

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport półroczny SA-P 2020

(zgodnie z § 60 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r.)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową lub dla emitentów papierów wartościowych będących alternatywnymi spółkami inwestycyjnymi)

Za półrocze bieżącego roku obrotowego 2020 obejmujące okres od 2020-01-01 do 2020-06-30
oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego 2019 obejmujące okres od 2019-01-01 do 2019-06-30

data przekazania: 2020-09-14

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

Pracowni eWaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k
(firma audytorska)

Raport półroczny zawiera (należy wskazać właściwe):

- Raport firmy audytorskiej z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego/ półrocznego sprawozdania finansowego albo
- Sprawozdanie firmy audytorskiej z badania półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do zastrzeżeń wyrażonych przez firmę audytorską w raporcie z przeglądu lub odmowy wydania raportu z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego
- Stanowisko organu zarządzającego wraz z opinią organu nadzorującego odnoszące się do wydanego przez firmę audytorską sprawozdania z badania półrocznego skróconego sprawozdania finansowego / półrocznego sprawozdania finansowego zawierającego opinię z zastrzeżeniami, opinię negatywną lub odmowę wyrażenia opinii
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Półroczne sprawozdanie finansowe w wersji skróconej w wersji pełnej
- Bilans Rachunek przepływów pieniężnych
- Dodatkowe wymogi dla emitentów będących ASI
- Rachunek zysków i strat Informacja dodatkowa
- Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Sprawozdanie zarządu (półroczne sprawozdanie z działalności emitenta)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2020	półrocze / 2019	półrocze / 2020	półrocze / 2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	797 811	1 066 713	179 635	248 767
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	15 534	74 580	3 498	17 393
III. Zysk (strata) brutto	15 652	75 191	3 524	17 535
IV. Zysk (strata) netto	1 260	73 587	284	17 161
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-36 252	43 523	-8 162	10 150
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	33 555	102 579	7 555	23 922
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 791	-2 076	-403	-484
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-4 488	144 026	-1 011	33 588
IX. Aktywa, razem (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 593 519	1 751 030	356 811	411 185
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	434 625	593 396	97 319	139 344
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	4 048	4 387	906	1 030
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	352 421	508 942	78 912	119 512
XIII. Kapitał własny (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 158 894	1 157 634	259 493	271 841

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2020	półrocze / 2019	półrocze / 2020	półrocze / 2019
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	110 422	110 422	24 725	25 930
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	13 802 750	13 802 750	13 802 750	13 802 750
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,09	5,33	0,02	1,24
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,09	5,33	0,02	1,24
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	83,96	83,87	18,80	19,69
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	83,96	83,87	18,80	19,69
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

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

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy półroczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową spółki, a także jej wynik finansowy.

Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. oświadcza, że sprawozdanie z działalności Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Leszek Szafran Prezes Zarządu
Ireneusz Maksymiuk Członek Zarządu
Michał Mędrek Członek Zarządu
Mirosław Maziarka Członek Zarządu

Plik	Opis

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe		771 826	800 066	784 516
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		0	0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe		762 664	782 700	767 172
3. Inwestycje długoterminowe		74	74	74
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe		74	74	74
a) w pozostałych jednostkach		74	74	74
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		9 088	17 292	17 270
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		9 088	17 292	17 270
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0	0
II. Aktywa obrotowe		821 693	950 964	1 009 635
1. Zapasy		100 038	107 972	106 460
2. Należności krótkoterminowe		297 585	359 219	436 285
2.1. Od jednostek powiązanych		255 442	333 084	387 827
2.2. Od pozostałych jednostek		42 143	26 135	48 458
3. Inwestycje krótkoterminowe		417 430	481 906	461 405
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		417 430	481 906	461 405
a) w jednostkach powiązanych		290 000	350 000	225 000

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		127 430	131 906	236 405
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		6 640	1 867	5 485
Aktywa razem		1 593 519	1 751 030	1 794 151
PASYWA				
I. Kapitał własny		1 158 894	1 157 634	1 118 482
1. Kapitał zakładowy		110 422	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy		327 609	327 609	327 217
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		64 949	64 949	65 341
4. Pozostałe kapitały rezerwowe		541 915	541 915	541 915
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		112 739		
6. Zysk (strata) netto		1 260	112 739	73 587
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		434 625	593 396	675 669
1. Rezerwy na zobowiązania		78 156	80 067	71 105
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		43 503	37 315	33 177
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		31 013	38 375	30 699
a) długoterminowa		10 379	10 449	9 251
b) krótkoterminowa		20 634	27 926	21 448
1.3. Pozostałe rezerwy		3 640	4 377	7 229
a) długoterminowe		154	218	174
b) krótkoterminowe		3 486	4 159	7 055
2. Zobowiązania długoterminowe		4 048	4 387	4 096
2.1. Wobec pozostałych jednostek		4 048	4 387	4 096
3. Zobowiązania krótkoterminowe		352 421	508 942	600 468
3.1. Wobec jednostek powiązanych		71 475	100 332	162 610
3.2. Wobec pozostałych jednostek		279 002	408 476	435 567
3.3. Fundusze specjalne		1 944	134	2 291
3.4. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0	0
Pa sy w a r a z e m		1 593 519	1 751 030	1 794 151

Wartość księgowa		1 158 894	1 157 634	1 118 482
Liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		83,96	83,87	81,03
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750	13 802 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		83,96	83,87	81,03

POZYCJE POZABILANSOWE

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
Należności warunkowe				
1. Inne (z tytułu)		8 700	9 711	644
zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu		7 980	8 664	643
zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu nieruchomości		720	1 047	1
Pozycje pozabilansowe, razem		8 700	9 711	644

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2020	półrocze / 2019
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		797 811	1 066 713
- od jednostek powiązanych		719 630	960 564
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		717 543	960 475
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		80 268	106 238
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		751 304	973 572
-jednostkom powiązanym		674 499	877 966

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2020	półrocze / 2019
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		672 336	877 024
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		78 968	96 548
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		46 507	93 141
IV. Koszty sprzedaży		6 920	7 312
V. Koszty ogólnego zarządu		4 054	3 757
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		35 533	82 072
VII. Pozostałe przychody operacyjne		16 791	75
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		139	0
2. Dotacje		16 551	0
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	0
4. Inne przychody operacyjne		101	75
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		36 790	7 567
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	9
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		31	226
3. Inne koszty operacyjne		36 759	7 332
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		15 534	74 580
X. Przychody finansowe		2 554	3 036
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	106
- od jednostek powiązanych, w tym:		0	0
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
- od pozostałych jednostek, w tym:		0	106
- w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	106
2. Odsetki, w tym:		2 554	2 930
- od jednostek powiązanych		2 278	1 851
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		2 436	2 425
1. Odsetki w tym:		798	785
- 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		1 638	1 640
XII. Udział w zyskach (stratach) jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0	0
XIII. Zysk (strata) brutto		15 652	75 191
XIV. Podatek dochodowy		14 392	1 604
a) część bieżąca		0	1 900
b) część odroczone		14 392	-296
XV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0
XVI. Zysk (strata) netto		1 260	73 587
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		40 412	95 699
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		2,93	6,93
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		2,93	6,93

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł		
	półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 157 634	1 112 252	1 112 252
I.a Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 157 634	1 112 252	1 112 252
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	110 422	110 422	110 422
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	110 422	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	327 609	327 178	327 178
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	431	39
a) zwiększenia (z tytułu)	0	431	39

	w tys. zł		
	półrocze / 2020	2019	półrocze / 2019
_ przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	0	431	39
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	327 609	327 609	327 217
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	64 949	65 380	65 380
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	-431	-39
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	431	39
_ przeniesienie na kapitał zapasowy kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	0	431	39
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	64 949	64 949	65 341
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	541 915	519 520	519 520
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	22 395	22 395
a) zwiększenia (z tytułu)	0	22 395	22 395
_ przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2018 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	22 395	22 395
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	541 915	541 915	541 915
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	112 739	89 752	89 752
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	112 739	89 752	89 752
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	112 739	89 752	89 752
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	89 752	89 752
- dywidenda dla akcjonariuszy	0	67 357	67 357
_ przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2018 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	22 395	22 395
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	112 739	0	0
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	112 739	0	0
6. Wynik netto	1 260	112 739	73 587
a) zysk netto	1 260	112 739	73 587
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 158 894	1 157 634	1 118 482
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 158 894	1 157 634	1 118 482

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	półrocze / 2020	półrocze / 2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 260	73 587
II. Korekty razem	-37 512	-30 064
1. Amortyzacja	48 119	46 297
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-12	40
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 969	-1 842
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-139	800
5. Zmiana stanu rezerw	-1 911	8 595
6. Zmiana stanu zapasów	7 934	-12 654
7. Zmiana stanu należności	61 634	-81 734
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-154 599	22 284
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 431	-11 920
10. Inne korekty		70
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (+/-II) - metoda pośrednia	-36 252	43 523
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	62 923	188 646
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	645	1 689
2. Z aktywów finansowych, w tym:	2 278	1 957
a) w jednostkach powiązanych	2 278	1 957
- dywidendy i udziały w zyskach		106
- odsetki	2 278	1 851
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- odsetki	0	0
3. Inne wpływy inwestycyjne	60 000	185 000
II. Wydatki	29 368	86 067
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29 368	26 067
2. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	

	w tys. zł	
	półrocze / 2020	półrocze / 2019
b) w pozostałych jednostkach	0	0
3. Inne wydatki inwestycyjne	0	60 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	33 555	102 579
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	0
1. Kredyty i pożyczki		0
2. Inne wpływy finansowe	0	
II. Wydatki	1 791	2 076
1. Spłaty kredytów i pożyczek	0	
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 483	1 961
3. Odsetki	308	115
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 791	-2 076
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 488	144 026
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 476	143 986
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	12	-40
F. Środki pieniężne na początek okresu	131 916	92 386
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	127 428	236 412
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 146	2 341

I. Niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami:

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

	I półrocze 2020	I półrocze 2019
zmiana bilansowa	-156 521	87 768
Korekty:		
zmiana stanu zobowiązań	1 967	1 994
z tyt. środ.trw. w budowie		
zmiana stanu zobowiązań krótk.		
z tyt. leasingu finansowego	-45	-121
zmiana stanu zobowiązań z tytułu dywidendy	0	-67 357
Korekty razem	1 922	-65 484
W rachunku przepływów pieniężnych	-154 599	22 284

DODATKOWE WYMOGI DLA EMITENÓW BĘDĄCYCH ASI

W przypadku emitenta papierów wartościowych będącego alternatywną spółką inwestycyjną półroczne sprawozdanie finansowe obejmuje dodatkowo zestawienie lokat oraz zestawienie informacji dodatkowych, których zakres został określony w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych

Plik	Opis

INFORMACJA DODATKOWA**INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU ZA I PÓŁROCZE 2020 r.**

Przygotowana na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji

bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. poz. 757).

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu

Raport półroczny za pierwsze półrocze 2020 r. został sporządzony stosownie do przepisów Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami oraz stosownie do zasad prowadzenia rachunkowości obowiązujących w Spółce.

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

Zasady rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do opisanych w raporcie rocznym za rok 2019, przekazanym do publicznej wiadomości w dniu 23 kwietnia 2020 r.

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

Nie wystąpiły.

3. Sezonowość, cykliczność działalności

Działalność Spółki nie charakteryzuje się silną sezonowością. Jednakże czynniki zewnętrzne, takie jak sytuacja makroekonomiczna, warunki pogodowe czy zachowania konsumentów mogą wpływać na kształtowanie się przychodów ze sprzedaży w poszczególnych częściach roku (sprzedaż opon letnich oraz sprzedaż opon zimowych).

4. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

T.C. Dębica S.A. dokonała w pierwszym półroczu 2020 r. odpisów aktualizujących wartość zapasów w wysokości 75 tys. zł, które miały wpływ na poziom pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczyły:

- a) zapasów wyrobów: 0 tys. zł
 - b) zapasów surowców i materiałów: 75 tys. zł
- Razem 75 tys. zł

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

Nie wystąpiły.

6. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw na dzień 30.06.2020 r.

Rezerwy krótkoterminowe

w tys. zł

Rezerwa na świadczenia pracownicze

Stan na początek okresu	27 926
- zwiększenia: utworzenie rezerwy	19 480
- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy	26 772
Stan na koniec okresu	20 634

Rezerwa na restrukturyzację

Stan na początek okresu	4 159
- zwiększenia: utworzenie rezerwy	
- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy	673
Stan na koniec okresu	3 486

Rezerwy długoterminowe

w tys. zł

Rezerwa na świadczenia emerytalne	
Stan na początek okresu	10 449
- zwiększenia: utworzenie rezerwy	
- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy	70
Stan na koniec okresu	10 379
Rezerwa na udzielone gwarancje na ogumienie	
Stan na początek okresu	218
- zwiększenia: utworzenie rezerwy	
- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy	64
Stan na koniec okresu	154

7. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniósł 43,5 mln zł i wzrósł o 6,2 mln zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. Wzrost rezerwy wynika z różnicy stawek podatkowej i rachunkowej amortyzacji majątku trwałego Spółki.

Stan aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniósł 9,1 mln zł i obniżył się o 8,2 mln zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. Za I półrocze 2020 Spółka zanotowała stratę podatkową w wysokości 3,2 mln zł. W związku z powyższym, zgodnie z zasadą rachunkową ostrożności wyceny Spółka przyjęła stawkę 0% podatku dla krótkoterminowych składników aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień bilansowy 30 czerwca 2020 r.

Od roku 2013 Spółka korzysta z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie posiadanego zezwolenia nr 134/ARP/2008 z dnia 27 lutego 2008 roku na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec. Na dzień bilansowy 30 czerwca 2020 r. kwota pozostałej do wykorzystania pomocy publicznej wynosi 0,8 mln zł w wartości zdyskontowanej, tj. 1,4 mln zł w wartości nominalnej i nie zmieniła się istotnie w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2019. Zarząd Spółki nie widzi ryzyka braku pełnego wykorzystania ulgi do końca obowiązywania okresu Zezwolenia, tj. do 31 grudnia 2026 r.

8. Istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W pierwszym półroczu 2020 nie wystąpiły istotne transakcje sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

W pierwszym półroczu 2020 wystąpiły istotne zwiększenia rzeczowych aktywów trwałych, głównie maszyn branżowych na wartość 27,4 mln zł.

9. Istotne zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Nie wystąpiły.

10. Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych

Nie wystąpiły.

11. Korekty błędów poprzednich okresów

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

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

18. Dywidenda

Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z dnia 25 sierpnia 2020 r. przeznaczono kwotę 56 315 220,00 zł (słownie: pięćdziesiąt sześć milionów trzysta piętnaście tysięcy dwieście dwadzieścia złotych 00/100) na dywidendę dla akcjonariuszy w wysokości 4,08 zł na jedną akcję, ustalając dzień 9 października 2020 r. jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) oraz dzień 17 grudnia 2020 r. jako termin wypłaty dywidendy.

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

Nie wystąpiły.

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

Zobowiązanie warunkowe z tytułu programu dyskonta weksli na dzień bilansowy 30 czerwca 2020 r. wynoszą 19 253 tys. zł, jest to spadek w stosunku do końca roku o 34 200 tys. zł. Na dzień prezentacji sprawozdania półrocznego wartość niespłaconych przez klientów weksli wynosi 4 274 371,23 zł. Są to weksle z datą wykupu 19 listopada 2020 r.

21. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego**21.1 Wpływ pandemii COVID-19**

Walka z pandemią COVID-19 i jej konsekwencje były głównym czynnikiem wpływającym na wyniki Spółki w pierwszym półroczu 2020.

Zarząd kontynuuje monitorowanie wpływu pandemii COVID-19 na aspekty finansowe, biznesowe oraz operacyjne Spółki i podejmuje adekwatne decyzje zapewniające ciągłość działania oraz bezpieczną i stabilną sytuację firmy. Skala działalności operacyjnej Spółki jest i będzie dostosowywana dla aktualnej sytuacji rynkowej.

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 funkcjonuje 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 raportuje swoje działania do Zarządu Spółki.

b) Zapewnienie bezpieczeństwa pracownikom:

Z chwilą rozprzestrzeniania się koronawirusa 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 otrzymali 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, mogą pracować 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. Działalność produkcyjna została wznowiona 17 kwietnia 2020 r. Spadek popytu w całej Europie spowodował konieczność ograniczenia produkcji w kolejnych miesiącach, co znalazło odzwierciedlenie w rozpoznanym przez Spółkę koszcie niewykorzystanych zdolności produkcyjnych w wysokości 36,4 mln zł. Zgodnie z przyjętymi przez Spółkę zasadami rachunkowości koszty niewykorzystanych zdolności produkcyjnych rozpoznawane są w Rachunku zysków i strat w pozycji Pozostałe koszty operacyjne.

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. Spółka bez zakłóceń realizuje wszystkie zobowiązania handlowe wobec kontrahentów, zobowiązania wobec pracowników oraz wszelkie zobowiązania publiczno-prawne.

b) Monitorowanie stanu pożyczek

Na dzień bilansowy 30 czerwca 2020 r. stan pożyczek do Goodyear wyniósł 290 mln zł, 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 skorzystała z rządowego programu wsparcia w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej, w ramach dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych otrzymała dotację w wysokości 16,6 mln zł.

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.

Z uwagi na dynamicznie zmieniające się okoliczności, podwyższony poziom niepewności rynkowej oraz niepewność co do dalszego wpływu pandemii COVID-19 (w tym ewentualnej tzw. drugiej fali) na gospodarkę, branżę, partnerów biznesowych Spółki oraz zachowania konsumentów, w opinii Zarządu nie należy traktować danych za I półrocze 2020 r. jako źródła jakichkolwiek wskazówek czy prognoz w odniesieniu do wyników Spółki w kolejnych okresach.

21.2 Wyniki kontroli podatkowych

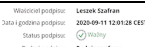

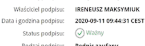

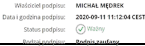

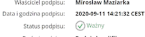

Raportem bieżącym nr 7/2020 opublikowanym dnia 24 kwietnia 2020 r. Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica SA poinformował o otrzymaniu wyniku kontroli celno-skarbowej przeprowadzonej przez Małopolski Urząd Celno-Skarbowy w zakresie wywiązywania się z obowiązków płatnika podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2014 („Kontrola”, „Wynik kontroli”). W okresie objętym Kontrolą Spółka jako płatnik korzystała na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych ze zwolnienia z obowiązku poboru podatku u źródła w odniesieniu do należności licencyjnych z tytułu umowy o pomocy technicznej i udzielaniu licencji (o zawarciu której poinformowała w raporcie bieżącym nr 17/2014, a o rozwiązaniu której od 1 stycznia 2018 r. poinformowała w raporcie bieżącym nr 2/2018). W Wyniku kontroli stwierdzono, że Spółka w sposób nieuprawniony korzystała ze zwolnienia z poboru podatku u źródła. Spółka nie zgadza się z Wynikami kontroli i uważa, że korzystanie z ww. zwolnienia było prawidłowe. Ze względu na rozbieżność stanowiska Spółki i Urzędu Celno-Skarbowego, w wyniku zakończonej Kontroli możliwe jest wszczęcie postępowania podatkowego przeciwko Spółce. W razie niekorzystnego rozstrzygnięcia postępowania podatkowego dotyczącego korzystania ze zwolnienia z obowiązku poboru podatku źródła w okresie objętym powyższą Kontrolą, może powstać obowiązek zapłaty przez Spółkę zaległości podatkowej w wysokości 13,4 mln zł wraz z odsetkami za zwłokę, które na dzień publikacji raportu bieżącego wynosiłyby ok. 6 mln zł i kwoty te bezpośrednio przełożyłyby się na wynik finansowy Spółki.

Raportem bieżącym nr 10/2020 opublikowanym dnia 18 maja 2020 r. Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica SA („Spółka”) poinformowała o otrzymaniu wyniku kontroli celno-skarbowej przeprowadzonej przez Małopolski Urząd Celno-Skarbowy w zakresie wywiązywania się z obowiązków płatnika podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2015 („Kontrola”, „Wynik kontroli”). W okresie objętym Kontrolą Spółka jako płatnik korzystała na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych ze zwolnienia z obowiązku poboru podatku u źródła w odniesieniu do należności licencyjnych z tytułu umowy o pomocy technicznej i udzielaniu licencji (o zawarciu której poinformowała w raporcie bieżącym nr 17/2014, a o rozwiązaniu której od 1 stycznia 2018 r. poinformowała w raporcie bieżącym nr 2/2018). W Wyniku kontroli stwierdzono, że Spółka w sposób nieuprawniony korzystała ze zwolnienia z poboru podatku u źródła. Spółka, podobnie jak w przypadku wyniku kontroli za rok 2014, o którym informowała raportem bieżącym nr 7/2020 z 24 kwietnia 2020 r. nie zgadza się z Wynikami kontroli i uważa, że korzystanie z ww. zwolnienia było prawidłowe. Ze względu na rozbieżność stanowiska Spółki i Urzędu Celno-Skarbowego, w wyniku zakończonej Kontroli możliwe jest wszczęcie postępowania podatkowego przeciwko Spółce. W razie niekorzystnego rozstrzygnięcia postępowania podatkowego dotyczącego korzystania ze zwolnienia z obowiązku poboru podatku u źródła w okresie objętym Kontrolą, może powstać obowiązek zapłaty przez Spółkę zaległości podatkowej w wysokości 16,1 mln zł wraz z odsetkami za zwłokę, które na dzień publikacji raportu bieżącego wynosiłyby ok. 6,1 mln zł i kwoty te bezpośrednio przełożyłyby się na wynik finansowy Spółki.

W oparciu o otrzymaną opinię Doradcy podatkowego Zarząd zdecydował o nie tworzeniu rezerwy na potencjalną zaległość podatkową wynikającą z wymienionych kontroli podatkowych.

Plik	Opis

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
	Leszek Szafran	Prezes Zarządu - Dyrektor ds. Sprzedaży	 <small> Miodocel podpis: Leszek Szafran Data i godzina podpisu: 2020-05-11 12:01:24 CEST Status podpisu:  Weryfikacja Rodzaj podpisu: Podpis elektroniczny </small>
	Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	 <small> Miodocel podpis: IRENEUSZ MAKSYMIOUK Data i godzina podpisu: 2020-05-11 09:44:31 CEST Status podpisu:  Weryfikacja Rodzaj podpisu: Podpis elektroniczny </small>
	Michał Mędrak	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Logistyki	 <small> Miodocel podpis: MICHAL MEDRAK Data i godzina podpisu: 2020-05-11 11:12:04 CEST Status podpisu:  Weryfikacja Rodzaj podpisu: Podpis elektroniczny </small>
	Mirosław Maziarka	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Produkcji	 <small> Miodocel podpis: MIROSŁAW MAZIARKA Data i godzina podpisu: 2020-05-11 14:21:32 CEST Status podpisu:  Weryfikacja Rodzaj podpisu: Podpis kwalifikowany </small>

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)**Półroczne sprawozdanie Zarządu z działalności T.C. Dębica S.A. za I PÓLROCZE 2020 r.**

Przygotowane na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. poz. 757).

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu

Raport półroczny za pierwsze półrocze 2020 r. został sporządzony stosownie do przepisów Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami oraz stosownie do zasad prowadzenia rachunkowości obowiązujących w Spółce.

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

Zasady rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do opisanych w raporcie rocznym za rok 2019, przekazany do publicznej wiadomości w dniu 23 kwietnia 2020 r.

2. Podstawowe zagrożenia i ryzyka związane z pozostałymi miesiącami roku obrotowego

Podstawowymi zagrożeniami i ryzykami związanymi z pozostałymi miesiącami roku obrotowego mogą być:

- a) poziom zamówień od klientów Spółki: podmiotów powiązanych i niepowiązanych;
- b) wpływ pandemii COVID-19 na działalność produkcyjną;
- c) zmiana kursów walutowych, głównie euro i dolara amerykańskiego;
- d) koszty surowców: zmiany cen surowców, które przekładają się na koszty działalności Spółki.

3. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie i półrocza wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta

W pierwszym półroczu 2020 r. Firma Oponiarska Dębica S.A. uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 797,8 mln zł, o 25,2 proc. niższe niż w pierwszym półroczu 2019 r.

Za drugi kwartał 2020 r. odnotowano spadek przychodów ze sprzedaży o 41,7 proc. r/r.

Zysk netto za pierwsze półrocze 2020 r. wyniósł 1,3 mln zł, czyli o 98,2 proc. mniej w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

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

Komentarz do Rachunku zysków i strat

Sprzedaż do podmiotów z Grupy Goodyear za pierwsze półrocze 2020 r. wyniosła 719,6 mln zł, tj. o 241,0 mln zł mniej w stosunku do pierwszego półrocza 2019 r. Za 6 miesięcy 2020 r. sprzedaż ta stanowiła 90,2 proc. sprzedaży ogółem, wobec 90,0 proc. w analogicznym okresie 2019 r.

Sprzedaż do podmiotów niepowiązanych wyniosła 78,2 mln zł, i spadła o 26,3 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek powiązanych za pierwsze półrocze 2020 wyniósł 45,1 mln zł i był niższy o 37,5 mln zł w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego.

Marża zysku brutto w relacji do przychodów od tych podmiotów spadła z poziomu 8,6% do poziomu 6,3% w porównaniu do analogicznego okresu 2019 r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek niepowiązanych za pierwsze półrocze 2020 r. osiągnięty na poziomie 1,4 mln zł

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek niepowiązanych za pierwsze półrocze 2020 r. osiągnięty na poziomie 1,4 mln zł był niższy o 9,1 mln zł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Marża zysku brutto w relacji do przychodów od tych podmiotów spadła z 9,9 proc. do 1,8 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży ogółem za pierwsze półrocze 2020 r. wyniósł 46,5 mln zł, marża zysku brutto w relacji do całości przychodów wyniosła 5,8 proc. Dla porównania zysk brutto ze sprzedaży ogółem za pierwsze półrocze 2019 r. wyniósł 93,1 mln zł, a jego marża w relacji do przychodów wyniosła 8,7 proc.

Jednostkowe koszty produkcji w pierwszym półroczu 2020 r. są wyższe o 12,1 proc. w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku. Wzrost nastąpił przede wszystkim w kosztach przerobu.

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu wyniosły 11,0 mln zł, o 0,1 mln zł mniej niż w pierwszym półroczu 2019 r. Udział tych kosztów w wartości sprzedaży wyniósł 1,4 proc. wobec 1,0 proc. za pierwsze półrocze roku ubiegłego.

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej za pierwsze półrocze 2020 r. jest kosztem w kwocie 20,0 mln zł wobec kosztu 7,5 mln zł w pierwszym półroczu 2019 r.

Za 6 miesięcy 2020 r. zle długi były przychodem w kwocie 0,04 mln zł, wobec kosztu 0,2 mln zł w analogicznym okresie roku ubiegłego, czyli osiągnęły wynik lepszy o 0,2 mln zł.

W pierwszym półroczu 2020 r. nie poniesiono kosztów likwidacji środków trwałych, podczas gdy w analogicznym okresie roku ubiegłego koszty te wyniosły 0,2 mln zł.

Za 6 miesięcy 2020 r. uzyskano zysk ze sprzedaży środków trwałych w wysokości 0,1 mln zł, czyli wynik o 0,1 mln zł lepszy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

W pierwszym półroczu 2020 r. nie poniesiono kosztów restrukturyzacji, podczas gdy za 6 miesięcy 2019 r. wyniosły one 6,8 mln zł.

W pierwszym półroczu 2020 r. poniesiono natomiast koszty niewykorzystanych zdolności produkcyjnych w wysokości 36,4 mln zł.

W pierwszym półroczu 2020 r. uzyskano również dotację z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych w wysokości 16,6 mln zł w ramach rządowego wsparcia w związku z wystąpieniem pandemii koronawirusa.

Inne pozostałe koszty operacyjne wyniosły 0,3 mln zł i utrzymały się na podobnym poziomie w porównaniu do okresu analogicznego roku ubiegłego.

Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) wyniósł 15,5 mln zł, jest to o 59,1 mln zł mniej r/r, a marża EBIT-u w relacji do przychodów spadła do 1,9 proc. wobec 7,0 proc. w pierwszym półroczu 2019 r.

Działalność finansowa za pierwsze półrocze 2020 r. wygenerowała zysk w wysokości 0,1 mln zł wobec zysku 0,6 mln zł w analogicznym okresie 2019 r.

Na taki poziom wyniku z działalności finansowej miały wpływ:

różnice kursowe, które wygenerowały koszt w kwocie 1,6 mln zł, podobnie jak w pierwszym półroczu 2019 r.;

przychody finansowe od wolnych środków w wysokości 0,2 mln zł wobec 1,0 mln zł w analogicznym okresie roku ubiegłego;

odsetki od udzielonej pożyczki podmiotom powiązanim w kwocie 2,3 mln zł wobec 1,8 mln zł w pierwszym półroczu 2019 r.;

koszty dyskonta weksli i pozostałych odsetek wynoszące 0,8 mln zł, wobec 0,7 mln zł w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Zysk brutto przed opodatkowaniem za pierwsze półrocze 2020 r. wyniósł 15,7 mln zł, tj. o 79,1 proc. mniej r/r.

Zysk netto za pierwsze półrocze 2020 r. wyniósł 1,3 mln zł, o 98,2 proc. mniej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Komentarz do Bilansu

Na koniec czerwca 2020 r. aktywa trwałe wyniosły 771,8 mln zł i były niższe o 28,2 mln zł porównując stan z początku 2020 r.

Wartość rzeczowych aktywów trwałych obniżyła się o 20,0 mln zł, z czego zakończone programy inwestycyjne w I półroczu 2020 r. zwiększyły majątek trwały o 27,4 mln zł, amortyzacja istniejącego majątku trwałego obniżyła jego wartość o 48,1 mln zł, pozostałe zmiany (głównie leasing finansowy) spowodowały jego wzrost o 0,7 mln zł.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosły 9,1 mln zł, jest to spadek o 8,2 mln zł w stosunku do początku 2020 r.

Aktywa obrotowe wyniosły 821,7 mln zł i spadły w ciągu pierwszego półrocza 2020 r. o 129,3 mln zł.

Należności krótkoterminowe wyniosły 297,6 mln zł i spadły o 61,6 mln zł w stosunku do początku 2020 r., w tym: od jednostek powiązanych spadły o 77,6 mln zł, a od pozostałych jednostek wzrosły o 16,0 mln zł.

Zapasy spadły o 7,9 mln zł do poziomu 100,0 mln zł. Zmiana ta została spowodowana spadkiem Zapasów Surowców i Materiałów o 14,4 mln zł do wysokości 67,6 mln zł, natomiast Zapas Produkcji w Toku wyniósł 29,8 mln zł, co jest wzrostem o 5,7 mln zł. Zapas Towarów wzrósł do poziomu 0,8 mln zł. Zapas Wyrobów Gotowych pozostał na podobnym poziomie jak na koniec 2019 roku, tj. 1,8 mln zł.

Krótkoterminowe aktywa finansowe wyniosły 417,4 mln zł i spadły w ciągu pierwszego półrocza 2020 r. o 64,5 mln zł.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne spadły o 4,5 mln zł. Wartość pożyczek udzielonych podmiotom powiązanym na koniec czerwca 2020 r. wyniosła 290,0 mln zł (spadek o 60 mln zł w stosunku do początku roku 2020).

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyniosły 6,6 mln zł i wzrosły w stosunku do początku roku o 4,8 mln zł, głównie z tytułu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Aktywa Spółki na dzień 30 czerwca 2020 r. wyniosły 1 593,5 mln zł i spadły w ciągu pierwszego półrocza o 157,5 mln zł.

Na dzień 30 czerwca 2020 r. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły 434,6 mln zł i w ciągu pierwszego półrocza spadły o 158,8 mln zł.

Rezerwy na zobowiązania spadły o 1,9 mln zł, w tym: rezerwa na świadczenia pracownicze spadła o 7,4 mln zł, a rezerwa restrukturyzacyjna spadła o 0,7 mln zł. W pozycji rezerwa z tytułu podatku odroczonego nastąpił wzrost o 6,2 mln zł, do poziomu 43,5 mln zł.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 30 czerwca 2020 wyniosły 352,4 mln zł i spadły w stosunku do końca roku 2019 o 156,5 mln zł. Krótkoterminowe zobowiązania wobec jednostek powiązanych spadły o 28,9 mln zł, zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek spadły o 129,4 mln zł. Fundusze specjalne wzrosły o 1,8 mln zł.

Zobowiązania długoterminowe (z tytułu leasingu) spadły o 0,3 mln zł do poziomu 4,0 mln zł.

Na koniec czerwca 2020 r. kapitał własny Spółki wyniósł 1 158,9 mln zł i wzrósł o 1,3 mln zł w pierwszym półroczu 2020 r. z tytułu zysku netto.

Komentarz do Rachunku przepływów pieniężnych

Za pierwsze półrocze 2020 r. działalność operacyjna wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości 36,3 mln zł. Zysk netto i amortyzacja wygenerowały dodatnie przepływy w kwocie 49,4 mln zł, a wzrost kapitału pracującego dał 85,0 mln zł ujemnych przepływów. Zmiana rezerw i rozliczeń międzyokresowych kosztów wygenerowała 1,5 mln zł dodatnich przepływów, a pozostałe tytuły wygenerowały 2,2 mln zł ujemnych przepływów pieniężnych.

W pierwszym półroczu 2020 r. działalność inwestycyjna wygenerowała dodatnie przepływy w wysokości 33,6 mln zł. Na nabycie rzeczowych aktywów trwałych przeznaczono 29,3 mln zł. Spłata pożyczki od podmiotu powiązanego wygenerowała 60,0 mln zł dodatnich przepływów pieniężnych. Od pożyczki udzielonej podmiotowi powiązanemu uzyskano 2,3 mln zł odsetek, natomiast ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych uzyskano 0,6 mln zł dodatnich przepływów pieniężnych.

Działalność finansowa wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości 1,8 mln zł. Zapłata odsetek wyniosła

0,3 mln zł, a spłata rat leasingowych 1,5 mln zł.

Przepływy pieniężne netto za pierwsze półrocze 2020 r. były ujemne i wyniosły 4,5 mln zł. Stan środków pieniężnych spadł w ciągu pierwszego półrocza 2020 r. o 4,5 mln zł, z 131,9 mln zł na koniec grudnia 2019 r. do 127,4 mln zł na koniec czerwca 2020 r.

5. Opis zmian organizacji grupy kapitałowej

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

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników na rok 2020.

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

Wg informacji posiadanych przez Spółkę, na dzień przekazania raportu okresowego za 1 półrocze 2020 r. akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki byli:

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

* Źródło: Raport bieżący nr 21/2020 Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% głosów na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu 25 sierpnia 2020 r. , data publikacji: 25.08.2020 r.

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

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

9. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań lub wierzytelności

Raportem bieżącym nr 7/2020 opublikowanym dnia 24 kwietnia 2020 r. Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica SA poinformował o otrzymaniu wyniku kontroli celno-skarbowej przeprowadzonej przez Małopolski Urząd Celno-Skarbowy w zakresie wywiązywania się z obowiązków płatnika podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2014 („Kontrola”, „Wynik kontroli”). W okresie objętym Kontrolą Spółka jako płatnik korzystała na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych ze zwolnienia z obowiązku poboru podatku u źródła w odniesieniu do należności licencyjnych z tytułu umowy o pomocy technicznej i udzielaniu licencji (o zawarciu której poinformowała w raporcie bieżącym nr 17/2014, a o rozwiązaniu której od 1 stycznia 2018 r. poinformowała w raporcie bieżącym nr 2/2018). W Wyniku kontroli stwierdzono, że Spółka w sposób nieuprawniony korzystała ze zwolnienia z poboru podatku u źródła. Spółka nie zgadza się z Wynikami kontroli i uważa, że korzystanie z ww. zwolnienia było prawidłowe. Ze względu na rozbieżność stanowiska Spółki i Urzędu Celno-Skarbowego, w wyniku zakończonej Kontroli możliwe jest wszczęcie postępowania podatkowego przeciwko Spółce. W razie niekorzystnego rozstrzygnięcia postępowania podatkowego dotyczącego korzystania ze zwolnienia z obowiązku poboru podatku źródła w okresie objętym powyższą Kontrolą, może powstać obowiązek zapłaty przez Spółkę zaległości podatkowej w wysokości 13,4 mln zł wraz z odsetkami za zwłokę, które na dzień publikacji raportu bieżącego wynosiłyby ok. 6 mln zł i kwoty te bezpośrednio przełożyłyby się na wynik finansowy Spółki.

Raportem bieżącym nr 10/2020 opublikowanym dnia 18 maja 2020 r. Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica SA („Spółka”) poinformował, o otrzymaniu wyniku kontroli celno-skarbowej przeprowadzonej przez Małopolski Urząd Celno-Skarbowy w zakresie wywiązywania się z obowiązków płatnika podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2015 („Kontrola”, „Wynik kontroli”). W okresie objętym Kontrolą Spółka jako płatnik korzystała na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych ze zwolnienia z obowiązku poboru podatku u źródła w odniesieniu do należności licencyjnych z tytułu umowy o pomocy technicznej i udzielaniu licencji (o zawarciu której poinformowała w

raporcie bieżącym nr 17/2014, a o rozwiązaniu której od 1 stycznia 2018 r. poinformowała w raporcie bieżącym nr 2/2018). W Wyniku kontroli stwierdzono, że Spółka w sposób nieuprawniony korzystała ze zwolnienia z poboru podatku u źródła. Spółka, podobnie jak w przypadku wyniku kontroli za rok 2014, o którym informowała raportem bieżącym nr 7/2020 z 24 kwietnia 2020 r. nie zgadza się z Wynikami kontroli i uważa, że korzystanie z ww. zwolnienia było prawidłowe. Ze względu na rozbieżność stanowiska Spółki i Urzędu Celno-Skarbowego, w wyniku zakończonej Kontroli możliwe jest wszczęcie postępowania podatkowego przeciwko Spółce. W razie niekorzystnego rozstrzygnięcia postępowania podatkowego dotyczącego korzystania ze zwolnienia z obowiązku poboru podatku u źródła w okresie objętym Kontrolą, może powstać obowiązek zapłaty przez Spółkę zaległości podatkowej w wysokości 16,1 mln zł wraz z odsetkami za zwłokę, które na dzień publikacji raportu bieżącego wynosiłyby ok. 6,1 mln zł i kwoty te bezpośrednio przełożyłyby się na wynik finansowy Spółki.

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

Nie wystąpiły.

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

Spółka nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczek ani gwarancji.

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


Nie wystąpiły.


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


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


- a) negatywny wpływ pandemii COVID-19 na popyt rynkowy;
- b) sytuacja makroekonomiczna: stan gospodarki w Polsce i Europie i jego wpływ na sytuację finansową klientów i konsumentów (w tym wpływ pandemii COVID-19 na światową gospodarkę);
- c) rozwój branży motoryzacyjnej: dynamika produkcji i sprzedaży aut w Polsce i Europie;
- d) poziom zamówień od klientów Spółki: podmiotów powiązanych i niepowiązanych;
- e) zmiana kursów walutowych, głównie euro i dolara amerykańskiego;
- f) koszty działalności: wpływ kosztów związanych z działalnością zakładu produkcyjnego w Dębicy;
- g) koszty surowców: zmiany cen surowców, które przekładają się na koszty działalności Spółki.

Plik	Opis

Właściciel podpisu: Leszek Szfran
Data i godzina podpisu: 2020-09-11 12:01:28 CEST
Status podpisu:  Ważny
Rodzaj podpisu: Podpis zaufany

Właściciel podpisu: IRENEUSZ MAKSYMUK
Data i godzina podpisu: 2020-09-11 09:44:31 CEST
Status podpisu:  Ważny
Rodzaj podpisu: Podpis zaufany

Właściciel podpisu: MICHAŁ MEDREK
Data i godzina podpisu: 2020-09-11 11:12:04 CEST
Status podpisu:  Ważny
Rodzaj podpisu: Podpis zaufany

Właściciel podpisu: Mirosław Maziarzka
Data i godzina podpisu: 2020-09-11 14:21:32 CEST
Status podpisu:  Ważny
Rodzaj podpisu: Podpis kwalifikowany

Właściciel podpisu: ANNA BOLANOWSKA
Data i godzina podpisu: 2020-09-10 11:35:15 CEST
Status podpisu:  Ważny
Rodzaj podpisu: Podpis zaufany