

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport roczny SA-R 2019

(zgodnie z § 60 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 2019 obejmujący okres od 2019-01-01 do 2019-12-31
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2018 obejmujący okres od 2018-01-01 do 2018-12-31

data przekazania: 2020-04-23

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

PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audit sp.k
 (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
- Informacja zarządu dotycząca wyboru firmy audytorskiej
- Oświadczenie rady nadzorczej w sprawie komitetu audytu
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
- Wprowadzenie
- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Rachunek przepływów pieniężnych
- Dodatkowe informacje i objaśnienia
- Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
- Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego
- Oświadczenie na temat informacji niefinansowych
- Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych
- Ocena rady nadzorczej dotycząca sprawozdania z działalności i sprawozdania finansowego
- Inne informacje przekazywane przez ASI

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2019	2018	2019	2018
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 056 055	1 932 268	477 952	452 849
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	119 747	99 622	27 836	23 347
III. Zysk (strata) brutto	122 023	102 589	28 365	24 042
IV. Zysk (strata) netto	112 739	89 752	26 207	21 034
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	188 947	184 991	43 923	43 355
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-78 022	-70 495	-18 137	-16 521
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-71 395	-92 631	-16 597	-21 709
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	39 530	21 865	9 189	5 124
IX. Aktywa, razem	1 751 030	1 691 457	411 185	393 362
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	593 396	579 205	139 344	134 699
XI. Zobowiązania długoterminowe	4 387	3 995	1 030	929
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	508 942	512 700	119 512	119 233

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2019	2018	2019	2018
XIII. Kapitał własny	1 157 634	1 112 252	271 841	258 663
XIV. Kapitał zakładowy	110 422	110 422	25 930	25 680
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)	8,17	6,50	1,90	1,52
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	8,17	6,50	1,90	1,52
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	83,87	80,58	19,69	18,74
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	83,87	80,58	19,69	18,74
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	4,88	6,50	1,15	1,49

ROZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1. 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 jednostką posiadającą obecnie bezpośrednio 11 234 912 akcji Spółki stanowiących 81,396% udziału w kapitale zakładowym jest Goodyear S.A., z siedzibą w Luxemburgu.

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

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

Spółka nie jest jednostką dominującą i nie jest znaczącym inwestorem.

Spółka nie sporządza sprawozdań finansowych skonsolidowanych.

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

1.2. ZASADY SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ I INFORMACJA O WŁADZACH SPÓŁKI

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2019 r. i obejmuje okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 i porównywalne dane finansowe za 2018 r. obejmujące okres od 01.01.2018 do 31.12.2018.

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

Wprowadzenie i informacje dodatkowe stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej aktualny na 01.01.2019 r.:

Zarząd

Leszek Szafran – Prezes Zarządu

Ireneusz Maksymiuk - Członek Zarządu

Michał Mędrek - Członek Zarządu

Mirosław Maziarka – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

Jacek Pryczek - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Dominikus Golsong - Członek Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Maciej Mataczyński - Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Sekretarz Rady Nadzorczej

Leszek Cichocki – Członek Rady Nadzorczej

Renata Kowalska-Andres – Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Rędziniak - Niezależny Członek Rady Nadzorczej

Janusz Raś - Członek Rady Nadzorczej

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej aktualny na 31.12.2019 r.:

Zarząd

Leszek Szafran – Prezes Zarządu

Ireneusz Maksymiuk - Członek Zarządu

Michał Mędrek - Członek Zarządu

Mirosław Maziarka – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

Jacek Pryczek - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Dominikus Golsong - Członek Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Maciej Mataczyński - Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Sekretarz Rady Nadzorczej

Lourens Roets – Członek Rady Nadzorczej

Michaël De Schrijver – Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Kowal – Niezależny Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Rędziniak - Niezależny Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Mika - Członek Rady Nadzorczej

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

12 kwietnia 2019 r.: Spółka otrzymała informację o rezygnacji Pana Leszka Cichockiego z funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki ze skutkiem natychmiastowym. Powody rezygnacji nie zostały wskazane.

25 czerwca 2019 r.: Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało członków Rady Nadzorczej Spółki na nową kadencję, która rozpoczęła się 25 czerwca 2019 r.

5 lipca 2019 r.: Na swoim pierwszym posiedzeniu Rada Nadzorcza Spółki ukonstytuowała się w następującym składzie:

Jacek Pryczek - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Dominikus Golsong - Członek Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Maciej Mataczyński - Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Sekretarz Rady Nadzorczej

Lourens Roets – Członek Rady Nadzorczej

Michaël De Schrijver – Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Kowal – Niezależny Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Rędziniak - Niezależny Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Mika - Członek Rady Nadzorczej

Na podstawie §14 Statutu Spółki pracownicy Spółki, w wyborach przeprowadzonych w Spółce, na członka Rady Nadzorczej w kadencji rozpoczynającej się 25 czerwca 2019 r. wybrali Pana Krzysztofa Mikę.

1.3. ZASADY PROWADZENIA RACHUNKOWOŚCI

1.3.1 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
- pozostałe 5 lat

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

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

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

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

- środki transportu > 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. Dla celów podatkowych jest to wartość 10 000 zł. 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.

1.3.2 Środki trwałe w budowie

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

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

1.3.3 Leasing

Umowa, w której znacząca część ryzyka i korzyści 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.

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

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

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

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

1.3.4 Inwestycje długoterminowe

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

1.3.5 Zapasy

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w następujący sposób:

zapasy surowców i towarów wykazywane są wg cen nabycia, 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, 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.

1.3.6 Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (za wyjątkiem zobowiązań finansowych) wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

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

1.3.7 Inwestycje krótkoterminowe

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

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

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

1.3.8 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.

1.3.9 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.

1.3.10 Aktywo i rezerwa na odroczonego podatek dochodowy

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

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

Wykazuje również aktywa z tytułu odroczonego podatku ustalone w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

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

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

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

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

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

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.
- odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z zakładowego układu zbiorowego pracy. Rezerwa tworzona jest w wysokości określonej przez aktuarusza.
- 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 wycenioną w oparciu o obowiązujące warunki gwarancji dla określonych grup produktowych.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów długoterminowych świadczeń pracowniczych, takich jak: odprawy emerytalno-rentowe, tworzone są w oparciu o wycenienie aktuarialne dokonywane raz na koniec roku. Utworzenie rozliczeń międzyokresowych biernych na niewykorzystane urlopy obciąża koszty okresu, którego te urlopy dotyczą.

1.3.12 Kapitał własny

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

Kapitał z aktualizacji wyceny dotyczy aktualizacji wyceny środków trwałych.

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

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

1.3.13 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.

1.3.14 Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

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

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

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów napraw gwarancyjnych następują 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.

1.3.15 Przychody ze sprzedaży

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

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

1.3.16 Koszty oraz pomiar wyniku finansowego

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1.4. PODSTAWOWE DANE FINANSOWE ORAZ ŚREDNIE KURSY WYMIANY ZŁOTEGO

(w tys. PLN/EUR)

	PLN		EUR	
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
Bilans				
Aktywa trwałe	800 066	799 182	187 875	185 856
Aktywa obrotowe	950 964	892 275	223 310	207 506
Aktywa razem	1 751 030	1 691 457	411 185	393 362
Kapitał własny	1 157 634	1 112 252	271 841	258 663
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	593 396	579 205	139 344	134 699
Pasywa razem	1 751 030	1 691 457	411 185	393 362
Rachunek zysków i strat				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 056 055	1 932 268	477 952	452 849
Koszt sprzedanych produktów, towarów, materiałów	1 903 999	1 808 656	442 605	423 879
Zysk(strata) brutto na sprzedaży	152 056	123 612	35 347	28 970
Koszty sprzedaży	15 226	12 706	3 539	2 978
Koszty ogólnego zarządu	8 036	10 760	1 868	2 522
Zysk (strata) na sprzedaży	128 794	100 146	29 940	23 470
Pozostałe przychody operacyjne	264	2 143	61	502
Pozostałe koszty operacyjne	9 311	2 667	2 165	625
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	119 747	99 622	27 836	23 347
Przychody finansowe	6 426	6 218	1 494	1 457
Koszty finansowe	4 150	3 251	965	762

Zysk (strata) z działalności gospodarczej	122 023	102 589	28 365	24 042
Zysk (strata) brutto	122 023	102 589	28 365	24 042
Podatek dochodowy	9 284	12 837	2 158	3 008
Zysk (strata) netto	112 739	89 752	26 207	21 034

Rachunek przepływów pieniężnych	PLN		EUR	
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	188 947	184 991	43 923	43 355
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-78 022	-70 495	-18 137	-16 521
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-71 395	-92 631	-16 597	-21 709
Przepływy pieniężne netto razem	39 530	21 865	9 189	5 125

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

- kurs obowiązujący na:

31.12.2019 1 euro = 4,2585 zł.

31.12.2018 1 euro = 4,3000 zł.

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

w 2019 r. 1 euro = 4,3018 zł.

w 2018 r. 1 euro = 4,2669 zł.

- najwyższy i najniższy kurs w okresie:

w 2019 r. 1 euro = 4,3891 zł. - najwyższy

1 euro = 4,2406 zł. - najniższy

w 2018 r. 1 euro = 4,3978 zł. - najwyższy

1 euro = 4,1423 zł. - najniższy

Pozycje rachunku zysków i strat za 2019 r. przeliczono na euro według średniorocznego kursu euro, który wyniósł 4,3018 zł.

1.5. 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 ZOSTAŁOBY SPORZĄDZONE WEDŁUG MSSF - PODSTAWY SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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.

Spółka dokonała identyfikacji najbardziej istotnych obszarów występowania różnic oraz ich wpływu na wartość kapitałów własnych (aktywów netto) i wyniku finansowego pomiędzy prezentowanymi informacjami finansowymi sporządzonymi zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości a informacjami finansowymi, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSSF.

W tym celu Zarząd wykorzystał najlepszą wiedzę o standardach i interpretacjach oraz zasadach rachunkowości, które miałyby zastosowanie przy sporządzaniu sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF.

Na dzień bilansowy 31.12.2019 zidentyfikowano następujące różnice w stosunku do MSSF

- Sposób ujęcia należnej ulgi podatkowej z tytułu inwestycji w Specjalnej Strefie Ekonomicznej; w sprawozdaniu finansowym sporządzanym według MSSF należna ulga podatkowa została 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 31.12.2019 nie jest możliwa jednoznaczna wycena wpływu powyższej różnicy na poziom wyniku finansowego netto oraz kapitału własnego Spółki za rok 2019

- Sposób ujęcia początkowego oraz amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych; wg MSFF wycena rzeczowych aktywów trwałych na dzień sprawozdawczy dokonywana jest wg modelu kosztowego lub w oparciu o przeszacowanie do wartości godziwej. Na dzień bilansowy 31.12.2019 nie jest możliwa jednoznaczna wycena wpływu stosowania MSSF na poziom sumy bilansowej, wyniku finansowego netto oraz kapitału własnego Spółki za rok 2019

- 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 53,5 mln zł na dzień bilansowy 31.12.2019 oraz o 82,5 mln zł na dzień bilansowy 31.12.2018. Powyższa różnica nie miałaby wpływu na poziom wyniku finansowego netto oraz kapitału własnego Spółki

- Sposób ujęcia oraz wyceny aktywów finansowych: MSSF9 wprowadza nowe kryteria klasyfikacji w tym koncepcję oczekiwanych strat kredytowych. Spółka dokonała analizy klasyfikacji na poziomie poszczególnych pozycji instrumentów finansowych w bilansie. Test SPPI (test przepływów pieniężnych) oraz ocena modelu biznesowego klasyfikują Instrumenty finansowe, tj należności z tytułu dostaw i usług oraz udzielone pożyczki krótkoterminowe jako wyceniane wg kosztu zamortyzowanego. Test na utratę wartości nie wykazał istotnych różnic wymagających odpisu na straty kredytowe oczekiwane do zapadalności. Wg przyjętych zasad rachunkowości Spółka wykazuje aktywa finansowe w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem należytej ostrożności. Wycena wg MSSF9 spowodowałaby konieczność zaksięgowania odpisu na oczekiwane straty kredytowe dla pozycji należności z tytułu dostaw i usług oraz udzielonych pożyczek kwota odpisu nie byłaby istotna z punktu widzenia sprawozdania jako całości.

- Sposób ujęcia środków trwałych używanych na podstawie umowy leasingu : obowiązujący od 1 stycznia 2019 MSSF16 wymaga ujęcia w aktywach prawa do użytkowania danego aktywa, a w zobowiązaniach wartość bieżącą przyszłych płatności leasingowych. Spółka stosuje zasady Ustawy o Rachunkowości, a każda umowa na postawie której przyjmuje do używania obce środki trwałe jako korzystający od podmiotu zwanego finansującym – jest analizowana wg warunków wymienionych w art. 3 ust 4. W przypadku jeżeli dana umowa spełnia co najmniej jeden z wymienionych w ustawie warunków – środki trwałe i ich wartości zalicza do aktywów trwałych i ujawnia w bilansie. W przypadku jeśli dana umowa nie spełnia żadnego z wymienionych w ustawie warunków – zobowiązania z nich wynikające Spółka ujmuje w zobowiązaniach pozabilansowych i ujawnia je w nocie 2d do sprawozdania finansowego.

Istotna różnica wobec sprawozdawczości wg MSSF w zakresie ujmowania umów leasingu wynikałaby z ujęcia prawa wieczystego użytkowania gruntów, która wpłynęłaby na zwiększenie sumy bilansowej o wartość 37 617 tys. zł, czyli o sumę zdyskontowanych przepływów pieniężnych wynikających z tego prawa.

Plik	Opis

BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		800 066	799 182
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	782 700	789 702
3. Inwestycje długoterminowe	3	74	144
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe		74	144
a) w pozostałych jednostkach		74	144
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	17 292	9 336
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		17 292	9 328
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	8
II. Aktywa obrotowe		950 964	892 275
1. Zapasy	5	107 972	93 806
2. Należności krótkoterminowe	6 7	359 219	354 551
2.1. Od jednostek powiązanych		333 084	319 412
2.2. Od pozostałych jednostek		26 135	35 139
3. Inwestycje krótkoterminowe		481 906	442 419
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	481 906	442 419
a) w jednostkach powiązanych		350 000	350 000
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		131 906	92 419
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	1 867	1 499
A k t y w a r a z e m		1 751 030	1 691 457
PASYWA			
I. Kapitał własny		1 157 634	1 112 252
1. Kapitał zakładowy		110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy	12	327 609	327 178
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	13	64 949	65 380
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	14	541 915	519 520
5. Zysk (strata) netto		112 739	89 752
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		593 396	579 205
1. Rezerwy na zobowiązania	15	80 067	62 510
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		37 315	25 532
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		38 375	36 046
a) długoterminowa		10 449	9 707
b) krótkoterminowa		27 926	26 339
1.3. Pozostałe rezerwy		4 377	932
a) długoterminowe		218	139
b) krótkoterminowe		4 159	793
2. Zobowiązania długoterminowe	16	4 387	3 995
2.1. Wobec pozostałych jednostek		4 387	3 995
3. Zobowiązania krótkoterminowe	17	508 942	512 700
3.1. Wobec jednostek powiązanych		100 332	85 012
3.2. Wobec pozostałych jednostek		408 476	426 889
3.3. Fundusze specjalne		134	799
3.4. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0
P a s y w a r a z e m		1 751 030	1 691 457
Wartość księgowa		1 157 634	1 112 252
Liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	83,87	80,58
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	83,87	80,58

POZYCJE POZABILANSOWE

	Nota	w tys. zł	
		2019	2018
Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
otrzymanych gwarancji i poręczeń			
Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu) wraz z podpozycją:			

		w tys. zł	
udzielonych gwarancji i poręczeń			
1. Inne (z tytułu)		9 711	3 070
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu		8 664	1 609
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu ruchomości		1 047	1 461
Pozycje pozabilansowe, razem		9 711	3 070

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		2 056 055	1 932 268
- od jednostek powiązanych		1 843 805	1 713 841
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	1 842 246	1 727 970
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	213 809	204 298
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 903 999	1 808 656
- jednostkom powiązanym		1 719 027	1 633 230
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	1 715 377	1 635 868
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		188 622	172 788
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		152 056	123 612
IV. Koszty sprzedaży	21	15 226	12 706
V. Koszty ogólnego zarządu	21	8 036	10 760
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		128 794	100 146
VII. Pozostałe przychody operacyjne		264	2 143
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		107	1 975
2. Dotacje		0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	55
4. Inne przychody operacyjne	22	157	113
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		9 311	2 667
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 949	35
3. Inne koszty operacyjne	23	7 362	2 632
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		119 747	99 622
X. Przychody finansowe	24	6 426	6 218
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		106	452
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		106	452
2. Odsetki, w tym:		6 320	5 766
- od jednostek powiązanych		4 187	4 490
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0	0
- w jednostkach powiązanych		0	0
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0	0
5. Inne		0	0
XI. Koszty finansowe	25	4 150	3 251
1. Odsetki w tym:		2 180	2 834
- dla jednostek powiązanych		0	0
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0	0
- w jednostkach powiązanych		0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0	0
4. Inne		1 970	417
XII. Zysk (strata) brutto		122 023	102 589
XIII. Podatek dochodowy	27	9 284	12 837
a) część bieżąca		5 465	7 040
b) część odroczone		3 819	5 797
XIV. Zysk (strata) netto		112 739	89 752
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		112 739	89 752
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	29	8,17	6,50
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750

	Noty	w tys. zł	
		2019	2018
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	29	8,17	6,50

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł	
	2019	2018
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 112 252	1 112 218
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 112 252	1 112 218
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	327 178	326 144
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	431	1 034
a) zwiększenia (z tytułu)	431	1 034
- przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	431	1 034
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	327 609	327 178
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	65 380	66 414
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-431	-1 034
a) zmniejszenia (z tytułu)	431	1 034
- przeniesienie na kapitał zapasowy kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	431	1 034
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	64 949	65 380
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	519 520	489 664
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	22 395	29 856
a) zwiększenia (z tytułu)	22 395	29 856
- przeznaczenie na kapitał rezerwy z podziału zysku za 2018/2017 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	22 395	29 856
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	541 915	519 520
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	89 752	119 574
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	89 752	119 574
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	89 752	119 574
a) zmniejszenia (z tytułu)	89 752	119 574
- dywidenda dla akcjonariuszy	67 357	89 718
- przeznaczenie na kapitał rezerwy z podziału zysku za 2018/2017 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	22 395	29 856
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	112 739	89 752
a) zysk netto	112 739	89 752
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 157 634	1 112 252
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 157 634	1 112 252

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2019	2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	112 739	89 752
II. Korekty razem	76 208	95 239
1. Amortyzacja	92 849	98 797
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	43	-73
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 591	-4 309
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	629	-1 437
5. Zmiana stanu rezerw	17 557	7 540
6. Zmiana stanu zapasów	-14 166	13 339
7. Zmiana stanu należności	-4 668	-50 807
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 191	34 941
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-8 324	-2 752
10. Inne korekty	70	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	188 947	184 991

	w tys. zł	
	2019	2018
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	192 291	205 892
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 998	5 950
2. Z aktywów finansowych, w tym:	4 293	4 942
a) w jednostkach powiązanych	4 187	4 490
- odsetki	4 187	4 490
b) w pozostałych jednostkach	106	452
- dywidendy i udziały w zyskach	106	452
- odsetki	0	0
3. Inne wpływy inwestycyjne	185 000	195 000
II. Wydatki	270 313	276 387
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	85 313	81 387
2. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
3. Inne wydatki inwestycyjne	185 000	195 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-78 022	-70 495
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	0
1. Kredyty i pożyczki	0	0
2. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	71 395	92 631
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	67 357	89 718
2. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 336	2 280
4. Odsetki	702	633
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-71 395	-92 631
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	39 530	21 865
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	39 487	21 938
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-43	73
F. Środki pieniężne na początek okresu	92 386	70 521
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	131 916	92 386
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 348	802

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

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2019	2018
Wartości niematerialne i prawne, razem	0	0

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

Nota 1 b

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys. zł					
	a	b	c	d	e	
	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	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			7 380			7 380
b) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			7 380			7 380
c) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			7 380			7 380
d) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			7 380			7 380
e) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			0	0		0

Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) własne	0	0
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	0	0

Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2019	2018
a) środki trwałe, w tym:	723 837	709 910
- grunty	54	54
- budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	109 406	107 174
- urządzenia techniczne i maszyny	606 174	596 545
- środki transportu	1 106	608
- inne środki trwałe	7 097	5 529
b) środki trwałe w budowie	56 030	76 772
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	2 833	3 020
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	782 700	789 702

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	288 445	1 636 280	2 355	22 944	1 950 078	
b)	zwiększenia (z tytułu)	0	9 043	97 175	1 474	2 711	110 403	
	- zakup inwestycje		9 043	94 440	40	2 687	106 210	
	- przyjęcie w leasing			2 735	1 434	24	4 193	
c)	zmniejszenia (z tytułu)	0	989	12 666	1 188	418	15 261	
	- sprzedaży			4 847	3		4 850	
	- likwidacje		989	5 936	6	418	7 349	
	- zwrot leasingodawcy po zakończeniu umowy			1 883	1 179		3 062	
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	54	296 499	1 720 789	2 641	25 237	2 045 220	
e)	skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	181 216	1 039 598	1 747	17 415	1 239 976	
f)	amortyzacja za okres (z tytułu)	0	5 822	74 880	-212	725	81 215	
	- naliczona amortyzacja za okres		6 811	84 549	328	1 143	92 831	
	- zmniejszenia amortyzacji z tytułu sprzedaży i likwidacji		989	7 786	9	418	9 202	
	- zwrot leasingodawcy po zakończeniu umowy			1 883	531		2 414	
g)	skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	187 038	1 114 478	1 535	18 140	1 321 191	
h)	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		55	137			192	
i)	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu		55	137			192	
j)	wartość netto środków trwałych na koniec okresu	54	109 406	606 174	1 106	7 097	723 837	

Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) własne	7 16 929	7 03 823
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	6 908	6 087
- leasingowane	6 291	6 087
Środki trwałe bilansowe, razem	7 23 837	7 09 910

Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2019	2018
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	49 708	51 918
- leasing operacyjny	1 047	1 439
- prawo użytkowania wieczystego gruntów	48 661	50 479
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	49 708	51 918

Nota 3 a

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	0	0
ab) w jednostce dominującej		
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w pozostałych jednostkach, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0	0
bc) w innych jednostkach		
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w pozostałych jednostkach, w tym:	74	144
ca) we wspólniku jednostki współzależnej		
udziały lub akcje		
dłużne papiery wartościowe		
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
cc) w pozostałych jednostkach	74	144
- udziały lub akcje	74	144
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	74	144

Nota 3 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	144	144
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	70	0
d) stan na koniec okresu	74	144

Nota 3 c

UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH

a		b		c		d		e		f		g		h		i	
w tys. zł																	
Lp.	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)	74	1 688	1 008	7,00	7,00									

Wartość bilansowa akcji/udziałów, % posiadanego kapitału zakładowego i % udział w ogólnej liczbie głosów -vg danych na dzień 31.12.2019 r. Pozostałe dane na dzień 31.12.2018 r.

Nota 3 d

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			74	144
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			74	144

Nota 3 e

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
A. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	74	144
a. udziały i akcje (wartość bilansowa):	74	144
- wartość według cen nabycia	74	144
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	74	144
Wartość bilansowa, razem	74	144

Nota 4 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2019	2018
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	9 328	6 844
a) odniesionych na wynik finansowy	9 328	6 844
- rezerwa na świadczenia pracownicze należne niewypłacone	3 376	3 376
- rezerwa na odprawy emerytalne	2 393	1 882
- rezerwa na restrukturyzację	151	609
- rezerwa na koszty usług obcych	2 898	4 372
- odpis aktualizujący wartość należności od klientów	3 821	3 831
- odpis aktualizujący zapasy	75	221
- rezerwa na udzielone gwarancje	26	26
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	25	18
- rezerwa na bonusy	2 086	1 300
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	932	1 069
- pozostałe	192	193
- 1a Korekta wyceny*	-6 647	-10 053
2. Zwiększenia	8 378	4 710
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	8 378	4 710
- rezerwa na świadczenia pracownicze należne niewypłacone	380	0
- rezerwa na odprawy emerytalne	59	511
- rezerwa na restrukturyzację	640	0
- rezerwa na udzielone gwarancje	15	0
- odpis aktualizujący wartość należności od klientów	358	0
- rezerwa na bonusy	181	786
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	7	7
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	11	0
- pozostałe	80	0
- korekta wyceny*	6 647	3 406
3. Zmniejszenia	413	2 226
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	413	2 226
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0	137
- rezerwa na koszty usług obcych	398	1 474
- rezerwa na restrukturyzację	0	458
- rezerwa na odpisy aktualizujące wartość należności od klientów	0	10
- odpis aktualizujący zapasy	15	146
- pozostałe	0	1

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2019	2018
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	17 292	9 328
a) odniesionych na wynik finansowy	17 292	15 975
- rezerwa na świadczenia pracownicze należne niewypłacone	3 756	3 376
- rezerwa na odprawy emerytalne	2 452	2 393
- rezerwa na restrukturyzację	790	151
- odpis aktualizujący wartość należności od klientów	4 178	3 821
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	60	75
- rezerwa na udzielone gwarancje	42	26
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	32	25
- rezerwa na koszty usług obcych	2 500	2 898
- rezerwa na bonusy	2 267	2 086
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	943	932
- pozostałe	272	192
- 4A. Korekta wyceny*	0	-6 647
- 4B. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	17 292	9 328

(*) Powodem korekty wyceny w roku 2018 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"). Na dzień bilansowy 31.12.2019 przy ustalaniu wysokości aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego przyjęto podstawową stawkę podatkową, ponieważ różnice przejściowe zrealizują się po pełnym wykorzystaniu należnej ulgi podatkowej.

Nota 4 b

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0	8
- prowizja przygotowawcza od umowy kredytowej	0	8
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	0	8

Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2019	2018
a) materiały	82 000	71 561
b) półprodukty i produkty w toku	24 158	20 998
c) produkty gotowe	1 809	1 247
d) towary	5	0
Zapasy, razem	107 972	93 806

Nota 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) od jednostek powiązanych	333 084	319 412
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	333 084	319 412
- do 12 miesięcy	333 084	319 412
b) należności od pozostałych jednostek	26 135	35 139
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	25 265	34 619
- do 12 miesięcy	25 265	34 619
- inne	870	520
Należności krótkoterminowe netto, razem	359 219	354 551
c) odpisy aktualizujące wartość należności	22 090	20 203
Należności krótkoterminowe brutto, razem	381 309	374 754

Nota 6 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	333 084	319 412
- od innych jednostek powiązanych	332 170	319 169
- od jednostki dominującej	914	243
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	333 084	319 412
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	333 084	319 412

Nota 6 c

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	25 265	34 619
b) inne, w tym:	870	520
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	26 135	35 139
c) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	22 090	20 203
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	48 225	55 342

Nota 6 d

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2019	2018
Stan na początek okresu	20 203	20 258
a) zwiększenia (z tytułu)	2 034	99
- utworzenie rezerw	2 034	99
b) zmniejszenia (z tytułu)	147	154
- rozwiązanie, zapłacono	147	154
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	22 090	20 203

Nota 6 e

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			56 983	64 764
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			324 326	309 990
b1. w walucie	w tys.	USD	64	65
po przeliczeniu na tys. zł			244	244
b2. w walucie	w tys.	EUR	76 102	72 034
po przeliczeniu na tys. zł			324 082	309 746
Należności krótkoterminowe, razem			381 309	374 754

Nota 6 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPLATY:	w tys. zł	
	2019	2018
a) do 1 miesiąca	4 206	7 092
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	14 873	24 590
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		415
d) należności przeterminowane	28 275	22 725
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	47 354	54 822
e) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-22 089	-20 203
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	25 265	34 619

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	
	2019	2018
a) do 1 miesiąca	3 521	1 067
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 504	89
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	807	207
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 062	51
e) powyżej 1 roku	21 381	21 311
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	28 275	22 725
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	22 089	20 203
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	6 186	2 522

Nota 7 a

Należności krótkoterminowe brutto wynoszą 381 310 tys. zł, w tym należności przeterminowane 28 275 tys. zł. Odpisy aktualizujące wynoszą 22 089 tys. zł, z tego dotyczące należności przeterminowanych 22 088 tys. zł. Należności długoterminowe brutto nie występują.

Należności z tytułu dostaw „robót i usług” dochodzone na drodze sądowej 21 182 tys. zł.

Rezerwa na należności z tytułu dostaw robót i usług dochodzone na drodze sądowej 19 876 tys. zł.

Plik	Opis

Nota 8 a

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
- wobec pozostałych jednostek powiązanych; w tym:	350 000	350 000
- udzielone pożyczki	350 000	350 000
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	131 906	92 419
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	131 906	92 419
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	481 906	442 419

Nota 8 b

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			350 000	350 000
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem			350 000	350 000

Nota 8 c

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			126 773	79 520
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			5 133	12 899
b1. w walucie	w tys.	USD	121	46
po przeliczeniu na tys. zł			461	171
b2. w walucie	w tys.	EUR	1 097	2 960
po przeliczeniu na tys. zł			4 672	12 728
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			131 906	92 419

Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 867	1 499
- ubezpieczenie majątku	866	857
- pozostałe	1 001	642
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 867	1 499

Nota 10 a

Za 12 miesięcy 2019 r. aktualizacja niefinansowych aktywów wyniosła 66 tys. zł:

18 tys. zł dotyczyło wyrobów gotowych,

48 tys. zł dotyczyło materiałów.

Jednocześnie skorygowano (zmniejszono) wartość odpisu na materiały o kwotę 143 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 przywilejowania 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	23.05.1995	09.05.1995
C	DĘBICA	-		3 702 750	29 622	gotówka	11.04.1996	01.01.1996
Liczba akcji, razem				13 802 750				
Kapitał zakładowy, razem					110 422			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		8,00						

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 rocznego akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki był Goodyear Holdings S.àr.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.

Nota 12 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2019	2018
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

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2019	2018
e) inny (wg rodzaju)	21 375	20 944
- przeniesienie kapitału rezerwowego kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych i sprzedanych	19 691	19 260
- 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	327 609	327 178

Nota 13 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	64 468	64 899
b) z tytułu podatku odroczonego	481	481
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	64 949	65 380

Nota 14 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) utworzony zgodnie z statutem/umową		
b) na akcje (udziały) własne		
- do pokrycia ewentualnych strat na majątku nieprodukcyjnym	5 362	5 362
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2000 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	34 445	34 445
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2001 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	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	32 317
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2017 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	29 856	29 856
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2018 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	22 395	
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	541 915	519 520

Nota 15 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2019	2018
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	25 532	17 251
a) odniesionej na wynik finansowy	24 702	13 544

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2019	2018
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	3 044	3 328
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	128	113
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	21 220	9 868
- rozliczenia międzyokresowe czynne	310	235
- 1a Korekta wyceny*	830	3 707
2. Zwiększenia	12 771	11 442
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	12 771	11 442
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	12 719	11 352
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	8	15
- rozliczenia międzyokresowe czynne	44	75
3. Zmniejszenia	988	3 161
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	988	3 161
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	158	284
- korekta wyceny*	830	2 877
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	37 315	25 532
a) odniesionej na wynik finansowy	37 315	24 702
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	2 886	3 044
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	136	128
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	33 939	21 220
- rozliczenia międzyokresowe czynne	354	310
- 4a. Korekta wyceny*	0	830
- 4b. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	37 315	25 532

* Powodem korekty wyceny w 2018 r. 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"). Na dzień bilansowy 31.12.2019 przy ustalaniu wysokości aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego przyjęto podstawową stawkę podatkową, ponieważ różnice przejściowe zrealizują się po pełnym wykorzystaniu należnej ulgi podatkowej.

Nota 15 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	9 707	9 983
- odprawy emerytalne	9 325	9 421
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	382	562
b) zwiększenia (z tytułu)	1 013	1 009
- odprawy emerytalne	881	787
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	132	222
c) rozwiązanie (z tytułu)	271	1 285
- odprawy emerytalne	0	883
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	271	402
d) stan na koniec okresu	10 449	9 707
- odprawy emerytalne	10 206	9 325
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	243	382

Nota 15 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	26 339	24 391
- odprawy emerytalne	599	934
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	25 740	23 457
b) zwiększenia (z tytułu)	32 017	20 812
- odprawy emerytalne	354	0
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	31 663	20 812
c) wykorzystanie (z tytułu)	30 430	17 823
- odprawy emerytalne	394	

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	30 036	17 823
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	1 041
- odprawy emerytalne		335
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone		706
e) stan na koniec okresu	27 926	26 339
- odprawy emerytalne	559	599
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	27 367	25 740

Nota 15 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	139	140
- udzielone gwarancje na ogumienie	139	140
b) zwiększenia (z tytułu)	84	61
- udzielone gwarancje na ogumienie	84	61
c) wykorzystanie (z tytułu)	5	62
- udzielone gwarancje na ogumienie	5	62
udzielone gwarancje na ogumienie		
d) stan na koniec okresu	218	139
- udzielone gwarancje na ogumienie	218	139

Nota 15 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2019	2018
a) stan na początek okresu	793	3 205
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	793	3 205
b) zwiększenia (z tytułu)	6 819	1 629
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	6 819	1 629
c) wykorzystanie (z tytułu)	2 964	4 019
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	2 964	4 019
d) rozwiązanie (z tytułu)	489	22
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	489	22
e) stan na koniec okresu	4 159	793
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	4 159	793

Nota 16 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
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	4 387	3 995
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	4 387	3 995
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	4 387	3 995
- umowy leasingu finansowego	4 387	3 995
Zobowiązania długoterminowe, razem	4 387	3 995

Nota 16 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2019	2018
a) powyżej 1 roku do 3 lat	3 422	2 979
b) powyżej 3 do 5 lat	965	994
c) powyżej 5 lat	0	22
Zobowiązania długoterminowe, razem	4 387	3 995

Nota 16 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			4 387	3 995
Zobowiązania długoterminowe, razem			4 387	3 995

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	w tys. zł		Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne			
	w tys. zł	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł					w walucie	jednostka	waluta
BANK PEKAO S.A. WARSZAWA	60 000			w tys.	zł	0		w tys.	zł	WIBOR 1M + 1,30%	30.04.2020	pełnomocnictw o do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 ustawy Kodeks Postępowania Cywilnego.	
ING BANK SA WARSZAWA	30 000			w tys.	zł	0		w tys.	zł	WIBOR 1M + 1,1%	30.11.2020	pełnomocnictw o do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 ustawy Kodeks Postępowania Cywilnego.	
BNP PARIBAS WARSZAWA	40 000			w tys.	zł	0		w tys.	zł	WIBOR 1M + 1,25%	24.02.2020	pełnomocnictw o do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 ustawy Kodeks Postępowania Cywilnego.	
MBANK SA WARSZAWA	45 000			w tys.	zł	0		w tys.	zł	WIBOR ON + 1,30%	31.03.2020	pełnomocnictw o do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 ustawy Kodeks Postępowania Cywilnego.	
	175 000			w tys.	zł	0		w tys.	zł				

Nota 17 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) wobec jednostek powiązanych, w tym:	100 332	85 012
ab) wobec jednostki dominującej	6 743	2 907
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:	6 743	2 907
- do 12 miesięcy	6 743	2 907
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
- ac) wobec pozostałych jednostek powiązanych	93 589	82 105
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	93 589	82 105
- do 12 miesięcy	93 589	82 105
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:	408 476	426 889
ca) wobec współnika 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)		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	2 688	2 223
- umowy leasingu finansowego	2 688	2 223
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	383 726	407 098
- do 12 miesięcy	383 726	407 098
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 312	14 788
- inne (wg tytułów)	2 750	2 780
- zobowiązania inwestycyjne	2 748	2 780
- pozostałe	2	0
c) fundusze specjalne (wg tytułów)	134	799
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	508 942	512 700

Nota 17 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
a) w walucie polskiej			220 862	239 824
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			288 080	272 876
b1. w walucie	w tys.	USD	699	244
po przeliczeniu na tys. zł			2 656	916
b2. w walucie	w tys.	EUR	66 956	63 106
po przeliczeniu na tys. zł			285 131	271 354

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2019	2018
b3. w walucie	w tys.	GBP	59	127
po przeliczeniu na tys. zł			293	606
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			508 942	512 700

Nota 18 a

Wartość księgową 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 księgową 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	
	2019	2018
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	1 826 527	1 719 747
- od jednostek powiązanych, w tym:	1 823 508	1 692 211
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	15 719	8 223
- od jednostek powiązanych, w tym:	13 750	5 772
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	1 842 246	1 727 970
- od jednostek powiązanych, w tym:	1 837 258	1 697 983

Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) kraj	6 387	31 499
- od jednostek powiązanych, w tym:	2 441	2 443
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	2 005	26 605
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- przychody ze sprzedaży usług	4 382	4 894
- w tym: od jednostek powiązanych	2 441	2 443
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		
b) eksport	1 835 859	1 696 471
- od jednostek powiązanych, w tym:	1 834 817	1 695 540
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	1 824 522	1 693 142
- w tym: od jednostek powiązanych	1 823 508	1 692 211
- przychody ze sprzedaży usług	11 337	3 329
- w tym: od jednostek powiązanych	11 309	3 329
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
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	1 842 246	1 727 970
- od jednostek powiązanych, w tym:	1 837 258	1 697 983

Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2019	2018
- materiały	6 570	6 452
- od jednostek powiązanych, w tym:	6 547	6 452
- towary	207 239	197 846
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	9 406
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	213 809	204 298
- od jednostek powiązanych, w tym:	6 547	15 858

Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2019	2018
a) kraj	207 239	188 440
- od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
- materiały	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- towary	207 239	188 440
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
od jednostek zależnych		
od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
od jednostek zależnych		
od jednostek współzależnych		
od jednostek stowarzyszonych		
od innych jednostek		
od pozostałych jednostek		
b) eksport	6 570	15 858
- od jednostek powiązanych, w tym:	6 547	15 858
- materiały	6 570	6 452
- w tym: od jednostek powiązanych	6 547	6 452
- towary	0	9 406
- w tym: od jednostek powiązanych	0	9 406
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	213 809	204 298
- od jednostek powiązanych, w tym:	6 547	15 858

Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2019	2018
a) amortyzacja	92 849	98 797
b) zużycie materiałów i energii	1 247 824	1 194 220
c) usługi obce	126 537	116 831
d) podatki i opłaty	6 981	11 218
e) wynagrodzenia	205 087	180 429
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	66 207	56 813
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	10 253	7 336
- koszty reklamy i reprezentacji	1 982	1 077
- podróże służbowe	799	680
- koszty współpracy z grupami zakupowymi	1 851	736
- ubezpieczenia majątkowe	3 078	2 611
- PFRON	2 009	1 740
- inne	534	492
Koszty według rodzaju, razem	1 755 738	1 665 644
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-3 536	9 692
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-13 563	-16 002
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-15 226	-12 706
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-8 036	-10 760
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 715 377	1 635 868

Nota 22 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	0
b) pozostałe, w tym:	264	2 143
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0	55
- otrzymane koszty postępowania spornego	21	13
- przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	107	1 975
- rekompensata za złą jakość surowców	51	34
- zwrot odszkodowań z tytułu wypadków samochodowych	9	6
- otrzymane wynagrodzenia płatnika ZUS i US	74	60
- pozostałe przychody operacyjne	2	0
Inne przychody operacyjne, razem	264	2 143

Nota 23 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2019	2018
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	6 409	1 364
- - koszty restrukturyzacji	6 330	1 364
- - rezerwa na udzielone gwarancje	79	0
b) pozostałe, w tym:	953	1 268
- koszty postępowania spornego	42	21
- złomowanie wyrobów i materiałów	169	73
- darowizny i składki na rzecz organizacji	170	257
- różnice inwentaryzacyjne	239	198
- koszty pozostałej działalności socjalnej	0	14
- likwidacja środków trwałych	319	692
- pozostałe koszty operacyjne	14	13
Inne koszty operacyjne, razem	7 362	2 632

Odpis 1 883 tys. zł - obejmuje przeterminowane należności handlowych od klientów będące na etapie postępowań egzekucyjnych, układowych, sanacyjnych, itp.

Odpis 66 tys. zł - dotyczy niechodliwych zapasów materiałów i wyrobów podlegających ostrożnej wycenie

Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDEND I UDZIAŁÓW W ZYSKACH	w tys. zł	
	2019	2018
a) od pozostałych jednostek, w tym:	106	452
- od innych jednostek	106	452
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	106	452

Nota 24 b

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) z tytułu udzielonych pożyczek	4 187	4 490
- od jednostek powiązanych, w tym:	4 187	4 490
- od innych jednostek	4 187	4 490
b) pozostałe odsetki	2 133	1 276
od pozostałych jednostek, w tym:	2 133	1 276
- od innych jednostek	2 133	1 276
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	6 320	5 766

Nota 24 c

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
Inne przychody finansowe, razem	0	0

Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2019	2018
a) od kredytów i pożyczek	2	4
- dla pozostałych jednostek, w tym:	2	4
- dla innych jednostek	2	4
b) pozostałe odsetki	2 178	2 830
- dla pozostałych jednostek, w tym:	2 178	2 830
- dla innych jednostek	2 178	2 830
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	2 180	2 834

Nota 25 b

INNE KOSZTY FINANSOWE	w tys. zł	
	2019	2018
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	1 970	417
- zrealizowane	3 287	529
- niezrealizowane	-1 317	-112
Inne koszty finansowe, razem	1 970	417

Nota 26 a

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	w tys. zł	
	2019	2018

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

Nota 27 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2019	2018
1. Zysk (strata) brutto	122 023	102 137
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-56 295	-61 112
- A. Trwałe różnice	3 158	2 466
- Przychody zwolnione z opodatkowania (przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych)	0	-452
- Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym	3 158	2 918
- odsetki za zwłokę - należności budżetowe	33	67
- PFRON	2 034	1 761
- wydatki ponad limit dotyczące samochodów osobowych	124	44
- zapłacone kary i odszkodowania	102	16
- wydatki na rzecz RN i WZA	18	14
- składki na rzecz organizacji społecznych	5	29
- darowizny, stypendia, zapomogi	164	358
- koszty reprezentacji	426	324
- VAT nieodzyskiw. od wysyłek eksport i niepotwier. f-r koryg.	4	65
- pozostałe tytuły	248	240
- B. Przejściowe różnice	59 453	63 578
- Dodatkowo w tym według tytułów	66 386	58 724
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	-830	-1 497
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	66 940	59 746
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	45	79
- rozliczenia międzyokresowe czynne	231	396
- Ujemne, w tym	-6 933	4 854
- bieme rozliczenia międzyokresowe kosztów i rezerwy na zobowiązania	-2 372	-1 965
- odpis aktualizujący wartość należności od klientów	-1 883	55
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	79	766
- rezerwa na restrukturyzację	-3 366	2 412
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	-36	-36
- usługi niezafakturowane	2 100	8 265
- rezerwa na bonusy	-951	-4 134
- pozostałe tytuły	-504	-509
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	65 728	41 477
4. Dochód objęty zezwoleniem strefowym	36 967	4 426
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (po odliczeniach)	28 761	37 051
6. Podatek dochodowy według stawki 19 %	5 465	7 040
7. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0	0
8. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	5 465	7 040
- wykazany w rachunku zysków i strat	5 465	7 040

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.

Kwota pozostałej do wykorzystania pomocy publicznej na dzień bilansowy 31 grudnia 2019 r. wynosi 1,4 mln zł w wartości nominalnej, tj. 0,8 mln zł w wartości zdyskontowanej. Zarząd nie widzi ryzyka niewykorzystania pełnej wartości należnej ulgi podatkowej w okresie ważności obowiązywania Zezwolenia, które na dzień dzisiejszy przypada na 31.12.2026 r.

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.

Nota 27 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2019	2018
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	3 819	5 797
Podatek dochodowy odroczony, razem	3 819	5 797

Nota 28 a

Podział zysku netto za 2018 rok:

dywidenda dla akcjonariuszy 67 357 tys. zł, która została wypłacona 18 grudnia 2019 roku

zwiększenie kapitału rezerwowego 22 395 tys. zł

Razem zysk netto za 2018 rok 89 752 tys. zł

Propozycja przeznaczenia zysku netto za 2019 rok w kwocie 112 739 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 2019 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.

(w tys. PLN)

Okres	31.12.2019	31.12.2018
1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wg poz. 3.1.b aktywów , w tym:	131 906	92 419
- środki pieniężne na rachunku bankowym	131 898	92 415
- środki pieniężne w kasie	8	4
2. Korekta z tytułu wyceny bilansowej walut obcych	10	-33
3. Środki pieniężne do spr. z przepływów	131 916	92 386

II. Niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami:

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

(w tys. PLN)

Okres	31.12.2019	31.12.2018
zmiana bilansowa	-3 758	34 360
Korekty:		
zmiana stanu zobowiązań z tyt. środ. trw. w budowie	31	911
zmiana stanu zobowiązań krótk. z tyt. leasingu finansowego	-464	-330
spłata rat leasingu finansowego		
Korekty razem	-433	581
W rachunku przepływów pieniężnych	-4 191	34 941

Plik	Opis

B. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE**1. Odpisy aktualizujące wartość aktywów**

W roku obrotowym 2019 Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

Na 31.12.2019 stan odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych wynosi 192 tys. zł, nie zmienił się w stosunku do roku ubiegłego.

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów wyniósł 219 tys. zł:

- na wyroby 0 tys. zł,
- na materiały 219 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów w 2018 roku wyniósł 314 tys. zł.

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

W roku obrotowym 2019 Spółka nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń. Nie istnieją inne istotne zobowiązania warunkowe poza niżej opisanymi.

- Zobowiązanie warunkowe z tytułu programu dyskonta weksli.

Na podstawie umów zawartych pomiędzy Coface Poland Factoring Sp z o.o. a Firmą Oponiarską Dębica SA, wartość zdyskontowanych weksli na dzień bilansowy wynosi 53 453 tys. zł.

Wg Raportu otrzymanego przez Spółkę od Coface Poland Factoring Sp z o.o., na dzień podpisania sprawozdania finansowego kwota niespłaconych przez klientów weksli wynosi 0 tys. zł.

6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego 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 roku obrotowym 2019 nie zlikwidowano i nie zaniechano działalności gospodarczej w całości, czy też w części, stąd też nie wystąpiły koszty zaniechanej działalności.

8. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym oraz koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w 2019 roku wyniósł 56 030 tys zł (w 2018 r. 76 772 tys. zł); w tym różnice kursowe zwiększające koszt wytworzenia wyniosły 77 tys. zł (w 2018 r. 71 tys. zł). Odsetki zwiększające koszt wytworzenia nie wystąpiły.

Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby wyniósł 13 563 tys. zł (w 2018 r. 16 002 tys. zł).

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

Nie wystąpiły.

10. Poniesione nakłady inwestycyjne oraz planowane w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym na niefinansowe aktywa trwałe; poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska naturalnego

W 2019 r. nakłady inwestycyjne wyniosły 85 281 tys. zł, w tym 74 tys. zł na ochronę środowiska. Planowane nakłady inwestycyjne w 2020 r. wynoszą 85 788 tys. zł (na ochronę środowiska 227 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 ze stronami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe .

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 lub niewykazanych w pozycjach pozabilansowych.

14. Wspólne przedsięwzięcia

Wspólne przedsięwzięcia nie wystąpiły.

15. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych przedstawia się następująco:

przeciętnezatrudnienie	2018 r.	2019 r.	Kobiety	Mężczyźni
Ogółem	2 806	3 063	518	2 545
w tym:				
pracownicy umysłowi	321	300		
pracownicy fizyczni	2 485	2 763		

16. Wynagrodzenia osób zarządzających i nadzorujących

Wynagrodzenie wypłacone i należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku) Zarządu i Rady Nadzorczej za 2019 r. wyniosło (w tys. zł):

Członkowie Zarządu:

1. Leszek Szafran	1 006,0 tys. zł
2. Ireneusz Maksymiuk	778,5 tys. zł
3. Michał Mędrak	581,7 tys. zł
4. Mirosław Maziarka	908,8 tys. zł
Razem:	3 275,0 tys. zł

Członkowie Rady Nadzorczej:

1. Maciej Mataczyński	163,3 tys. zł
2. Łukasz Rędziniak	134,1 tys. zł
3. Janusz Raś	73,4 tys. zł
4. Andrzej Kowal	57,2 tys. zł

5. Krzysztof Mika	57,2 tys. zł
Razem:	485,2 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 kurateli 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 07.08.2019 r. została zawarta umowa z PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. z siedzibą w Warszawie, ul Polna 11, na badanie i przegląd sprawozdania finansowego za 2019 rok.

Zgodnie z zawartą umową wynagrodzenie należne za badanie i przegląd sprawozdania finansowego za rok 2019 wynosi 283 681 zł (2018: 255 260 zł).

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

20. Informacja o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych

Nie wystąpiły.

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

Informacja o faktycznych i potencjalnych skutkach koronawirusa COVID-19:

Pandemia koronawirusa COVID-19 jest zdarzeniem, które wpływa na globalną sytuację makroekonomiczną oraz długofalową perspektywę rozwoju branży motoryzacyjnej, co może przełożyć się na sytuację i perspektywy rozwoju Spółki w ujęciu krótko- i długoterminowym. Zdaniem Zarządu wpływ pandemii jest zdarzeniem nie wymagającym korekty w sprawozdaniu finansowym za rok 2019.

Zarząd na bieżąco monitoruje wpływ pandemii COVID-19 na aspekty finansowe, biznesowe i operacyjne i podejmuje odpowiednie decyzje, aby zapewnić ciągłość działania oraz bezpieczną i stabilną sytuację Spółki w dynamicznie zmieniającym się otoczeniu:

1. Zapewnienie ciągłości działania:

a) Zespół ds. zapewnienia ciągłości biznesu

Pomimo rozwoju pandemii Zarząd doszedł do wniosku, że przyjęcie zasady kontynuacji działalności jest zasadne. W Spółce powołany został zespół ds. zapewnienia ciągłości działania składający się z przedstawicieli kluczowych funkcji, który w ramach regularnych spotkań wypracowuje działania mające zapewnić ciągłość funkcjonowania Spółki w oparciu o istniejące procedury korporacyjne. Zespół regularnie raportuje swoje działania do Zarządu Spółki.

b) Zapewnienie bezpieczeństwa pracownikom:

Z chwilą rozprzestrzeniania się koronawirusa COVID-19 w Europie, Spółka podjęła działania zmierzające do zapewnienia bezpieczeństwa swoim pracownikom. Wprowadzone zostało ograniczenie podróży służbowych oraz ilości wizyt na terenie zakładu produkcyjnego, a pracownicy otrzymywali instrukcje dot. zachowania zasad higieny na terenie zakładu i w kontaktach międzyludzkich. Na terenie zakładu zwiększono dostępność środków dezynfekujących i środków ochronnych, a od dnia 15 marca 2020 r. pracownicy, których praca może być wykonywana bez konieczności fizycznej obecności w firmie, pracują w ramach pracy zdalnej.

c) Ograniczenie produkcji opon:

Spółka w dniu 21 marca poinformowała o tymczasowym ograniczeniu produkcji, które następnie zostało przedłużone do 17 kwietnia 2020 r. Decyzja ta została podjęta w trosce o zapewnienie bezpieczeństwa pracownikom i partnerom biznesowym Spółki oraz w odpowiedzi wpływ pandemii COVID-19 na popyt rynkowy w Polsce i na rynkach na których działa kluczowy klient Spółki, koncern Goodyear. Precyzyjne określenie wpływu ograniczenia produkcji na wyniki Spółki w 2020 r. na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie jest jednak możliwe.

Spółka jednocześnie informuje, że wstrzymanie produkcji opon jest organizowane w taki sposób, aby powrót do pełnej produkcji mógł nastąpić w sposób szybki i sprawny.

d) Monitorowanie sytuacji rynkowej

Spółka na bieżąco monitoruje sytuację rynkową i poziom zamówień, aby dostosować swoją działalność do dynamicznie zmieniającej się sytuacji rynkowej.

e) Monitorowanie łańcucha dostaw materiałów i usług

Spółka monitoruje stan dostaw strategicznych surowców i innych materiałów oraz usług niezbędnych do zapewnienia ciągłości produkcji.

2. Zabezpieczenie długoterminowej stabilności finansowej Spółki.

a) Ochrona płynności finansowej

Zarząd na bieżąco monitoruje stan płynności finansowej Spółki. Dotychczasowa odpowiedzialna polityka finansowa Spółki wpływa pozytywnie na aktualny stan gotówki w Spółce, który w obecnej sytuacji jest jednym z kluczowych czynników zapewniających bezpieczeństwo finansowe w ujęciu długoterminowym.

b) Monitorowanie stanu pożyczek

W marcu oraz kwietniu spłacone zostały pożyczki udzielone Goodyear SA w kwotach odpowiednio 25 milionów PLN i 35 milionów PLN, co jeszcze bardziej wzmocniło stan finansów Spółki. Na moment sporządzenia raportu w ramach pożyczek do Goodyear pozostawało jeszcze 290 milionów PLN, jednak Spółka przypomina, że w ramach umów pożyczek Goodyear SA udziela gwarancji natychmiastowej spłaty przed terminem, w sytuacji, gdy spółka się o to zwróci – kapitał nie jest więc „zamrożony” i można skorzystać z niego w każdej chwili, gdy zajdzie taka potrzeba, bez utraty odsetek.

c) Spłacanie należności przez klientów

Spółka na bieżąco kontroluje stan spłacania należności przez swoich klientów i będzie podejmować odpowiednie działania w sytuacji pojawienia się informacji o problemach finansowych swoich partnerów handlowych.

d) Optymalizacja kosztów

Spółka na bieżąco analizuje swoje zaplanowane aktywności biznesowe i dostosowuje terminy ich realizacji do aktualnych warunków rynkowych, w niektórych przypadkach przenosząc aktywności na dalszą część roku.

Spółka podjęła działania mające na celu zmniejszenie ilości i zakresu zamawianych towarów i usług ograniczając tym samym wydatki jednakże bez uszczerbku dla dalszego funkcjonowania zakładu.

Ponadto, w ramach porozumienia ze Związkami Zawodowymi został wprowadzony ograniczony czas pracy w okresie od kwietnia do końca czerwca 2020 r. Czas pracy pracowników został obniżony do 80% z jednoczesnym obniżeniem wynagrodzenia o 20%.

e) Skorzystanie z możliwości wsparcia w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej

Spółka podjęła starania o skorzystanie z rządowego programu wsparcia w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej i złożyła odpowiednie wnioski o dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.

3. Kontynuowanie działalności sprzedażowej i dystrybucyjnej

W związku z wpływem pandemii COVID-19 na spadek popytu rynkowego w całej Europie, w marcu 2020 r. Spółka zanotowała spadek zamówień od swojego strategicznego klienta, koncernu Goodyear. Spółka nadal prowadzi działalność sprzedażową i dystrybucyjną pozostając w bliskim kontakcie ze swoimi partnerami biznesowymi. Spółka nadal zapewnia dostawy opon dla swoich klientów i współpracuje przy wypracowywaniu najbardziej optymalnych rozwiązań handlowych w dynamicznie zmieniających się i niepewnych warunkach rynkowych.

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 trwale 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 przednio 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

W roku obrotowym 2019 nie wystąpiło połączenie, którego Spółka byłaby stroną.

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, ani posiadającą znaczący wpływ w innej jednostce i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Spółka jest jednostką współzależną, w grupie której 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

Nie występuje.

32. Pozostałe informacje - udzielone pożyczki

W 2019 r. Spółka udzieliła 5 pożyczek krótkoterminowych dla Goodyear S.A. Luxembourg.

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

Data umowy	22.12.2017	29.06.2018	27.09.2018	14.12.2018	21.12.2018	21.12.2018	
termin							
zapadalności (spłaty pożyczki)	21.12.2018	28.06.2019	27.09.2019	13.12.2019	02.01.2019	01.02.2019	
wynagrodzenie umowne	WIBOR 1Y+0,1%						
kwota pożyczki (w tys. zł)	100 000	55 000	70 000	40 000	45 000	140 000	
odsetki zrealizowane w 2019 r.(w tys. zł)	107,9	623,0	1 134,4	756,3	26,7	317,4	
kapitał pożyczek na dzień 31.12.2019 (w tys. zł)	0	0	0	0	0	0	
odsetki naliczone na dzień 31.12.2019 (w tys. zł)	0,0	0,0	0,0	25,5	0,0	0,0	
Data umowy	28.06.2019	27.09.2019	13.12.2019	13.12.2019	13.12.2019	RAZEM	
termin							
zapadalności (spłaty pożyczki)	26.06.2020	25.09.2020	03.03.2020	01.04.2020	11.12.2020		
wynagrodzenie umowne	WIBOR 1Y+0,1%						
kwota pożyczki (w tys. zł)	115 000	70 000	25 000	35 000	105 000		
odsetki zrealizowane w 2019 r.(w tys. zł)	952,4	238,2	0,0	0,0	0,0	4 156	
kapitał pożyczek na dzień 31.12.2019 (w tys. zł)	115 000	70 000	25 000	35 000	105 000	350 000	
odsetki naliczone na dzień 31.12.2019 (w tys. zł)	189,5	115,3	25,2	35,3	106,0	497	

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

Plik	Opis

PODPISY

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
	Leszek Szafran	Prezes Zarządu - Dyrektor ds. Sprzedaży	Właściwość podpisu: Leszek Szafran Data i godzina podpisu: 2020-04-22 12:22:21 CEST Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> Właściwy Podpis: Leszek Szafran
	Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	Właściwość podpisu: IRENEUSZ MAKSYMIOUK Data i godzina podpisu: 2020-04-22 08:17:32 CEST Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> Właściwy Podpis: IRENEUSZ MAKSYMIOUK
	Michał Mędrak	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Logistyki	Właściwość podpisu: Michał Mędrak Data i godzina podpisu: 2020-04-22 14:15:37 CEST Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> Właściwy Podpis: Michał Mędrak
	Mirosław Maziarka	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Produkcji	Właściwość podpisu: Mirosław Maziarka Data i godzina podpisu: 2020-04-22 14:14:43 CEST Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> Właściwy Podpis: Mirosław Maziarka

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
	Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	Właściwość podpisu: IRENEUSZ MAKSYMIOUK Data i godzina podpisu: 2020-04-22 08:17:32 CEST Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> Właściwy Podpis: IRENEUSZ MAKSYMIOUK

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