

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

3 / 2019

kwartał / rok

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)
 (dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 3 kwartał roku obrotowego 2019 obejmujący okres od 2019-07-01 do 2019-09-30

data przekazania: 2019-11-14

Firma Oponiarska "Dębica" Spółka Akcyjna	
(pełna nazwa emitenta)	
T.C. Dębica S.A.	motoryzacyjny
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
39-200	Dębica
(kod pocztowy)	(miejscowość)
1 Maja	1
(ulica)	(numer)
+48 14 670 28 31	+48 14 670 09 57
(telefon)	(fax)
(e-mail)	www.debica.com.pl
(www)	
872-000-34-04	850004505
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 578 604	1 468 681	366 385	345 289
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	96 636	95 361	22 429	22 419
III. Zysk (strata) brutto	97 706	97 737	22 677	22 978
IV. Zysk (strata) netto	92 455	91 521	21 458	21 517
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	45 634	58 189	10 591	13 680
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	91 954	84 799	21 342	19 936
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 307	7 309	-768	1 718
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	134 281	150 297	31 166	35 335
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 791 906	1 691 457	409 710	393 362
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	654 556	579 205	149 661	134 699
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	3 951	3 995	903	929
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	574 799	512 700	131 425	119 233
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 137 350	1 112 252	260 049	258 663
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	110 422	110 422	25 247	25 680
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	13 802 750	13 802 750	13 802 750	13 802 750
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	6,70	6,63	1,55	1,56
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	6,70	6,63	1,55	1,56
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	82,40	80,58	18,84	18,74
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	82,40	80,58	18,84	18,74
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	4,88	6,50	1,12	1,49

Raport powinien zostać przekazany Komisji Nadzoru Finansowego, spółce prowadzącej rynek regulowany oraz do publicznej wiadomości za pośrednictwem agencji informacyjnej zgodnie z przepisami prawa

SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2019-09-30 koniec kwartału / 2019	stan na 2019-06-30 koniec poprz. kwartału / 2019	stan na 2018-12-31 koniec poprz. roku / 2018	stan na 2018-09-30 koniec kwartału / 2018
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	774 654	784 516	799 182	788 896
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0	0	0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	756 938	767 172	789 702	778 586
3. Inwestycje długoterminowe	74	74	144	144
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe	74	74	144	144
a) w pozostałych jednostkach	74	74	144	144
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 642	17 270	9 336	10 166
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 642	17 270	9 328	10 159
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	8	7
II. Aktywa obrotowe	1 017 252	1 009 635	892 275	972 580
1. Zapasy	108 289	106 460	93 806	93 136
2. Należności krótkoterminowe	452 724	436 285	354 551	418 452
2.1. Od jednostek powiązanych	394 511	387 827	319 412	355 742
2.2. Od pozostałych jednostek	58 213	48 458	35 139	62 710
3. Inwestycje krótkoterminowe	451 672	461 405	442 419	457 169
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	451 672	461 405	442 419	457 169
a) w jednostkach powiązanych	225 000	225 000	350 000	225 000
b) w pozostałych jednostkach				11 452
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	226 672	236 405	92 419	220 717
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 567	5 485	1 499	3 823
Aktywa razem	1 791 906	1 794 151	1 691 457	1 761 476
PASYWA				
I. Kapitał własny	1 137 350	1 118 482	1 112 252	1 114 021
1. Kapitał zakładowy	110 422	110 422	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy	327 224	327 217	327 178	327 171
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	65 334	65 341	65 380	65 387
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	541 915	541 915	519 520	519 520
5. Zysk (strata) netto	92 455	73 587	89 752	91 521
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	654 556	675 669	579 205	647 455
1. Rezerwy na zobowiązania	75 806	71 105	62 510	53 168
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 056	33 177	25 532	22 580
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	34 098	30 699	36 046	29 573
a) długoterminowa	9 168	9 251	9 707	8 788
b) krótkoterminowa	24 930	21 448	26 339	20 785
1.3. Pozostałe rezerwy	5 652	7 229	932	1 015
a) długoterminowe	189	174	139	200
b) krótkoterminowe	5 463	7 055	793	815
2. Zobowiązania długoterminowe	3 951	4 096	3 995	3 301
2.1. Wobec pozostałych jednostek	3 951	4 096	3 995	3 301
3. Zobowiązania krótkoterminowe	574 799	600 468	512 700	590 986
3.1. Wobec jednostek powiązanych	161 927	162 610	85 012	159 578
3.2. Wobec pozostałych jednostek	410 894	435 567	426 889	429 977
3.3. Fundusze specjalne	1 978	2 291	799	1 431
Pasywa razem	1 791 906	1 794 151	1 691 457	1 761 476
Wartość księgowa	1 137 350	1 118 482	1 112 252	1 114 021
Liczba akcji (w szt.)	13 802 750	13 802 750	13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	82,40	81,03	80,58	80,71
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	13 802 750	13 802 750	13 802 750	13 802 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	82,40	81,03	80,58	80,71

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2019-09-30 koniec kwartału / 2019	stan na 2019-06-30 koniec poprz. kwartału / 2019	stan na 2018-12-31 koniec poprz. roku / 2018	stan na 2018-09-30 koniec kwartału / 2018
Od pozostałych jednostek (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
1. Inne (z tytułu)	9 988	644	3 070	3 687
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu	9 006	643	1 609	2 091
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu ruchomości	982	1	1 461	1 596
Pozycje pozabilansowe, razem	9 988	644	3 070	3 687

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	3 kwartał/2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	3 kwartał / 2018 okres od 2018-07-01 do 2018-09-30	3 kwartały narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	511 891	1 578 604	499 691	1 468 681
- od jednostek powiązanych	458 663	1 419 227	443 828	1 306 322
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	458 815	1 419 290	444 597	1 321 734
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	53 076	159 314	55 094	146 947
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	482 663	1 456 235	466 558	1 354 477
- jednostkom powiązanym	438 301	1 316 267	423 523	1 225 968
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	437 946	1 314 970	423 669	1 230 256
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	44 717	141 265	42 889	124 221
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	29 228	122 369	33 133	114 204
IV. Koszty sprzedaży	3 321	10 633	3 296	9 434
V. Koszty ogólnego zarządu	2 110	5 867	1 825	8 775
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	23 797	105 869	28 012	95 995
VII. Pozostałe przychody operacyjne	56	122	909	1 944
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25	15	883	1 837
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			7	28
3. Inne przychody operacyjne	31	107	19	79
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	1 797	9 355	770	2 578
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 674	1 900		33
2. Inne koszty operacyjne	123	7 455	770	2 545
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	22 056	96 636	28 151	95 361
X. Przychody finansowe	1 649	4 685	1 896	4 564
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		106	452	452
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0	0	0
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0	0
b) od pozostałych jednostek, w tym:		106	452	452
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		106	452	452
2. Odsetki, w tym:	1 649	4 579	1 444	4 112
- od jednostek powiązanych	1 110	2 961	1 045	3 284
XI. Koszty finansowe	1 190	3 615	3 618	2 188
1. Odsetki w tym:	1 039	1 824	913	1 803
2. Inne	151	1 791	2 705	385
XII. Zysk (strata) brutto	22 515	97 706	26 429	97 737
XIII. Podatek dochodowy	3 647	5 251	2 547	6 216
a) część bieżąca	1 140	3 040	2 251	4 202

	w tys. zł			
	3 kwartał/2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	3 kwartał / 2018 okres od 2018-07-01 do 2018-09-30	3 kwartały narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30
b) część odroczone	2 507	2 211	296	2 014
XIV. Zysk (strata) netto	18 868	92 455	23 882	91 521
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		90 686		97 915
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750		13 802 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		6,57		7,09
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750		13 802 750
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		6,57		7,09

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	rok 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 118 482	1 112 252	1 112 218	1 112 218
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 118 482	1 112 252	1 112 218	1 112 218
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	110 422	110 422	110 422	110 422
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	110 422	110 422	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	327 217	327 178	326 144	326 144
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	7	46	1 034	1 034
a) zwiększenia (z tytułu)	7	46	1 034	1 034
przeniesienie z kapitału rezerwowego kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	7	46	1 034	1 034
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	327 224	327 224	327 178	327 178
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	65 341	65 380	66 414	66 414
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-7	-46	-1 034	-1 034
a) zmniejszenia (z tytułu)	7	46	1 034	1 034
przeniesienie na kapitał zapasowy kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	7	46	1 034	1 034
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	65 334	65 334	65 380	65 380
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	541 915	519 520	489 664	489 664
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	22 395	29 856	29 856
a) zwiększenia (z tytułu)	0	22 395	29 856	29 856
przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2017/2018 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	22 395	29 856	29 856
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	541 915	541 915	519 520	519 520
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	73 587	89 752	119 574	119 574
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	73 587	89 752	119 574	119 574
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	73 587	89 752	119 574	119 574
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	89 752	119 574	119 574
- dywidenda dla akcjonariuszy	0	67 357	89 718	89 718
przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2017/2018 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	22 395	29 856	29 856
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	73 587	0	0	0
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	73 587	0	0	0
6. Wynik netto	18 868	92 455	89 752	91 521
a) zysk netto	18 868	92 455	89 752	91 521
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 137 350	1 137 350	1 112 252	1 114 021
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 137 350	1 137 350	1 112 252	1 114 021

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2019 okres od 2019-07-01 do 2019-09-30	3 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-09-30	3 kwartał / 2018 okres od 2018-07-01 do 2018-09-30	3 kwartały narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	18 868	92 455	23 882	91 521
II. Korekty razem	-16 757	-46 821	20 928	-33 332
1. Amortyzacja	23 128	69 424	24 465	75 052
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-11	29	101	61
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-561	-2 402	-1 312	-3 299
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-79	721	-184	-1 298
5. Zmiana stanu rezerw	4 700	13 296	2 589	-1 801
6. Zmiana stanu zapasów	-1 829	-14 482	5 845	14 008
7. Zmiana stanu należności	-16 440	-98 174	-876	-126 160
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-26 212	-3 929	-9 690	16 011
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	547	-11 374	-10	-5 906
10. Inne korekty	0	70	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	2 111	45 634	44 810	58 189
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	1 459	190 105	74 009	203 796
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	349	2 038	2 512	5 060
2. Z aktywów finansowych, w tym:	1 110	3 067	1 497	3 736
a) w jednostkach powiązanych	1 110	3 067	1 497	3 736
- dywidendy i udziały w zyskach	0	106	452	452
- odsetki	1 110	2 961	1 045	3 284
3. Inne wpływy inwestycyjne	0	185 000	70 000	195 000
II. Wydatki	12 084	98 151	83 779	118 997
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 084	38 151	13 779	48 997
2. Inne wydatki inwestycyjne	0	60 000	70 000	70 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 625	91 954	-9 770	84 799
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	0	9 423	9 423
1. Kredyty i pożyczki	0	0	9 423	9 423
II. Wydatki	1 230	3 307	765	2 114
1. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	681	2 642	580	1 677
2. Odsetki	549	665	185	437
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 230	-3 307	8 658	7 309
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-9 744	134 281	43 698	150 297
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-9 733	134 252	43 597	150 236
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	11	-29	-101	-61
F. Środki pieniężne na początek okresu	236 412	92 386	177 119	70 521
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	226 667	226 667	220 817	220 817
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 978	1 978	1 431	1 431

INFORMACJA DODATKOWA**INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU ZA 3 KWARTAŁ 2019 r.**

Przygotowana na podstawie 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 (Dz. U. z 2018 r. poz. 757).

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu

Raport kwartalny za trzeci kwartał 2019 r. został sporządzony stosownie do przepisów Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami oraz stosownie do zasad prowadzenia rachunkowości obowiązujących w Spółce.

Dane zawarte w raporcie zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy.

Zasady rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do opisanych w raporcie rocznym za rok 2018, przekazany do publicznej wiadomości w dniu 25 kwietnia 2019 r.

2. Informacja o kwotach i rodzajach pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość

Nie wystąpiły.

3. Sezonowość, cykliczność działalności

Działalność Spółki ma sezonowy charakter, ponieważ czynniki zewnętrzne, takie jak sytuacja makroekonomiczna, warunki pogodowe czy zachowania konsumentów mogą wpływać na kształtowanie się przychodów ze sprzedaży w poszczególnych częściach roku (sprzedaż opon letnich oraz sprzedaż opon zimowych).

4. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

T.C. Dębica S.A. dokonała za trzy kwartały 2019 r. odpisów aktualizujących wartość zapasów w wysokości 26 tys. zł, które miały wpływ na poziom pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczyły:

a) zapasów wyrobów 0 tys. zł

b) zapasów surowców i materiałów 26 tys. zł

Razem 26 tys. zł

5. Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów

Nie wystąpiły.

6. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw na dzień 30.09.2019 r.

Rezerwy krótkoterminowe

w tys. zł

Rezerwa na świadczenia pracownicze

Stan na początek okresu	26 339
- zwiększenia: utworzenie rezerwy	24 330
- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy	25 739
Stan na koniec okresu	24 930

Rezerwa na restrukturyzację

Stan na początek okresu	793
- zwiększenia: utworzenie rezerwy	6 819

- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy	2 149
Stan na koniec okresu	5 463

Rezerwy długoterminowe

w tys. zł

Rezerwa na świadczenia emerytalne

Stan na początek okresu	9 707
- zwiększenia: utworzenie rezerwy	139
- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy	595
Stan na koniec okresu	9 251

Rezerwa na udzielone gwarancje na ogumienie

Stan na początek okresu	139
- zwiększenia: utworzenie rezerwy	50
- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy	0
Stan na koniec okresu	189

7. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 30 września 2019 r. wyniósł 36,1 mln zł i wzrósł o 10,5 mln zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.

Różnica stanu bilansowego podatku odroczonego wynika z dokonanego przeszacowania przejściowych różnic dodatnich związanych z różnicą pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych, które zrealizują się w okresie wykorzystywania pomocy publicznej.

Stan aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 30 września 2019 r. wyniósł 17,6 mln zł i wzrósł o 8,3 mln zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. Różnice wynikają z zastosowania podstawowej stawki podatku w 2019 roku dla różnic przejściowych.

8. Istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

Nie wystąpiły.

9. Istotne zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Nie wystąpiły.

10. Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych

Nie wystąpiły.

11. Korekty błędów poprzednich okresów

Nie wystąpiły.

12. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych

Nie wystąpiły.

13. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki

Nie wystąpiły.

Nie wystąpiły.

14. Informacje o zawarciu jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe

W okresie 3 kwartałów 2019 Spółka nie zawarła transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

15. Instrumenty finansowe wyceniane wg wartości godziwej - zmiana sposobu jej ustalenia

Spółka nie wycenia instrumentów finansowych wg wartości godziwej.

16. Zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

Nie wystąpiły.

17. Emisja, wykup i spłata nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

Spółka nie emitowała w bieżącym okresie ani w przeszłości nie udziałowych lub kapitałowych papierów wartościowych.

18. Dywidenda

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które odbyło się 25 czerwca 2019 roku, zdecydowało, aby 75% zysku za 2018 r., tj. kwotę 67,4 mln złotych, przeznaczyć na dywidendę dla akcjonariuszy, po 4,88 złotych na jedną akcję. Prawo do dywidendy za 2018 rok mają osoby posiadające akcje Spółki na rachunku w biurze maklerskim w dniu 23 września 2019 (tzw. dzień nabycia praw do dywidendy). Dywidenda będzie wypłacona 18 grudnia 2019 r.

19. Znaczące zdarzenia, które wystąpiły po dniu sporządzenia sprawozdania finansowego

Nie wystąpiły.

20. Zmiany zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych które nastąpiły od zakończenia ostatniego roku obrotowego

Zobowiązanie warunkowe z tytułu programu dyskonta weksli na dzień bilansowy 30 września 2019 r. wynoszą 39,8 mln zł, jest to spadek w stosunku do końca roku o 42,7 mln zł.

21. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego

Nie wystąpiły.

Plik	Opis

POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Wybrane dane finansowe przeliczone na euro

Pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono na euro według średniego kursu NBP na dzień 30 września 2019 r. (1 euro = 4,3736 złotych) i na dzień 30 września 2018 r. (1 euro = 4,2714 złotych).

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów środków pieniężnych wyrażone w złotych przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca sprawozdawczego. Bezpośredni kurs do wyliczeń za ten kwartał 2019 r. wynosił 4,3736

ostatnim dniu każdego miesiąca sprawozdawczego. Przyjęty średni kurs do wycen za trzy kwartały 2019 r. wynosi za 1 euro 4,3086 złotych, a do wycen za trzy kwartały 2018 r. za 1 euro 4,2535 złotych.

Zysk netto w bilansie za trzy kwartały 2019 r. wycieczony kursem na koniec września 2019 r. wynosi 21 139 tys. euro, zaś wycieczony średnimi kursami: 21 458 tys. euro. Różnice kursowe powstałe z przeliczenia wyniku finansowego za trzy kwartały 2019 r. wyniosły 319 tys. euro.

2. Istotne dokonania lub niepowodzenia

Za trzy kwartały 2019 r. Firma Oponiarska Dębica S.A. uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 1 578,6 mln zł, o 7,5 proc. wyższe niż za trzy kwartały 2018 r.

W trzecim kwartale 2019 r. odnotowano wzrost przychodów ze sprzedaży o 2,4 proc. r/r.

Zysk netto za trzy kwartały 2019 r. wyniósł 92,5 mln zł, czyli o 1,0 proc. więcej w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

3. Czynniki i zdarzenia (w tym o nietypowym charakterze) mające istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe

Sprzedaż do podmiotów z Grupy Goodyear za trzy kwartały 2019 r. wyniosła 1 419,2 mln zł, tj. o 112,9 mln zł więcej w stosunku do trzech kwartałów 2018 r. Za trzy kwartały 2019 r. sprzedaż ta stanowiła 89,9 proc. sprzedaży ogółem, wobec 88,9 proc. w analogicznym okresie 2018 r.

Sprzedaż do podmiotów niepowiązanych wyniosła 159,4 mln zł, i spadała o 1,8 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek powiązanych za trzy kwartały 2019 r. wyniósł 103,0 mln zł i był wyższy o 22,7 mln zł w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Marża zysku brutto w relacji do przychodów od tych podmiotów wzrosła z 6,2 proc. do 7,3 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek niepowiązanych za trzy kwartały 2019 r. osiągnięty na poziomie 19,4 mln zł był niższy o 14,5 mln zł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Marża zysku brutto w relacji do przychodów od tych podmiotów spadła z 20,8 proc. do 12,2 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży ogółem za trzy kwartały 2019 r. wyniósł 122,4 mln zł, marża zysku brutto w relacji do całości przychodów wyniosła 7,8 proc. Dla porównania zysk brutto ze sprzedaży ogółem za trzy kwartały 2018 r. wyniósł 114,2 mln zł, a jego marża w relacji do przychodów wyniosła również 7,8 proc.

Jednostkowe koszty produkcji za trzy kwartały 2019 r. są wyższe o 9,0 proc. w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku. Wzrost nastąpił zarówno w kosztach materiałów, jak i kosztach przerobu.

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu wyniosły 16,5 mln zł, o 1,7 mln zł mniej niż za trzy kwartały 2018 r. Udział tych kosztów w wartości sprzedaży wyniósł 1,0 proc. wobec 1,2 proc. za trzy kwartały roku ubiegłego. Spadek kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu wynika głównie z obniżki kosztów wsparcia regionalnego.

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej za trzy kwartały 2019 r. jest kosztem w kwocie 9,2 mln zł wobec kosztu 0,6 mln zł za trzy kwartały 2018 r.

Na koszt w wysokości 9,2 mln zł złożyły się:

- a) koszty restrukturyzacji w wysokości 6,8 mln zł,
- b) koszty zły długów w wysokości 1,9 mln zł,
- c) koszty likwidacji środków trwałych w wysokości 0,2 mln zł,
- d) pozostałe koszty operacyjne w wysokości 0,3 mln zł.

Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) wyniósł 96,6 mln zł, jest to o 1,2 mln zł więcej r/r, a marża EBIT-u w relacji do przychodów wyniosła 6,1 proc. wobec 6,5 proc. za trzy kwartały 2018 r.

Działalność finansowa za trzy kwartały 2019 r. wygenerowała zysk w wysokości 1,1 mln zł wobec zysku 2,4 mln zł w analogicznym okresie 2018 r.

Na taki poziom wyniku z działalności finansowej miały wpływ:

- a) różnice kursowe, które wygenerowały koszt w kwocie 1,8 mln zł, wobec kosztu 0,4 mln zł za trzy kwartały 2018 r.;
- b) odsetki od udzielonej pożyczki podmiotom powiązanim, które wygenerowały przychód w kwocie 3,0 mln zł wobec 3,3 mln zł za trzy kwartały 2018 r.;
- c) przychody z tytułu odsetek od wolnych środków wynoszące 1,6 mln zł, wobec 0,8 mln zł za trzy kwartały 2018 r.;
- d) otrzymana dywidenda w wysokości 0,1 mln zł, wobec 0,5 mln zł za trzy kwartały 2018 r.;
- e) koszty dyskonta weksli i pozostałych odsetek wynoszące 1,8 mln zł, czyli podobnie jak w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Zysk brutto przed opodatkowaniem za trzy kwartały 2019 r. wyniósł 97,7 mln zł, i utrzymał się na podobnym poziomie jak w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Zgodnie z posiadanym zezwoleniem nr 134/ARP/2008 z 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 proc. 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.

Kwota pozostałej do wykorzystania pomocy publicznej na dzień bilansowy 30 września 2019 r. wynosi 3,3 mln zł w wartości nominalnej, tj. 2,0 mln zł w wartości zdyskontowanej (wartości te uwzględniają skalkulowaną wartość CIT za 9 miesięcy 2019 r., która, jednakże w rozliczeniu rocznym może ulec zmianom).

Zarząd nie widzi ryzyka braku wykorzystania ulgi do końca obowiązywania okresu Zezwolenia, tj. do 31 grudnia 2026 r.

Część bieżąca podatku dochodowego wyniosła 3,0 mln zł i dotyczy podatku dochodowego zapłaconego z tytułu zysku osiągniętego z działalności nie objętej zezwoleniem strefowym.

Część odroczonego podatku dochodowego wyniosła 2,2 mln zł, tym samym łączny podatek dochodowy wyniósł 5,2 mln zł.

Zysk netto za trzy kwartały 2019 r. wyniósł 92,5 mln zł, o 1,0 proc. więcej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Na koniec września 2019 r. aktywa trwałe wyniosły 774,7 mln zł i były niższe o 24,5 mln zł porównując stan z początku 2019 r.

Wartość rzeczowych aktywów trwałych obniżyła się o 32,8 mln zł, z czego

- a) zakończone programy inwestycyjne w 3 kwartałach 2019 r. zwiększyły majątek trwały o 36,6 mln zł,
- b) amortyzacja istniejącego majątku trwałego obniżyła jego wartość o 69,4 mln zł,
- c) zmiany z tytułu sprzedaży i likwidacji majątku trwałego spowodowały jego spadek o 2,8 mln zł
- d) zmiany z tytułu leasingu finansowego spowodowały wzrost o 2,8 mln zł.

Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosło 17,6 mln zł, jest to wzrost o 8,3 mln zł w stosunku do początku 2019 r.

Aktywa obrotowe wyniosły 1 017,3 mln zł i wzrosły w ciągu trzech kwartałów 2019 r. o 125,0 mln zł.

Należności krótkoterminowe wyniosły 452,7 mln zł i wzrosły o 98,2 mln zł w stosunku do początku 2019 r., w tym: od jednostek powiązanych wzrosły o 75,1 mln zł, a od pozostałych jednostek wzrosły o 23,1 mln zł.

Zapasy wzrosły o 14,5 mln zł do poziomu 108,3 mln zł. Zmiana ta została spowodowana wzrostem zapasów wyrobów

gotowych – o 0,4 mln zł, do poziomu 1,7 mln zł. Zapas surowców i materiałów wzrósł o 4,6 mln zł do wysokości 76,1 mln zł, natomiast zapas produkcji w toku wyniósł 30,3 mln zł, co oznacza wzrost o 9,3 mln zł. Zapas towarów wyniósł 0,2 mln zł – wzrost o 0,2 mln zł w stosunku do początku roku.

Krótkoterminowe aktywa finansowe wyniosły 451,7 mln zł i wzrosły w ciągu trzech kwartałów 2019 r. o 9,3 mln zł. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wzrosły o 134,3 mln zł. Wartość pożyczek udzielonych podmiotom powiązanim na koniec września 2019 r. wyniosła 225,0 mln zł (spadek 125,0 mln zł w stosunku do początku roku 2019).

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyniosły 4,6 mln zł i wzrosły w stosunku do początku roku o 3,1 mln zł, głównie z tytułu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Aktywa Spółki na dzień 30 września 2019 r. wyniosły 1 791,9 mln zł i wzrosły w ciągu trzech kwartałów o 100,4 mln zł.

Na dzień 30 września 2019 r. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły 654,6 mln zł i w ciągu trzech kwartałów wzrosły o 75,4 mln zł. Rezerwy na zobowiązania wzrosły o 13,3 mln zł, w tym rezerwa z tytułu podatku odroczonego wzrosła o 10,5 mln zł, rezerwa na świadczenia pracownicze spadła o 1,9 mln zł, pozostałe rezerwy wzrosły o 4,7 mln zł.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 30 września 2019 wyniosły 574,8 mln zł i wzrosły w stosunku do końca roku 2018 o 62,1 mln zł. Krótkoterminowe zobowiązania wobec jednostek powiązanych wzrosły o 76,9 mln zł, zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek spadły o 16,0 mln zł. Fundusze specjalne wzrosły o 1,2 mln zł.

Zobowiązania długoterminowe (z tytułu leasingu) wyniosły 4,0 mln zł, czyli pozostały na takim samym poziomie jak na początku roku.

Na koniec września 2019 r. kapitał własny Spółki wyniósł 1 137,4 mln zł i zwiększył się o 25,1 mln zł w trzech kwartałach 2019 r., z tytułu zysku netto za ten okres (wzrost „Pozostałych kapitałów rezerwowych” z tytułu podziału zysku za rok ubiegły o 22,4 mln zł, wyższy zysk netto o 2,7 mln zł).

Za trzy kwartały 2019 r. działalność operacyjna wygenerowała dodatnie przepływy pieniężne w wysokości 45,6 mln zł. Zysk netto i amortyzacja wygenerowały dodatnie przepływy w kwocie 161,9 mln zł, a wzrost kapitału pracującego dał 116,5 mln zł ujemnych przepływów, głównie w wyniku wzrostu należności na koniec trzeciego kwartału. Zmiana rezerw i rozliczeń międzyokresowych kosztów wygenerowała 1,9 mln zł dodatnich przepływów, a pozostałe tytuły wygenerowały 1,7 mln zł ujemnych przepływów pieniężnych.

W trzech kwartałach 2019 działalność inwestycyjna wygenerowała dodatnie przepływy w wysokości 92,0 mln zł. Na nabycie rzeczowych aktywów trwałych przeznaczono 38,2 mln zł (w tym nakłady inwestycyjne 36,6 mln zł, spadek zobowiązań z tytułu inwestycji 1,6 mln zł).

Splata pożyczki od podmiotu powiązanego wygenerowała 185,0 mln zł dodatnich przepływów pieniężnych. Udzielenie pożyczki podmiotowi powiązanemu wygenerowała 60 mln zł ujemnych przepływów pieniężnych. Od pożyczki udzielonej podmiotowi powiązanemu uzyskano 3,0 mln zł odsetek, ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych uzyskano 2,1 mln zł, a z tytułu otrzymanej dywidendy 0,1 mln zł dodatnich przepływów pieniężnych.

Działalność finansowa wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości 3,3 mln zł. Zapłata odsetek wyniosła 0,7 mln zł, a spłata rat leasingowych 2,6 mln zł.

Przepływy pieniężne netto za trzy kwartały 2019 r. były pozytywne i wyniosły 134,3 mln zł. Stan środków pieniężnych zwiększył się w ciągu trzech kwartałów 2019 r. z 92,4 mln zł na koniec grudnia 2018 r. do 226,7 mln zł na koniec września 2019 r.

4. Opis zmian organizacji grupy kapitałowej

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej, nie jest jednostką dominującą, nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

5. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym, w stosunku do wyników prognozowanych

Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym, w stosunku do wyników prognozowanych

Spółka nie publikowała prognoz wyników na rok 2019.

6. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu

Wg informacji posiadanych przez Spółkę, na dzień przekazania raportu okresowego za 3 kwartał 2019 r. akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki byli:

Goodyear Holdings S.à.r.l. z siedzibą w Luksemburgu, posiadający 12 042 976 akcji stanowiących 87,251% kapitału zakładowego Spółki, przyznających prawo do 12 042 976 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 87,251% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki*.

* Źródło: Raport bieżący nr 17/2019 Otrzymanie zawiadomienia od spółek z grupy Goodyear o zmianie stanu posiadania akcji spółki w związku z transakcją zawartą na rynku regulowanym, data publikacji: 19.06.2019 r.

7. Akcje Spółki lub uprawnienia do nich posiadane przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę

Na dzień przekazania raportu półrocznego żadna z osób zarządzających i nadzorujących Spółkę nie posiadała akcji Spółki lub uprawnień do nich.

8. Istotne postępowania toczące się przez sąd, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań lub wierzytelności

Nie wystąpiły.

9. Informacje o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu

Spółka nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczek ani gwarancji.

10. Inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań

Nie wystąpiły.

11. Czynniki, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie przynajmniej kolejnego kwartału

W ocenie Zarządu wpływ na osiągnięte przez Spółkę wyniki w perspektywie przynajmniej kolejnego kwartału będą miały następujące czynniki:

- a) sytuacja makroekonomiczna: stan gospodarki w Polsce i Europie i jego wpływ na sytuację finansową klientów i konsumentów;
- b) rozwój branży motoryzacyjnej: dynamika produkcji i sprzedaży aut w Polsce i Europie;
- c) poziom zamówień od klientów Spółki: podmiotów powiązanych i niepowiązanych;
- d) zmiana kursów walutowych, głównie euro i dolara amerykańskiego;
- e) koszty działalności: wpływ kosztów związanych z działalnością zakładu produkcyjnego w Dębicy;
- f) koszty surowców: zmiany cen surowców, które przekładają się na koszty działalności Spółki.

Plik	Opis

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2019-11-14	Leszek Szafran	Prezes Zarządu - Dyrektor ds. Sprzedaży	Właściciel podpisu: LESZEK SZAFRAN Data i godzina podpisu: 2019-11-14 14:07:01 CET Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> Walny Instancja podpisu: Podpis zarządcy
2019-11-14	Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	Właściciel podpisu: IRENEUSZ MAKSYMIOUK Data i godzina podpisu: 2019-11-14 10:53:51 CET Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> Walny Instancja podpisu: Podpis zarządcy
2019-11-14	Michał Mędrak	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Logistyki	Właściciel podpisu: MICHAŁ MĘDRAK Data i godzina podpisu: 2019-11-14 12:36:03 CET Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> Walny Instancja podpisu: Podpis zarządcy
2019-11-14	Mirosław Maziarka	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Produkcji	Właściciel podpisu: MIROSŁAW MAZIARKA Data i godzina podpisu: 2019-11-14 13:33:10 CET Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> Walny Instancja podpisu: Podpis zarządcy
2019-11-14	Anna Bolanowska	Kontroler Finansowy	Właściciel podpisu: ANNA BOLANOWSKA Data i godzina podpisu: 2019-11-14 09:33:20 CET Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> Walny Instancja podpisu: Podpis zarządcy