważonego rozwoju

W dalszej części „Oświadczenia” zostaną zaprezentowane kluczowe dokumenty, które regulują obszar zrównoważonego rozwoju w Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. w odniesieniu do szczegółowych zagadnień, takich jak: polityka społeczna, środowiskowa, praw człowieka i różnorodności oraz pracownicza.

4.2. Opis polityk oraz procedur należytej staranności stosowanych przez jednostkę w odniesieniu do:

4.2.1. Zagadnień społecznych

Zawartość:

- Zasady w obszarze zagadnień społecznych
- Priorytety Spółki w zakresie zagadnień społecznych
- Podstawy zarządcze oraz procedury należytej staranności
- Rezultaty stosowania polityk i działania Spółki w tym zakresie w latach 2016 i 2017

Zasady w obszarze zagadnień społecznych

Firma Oponiarska Dębica S.A. kieruje się w swoich działaniach zasadą bycia dobrym, cenionym sąsiadem w społeczności, w której prowadzi działalność. Dzięki współpracy z lokalnymi partnerami oraz działaniom podejmowanym m.in. w ramach wolontariatu pracowniczego firma odpowiada na lokalne potrzeby i umacnia zaangażowanie dla dobra lokalnej społeczności.

Firma angażuje się we współpracę z podmiotami o dużym uznaniu i wiarygodności w społeczności lokalnej, a także inspiruje swoich pracowników do podejmowania działań w ramach wolontariatu pracowniczego.

Ze względu na charakter prowadzonej działalności, którą jest produkcja opon, Firma Oponiarska Dębica S.A. ma dwojaki potencjalny negatywny wpływ na społeczność lokalną: z jednej strony istnieje ryzyko awarii środowiskowej, z drugiej strony – transport surowców oraz gotowych wyrobów może powodować wzmożony ruch samochodowy w okolicy. Dlatego też Firma Oponiarska Dębica S.A. przykłada szczególną wagę do kwestii bezpieczeństwa oraz ochrony środowiska, stosując zarówno wewnętrzne procedury i instrukcje zapobiegania awariom, jak i podejmując inicjatywy związane z bezpieczeństwem ruchu drogowego. W 2017 roku nie zanotowano awarii ani wypadków związanych z wpływem działalności fabryki na otoczenie lokalne.

Priorytety Spółki w zakresie zaangażowania społecznego to:

- bezpieczeństwo na drogach: promowanie bezpieczeństwa w ruchu drogowym, aby wzmacniać i chronić lokalne społeczności;
- rozwijanie potencjału: inspirowanie młodzieży i dorosłych do wykorzystania swojego potencjału edukacyjnego i

przygotowania do życia zawodowego;

- integracja ze społecznością lokalną w Dębicy.

Podstawy zarządcze oraz procedury należytej staranności

Podejście do społecznego zaangażowania w Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. jest określone w programie „Lepsza Przyszłość”

W zakresie wpływu działalności fabryki na otoczenie zastosowanie mają polityki, normy i narzędzia opisane w rozdziale 2.2.3. Środowisko naturalne, gdzie kompleksowo przedstawione są procesy zarządzania jakością i bezpieczeństwem.

Rezultaty stosowania polityk i działania Spółki w tym zakresie w latach 2016 i 2017

Bezpieczeństwo na drogach

- „Bezpieczna Droga do Szkoły” to doroczna akcja organizowana wspólnie z Urzędem Miasta w Dębicy oraz innymi partnerami reprezentującymi lokalny biznes. Jej głównym celem jest przygotowanie dzieci do świadomego i odpowiedzialnego poruszania się po drodze oraz wskazanie im zagrożeń, z jakimi mogą się zetknąć w drodze do szkoły lub podczas powrotu z niej zarówno rowerem, jak i pieszo.

W ramach programu firma wyposaża wszystkie dzieci, do których skierowana jest ta akcja, w wyprawki z elementami odbłaskowymi zwiększającymi widoczność dzieci po zmroku oraz w książeczkę do kolorowania promującą zasady prawidłowego poruszania się po drodze.

Akcja odbywa się w pierwszych dniach września i przeznaczona jest dla uczniów klas pierwszych szkół podstawowych. W 2017 roku odbyła się ona 8 września.

W czasie wydarzenia, które organizowane jest na świeżym powietrzu, partnerzy proponują dzieciom wiele atrakcji służących przypomnieniu zasad bezpiecznego poruszania się po drogach. Firma Oponiarska Dębica S.A. zapewnia zabawy ruchowe dla dzieci ściśle związane z tematem ruchu drogowego, np. tory dla samochodów akumulatorowych, gry planszowe, zabawy angażujące zmysł wzroku i słuchu czy – cieszące się dużym zainteresowaniem dzieci – warsztaty pierwszej pomocy. Kulminacją wydarzenia jest wręczenie przez wszystkich partnerów akcji wyprawek szkolnych dla pierwszoklasistów zawierających elementy odbłaskowe.

Akcja „Bezpieczna Droga do Szkoły” odbywa się od 6 lat, w 2017 roku wzięło w niej udział 505 uczniów z klas pierwszych, a od 2012 roku plecaki z wyposażeniem i odbłaskami otrzymało ogółem 3018 dzieci.

- Pora Zmienić Opony – Firma Oponiarska Dębica S.A. jako członek Polskiego Związku Przemysłu Oponiarskiego aktywnie uczestniczy w działaniach zwiększających wiedzę użytkowników na temat wpływu sezonowej wymiany opon na bezpieczeństwo jazdy. Wspiera organizację kampanii dotyczących bezpieczeństwa jazdy, np. „Pamiętaj o oponach – www.pamietajooonach.pl”, gdzie przekazywane są informacje pomagające dbać o opony i zwiększać bezpieczeństwo na drodze.

Rozwijanie potencjału

- Politechnika Dziecięca – Spółka wspiera zajęcia filii Politechniki Dziecięcej w Dębicy. Zajęcia prowadzone są przez Fundację Wspierania Edukacji przy Stowarzyszeniu Dolina Lotnicza. Wykłady i laboratoria prezentują wiedzę techniczną, inżynierię, przyrodniczą itd. Poprzez ciekawe i rozwijające zajęcia wzmacniają zainteresowanie dzieci tymi dziedzinami nauki. Wykorzystując naturalną ciekawość świata u najmłodszych i pobudzając wyobraźnię, motywują do dalszego rozwoju.

W 2017 roku dzięki wsparciu m.in. Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. w bezpłatnych zajęciach w Dębicy udział wzięło 726 dzieci, w tym 126 dzieci pracowników firmy. Od początku akcji w zajęciach Politechniki Dziecięcej wzięło udział 1977 dzieci.

- Działaj Lokalnie – Spółka przystąpiła jako partner do edycji 2017 programu Działaj Lokalnie, którego ośrodkiem w Dębicy jest Stowarzyszenie Dębicki Klub Biznesu. Głównym celem programu jest aktywizacja lokalnych środowisk poprzez realizację projektów obywatelskich, co wzmacnia integrację i rozwój tych społeczności. W 2017 roku w

ramach tego programu grupy nieformalne i organizacje pozarządowe zrealizowały 13 projektów. Wszystkie skierowane były do środowisk lokalnych z Dębicy i okolic, a koncentrowały się na: mobilizacji do wysiłku fizycznego poprzez doposażanie świetlic w sprzęt sportowy oraz proponowanie aktywności z instruktorami; aktywizację seniorów; wspieranie dialogu międzypokoleniowego; przywracanie i promowanie dawnych tradycji, wymianie doświadczeń i umiejętności wewnątrz społeczności czy też promocji organizacji czasu wolnego dla młodzieży bez urządzeń cyfrowych. Wszystkie te zadania zrealizowano na zasadzie wolontariatu, a cel każdego z nich, z punktu widzenia środowisk lokalnych, uzupełniał istotne potrzeby tych grup.

- Wsparcie dla uczniów Zespołu Szkół nr 2 im. Eugeniusza Kwiatkowskiego w Dębicy. Na mocy zawartego w 2010 roku Porozumienia, Spółka przyjmuje na praktyki uczniów z klas o profilu technik informatyk, technik elektronik i technik elektryk. Praktyki odbywają się w drugim semestrze. Ponadto, na mocy Porozumienia, Spółka co roku przyznaje stypendium dla czterech najzdolniejszych uczniów, w wysokości 300 pln na miesiąc w okresie od września do czerwca. Stypendium przyznaje się na podstawie kryteriów zawartych w Porozumieniu, czyli: średniej ocen, oceny z zachowania, frekwencji, uczestnictwa w konkursach szkolnych i pozaszkolnych, udziału w kółkach zainteresowań, itp. W 2017 (podobnie jak w latach ubiegłych) stypendium otrzymało dwóch uczniów z klasy o profilu technik informatyk i po jednym uczniu z klas o profilu technik elektryk i technik elektronik.

Integracja ze społecznością lokalną Dębicy

- W ramach programu wolontariatu pracownicy Spółki mogli zaplanować i przeprowadzić akcje dla społeczności lokalnej. Specjalnie na ten cel otrzymali wolne godziny, które mogli przeznaczyć na realizację działań. W roku 2017 zrealizowano dwa projekty, oba skierowane do uczniów szkół podstawowych.
- W pierwszym projekcie pracownicy Spółki przeprowadzili warsztaty recyklingowe, podczas których dzieci dowiedziały się, jak segregować odpady, a podczas zajęć praktycznych miały okazję same spróbować nadać drugie życie już raz wykorzystanym przedmiotom, które w innym wypadku trafiłyby do kosza (np. tworzyły ozdoby z pustych butelek, opakowań plastikowych itp.).
- Drugi projekt trwał dwa dni. Pierwszego dnia odbyły się warsztaty kulinarne, podczas których dzieci pod okiem naszych wolontariuszy uczyły się przygotowywania przekąsek i same próbowały swoich sił w kuchni. Na drugi dzień wolontariusze zaplanowali rajd rowerowy, którego trasa prowadziła przez atrakcyjne turystycznie i krajoznawczo tereny Dębicy.
- Dzień Otwarty w Fabryce – w 2017 roku ponad 1200 pracowników oraz ich rodzin wzięło udział w zorganizowanym już po raz trzeci Dniu Otwartym w dębickiej fabryce opon. Razem ze zwiedzaniem zakładu zorganizowane zostały aktywności dla dzieci i dorosłych nakierowane na bezpieczeństwo drogowe oraz promowanie zdrowego stylu życia.
- GoodFest – cykliczna impreza dla mieszkańców Dębicy. Przez lata zmieniała swój charakter (od festynu przez festiwal muzyczny po piknik rodzinny), jednak nie straciła swojego głównego celu, którym jest integracja środowiska lokalnego. Podczas tegorocznej edycji Spółka koncentrowała się na prezentacji swoich działań w zakresie CSR, pojawiły się zatem stoiska Politechniki Dziecięcej, wspierania ochrony środowiska i bezpieczeństwa na drodze. W trakcie imprezy dostępne było m.in. stanowisko Mobilnego Centrum Edukacji Ekologicznej, gdzie działało „zielone kino rowerowe” – aby obejrzeć film animowany, dzieci musiały wytworzyć prąd poprzez pedałowanie na specjalnie przygotowanym rowerze. Oprócz rozrywek edukacyjnych przygotowana została również strefa rozgrywek sportowych, gdzie najmłodszy mogli rywalizować pod opieką profesjonalnych trenerów, a także specjalna strefa z atrakcjami przygotowana dzięki uprzejmości Komendy Powiatowej Policji w Dębicy i Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Dębicy. W 2017 roku w wydarzeniu wzięło udział ok. 6000 osób.

4.2.2. Zagadnień pracowniczych

Zawartość:

- Zasady w obszarze zagadnień pracowniczych
- Priorytety Spółki w zakresie zagadnień pracowniczych
- Podstawy zarządcze oraz procedury należytej staranności
- Rezultaty stosowania polityk i działań Spółki w tym zakresie w latach 2016 i 2017

Zasady w obszarze zagadnień pracowniczych

Firma Oponiarska Dębica S.A. kieruje się w swoich działaniach zasadą najwyższej dbałości o swoich pracowników.

Priorytety Spółki w zakresie zagadnień pracowniczych

Priorytety Spółki w zakresie zagadnień pracowniczych są ujęte w Polityce Zero Tolerancji i obejmują:

- brak akceptacji dla wszelkich aktów molestowania, dyskryminacji i przemocy;
- brak akceptacji dla wszelkich form pracy przymusowej lub handlu ludźmi – Spółka gwarantuje i promuje swobodę zatrudnienia;
- brak akceptacji dla wykorzystywania dzieci, w tym pracy dzieci;
- zapewnienie wolności zrzeszania się i przystępowania do organizacji (np. związków zawodowych) oraz prawa do odmowy przystąpienia do organizacji;
- stosowanie się do obowiązujących przepisów i regulacji dotyczących wynagrodzeń i przepracowanych godzin;
- zapewnienie bezpiecznego miejsca pracy.

Podstawy zarządcze oraz procedury należytej staranności

Firma Oponiarska Dębica S.A. w odniesieniu do obszaru zagadnień pracowniczych stosuje procedury należytej staranności na następujących poziomach:

A) Na poziomie spełniania wymogów określonych w porządku prawnym Rzeczypospolitej Polskiej.

B) Na poziomie obowiązujących w Spółce dokumentów wdrożeniowych – od Regulaminu Pracy i Kodeksu Etyki Zawodowej po instrukcje dotyczące poszczególnych procedur i procesów.

A) Porządek prawny

Spółka wszystkie swoje działania podejmuje zgodnie z obowiązującym porządkiem prawnym na terenie Rzeczypospolitej Polskiej. Dlatego w Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. działa się zgodnie z podstawowym aktem prawnym regulującym wzajemne prawa i obowiązki stron stosunku pracy, jakim jest Kodeks pracy (Dz.U. 1974 nr 24 poz. 141).

B) Dokumenty wdrożeniowe w obszarze zarządzania zasobami ludzkimi

Główne dokumenty na poziomie polityki określające obszar

- Regulamin pracy, który wszedł w życie w sierpniu 2017, obejmujący takie zagadnienia jak: obowiązki pracownika, obowiązki Spółki, organizację pracy, ład i porządek, czas pracy, udzielanie zwolnień od pracy oraz urlopów, termin, miejsce i czas wypłaty wynagrodzenia, rozwiązywanie umowy o pracę, ochrona danych osobowych, bezpieczeństwo i higiena pracy oraz ochrona przeciwpożarowa. Regulamin Pracy zawiera również zapisy dotyczące zapobiegania mobbingowi i postępowania w obliczu zgłoszenia sytuacji noszącej znamiona mobbingu.
- Kodeks Etyki Zawodowej, który w obszarze zagadnień pracowniczych określa szczegółowo takie zagadnienia jak: wzajemny szacunek, polityka w zakresie uniwersalnych praw człowieka, zakaz dyskryminacji, zakaz molestowania, zakaz stosowania przemocy, przestrzeganie zasad bezpieczeństwa i higieny pracy, zakaz stosowania środków odurzających, ochrona danych osobowych pracowników.
- Kodeks postępowania dla dostawców wdrożony do stosowania w Firmie Oponiarskiej Dębica S.A., który jasno stanowi, iż firma oczekuje od swoich dostawców przestrzegania obowiązujących przepisów prawa pracy dotyczących wynagrodzeń i czasu pracy (w tym regulacji dotyczących minimalnych wynagrodzeń, nadgodzin i przysługujących świadczeń), wolność zrzeszania się (dostawcy mają obowiązek uznawać i szanować prawa pracowników do przyłączenia się do wybranych przez nich organizacji lub do powstrzymania się od przyłączenia się do danej organizacji), poszanowanie prawa pracowników do rokowań zbiorowych za pośrednictwem wybranych przez nich przedstawicieli (jeśli związek zawodowy został wybrany zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa).

• Polityka „Zero Tolerancji”, która dotyczy braku akceptacji dla wszelkich aktów molestowania i dyskryminacji ze względu na rasę, kolor skóry, religię, narodowość, płeć (w tym w okresie ciąży), orientację seksualną, wiek, niepełnosprawność, lub z jakiegokolwiek innej przyczyny wskazanej w przepisach prawa, dokonywanych przez pracowników, jak i osoby spoza firmy (w tym np. osoby ubiegające się o pracę w firmie, pracowników kontraktowych lub tymczasowych gości, klientów, przedstawicieli firm handlowych i doradczych). Polityka „Zero Tolerancji” rozciąga się również na wszelkie przejawy przemocy w miejscu pracy. Zapisy tej polityki mają zastosowanie przede wszystkim do pracowników, ale tam, gdzie jest to konieczne, obejmują również osoby niebędące pracownikami, a zatem stażystów, praktykantów, podwykonawców i pracowników tymczasowych, gości, klientów, dostawców i konsultantów.

W zakresie wdrożeniowym w każdym obszarze zarządzania zasobami ludzkimi Firma Oponiarska Dębica S.A. posiada procedury i instrukcje. Kompletny wykaz dokumentów znajduje się w intranecie Spółki.

Rezultaty stosowania polityk i działania Spółki w tym zakresie w latach 2016 i 2017

Struktura zatrudnienia

Spośród kluczowych wskaźników dotyczących zagadnień pracowniczych dla Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. wymienić należy m.in.: strukturę zatrudnienia w spółce z uwzględnieniem płci, rodzaju umów oraz typu pracy. Warto podkreślić, że większość pracowników zatrudniona jest na czas nieokreślony. Na koniec 2017 roku wspomniane dane prezentowały się w następujący sposób:

Na 31.12.2017	Rodzaj umowy		Rodzaj etatu		Rodzaj stanowiska	
	Czas określony	Czas nieokreślony	Pełny etat	Niepełny etat	Fizyczni	Umysłowi
Kobiety	39	445	483	1	364	120
Mężczyźni	107	2175	2282	0	2071	211
Ogółem	146	2620	2765	1	2435	331

Na 31.12.2017	Rodzaj umowy		Rodzaj etatu		Rodzaj stanowiska	
	Czas określony	Czas nieokreślony	Pełny etat	Niepełny etat	Fizyczni	Umysłowi
Kobiety	8,10%	91,90%	99,80%	0,20%	75,20%	24,80%
Mężczyźni	4,70%	95,30%	100,00%	0,00%	90,80%	9,20%
Ogółem	5,30%	94,70%	100,00%	0,00%	88,00%	12,00%

Dla porównania, dane na koniec 2016 r. obrazują poniższe tabele:

Na 31.12.2016	Rodzaj umowy		Rodzaj etatu		Rodzaj stanowiska	
	Czas określony	Czas nieokreślony	Pełny etat	Niepełny etat	Fizyczni	Umysłowi
Kobiety	5	500	503	2	384	121
Mężczyźni	97	2111	2208	0	1967	241
Ogółem	102	2611	2711	2	2351	362

Rodzaj umowy		Rodzaj etatu		Rodzaj stanowiska	
-	-	-	-	-	-

Na 31.12.2016	Czas określony	Czas nieokreślony	Pełny etat	Niepełny etat	Fizyczni	Umysłowi
Kobiety	1,00%	99,00%	99,60%	0,40%	76,00%	24,00%
Mężczyźni	4,40%	95,60%	100,00%	0,00%	89,10%	10,90%
Ogółem	3,80%	96,30%	99,90%	0,10%	86,70%	13,30%

Szkolenia

W 2017 roku Firma Oponiarska Dębica S.A. podejmowała wiele działań w obszarze zarządzania zasobami ludzkimi. Do kluczowych aktywności należały m.in. szkolenia dla pracowników, które planowane są w ujęciu rocznym. Plan szkoleń opracowywany jest na podstawie:

- szkoleń obligatoryjnych, uprawnień,
- wymagań klientów, wymagań norm,
- analizy potrzeb szkoleniowych dokonywanych wraz z menedżerami.

Szkolenia wymagane/uprawnieniowe planowane są do końca listopada. W listopadzie i grudniu planowane są szkolenia zalecane, wynikające z analizy potrzeb. Plan zawiera liczbę „jednostek szkoleniowych”, tj. osób, które mają uczestniczyć w danym szkoleniu, z rozbiciem na poszczególne miesiące.

Do najważniejszych mierników związanych ze szkoleniami należą:

- realizacja szkoleń w odniesieniu do liczby szkoleń zaplanowanych (jest to liczba szkoleń zrealizowanych/liczba szkoleń ujętych w planie szkoleń);
- wielozawodowość (jest to wielkość ukazująca liczbę stanowisk, na które pracownik posiada uprawnienia). Wskaźnik ten jest mierzony w skali miesięcznej. Zapewnia to odpowiedni poziom rotacji stanowiskowych, jakie mogą robić kierownicy stref podczas obsadzania brygad;
- procent (%) terminowej realizacji recertyfikacji (jest to wskaźnik ukazujący, jaka część planowanych recertyfikacji była zrealizowana zgodnie z harmonogramem). Recertyfikacja przeprowadzana jest po roku od recertyfikacji +/- 14 dni.

Firma Oponiarska Dębica S.A. monitoruje wykonanie planu szkoleń w ujęciu miesięcznym. Do końca 2017 roku odbyło się 3429 „jednostek szkoleniowych”. Przyjęto wskaźnik monitorowania „jednostkowego”, ponieważ osoby biorące udział w szkoleniach mogą się powtarzać. Firma Oponiarska Dębica S.A. posiada stały nadzór nad liczbą uczestników szkoleń.

W 2017 roku odbył się Tydzień Szkoleń, podczas którego zrealizowane zostały kursy prowadzone przez prelegentów z Goodyear, jak również kursy lokalne. Dotyczyły one między innymi:

- optymalizacji produkcji,
- tego, jak korzystać z platformy szkoleniowej Goodyear Learning Centre,
- wdrożenia nowego produktu – NPI.

Dodatkowo rozpoczęto wdrażanie projektu Trenerów Wewnętrznych. Zrealizowane zostały 2 szkolenia:

- pierwsza pomoc przedmedyczna – dla wszystkich jednostek organizacyjnych fabryki, 30 uczestników, 300 chętnych, z którymi szkolenia zostaną zrealizowane w kolejnych terminach;
- sterowniki i zwiększenie wiedzy na temat diagnostyki usterek – dla wszystkich BT, wdrożone na BT-3 (3 sesje szkoleniowe) i BT-1 (1 sesja szkoleniowa).

W ostatnich latach w ramach filaru szkoleniowego ContinuousSkills Development wprowadzono wiele narzędzi

usprawniających proces szkoleń, m.in.:

- drzewa składowych jako całościowe programy szkoleniowe zawierające wiedzę i umiejętności, jakie musi posiadać pracownik do prawidłowego wykonywania pracy na danym stanowisku;
- spotkania jednotematyczne – krótkie materiały szkoleniowe, najczęściej rysunkowe, wizualne, w prosty sposób wyjaśniające niektóre elementy procesu;
- ocena/samoocena pracownika – służy podsumowaniu pracy pracownika w poprzednim roku, jak również jego wizji samorozwoju.

W obszarze szkoleń z prawa pracy Firma Oponiarska Dębica S.A. przeprowadziła dwa rodzaje szkoleń:

- online – seria godzinnych szkoleń co wtorek od 3.10 do 23.11. 2017 roku. Liczba uczestników wynosiła pomiędzy 30 a 70 osób;
- offline/direct – cykl szkoleń bezpośrednich na produkcji w okresie od maja do października 2017 roku. Ich celem była pomoc menedżerom w ich pracy, odpowiedź na najbardziej palące pytania w zakresie prawa pracy (np. urlopy, czas pracy, urlop na żądanie, dyżury itp.) oraz podniesienie ogólnego poziomu wiedzy menedżerów w tym zakresie.

Z dniem ogłoszenia nowego regulaminu do szkolenia włączone zostały elementy z nim związane. Szkolenia cieszyły się dużym zainteresowaniem i będą kontynuowane w 2018 roku dla wszystkich chętnych.

W 2017 roku łącznie przeprowadzono 22 szkolenia w zakresie prawa pracy, w których łącznie wzięły udział 182 osoby.

Benefity pracownicze:

Przychodnia przyzakładowa

Firma Oponiarska Dębica S.A. zapewnia pracownikom specjalistyczną opiekę medyczną w Przychodni Przyzakładowej w Dębicy. Koszt opieki pokrywa w całości Spółka, Pracownik opłaca tylko składkę na ZUS i podatek od wartości opieki specjalistycznej (nie związanej z medycyną pracy). Spółka stara się aktywnie pomagać pracownikom, którzy potrzebują pomocy lekarskiej, i systematycznie rozwija przychodnię przyzakładową w Dębicy. W 2017 roku przychodnia powiększyła się o gabinet rehabilitacji, w którym pracownicy i członkowie ich rodzin będą mogli skorzystać z:

- konsultacji rehabilitanta (fizjoterapeuty),
- fizykoterapii, w tym: fonoforezy, elektrostymulacji, galwanizacji, krioterapii miejscowej, lasera, pola magnetycznego, prądów, ultradźwięków, jonoforezy,
- kinezyterapii, w tym: ćwiczeń instruktażowych i usprawniających, terapii indywidualnej.

Dodatkowo cała przychodnia przeszła remont i od 1 grudnia 2017 jest dostępna w nowej odsłonie. Obecnie spełnia wszystkie najnowsze standardy, a na 1. piętro można dojechać windą – co jest szczególnie ważne dla osób mających problemy z poruszaniem się po schodach.

Kasa Zapomogowo-Pożyczkowa

Firma Oponiarska Dębica S.A. prowadzi również dla pracowników Pracowniczą Kasę Zapomogowo-Pożyczkową (PKZP). Do PKZP może się zapisać każdy pracownik, który zatrudniony jest na umowę na czas nieokreślony. Aby to zrobić, należy udać się do Punktu Obsługi Pracownika w Dębicy i wypełnić stosowny wniosek oraz uiścić opłatę wpisową w wysokości 30 zł. Od tego momentu co miesiąc z pensji pracownika odpisuje się składkę na PKZP w wysokości 2% wynagrodzenia brutto. Pożyczki udzielane przez PKZP są nieoprocentowane przez cały okres spłaty.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Dofinansowania ze środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (ZFŚS) realizowane jest w następującym zakresie:

- dofinansowanie wypoczynku

- wsparcie finansowe w trudnych sytuacjach losowych
- prowadzenie działalności sportowo-rekreacyjnej
- prowadzenie działalności kulturalno-oświatowej

Dofinansowanie ze środków ZFŚS otrzymują

- pracownicy zatrudnieni w Spółce na podstawie umowy o pracę bez względu na długość zatrudnienia;
- byli pracownicy, którzy są na emeryturze, rencie lub świadczeniu przedemerytalnym, a Firma Oponiarska była ostatnim miejscem ich pracy
- członkowie rodzin

Świadczenia wypłacane w ramach ZFŚS uzależnione są od sytuacji życiowej i materialnej pracownika oraz kryterium socjalnego.

Grupowe Ubezpieczenie

Pracownicy Spółki mogą przystąpić do Grupowego Ubezpieczenia, którego celem jest zapewnienie poczucia bezpieczeństwa ubezpieczonemu i jego bliskim poprzez wsparcie finansowe w przypadku nieprzewidzianych zdarzeń losowych.

Do ubezpieczenia można zgłosić także współmałżonków, partnerów i pełnoletnie dzieci.

Wynegocjowane przez Spółkę składki i poziom świadczeń są bardziej konkurencyjne w porównywaniu z ubezpieczeniami zawieranymi indywidualnie.

Inne inicjatywy:

Fabryka pełna atrakcji

W 2017 roku 1200 osób przyszło na zorganizowany Dzień Otwarty, by przyjrzeć się fabryce z bliska. Pracownicy z rodzinami mieli możliwość poznania miejsca pracy swoich bliskich. Na zwiedzających czekało wiele atrakcji w postaci aktywności skierowanych do dzieci, związanych z bezpieczeństwem w ruchu drogowym oraz promocji zdrowego stylu życia.

Relacja między pracodawcą a pracownikami

Istotną kwestią w obszarze zagadnień pracowniczych jest istnienie i funkcjonowanie Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy. Układ został zawarty pomiędzy firmą a związkami zawodowymi działającymi w firmie, tj. NSZZ „Solidarność” i ZZ Chemików w Firmie Oponiarskiej Dębica SA. Celem układu jest stworzenie warunków do realizacji przyjętej przez Firmę strategii i osiągnięcia zakładanych wyników gospodarczych przy równoczesnym zapewnieniu pracownikom odpowiednich warunków pracy oraz godziwego wynagrodzenia i innych świadczeń.

4.2.3. Środowiska naturalnego

Zawartość:

- Zasady w obszarze środowiska naturalnego
- Priorytety Spółki w zakresie środowiska naturalnego
- Podstawy zarządcze oraz procedury należytej staranności

- Rezultaty stosowania polityk i działania Spółki w tym zakresie w latach 2016 i 2017

Zasady w obszarze środowiska naturalnego

Firma Oponiarska Dębica S.A. kieruje się w swoich działaniach zasadą najwyższej dbałości o środowisko naturalne, a także bezpieczeństwo i higienę pracy oraz jakość oferowanych produktów.

Priorytety Spółki w zakresie środowiska naturalnego

Priorytety Spółki w zakresie ochrony środowiska są następujące:

- Ciągłe minimalizowanie wpływu na środowisko poprzez segregowanie i redukowanie ilości odpadów, zmniejszanie emisji do powietrza, gleby i wody oraz zapobieganie poważnym awariom.
- Poprawa wyniku energetycznego poprzez zapewnienie dostępności informacji i wszelkich zasobów niezbędnych do osiągnięcia celów i realizacji zadań, wspieranie zakupów energooszczędnych produktów i usług oraz poprawę efektywności prowadzonych procesów.
- Stałe zwiększanie bezpieczeństwa środowiska pracy poprzez angażowanie pracowników w działania na rzecz bezpieczeństwa i higieny pracy, stosowanie bezpiecznych metod pracy, podnoszenie świadomości załogi w zakresie ergonomii, poprawę bezpieczeństwa maszyn i urządzeń oraz propagowanie i utrwalanie bezpiecznych zachowań wśród wszystkich pracujących na terenie Spółki. W ramach tych zagadnień pracownicy zakładu działają w tzw. podkomisjach PEC (People Environmental Care). Ponadto na poziomie zakładowym działają 3 podkomisje: środowisko, przeciwpożarowa i hałas. W zakładzie działa również Centrum Ergonomiczne otwarte w 2016 roku, w którym szkoli się pracowników z zasad ergonomicznej pracy. Centrum wyposażone jest w modele urządzeń, z którymi mają styczność pracownicy. Do tej pory w Centrum przeszkolono już ponad 2000 osób. Celem było przeszkolenie 100% pracowników na stanowiskach robotniczych. Nie prowadzi się ewidencji osób przeszkolonych, jednak z dużym prawdopodobieństwem można założyć, że w 2017 roku udało się to założenie zrealizować niemal całkowicie. Pracownicy Spółki stale angażują się również w projekty zmierzające do poprawy bezpieczeństwa. Są to projekty na szczeblu regionalnym i zakładowym.

Podstawy zarządcze oraz procedury należytej staranności

Firma Oponiarska Dębica S.A. w odniesieniu do obszaru ochrony środowiska oraz bezpieczeństwa i higieny pracy stosuje procedury należytej staranności na trzech poziomach:

- A) Na poziomie spełniania wymogów określonych w porządku prawnym Rzeczypospolitej Polskiej.
- B) Na poziomie obowiązujących w Spółce norm i standardów w zakresie zarządzania.
- C) Na poziomie obowiązujących w Spółce dokumentów wdrożeniowych – od Księgi Zintegrowanego Systemu Zarządzania po instrukcje dotyczące poszczególnych procesów i działań.

A) Porządek prawny

Wszystkie działania Spółka podejmuje zgodnie z obowiązującym porządkiem prawnym na terenie Rzeczypospolitej Polskiej. Dlatego Firma Oponiarska Dębica S.A. działa zgodnie z ustawami:

- Prawo ochrony środowiska z dnia 27 kwietnia 2001,
- Ustawa z dnia 14 grudnia 2012 o odpadach,
- Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 26 września 1997 r. w sprawie ogólnych przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy (Dz.U. 1997 nr 129 poz. 844),
- Ustawa z dnia 11 maja 2001 o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz opłacie produktowej (Dz.U. 2001 nr 63 poz. 639),
- Ustawa z dnia 29 lipca 2005 o zużytym sprzęcie elektrycznym i elektronicznym,
- Ustawa z dnia 13 czerwca 2013 o gospodarce opakowaniami i odpadami opakowaniowymi,

- Ustawa z dnia 24 kwietnia 2009 o bateriach i akumulatorach,
- Ustawa z dnia 17.07.2017 – Prawo wodne,
- Ustawa z dnia 15.05.2015 o substancjach zubożających warstwę ozonową oraz o niektórych fluorowanych gazach cieplarnianych, ze zmianami,
- Ustawa z dnia 16.04.2004 o ochronie przyrody, ze zmianami,
- Ustawa z dnia 07.07.1994 – Prawo budowlane, ze zmianami,
- Ustawa z dnia 24.08.1991 o ochronie przeciwpożarowej, ze zmianami,
- Ustawa z dnia 17.07.2009 o systemie zarządzania emisjami gazów cieplarnianych i innych substancji, ze zmianami,
- Ustawa z dnia 12.06. 2015 o systemie handlu uprawnieniami do emisji do powietrza gazów cieplarnianych, ze zmianami.

B) Normy i standardy zarządzania

- Specyfikacja techniczna ISO/TS 16949:2004 określająca normy systemów jakości w globalnej branży motoryzacyjnej, w szczególności wymagania wobec systemu jakości dla produktów z zakresu projektowania lub opracowywania, produkcji, instalacji i serwisowania w przemyśle motoryzacyjnym. Wdrożenie specyfikacji zostało potwierdzone certyfikatem IATF (International Automotive Task Force) nr 200561 wydanym przez Bureau Veritas 2 stycznia 2015 roku, ważnym do 1 stycznia 2018 roku. We wrześniu 2017 przeprowadzono audyt recertyfikujący na normę ISO/TS 16949:2004, w wyniku czego przedłużono ważność obowiązywania certyfikatu do 14 września 2018.
- Norma zarządzania środowiskowego ISO 14001:2004 wymagająca ciągłego doskonalenia w działaniach danej organizacji w oparciu o identyfikację aspektów środowiskowych, na podstawie których buduje się cele, zadania i programy środowiskowe. Wdrożenie normy zostało potwierdzone certyfikatem nr BE009817 wydanym przez Bureau Veritas 17 października 2011 roku, ważnym do 15 września 2018 roku.
- System Zarządzania Bezpieczeństwem i Higieną Pracy oparty na normie OHSAS 8001:2007, ujmujący w całościowy sposób zarządzanie tym obszarem w Spółce oraz stanowiący zobowiązanie do ciągłego doskonalenia. Wdrożenie Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem i Higieną Pracy zostało potwierdzone certyfikatem nr BE009818-1 wydanym przez Bureau Veritas 24 listopada 2015 roku, ważnym do 25 listopada 2018 roku.
- Norma ISO 50001:2011 dotycząca redukcji kosztów, zmniejszenia emisji gazów cieplarnianych oraz efektywności energetycznej przedsiębiorstwa. Wdrożenie normy zostało potwierdzone certyfikatem nr BEL-170040/EnMS wydanym przez Bureau Veritas 29 marca 2017 roku (audyt w zakresie wdrożenia normy został przeprowadzony 12 stycznia 2017 roku), ważnym do 28 marca 2020 roku.

C) Dokumenty wdrożeniowe w obszarze środowiska oraz bezpieczeństwa i higieny pracy

Główne dokumenty na poziomie polityki

- Polityka jakości, środowiska, bezpieczeństwa pracy i energetyczna dla Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. zatwierdzona w sierpniu 2017 roku przez Dyrektora ds. Produkcji.
- Księga Zintegrowanego Systemu Zarządzania.

Poniżej zostały przedstawione wybrane dokumenty wdrażające w Spółce procedury należytej staranności w odniesieniu do działalności operacyjnej.

Zarządzanie rodzajami ryzyka środowiskowego

Instrukcja określająca metodyki oceny poszczególnych aspektów środowiskowych dla wszystkich jednostek organizacyjnych zakładu pozwalająca m.in. we właściwy sposób zarządzać ryzykiem w odniesieniu do obszaru zarządzania środowiskiem.

Gospodarowanie odpadami

Zarządzenie nr 6/2016 Dyrektora Generalnego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z 1 października 2016 w sprawie instrukcji postępowania z odpadami, które wprowadza „Instrukcję postępowania z odpadami w Firmie Oponiarskiej Dębica S.A.” w celu realizacji wymogów prawa obowiązujących w zakresie gospodarowania odpadami.

Przeciwdziałanie poważnym awariom przemysłowym

Zarządzenie nr 3/2017 Dyrektora Generalnego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z 31 marca 2017 w sprawie instrukcji przeciwdziałania poważnej awarii spowodowanej działalnością Firmy Oponiarskiej Dębica S. A. wprowadzające do stosowania „Instrukcję przeciwdziałania poważnej awarii spowodowanej działalnością Firmy Oponiarskiej Dębica Spółka Akcyjna”, w celu przygotowania Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. do działania w przypadku wystąpienia poważnej awarii spowodowanej działalnością Spółki.

Bezpieczeństwo i higiena pracy

- Instrukcja BHP – system zgłaszania, rejestracji i analizy zdarzeń okołowypadkowych (ang. Near Miss).
- Zarządzenie nr 1/2016 Dyrektora Generalnego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z 11 kwietnia 2016 roku w sprawie transportu wewnętrznego wprowadzające w życie „Instrukcję transportu wewnętrznego w Firmie Oponiarskiej Dębica Spółka Akcyjna” w celu poprawy bezpieczeństwa pracy i usprawnienia gospodarki środkami transportu wewnętrznego.
- Zarządzenie nr 2/2008 Dyrektora Generalnego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z 18 marca 2008 w sprawie „Instrukcji postępowania na wypadek pożaru”.
- Kompletny wykaz dokumentów znajduje się w elektronicznych bazach danych, które udostępniane są w formie papierowej pracownikom bez dostępu do komputerów. W Spółce istnieją trzy główne bazy danych: Akty Normatywne, Baza BPMS oraz Baza Lotus Notes.

Rezultaty stosowania polityk i działania Spółki w tym zakresie w latach 2016 i 2017

Aktualizacja przepisów wewnętrznych

W 2017 roku Firma Oponiarska Dębica S.A. podejmowała wiele inicjatyw na rzecz środowiska. Niezbędna w świetle obowiązujących przepisów prawnych była aktualizacja decyzji „pozwolenie zintegrowane” wydanej przez Marszałka Województwa Podkarpackiego. Dzięki tej zmianie Spółka jeszcze lepiej zarządza emisją gazów i pyłów do powietrza. Działania dotyczą głównie zmian sposobu podłączenia źródeł emisji do emitorów, zmiany czasów pracy źródeł i emitorów.

Nowa decyzja modyfikuje również:

- zapisy w zakresie zużycia surowców (m.in. zmniejszenie zużycia stearyny z 1500 do 1300 Mg/rok oraz benzyny z 3 do 1,5 Mg/rok);
- zapisy w zakresie ilości wytwarzanych odpadów (m.in. zmniejszenie ilości powstawania odpadu o kodzie 15 01 03, tj. opakowania z drewna, z 2000 do 1500 Mg/rok).

Zużycie wody

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. W 2016 roku w firmie została przeprowadzona duża kampania nastawiona na oszczędzanie wody.

Zmniejszenie zużycia wody do celów socjalnych w latach 2014–2017 (w tys. m3)

Rok:	2014	2015	2016	2017
Ilość wody:	150	132	121	101

Ilość wody w m3 przypadająca na tonę wyrobu w latach 2014–2017

Rok:	2014	2015	2016	2017
Ilość wody:	5,7	5,5	4,4	4,3

Oplaty środowiskowe

Mimo wzrostu stawek opłat za korzystanie ze środowiska naturalnego wskaźnik opłat w złotych na tonę wyrobu w roku 2017 w odniesieniu do roku ubiegłego zmniejszył się.

Wskaźnik opłat w złotych na tonę wyrobu w latach 2014–2017

Rok:	2014	2015	2016	2017
Wskaźnik pln/tona	1,8	1,8	1,7	1,6

Emisja do atmosfery

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 2014-2017:

Rok:	2014	2015	2016	2017
Emisja CO2	34	34	34	34

Zmniejszenie zużycia energii

W roku 2017 został zrealizowany plan oszczędności energii w zakresie modernizacji izolacji termicznej rurociągów parowych i instalacji grzewczych w obrębie pras wulkanizacyjnych, co pozwoliło Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. zaoszczędzić ok. 6500 ton pary/rok lub w przeliczeniu na paliwo – gaz ziemny – ok. 470 000 N m3, dzięki modernizacji wyposażenia produkcyjnego i optymalizacji zużycia sprężonego powietrza uzyskano oszczędności energii elektrycznej w ilości 236 140 kWh. Ilość oszczędzonej energii cieplnej i elektrycznej pozwoliła zredukować emisję dwutlenku węgla CO2 do atmosfery o ok. 1170 ton za ostatni rok.

Załączony wykres wskazuje progres całkowitego zużycia energii liczonej w jednostkach BTU (cieplna + elektryczna) na jednostkę wyrobu gotowego liczonego w Lb w latach 2014–2017.

Wskaźnik zużycia energii BTU/lb w latach 2014–2017

Rok:	2014	2015	2016	2017
Zużycie energii	6 134	6 087	6 021	5 871

Bezpieczeństwo pracy

Spośród wszystkich kluczowych wskaźników efektywności (KPI) w obszarze bezpieczeństwa przygotowanych na 2017 roku wymienić należy:

Wskaźnik	Wartość
Zdarzenia wypadkowe (ilość wypadków przy pracy/OSHA + ilość zdarzeń udzielenia pierwszej pomocy)	20
Liczba niezamkniętych niezgodności z audytu korporacyjnego	0

Pozostałe inicjatywy w zakresie ochrony środowiska

Firma Oponiarska Dębica S.A. kieruje się w swoich działaniach zasadą maksymalizacji ochrony środowiska i wykracza poza niezbędne wymogi ustawowe, a także korzysta z najlepszych praktyk The Goodyear Tire & Rubber Company oraz pośrednio wspiera inicjatywy branżowe na rzecz podnoszenia standardów jakości oraz ochrony środowiska.

Uczestnictwo w inicjatywach branżowych

- Europejskie Stowarzyszenie Producentów Opon i Gumy (ETRMA)

Firma Oponiarska Dębica S.A. w swojej działalności stara się kierować zaleceniami branżowymi ETRMA – European Tyre and Rubber Manufacturers Association (Europejskiego Stowarzyszenia Producentów Opon i Gumy). Głównym celem ETRMA jest reprezentowanie interesów regulacyjnych i pokrewnych europejskich producentów opon i kauczuków zarówno na poziomie europejskim, jak i międzynarodowym.

- Tire Industry Project

Firma Oponiarska Dębica S.A. pośrednio wspiera także założenia inicjatywy Tire Industry Project (TIP) Światowej Rady Biznesu na rzecz Zrównoważonego Rozwoju (World Business Council on Sustainable Development – WBCSD).

4.2.4. Poszanowanie praw człowieka oraz zarządzanie różnorodnością

Zawartość:

- Zasady w obszarze poszanowania praw człowieka oraz zarządzania różnorodnością
- Priorytety Spółki w zakresie praw człowieka oraz zarządzania różnorodnością
- Podstawy zarządcze oraz procedury należytej staranności
- Rezultaty stosowania polityk i działania Spółki w tym zakresie w latach 2016 i 2017

Firma Oponiarska Dębica S.A. chce w swoich działaniach wykazać, że pracownicy firmy odzwierciedlają społeczności i klientów, którym służą. Spółka wierzy, że różnorodny personel jest kluczem do sukcesu na rynku, a kultura Spółki oparta na integracji pozwala współpracownikom przyczynić się w najlepszym stopniu do tworzenia sprawiedliwego otoczenia.

Spółka stara się spełniać wszelkie standardy w zakresie poszanowania praw człowieka i różnorodności pracowników. Polityka w zakresie praw człowieka oraz zarządzania różnorodnością odnosi się w takim samym stopniu, do władz Spółki, jej kluczowych menedżerów, jak też do wszystkich pracowników. W szczególności dotyczy to braku jakiegokolwiek dyskryminacji ze względu na płeć, wiek, pochodzenie, rasę, orientację seksualną, stan cywilny, niepełnosprawność, poglądy polityczne, wyznanie lub jakiegokolwiek inne aspekty różnorodności.

W odniesieniu do cech różnorodności, takich jak kierunek wykształcenia czy posiadany poziom doświadczenia zawodowego, decyzją Spółki proces zatrudniania kadry menedżerskiej i wszystkich pracowników uwzględnia przede wszystkim takie kryteria jak posiadane kompetencje oraz doświadczenie kandydata do sprawowania danej funkcji.

Obecny skład Zarządu Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. to 5 mężczyzn, wśród których jeden jest w przedziale wiekowym od 30 do 50 lat, natomiast pozostałych czterech Członków Zarządu ma ponad 50 lat. Natomiast w Radzie Nadzorczej Spółki zasiada 6 mężczyzn oraz 1 kobieta, wśród których jedna z osób jest w przedziale wiekowym od 30 do 50 lat, natomiast 6 osób ma powyżej 50 lat.

Celem Spółki jest pielęgnowanie w środowisku pracy takiej atmosfery, która sprzyja maksymalizacji potencjału pracowników firmy, jak również wspieraniu ducha współpracy pomiędzy różnymi grupami pracowników.

W obszarze poszanowania praw człowieka oraz zarządzania różnorodnością Firma Oponiarska Dębica S.A. kieruje się takimi zasadami, jak:

- zaangażowanie się w stworzenie miejsca pracy, które sprzyja integracji i gdzie nie ma miejsca na molestowanie i dyskryminację;

- wszelkie formy pracy przymusowej lub handlu ludźmi są zabronione;
- zakaz wykorzystywania dzieci, w tym pracy dzieci;
- wolność zrzeszania się i przystępowania do organizacji (np. związków zawodowych) oraz prawo do odmowy przystąpienia do organizacji;
- stosowanie się do obowiązujących przepisów i regulacji dotyczących wynagrodzeń i przepracowanych godzin;
- zapewnienie bezpiecznego miejsca pracy.

Priorytety Spółki w zakresie praw człowieka oraz zarządzania różnorodnością dotyczą takich zjawisk jak:

- **Dyskryminacja** – Spółka prowadzi politykę „Zero Tolerancji” i zobowiązuje się do zachowania miejsca pracy wolnego od nękania i dyskryminacji ze względu na status danej osoby, np. rasę, kolor skóry, religię, narodowość, płeć, orientację seksualną, wiek, niepełnosprawność lub inne cechy chronione przez obowiązujące prawo.
- **Praca przymusowa** – obecność w pracy każdego pracownika musi być dobrowolna. Wyraźnie zabronione jest używanie wszelkich form pracy przymusowej, pracy niewolniczej czy handlu ludźmi.
- **Praca dzieci** – Spółka nie akceptuje nielegalnego zatrudniania lub wykorzystywania dzieci w miejscu pracy.
- **Wolność zrzeszania się** – Spółka uznaje i szanuje prawa pracownicze i wolność przyłączania się do organizacji z własnego wyboru lub powstrzymania się od przyłączania się do organizacji. Pracownicy, którzy wybrali związki zawodowe zgodnie z obowiązującymi przepisami i regulacjami, są uprawnieni do negocjacji wspólnie przez przedstawicieli wybranych przez siebie. Żadnemu pracownikowi nie grozi zwolnienie, dyskryminacja, nękanie, zastraszanie lub odwet z powodu jego przynależności do legalnego stowarzyszenia pracowników.
- **Godziny pracy i wynagrodzenie** – Spółka zobowiązuje się przestrzegać wszystkich obowiązujących przepisów i regulacji związanych z wynagrodzeniem, które Spółka wypłaca współpracownikom, i godzinami, w których pracują.
- **Bezpieczne miejsce pracy** – Spółka troszczy się o bezpieczeństwo i zdrowie swoich współpracowników. Podejmuje kroki w celu zmniejszenia ryzyka wypadków przy pracy, obrażeń lub narażenia na utratę zdrowia. W szczególności zobowiązanie to obejmuje wszystkie formy przemocy w miejscu pracy zabronione przez politykę firmy.
- **Dostawcy** – Spółka stara się prowadzić interesy z dostawcami, którzy przestrzegają podobnych standardów w swoich relacjach z ich pracownikami i ich własnymi łańcuchami dostaw.

Podstawy zarządcze oraz procedury należytej staranności

Firma Oponiarska Dębica S.A. w odniesieniu do obszaru praw człowieka stosuje procedury należytej staranności na dwóch poziomach:

- A) Na poziomie spełniania wymogów określonych w porządku prawnym Rzeczypospolitej Polskiej oraz stosownych przepisów międzynarodowych.
- B) Na poziomie obowiązujących w Spółce dokumentów wdrożeniowych.

Wszystkie działania Firma Oponiarska Dębica S.A. podejmuje zgodnie z obowiązującym porządkiem prawnym, w szczególności działając w zgodzie z Kodeksem pracy, Kodeksem karnym oraz Kodeksem cywilnym, a także Ustawą z dnia 3 grudnia 2010 r. o wdrożeniu niektórych przepisów Unii Europejskiej w zakresie równego traktowania (Dz.U. z 2010 r., nr 254, poz. 1700).

Dodatkowo w swoich działaniach i procesach Spółka respektuje odpowiednie przepisy międzynarodowe dotyczące poszanowania praw człowieka.

Główne dokumenty wewnętrzne Spółki (procedury należytej staranności) służące wdrożeniu polityki w zakresie przestrzegania praw człowieka poza Regulaminem Pracy oraz Zakładowym Układem Zbiorowym Pracy to także m.in.:

- Kodeks Etyki Zawodowej, który pomaga pracownikom zrozumieć zaangażowanie Spółki w przestrzeganie najwyższych norm etycznych i prawnych w prowadzeniu działalności gospodarczej, a także ułatwić dokonywanie

właściwej oceny sytuacji oraz zachowania się w odpowiedni sposób.

- Polityka w zakresie przestrzegania praw człowieka regulująca podstawowe kwestie praw człowieka: dyskryminacji, pracy przymusowej, pracy dzieci, wolności zrzeszania się, godzin pracy i wynagrodzenie, BHP, dostawców.
- Polityka „Zero Tolerancji” opisująca podejście Spółki do tematów dyskryminacji, nękania i przemocy oraz sposób, jak takie zachowania zgłosić. Spółka stosuje politykę „Zero Tolerancji” dla wszelkich aktów molestowania i dyskryminacji ze względu na rasę, kolor skóry, religię, narodowość, płeć, orientację seksualną, wiek, niepełnosprawność lub z jakiegokolwiek innej przyczyny wskazanej w przepisach prawa dokonywanych przez pracowników, jak i osoby spoza firmy.
- Kodeks postępowania dla dostawców, który przyczynia się do tego, że Spółka prowadzi interesy z renomowanymi partnerami biznesowymi stosującymi się do standardów etycznych i praktyk biznesowych firmy. Kodeks jest dostępny dla każdego partnera biznesowego Spółki i obejmuje zapisy odnośnie do wymogu pełnej zgodności z obowiązującymi przepisami prawa i innymi regulacjami, w szczególności w odniesieniu do pracy dzieci, wynagrodzeń i czasu pracy, zakazu dyskryminacji i pracy przymusowej, ochrony środowiska i wolności zgromadzeń, dbałości o bezpieczne i higieniczne warunki pracy, wytycznych odnośnie do prezentów, gratyfikacji i zapobieganiu korupcji.

Kompletny wykaz dokumentów znajduje się w odpowiednich działach odpowiedzialnych za ich aktualizowanie i przestrzeganie.

System zgłaszania wątpliwości lub naruszeń obowiązujących zasad

Spółka wspiera kulturę organizacji, w której zadawanie pytań, zgłaszanie wątpliwości i zagrożeń przez pracowników jest czymś naturalnym i pożądanym. Działania Spółki zachęcają pracowników, aby aktywnie włączali się w dyskusję o swoim środowisku pracy.

Wszyscy pracownicy posiadający informacje o złamaniu zasad Spółki lub podejrzewający złamanie tych zasad powinni niezwłocznie skontaktować się ze swoim przełożonym lub prawnikiem Spółki. Pracownicy powinni także sygnalizować sytuacje, gdy poleca się im lub zmusza ich do zachowań nieetycznych lub niezgodnych z prawem.

Każdy pracownik ma obowiązek zabrać głos, gdy jest świadomy potencjalnego naruszenia zasad. Zabrać głos można poprzez zadawanie pytań, zwracanie uwagi, a także zgłaszanie nieprawidłowości. Należy zgłosić przypadki naruszenia polityki firmy lub wszelkich innych nieetycznych zachowań, których istnienia pracownik jest świadomy.

Istnieje kilka sposobów zgłaszania naruszeń w Spółce:

- informacja do przełożonego, Działu Personalnego lub Działu Prawnego,
- internetowa infolinia dostępna na stronie <http://goodyear.ethicspoint.com> posiadająca dostępną wersję w języku polskim,
- bezpłatna telefoniczna infolinia dostępna pod numerem: 008 001 510 096. Czynna 24 godziny 7 dni w tygodniu.

Spółka zakazuje jakiegokolwiek formy rewanżu lub wyciągania konsekwencji wobec pracowników, którzy w dobrej wierze wyrażają swoje obawy związane z potencjalnym naruszeniem prawa lub zasad firmy.

Rezultaty stosowania polityk i działania Spółki w tym zakresie w latach 2016 i 2017.

Spółka podejmowała wiele inicjatyw na rzecz praw człowieka oraz wspierania różnorodności. Należą do nich między innymi:

- Przekazywanie każdemu nowo zatrudnianemu pracownikowi egzemplarza Kodeksu Etyki Zawodowej oraz otrzymywanie potwierdzenia, że pracownik zobowiązuje się działać zgodnie z polityką i obowiązującymi przepisami zawartymi w Kodeksie oraz powiadamiać o wszelkich naruszeniach lub podejrzeniach naruszenia tych przepisów.
- Certyfikat potwierdzający znajomość i stosowanie zasad Kodeksu Etyki Zawodowej przez pracowników biurowych. Co roku w grudniu pracownicy są zobowiązani do potwierdzenia znajomości zasad Kodeksu Etyki Zawodowej poprzez specjalne narzędzie elektroniczne.

- Szkolenie ze znajomości kluczowych zasad Kodeksu Etyki Zawodowej; zapoczątkowany w 2016 roku cykl szkoleń „Postępuj uczciwie. Przestrzegaj zasad” miał na celu zwiększenie świadomości pracowników Spółki w zakresie zagadnień związanych m.in. z prawami człowieka i zasadami panującymi w Spółce. W cyklu szkoleń wzięło udział ponad 2300 pracowników Spółki zarówno na stanowiskach produkcyjnych, jak i biurowych. W 2016 roku odbyło się 6 spotkań dla grupy ponad 300 pracowników zajmujących kluczowe stanowiska w Spółce. W 2017 roku odbyły się łącznie 24 spotkania dla pracowników produkcyjnych, w których szacunkowo udział wzięło 2020 osób pracujących na liniach produkcyjnych.
- Kampania informacyjna dotycząca możliwości zgłaszania naruszeń zasad panujących w Spółce. We wrześniu 2017 roku zostały przygotowane oraz rozwieszone w widocznych miejscach plakaty zachęcające do zgłaszania nieprawidłowości wraz ze wskazanymi możliwościami dokonania takiego zgłoszenia.
- Zorganizowanie internetowych kursów „Wspólna praca — promowanie wzajemnego szacunku” oraz „Mów o tym głośno: zgłaszanie wątpliwości” dla pracowników z dostępem do poczty e-mail.
- Sesja informacyjna dotycząca różnorodności zorganizowana w ramach tzw. Tygodnia Szkoleń.
- Seria artykułów dotyczących tematyki różnorodności w wewnętrznym magazynie pracowniczym dystrybuowanym w nakładzie ponad 2000 egzemplarzy. Publikacje poruszały takie zagadnienia, jak: rola kobiet w życiu Spółki („Siła Kobiet” – „Oponowość” 3/2017); wyróżnianie pracowników z długoletnim stażem („Pół wieku z dobrą marką” – „Oponowość” 9/2017) oraz zasad wzajemnego szacunku i rozumienia różnorodności („Potęga różnorodności” – „Oponowość” 12/2017).

4.2.5. Przeciwdziałanie korupcji

Zawartość:

- Priorytety Spółki w zakresie przeciwdziałania korupcji
- Podstawy zarządcze oraz procedury należytej staranności w odniesieniu do przeciwdziałania korupcji
- Rezultaty stosowania polityki i działania Spółki w tym zakresie w latach 2016 i 2017

Firma Oponiarska Dębica S.A. kieruje się w swoich działaniach zasadą operowania w pełnej zgodności z obowiązującymi przepisami oraz wewnętrznymi regulacjami w zakresie przeciwdziałania korupcji.

Priorytety Spółki w tym zakresie to:

- dążenie do eliminacji jakichkolwiek przypadków korupcji w firmie;
- prowadzenie działań uświadamiających dla pracowników, w tym kampanii edukacyjnych oraz regularnych szkoleń z zakresu etyki, przeciwdziałania korupcji i compliance;
- zwiększanie świadomości dotyczącej obowiązku znajomości kluczowych dokumentów na temat etyki zawodowej przez pracowników firmy oraz dostawców.

Podstawy zarządcze oraz procedury należytej staranności w odniesieniu do przeciwdziałania korupcji

Firma Oponiarska Dębica S.A. w odniesieniu do obszaru przeciwdziałania korupcji stosuje procedury należytej staranności na dwóch poziomach:

- A) Na poziomie spełniania wymogów określonych w porządku prawnym Rzeczypospolitej Polskiej.
- B) Na poziomie obowiązujących w Spółce norm i standardów w zakresie zarządzania.

Główne dokumenty określające obszar zapobiegania korupcji to:

- Kodeks Etyki Zawodowej, który pomaga pracownikom Spółki zrozumieć zaangażowanie firmy w przestrzeganie najwyższych norm etycznych i prawnych w prowadzeniu działalności gospodarczej, a także ułatwić dokonywanie właściwej oceny sytuacji oraz zachowywania się w odpowiedni sposób.
- Kodeks postępowania dla dostawców, który pomaga w upewnieniu się, że Spółka współpracuje z odpowiedzialnymi partnerami, którzy również znają standardy etyczne firmy.
- Globalna polityka dotycząca zamówień, która określa wymogi dla wszystkich czynności związanych ze składaniem zamówień wykonywanych w ramach procesu zamawiania wszelkich materiałów, sprzętu, towarów i usług.

Przeciwdziałanie korupcji:

- Zasady przeciwdziałania korupcji, które zawierają konkretne zasady postępowania na temat m.in.: współpracy ze stronami trzecimi, darowizn, podarunków, podróży, posiłków czy zgłaszania nadużyć.
- Międzynarodowy przewodnik operacyjny dotyczący zgodności z zasadami przeciwdziałania korupcji przedstawiający środki i procedury, które pomagają zapewnić zgodność z zasadami przeciwdziałania korupcji spółki Goodyear Tire & Rubber i spółek z nią powiązanych.
- Polityka w zakresie przeciwdziałania oszustwom ustanowiona w celu wsparcia rozwoju instrumentów kontroli, których zadaniem jest zapobieganie oszustwom wymierzonym w koncern Goodyear Tire & Rubber Company i jego spółki zależne oraz ich wykrywanie, a także opisuje działalność „hotline” (linii telefonicznej, na którą pracownicy mogą zgłaszać swoje uwagi na temat przypadków korupcji/nadużyć) oraz sposób zgłaszania nadużyć online.
- „Wręczenie i przyjmowanie prezentów/ponoszenie i korzystanie z wydatków reprezentacyjnych” to wytyczne dotyczące wręczenia/oferowania prezentów oraz wydatków reprezentacyjnych dla podmiotów zewnętrznych.

Wykorzystywanie poufnych informacji

- Regulamin dotyczący informacji poufnych oraz obowiązków osób pełniących funkcje zarządcze i osób blisko z nimi związanych przyjęty w celu zapewnienia przestrzegania przez Spółkę, Zarząd, Radę Nadzorczą i Pracowników Rozporządzenia (UE) nr 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku oraz wydanych na jego podstawie aktów delegowanych i wykonawczych.
- Memorandum na temat bieżących obowiązków informacyjnych i obowiązków osób posiadających dostęp do informacji poufnych w Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. Dokument zawiera ważne informacje dotyczące obowiązków pracowników, współpracowników i osób pełniących funkcje zarządcze Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. w związku z wypełnianiem obowiązków informacyjnych spółki notowanej na Gieldzie Papierów Wartościowych w Warszawie.

Kompletny wykaz dokumentów znajduje się w odpowiednich działach odpowiedzialnych za ich aktualizowanie i przestrzeganie.

Rezultaty stosowania polityki i działania Spółki w tym zakresie w latach 2016 i 2017

W latach 2016 i 2017 nie stwierdzono żadnych przypadków korupcji, natomiast działania realizowane były na 2 poziomach:

- edukacji, szkoleń i uświadamiania pracowników pod kątem kwestii etycznych i antykorupcyjnych,
- realizacji i weryfikacji procesów, działań i operacji w ramach wdrożonych procedur i narzędzi.

Na co dzień obowiązek znajomości Kodeksu Etyki Zawodowej przez pracowników biurowych jest zapewniany poprzez udział w szkoleniu online oraz roczną certyfikację potwierdzającą znajomość zagadnień zawartych w Kodeksie. Każdy nowy pracownik (niezależnie od stanowiska) dostaje dodatkowo drukowaną wersję Kodeksu i potwierdza na piśmie jego otrzymanie oraz to, że się z nim zapoznał. Pracownicy zobowiązują się działać zgodnie z polityką oraz obowiązującymi przepisami zawartymi w Kodeksie oraz powiadamiać o wszelkich naruszeniach lub podejrzeniach naruszenia tych przepisów, o których będzie im wiadomo.

W latach 2016 oraz 2017 zrealizowano wiele kampanii i działań mających na celu zwiększenie świadomości zagadnień etycznych. Obejmowały one również szkolenia z zakresu compliance i etyki dla poszczególnych grup pracowniczych.

Działania te zostały opisane przy okazji opisu „Polityki w zakresie praw człowieka oraz zarządzania różnorodnością”.

Nadrzędnym dokumentem regulującym w Spółce obszar etyki – w tym kwestie antykorupcyjne – jest Kodeks Etyki Zawodowej. Jest on wspierany przez wiele narzędzi, takich jak:

- wewnętrzne systemy elektroniczne, które umożliwiają przeprowadzenie analizy należytej staranności potencjalnych partnerów biznesowych firmy;
- kodeks dla dostawców;
- infolinia do zgłaszania naruszeń zasad firmy dostępna dla wszystkich pracowników Spółki 24 godziny 7 dni w tygodniu;
- nadzór kierownictwa.

Wszyscy pracownicy posiadający informacje o złamaniu zasad Spółki lub podejrzewający złamanie tych zasad powinni niezwłocznie skontaktować się ze swoim przełożonym lub prawnikiem Spółki. Pracownicy ci mogą ewentualnie zawiadomić Integrity Hotline za pośrednictwem strony internetowej <http://www.goodyear.ethicspoint.com>.

Spółka zabrania jakichkolwiek niewłaściwych zachowań wobec osób, które w dobrej wierze zgłaszają podejrzenie nadużyć. Wszystkie zgłoszenia przypadków zastosowania odwetu zostaną zbadane, zaś wobec osób, które dopuściły się działań niewłaściwych, zostanie wszczęte postępowanie dyscyplinarne, łącznie z rozwiązaniem umowy o pracę oraz przypadkiem świadczeń.

5. ZASADY, NA PODSTAWIE KTÓRYCH SPORZĄDZONO OŚWIADCZENIE NA TEMAT INFORMACJI NIEFINANSOWYCH

Na potrzeby opracowania niniejszego „Oświadczenia na temat danych niefinansowych” Firma Oponiarska Dębica S.A. dokonała analizy wewnętrznej realizowanych działań, posiadanych polityk i procedur należytej staranności. Analizy wewnętrzne zostały wykonane m.in. na podstawie międzynarodowych standardów Global Reporting Initiative (GRI) wersja G4.

W rezultacie, zgodnie z art. 49b ust. 8 Ustawy o rachunkowości, dokonano wyboru własnych zasad bazujących na aspektach niefinansowych w zakresie, w jakim są one niezbędne do oceny rozwoju, wyników i sytuacji Spółki.

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 2017 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 komitet audytu, którego skład i sposób działania reguluje ustawa z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, która weszła w życie 21 czerwca 2017 r.

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 przewodniczący komitetu audytu spełnia wymogi niezależności określone w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.

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.5. 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 pomiędzy 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, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty, 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
 Łączna kwota podatku odroczonego, Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat dotyczący
 Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu:

