

skorygowany

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport kwartalny SA-Q

3 / 2020

kwartał / rok

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

za 3 kwartał roku obrotowego 2020 obejmujący okres od 2020-07-01 do 2020-09-30

data przekazania: 2020-11-17

## Firma Oponiarska "Dębica" Spółka Akcyjna

(pełna nazwa emitenta)

T.C. Dębica S.A.

(skrótowa nazwa emitenta)

motoryzacyjny

(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)

39-200

Dębica

(kod pocztowy)

(miejscowość)

1 Maja

1

(ulica)

(numer)

+48 14 670 28 31

(telefon)

+48 14 670 09 57

(fax)

www.debica.com.pl

(e-mail)

(www)

872-000-34-04

(NIP)

850004505

(REGON)

| WYBRANE DANE FINANSOWE   | w tys. zł   |   | w tys. EUR  |   |
|--|---|---|---|---|
|  | 3 kwartał(y)<br>narastająco /<br>2020 okres od<br>2020-01-01 do<br>2020-09-30 | 3 kwartał(y)<br>narastająco /<br>2019 okres od<br>2019-01-01 do<br>2019-09-30 | 3 kwartał(y)<br>narastająco /<br>2020 okres od<br>2020-01-01 do<br>2020-09-30 | 3 kwartał(y)<br>narastająco /<br>2019 okres od<br>2019-01-01 do<br>2019-09-30 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów  | 1 307 701   | 1 578 604   | 294 395   | 366 385   |
| II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej   | 66 339  | 96 636  | 14 934  | 22 429  |
| III. Zysk (strata) brutto  | 66 205  | 97 706  | 14 904  | 22 677  |
| IV. Zysk (strata) netto  | 54 237  | 92 455  | 12 210  | 21 458  |
| V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej  | 20 195  | 2 111   | 4 546   | 490   |
| VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej   | -63 621   | -10 625   | -14 323   | -2 466  |
| VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej   | -1 108  | -1 230  | -249  | -285  |
| VIII. Przepływy pieniężne netto, razem   | -44 534   | -9 744  | -10 026   | -2 262  |
| IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)   | 1 771 402   | 1 751 030   | 391 314   | 411 185   |
| X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)                   | 615 846   | 593 396   | 136 045   | 139 344   |
| XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)                             | 4 019   | 4 387   | 888   | 1 030   |
| XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)                           | 520 494   | 508 942   | 114 981   | 119 512   |
| XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)  | 1 155 556   | 1 157 634   | 255 270   | 271 841   |
| XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)                                      | 110 422   | 110 422   | 24 393  | 25 930  |
| XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)                                   | 13 802 750  | 13 802 750  | 13 802 750  | 13 802 750  |
| XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)   | 3,93  | 6,70  | 0,88  | 1,55  |
| XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)   | 3,93  | 6,70  | 0,88  | 1,55  |
| XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)           | 83,72   | 83,87   | 18,49   | 19,69   |
| XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego) | 83,72   | 83,87   | 18,49   | 19,69   |
| XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)  | 4,08  | 4,88  | 0,90  | 1,12  |

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

## SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

### BILANS

|   | w tys. zł  |   |   |  |
|---|--|---|---|--|
|   | stan na<br>2020-09-30<br>koniec kwartału /<br>2020 | stan na<br>2020-06-30<br>koniec poprz.<br>kwartału / 2020 | stan na<br>2019-12-31<br>koniec poprz. roku<br>/ 2019 | stan na<br>2019-09-30<br>koniec kwartału /<br>2019 |
| <b>AKTYWA</b>   |  |   |   |  |
| I. Aktywa trwałe                                      | 775 293  | 771 826   | 800 066   | 774 654  |
| 1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:            | 0  | 0   | 0   | 0  |
| 2. Rzeczowe aktywa trwałe                             | 756 037  | 762 664   | 782 700   | 756 938  |
| 3. Inwestycje długoterminowe                          | 74   | 74  | 74  | 74   |
| 3.1. Długoterminowe aktywa finansowe                  | 74   | 74  | 74  | 74   |
| a) w pozostałych jednostkach                          | 74   | 74  | 74  | 74   |
| 4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe          | 19 182   | 9 088   | 17 292  | 17 642   |
| 4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 19 182   | 9 088   | 17 292  | 17 642   |
| 4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe                  | 0  | 0   | 0   | 0  |
| II. Aktywa obrotowe                                   | 996 109  | 821 693   | 950 964   | 1 017 252  |
| 1. Zapasy   | 85 419   | 100 038   | 107 972   | 108 289  |
| 2. Należności krótkoterminowe                         | 482 682  | 297 585   | 359 219   | 452 724  |
| 2.1. Od jednostek powiązanych                         | 423 112  | 255 442   | 333 084   | 394 511  |
| 2.2. Od pozostałych jednostek                         | 59 570   | 42 143  | 26 135  | 58 213   |
| 3. Inwestycje krótkoterminowe                         | 422 896  | 417 430   | 481 906   | 451 672  |
| 3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                 | 422 896  | 417 430   | 481 906   | 451 672  |
| a) w jednostkach powiązanych                          | 340 000  | 290 000   | 350 000   | 225 000  |
| b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne           | 82 896   | 127 430   | 131 906   | 226 672  |
| 4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe         | 5 112  | 6 640   | 1 867   | 4 567  |
| <b>Aktywa razem</b>                                   | <b>1 771 402</b>                                   | <b>1 593 519</b>  | <b>1 751 030</b>                                      | <b>1 791 906</b>                                   |
| <b>PASYWA</b>   |  |   |   |  |
| I. Kapitał własny                                     | 1 155 556  | 1 158 894   | 1 157 634   | 1 137 350  |
| 1. Kapitał zakładowy                                  | 110 422  | 110 422   | 110 422   | 110 422  |
| 2. Kapitał zapasowy                                   | 327 609  | 327 609   | 327 609   | 327 224  |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny                      | 64 949   | 64 949  | 64 949  | 65 334   |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe                       | 598 339  | 541 915   | 541 915   | 541 915  |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych                      |  | 112 739   |   |  |
| 6. Zysk (strata) netto                                | 54 237   | 1 260   | 112 739   | 92 455   |
| II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania            | 615 846  | 434 625   | 593 396   | 654 556  |
| 1. Rezerwy na zobowiązania                            | 91 333   | 78 156  | 80 067  | 75 806   |
| 1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 49 646   | 43 503  | 37 315  | 36 056   |
| 1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne      | 39 304   | 31 013  | 38 375  | 34 098   |
| a) długoterminowa                                     | 10 291   | 10 379  | 10 449  | 9 168  |
| b) krótkoterminowa                                    | 29 013   | 20 634  | 27 926  | 24 930   |
| 1.3. Pozostałe rezerwy                                | 2 383  | 3 640   | 4 377   | 5 652  |
| a) długoterminowe                                     | 148  | 154   | 218   | 189  |
| b) krótkoterminowe                                    | 2 235  | 3 486   | 4 159   | 5 463  |
| 2. Zobowiązania długoterminowe                        | 4 019  | 4 048   | 4 387   | 3 951  |
| 2.1. Wobec pozostałych jednostek                      | 4 019  | 4 048   | 4 387   | 3 951  |
| 3. Zobowiązania krótkoterminowe                       | 520 494  | 352 421   | 508 942   | 574 799  |
| 3.1. Wobec jednostek powiązanych                      | 146 159  | 71 475  | 100 332   | 161 927  |
| 3.2. Wobec pozostałych jednostek                      | 372 686  | 279 002   | 408 476   | 410 894  |
| 3.3. Fundusze specjalne                               | 1 649  | 1 944   | 134   | 1 978  |
| 3.4. Inne rozliczenia międzyokresowe                  | 0  | 0   | 0   |  |
| <b>Pasywa razem</b>                                   | <b>1 771 402</b>                                   | <b>1 593 519</b>  | <b>1 751 030</b>                                      | <b>1 791 906</b>                                   |
| Wartość księgowa                                      | 1 155 556  | 1 158 894   | 1 157 634   | 1 137 350  |
| Liczba akcji (w szt.)                                 | 13 802 750   | 13 802 750  | 13 802 750  | 13 802 750   |

Komisja Nadzoru Finansowego

|  | w tys. zł  |   |   |  |
|--|--|---|---|--|
|  | stan na<br>2020-09-30<br>koniec kwartału /<br>2020 | stan na<br>2020-06-30<br>koniec poprz.<br>kwartału / 2020 | stan na<br>2019-12-31<br>koniec poprz. roku<br>/ 2019 | stan na<br>2019-09-30<br>koniec kwartału /<br>2019 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)             | 83,72  | 83,96   | 83,87   | 82,40  |
| Rozwodniona liczba akcji (w szt.)                  | 13 802 750   | 13 802 750  | 13 802 750  | 13 802 750   |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | 83,72  | 83,96   | 83,87   | 82,40  |

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

## POZYCJE POZABILANSOWE

|   | w tys. zł  |   |   |  |
|---|--|---|---|--|
|   | stan na<br>2020-09-30<br>koniec kwartału /<br>2020 | stan na<br>2020-06-30<br>koniec poprz.<br>kwartału / 2020 | stan na<br>2019-12-31<br>koniec poprz. roku<br>/ 2019 | stan na<br>2019-09-30<br>koniec kwartału /<br>2019 |
| Od pozostałych jednostek (z tytułu)   |  |   |   |  |
| otrzymanych gwarancji i poręczeń  |  |   |   |  |
| Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu) |  |   |   |  |
| otrzymanych gwarancji i poręczeń  |  |   |   |  |
| 1. Inne (z tytułu)  | 8 175  | 8 700   | 9 711   | 9 988  |
| - zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu             | 7 638  | 7 980   | 8 664   | 9 006  |
| - zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu ruchomości            | 537  | 720   | 1 047   | 982  |
| Pozycje pozabilansowe, razem  | 8 175  | 8 700   | 9 711   | 9 988  |

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

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

|   | w tys. zł   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
|   | 3 kwartał/2020<br>okres od<br>2020-07-01 do<br>2020-09-30 | 3 kwartały<br>narastająco /<br>2020 okres od<br>2020-01-01 do<br>2020-09-30 | 3 kwartał / 2019<br>okres od<br>2019-07-01 do<br>2019-09-30 | 3 kwartały<br>narastająco /<br>2019 okres od<br>2019-01-01 do<br>2019-09-30 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 509 890   | 1 307 701   | 511 891   | 1 578 604   |
| - od jednostek powiązanych  | 454 049   | 1 173 679   | 458 663   | 1 419 227   |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów                               | 452 998   | 1 170 541   | 458 815   | 1 419 290   |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                    | 56 892  | 137 160   | 53 076  | 159 314   |
| II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:          | 452 137   | 1 203 441   | 482 663   | 1 456 235   |
| - jednostkom powiązanym   | 404 265   | 1 078 764   | 438 301   | 1 316 267   |
| 1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                              | 401 811   | 1 074 147   | 437 946   | 1 314 970   |
| 2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                             | 50 326  | 129 294   | 44 717  | 141 265   |
| III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży                                  | 57 753  | 104 260   | 29 228  | 122 369   |
| IV. Koszty sprzedaży  | 4 211   | 11 131  | 3 321   | 10 633  |
| V. Koszty ogólnego zarządu  | 2 110   | 6 164   | 2 110   | 5 867   |
| VI. Zysk (strata) ze sprzedaży  | 51 432  | 86 965  | 23 797  | 105 869   |
| VII. Pozostałe przychody operacyjne                                     | 95  | 16 886  | 56  | 122   |
| 1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych               | 62  | 202   | 25  | 15  |
| 2. Dotacje  | 0   | 16 551  | 0   | 0   |
| 3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                         | 0   | 0   | 0   | 0   |

|  | w tys. zł   |   |   |   |
|--|---|---|---|---|
|  | 3 kwartał/2020<br>okres od<br>2020-07-01 do<br>2020-09-30 | 3 kwartały<br>narastająco /<br>2020 okres od<br>2020-01-01 do<br>2020-09-30 | 3 kwartał / 2019<br>okres od<br>2019-07-01 do<br>2019-09-30 | 3 kwartały<br>narastająco /<br>2019 okres od<br>2019-01-01 do<br>2019-09-30 |
| 4. Inne przychody operacyjne                                       | 33  | 133   | 31  | 107   |
| VIII. Pozostałe koszty operacyjne                                  | 722   | 37 512  | 1 797   | 9 355   |
| 1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych        | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                    | 9   | 40  | 1 674   | 1 900   |
| 3. Inne koszty operacyjne  | 713   | 37 472  | 123   | 7 455   |
| IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej                       | 50 805  | 66 339  | 22 056  | 96 636  |
| X. Przychody finansowe   | 380   | 2 850   | 1 649   | 4 685   |
| 1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                           | 0   | 0   | 0   | 106   |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:                                | 0   | 0   | 0   | 0   |
| - w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale               | 0   | 0   | 0   | 0   |
| b) od pozostałych jednostek, w tym:                                | 0   | 0   | 0   | 106   |
| - w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale               | 0   | 0   | 0   | 106   |
| 2. Odsetki, w tym:   | 296   | 2 850   | 1 649   | 4 579   |
| - od jednostek powiązanych   | 283   | 2 561   | 1 110   | 2 961   |
| 3. Inne  | 84  | 0   | 0   | 0   |
| XI. Koszty finansowe   | 632   | 2 984   | 1 190   | 3 615   |
| 1. Odsetki w tym:  | 632   | 1 430   | 1 039   | 1 824   |
| 2. Inne  | 0   | 1 554   | 151   | 1 791   |
| XII. Zysk (strata) brutto  | 50 553  | 66 205  | 22 515  | 97 706  |
| XIII. Podatek dochodowy  | -2 424  | 11 968  | 3 647   | 5 251   |
| a) część bieżąca   | 1 527   | 1 527   | 1 140   | 3 040   |
| b) część odroczone   | -3 951  | 10 441  | 2 507   | 2 211   |
| XIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0   | 0   | 0   | 0   |
| XV. Zysk (strata) netto  | 52 977  | 54 237  | 18 868  | 92 455  |

|   |  |            |  |            |
|---|--|------------|--|------------|
| Zysk (strata) netto (zannualizowany)                      |  | 74 521     |  | 90 686     |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)             |  | 13 802 750 |  | 13 802 750 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)                |  | 5,40       |  | 6,57       |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.) |  | 13 802 750 |  | 13 802 750 |
| Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)    |  | 5,40       |  | 6,57       |

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

|   | w tys. zł   |   |  |   |
|---|---|---|--|---|
|   | 3 kwartał / 2020<br>okres od<br>2020-07-01 do<br>2020-09-30 | 3 kwartały<br>narastająco /<br>2020 okres od<br>2020-01-01 do<br>2020-09-30 | rok 2019 okres od<br>2019-01-01 do<br>2019-12-31 | 3 kwartał(y)<br>narastająco /<br>2019 okres od<br>2019-01-01 do<br>2019-09-30 |
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO)   | 1 158 894   | 1 157 634   | 1 112 252  | 1 112 252   |
| I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych  | 1 158 894   | 1 157 634   | 1 112 252  | 1 112 252   |
| 1. Kapitał zakładowy na początek okresu   | 110 422   | 110 422   | 110 422  | 110 422   |
| 1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu   | 110 422   | 110 422   | 110 422  | 110 422   |
| 2. Kapitał zapasowy na początek okresu  | 327 609   | 327 609   | 327 178  | 327 178   |
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego   | 0   | 0   | 431  | 46  |
| a) zwiększenia (z tytułu)   | 0   | 0   | 431  | 46  |
| - przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres | 0   | 0   | 431  | 46  |
| b) zmniejszenia (z tytułu)  | 0   | 0   | 0  | 0   |
| 2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu  | 327 609   | 327 609   | 327 609  | 327 224   |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu   | 64 949  | 64 949  | 65 380   | 65 380  |
| 3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny  | 0   | 0   | -431   | -46   |
| a) zmniejszenia (z tytułu)  | 0   | 0   | 431  | 46  |
| - przeniesienie na kapitał zapasowy kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres              | 0   |   | 431  | 46  |

|  | w tys. zł   |   |  |   |
|--|---|---|--|---|
|  | 3 kwartał / 2020<br>okres od<br>2020-07-01 do<br>2020-09-30 | 3 kwartały<br>narastająco /<br>2020 okres od<br>2020-01-01 do<br>2020-09-30 | rok 2019 okres od<br>2019-01-01 do<br>2019-12-31 | 3 kwartał(y)<br>narastająco /<br>2019 okres od<br>2019-01-01 do<br>2019-09-30 |
| 3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu  | 64 949  | 64 949  | 64 949   | 65 334  |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu   | 541 915   | 541 915   | 519 520  | 519 520   |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych  | 56 424  | 56 424  | 22 395   | 22 395  |
| a) zwiększenia (z tytułu)  | 56 424  | 56 424  | 22 395   | 22 395  |
| - przeznaczenie na kapitał rezerwowi z podziału zysku za 2018/2019 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy  | 56 424  | 56 424  | 22 395   | 22 395  |
| 4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu   | 598 339   | 598 339   | 541 915  | 541 915   |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu  | 113 999   | 112 739   | 89 752   | 89 752  |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu   | 113 999   | 112 739   | 89 752   | 89 752  |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych                                | 113 999   | 112 739   | 89 752   | 89 752  |
| a) zmniejszenia (z tytułu)   | 112 739   | 112 739   | 89 752   | 89 752  |
| - dywidenda dla akcjonariuszy  | 56 315  | 56 315  | 67 357   | 67 357  |
| - przeznaczenie na kapitał rezerwowi z podziału zysku za 2018 /2019 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy | 56 424  | 56 424  | 22 395   | 22 395  |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu   | 1 260   | 0   | 0  | 0   |
| 5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu  | 1 260   | 0   | 0  | 0   |
| 6. Wynik netto   | 52 977  | 54 237  | 112 739  | 92 455  |
| a) zysk netto  | 52 977  | 54 237  | 112 739  | 92 455  |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)   | 1 155 556   | 1 155 556   | 1 157 634  | 1 137 350   |
| III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)                                 | 1 155 556   | 1 155 556   | 1 157 634  | 1 137 350   |

## RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

|   | w tys. zł   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
|   | 3 kwartał / 2020<br>okres od<br>2020-07-01 do<br>2020-09-30 | 3 kwartały<br>narastająco /<br>2020 okres od<br>2020-01-01 do<br>2020-09-30 | 3 kwartał / 2019<br>okres od<br>2019-07-01 do<br>2019-09-30 | 3 kwartały<br>narastająco /<br>2019 okres od<br>2019-01-01 do<br>2019-09-30 |
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                    |   |   |   |   |
| I. Zysk (strata) netto  | 52 977  | 54 237  | 18 868  | 92 455  |
| II. Korekty razem   | -32 782   | -70 293   | -16 757   | -46 821   |
| 1. Amortyzacja  | 24 199  | 72 319  | 23 128  | 69 424  |
| 2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych   | 0   | -11   | -11   | 29  |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)  | 42  | -1 928  | -561  | -2 402  |
| 4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej   | -63   | -202  | -79   | 721   |
| 5. Zmiana stanu rezerw  | 13 177  | 11 266  | 4 700   | 13 296  |
| 6. Zmiana stanu zapasów   | 14 619  | 22 553  | -1 829  | -14 482   |
| 7. Zmiana stanu należności  | -185 097  | -123 463  | -16 440   | -98 174   |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów         | 108 907   | -45 692   | -26 212   | -3 929  |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych  | -8 566  | -5 135  | 547   | -11 374   |
| 10. Inne korekty  | 0   | 0   | 0   | 70  |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia | 20 195  | -16 056   | 2 111   | 45 634  |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                  |   |   |   |   |
| I. Wpływy   | 1 404   | 64 326  | 1 459   | 190 105   |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych        | 1 121   | 1 765   | 349   | 2 038   |
| 2. Z aktywów finansowych, w tym:  | 283   | 2 561   | 1 110   | 3 067   |
| a) w jednostkach powiązanych  | 283   | 2 561   | 1 110   | 3 067   |
| - dywidendy i udziały w zyskach   | 0   | 0   | 0   | 106   |
| - odsetki   | 283   | 2 561   | 1 110   | 2 961   |
| b) w pozostałych jednostkach  | 0   | 0   | 0   | 0   |
| - odsetki   | 0   | 0   | 0   | 0   |

|   | w tys. zł   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
|   | 3 kwartał / 2020<br>okres od<br>2020-07-01 do<br>2020-09-30 | 3 kwartały<br>narastająco /<br>2020 okres od<br>2020-01-01 do<br>2020-09-30 | 3 kwartał / 2019<br>okres od<br>2019-07-01 do<br>2019-09-30 | 3 kwartały<br>narastająco /<br>2019 okres od<br>2019-01-01 do<br>2019-09-30 |
| 3. Inne wpływy inwestycyjne   | 0   | 60 000  | 0   | 185 000   |
| II. Wydatki   | 65 025  | 94 392  | 12 084  | 98 151  |
| 1. Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 15 025  | 44 392  | 12 084  | 38 151  |
| 2. Na aktywa finansowe, w tym:  | 0   | 0   | 0   | 0   |
| a) w jednostkach powiązanych  | 0   | 0   | 0   | 0   |
| b) w pozostałych jednostkach  | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 3. Inne wydatki inwestycyjne  | 50 000  | 50 000  | 0   | 60 000  |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)                | -63 621   | -30 066   | -10 625   | 91 954  |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                 |   |   |   |   |
| I. Wpływy   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 1. Kredyty i pożyczki   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| II. Wydatki   | 1 108   | 2 899   | 1 230   | 3 307   |
| 1. Spłaty kredytów i pożyczek   | 0   | 0   | 0   | 0   |
| 2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                        | 783   | 2 266   | 681   | 2 642   |
| 3. Odsetki  | 325   | 633   | 549   | 665   |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)                   | -1 108  | -2 899  | -1 230  | -3 307  |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)                       | -44 534   | -49 021   | -9 744  | 134 281   |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:                             | -44 534   | -49 010   | -9 733  | 134 252   |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                      | 0   | 11  | 11  | -29   |
| F. Środki pieniężne na początek okresu  | 127 428   | 131 916   | 236 412   | 92 386  |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:                             | 82 894  | 82 894  | 226 667   | 226 667   |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania  | 2 015   | 2 015   | 1 978   | 1 978   |

## INFORMACJA DODATKOWA

### INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU ZA 3 KWARTAŁ 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 kwartalny za trzeci kwartał 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, przekazanych 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 ma sezonowy charakter, ponieważ czynniki zewnętrzne, takie jak sytuacja makroekonomiczna, Komisja Nadzoru Finansowego

warunki pogodowe czy zachowania konsumentów mogą wpływać na kształtowanie się przychodów ze sprzedaży w poszczególnych częściach roku (sprzedaż opon letnich oraz sprzedaż opon zimowych).

#### 4. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

T.C. Dębica S.A. dokonała za trzy kwartały 2020 r. odpisów aktualizujących wartość zapasów w wysokości 119 tys. zł, które miały wpływ na poziom pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczyły:

- a) zapasów wyrobów 0 tys. zł
- b) zapasów surowców i materiałów 119 tys. zł

Razem 119 tys. zł

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

Nie wystąpiły.

#### 6. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw na dzień 30.09.2020 r.

##### Rezerwy krótkoterminowe

w tys. zł

Rezerwa na świadczenia pracownicze

|   |        |
|---|--------|
| Stan na początek okresu                           | 27 926 |
| - zwiększenia: utworzenie rezerwy                 | 28 009 |
| - zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy | 26 922 |
| Stan na koniec okresu                             | 29 013 |

Rezerwa na restrukturyzację

|   |       |
|---|-------|
| Stan na początek okresu                           | 4 159 |
| - zwiększenia: utworzenie rezerwy                 | -     |
| - zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy | 1 924 |
| Stan na koniec okresu                             | 2 235 |

##### Rezerwy długoterminowe

w tys. zł

Rezerwa na świadczenia emerytalne

|   |        |
|---|--------|
| Stan na początek okresu                           | 10 449 |
| - zwiększenia: utworzenie rezerwy                 | 248    |
| - zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy | 406    |
| Stan na koniec okresu                             | 10 291 |

Rezerwa na udzielone gwarancje na ogumienie

|   |     |
|---|-----|
| Stan na początek okresu                           | 218 |
| - zwiększenia: utworzenie rezerwy                 | -   |
| - zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy | 70  |
| Stan na koniec okresu                             | 148 |

**7. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 30 września 2020 r. wyniósł 49,6 mln zł i wzrósł o 12,3 mln zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. Wzrost stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego wynika głównie z różnicy stawek amortyzacji podatkowej i rachunkowej majątku trwałego Spółki.

Stan aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 30 września 2020 r. wyniósł 19,2 mln zł i wzrósł o 1,9 mln zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. Różnice stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego spowodowane są w głównej mierze wzrostem rezerw.

Od 2013 r. Spółka korzysta z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie posiadanego zezwolenia nr 134/ARP/2008 z dnia 27 lutego 2008 r. na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec. Na dzień bilansowy 30 września 2020 r. kwota pozostałej do wykorzystania pomocy publicznej wynosi 0,2 mln zł w wartości zdyskontowanej, tj. 0,4 mln zł w wartości nominalnej (wartości te uwzględniają wartość CIT za 9 miesięcy 2020 r., która w rozliczeniu rocznym może ulec zmianie). 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 trzech kwartałach 2020 r. nie wystąpiły istotne transakcje sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

W trzech kwartałach 2020 r. wystąpiły istotne zwiększenia rzeczowych aktywów trwałych, głównie maszyn branżowych o wartości 45,2 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**

W okresie 3 kwartałów 2020 r. Spółka nie zawarła transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

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

Spółka nie wycenia instrumentów finansowych wg wartości godziwej.

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

Nie wystąpiły.



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

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

**18. Dywidenda**

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**

Zobowiązania warunkowe z tytułu programu dyskonta weksli na dzień bilansowy 30 września 2020 r. wynoszą 22 036 tys. zł, jest to spadek w stosunku do końca ubiegłego roku o 31 417 tys. zł. Na dzień prezentacji sprawozdania za 3 kwartał 2020 r. wartość niespłaconych przez klientów weksli wynosi 20 046 tys. zł. Są to weksle z datą wykupu 19.11.2020 i 08.03.2021.

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

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) Monitorowanie sytuacji rynkowej**

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

**d) 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 31 października 2020 r. stan pożyczek do Goodyear wyniósł 340,0 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 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.

## 3. Kontynuowanie działalności sprzedażowej i dystrybucyjnej

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.

W opinii Zarządu nie należy traktować danych za 3 kwartał 2020 r. jako źródła wskazówek czy prognoz w odniesieniu do wyników Spółki w kolejnych okresach z uwagi na dynamicznie zmieniające się okoliczności biznesowe w tym m.in.: podwyższony poziom niepewności rynkowej, niepewność co do dalszego wpływu pandemii COVID-19 na gospodarkę, branżę, partnerów biznesowych Spółki oraz zachowania konsumenckie.

### 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

przełożyły 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 Doradcę podatkowego Zarząd zdecydował o nie tworzeniu rezerwy na potencjalną zaległość podatkową wynikającą z wymienionych kontroli podatkowych.

| Plik | Opis |
|------|------|
|      |      |

## POZOSTAŁE INFORMACJE

### 1. Wybrane dane finansowe przeliczone na euro

Pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono na euro według średniego kursu NBP na dzień 30 września 2020 r. (1 euro = 4,5268 złotych) i na dzień 30 września 2019 r. (1 euro = 4,3736 złotych).

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów środków pieniężnych wyrażone w złotych przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca sprawozdawczego. Przyjęty średni kurs do wycień za trzy kwartały 2020 r. wynosi za 1 euro 4,4420 złotych, a do wycień za trzy kwartały 2019 r. za 1 euro 4,3086 złotych.

Zysk netto w bilansie za trzy kwartały 2020 r. wyliczony kursem na koniec września 2020 r. wynosi 11 981 tys. euro, zaś wyliczony średnimi kursami: 12 210 tys. euro. Różnice kursowe powstałe z przeliczenia wyniku finansowego za trzy kwartały 2020 r. wyniosły 229 tys. euro.

### 2. Istotne dokonania lub niepowodzenia

Za trzy kwartały 2020 r. Firma Oponiarska Dębica S.A. uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 1 307,7 mln zł, o 17,2 proc. niższe niż za trzy kwartały 2019 r.

W trzecim kwartale 2020 r. odnotowano spadek przychodów ze sprzedaży o 0,4 proc. r/r.

Zysk netto za trzy kwartały 2020 r. wyniósł 54,2 mln zł, czyli o 41,4 proc. mniej w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

### 3. 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 trzy kwartały 2020 r. wyniosła 1 173,7 mln zł, tj. o 245,5 mln zł mniej w stosunku do trzech kwartałów 2019 r. Za trzy kwartały 2020 r. sprzedaż ta stanowiła 89,8 proc. sprzedaży ogółem, wobec 89,9 proc. w analogicznym okresie 2019 r.

Sprzedaż do podmiotów niepowiązanych wyniosła 134,0 mln zł, i spadła o 15,9 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek powiązanych za trzy kwartały 2020 r. wyniósł 94,9 mln zł i był niższy o 8,1 mln zł w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Marża zysku brutto w relacji do przychodów od tych podmiotów wzrosła z 7,3 proc. do 8,1 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek niepowiązanych za trzy kwartały 2020 r. osiągnięty na poziomie 9,3 mln zł był niższy o 10,1 mln zł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Marża zysku brutto w relacji do przychodów od tych podmiotów spadła z 12,2 proc. do 6,9 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży ogółem za trzy kwartały 2020 r. wyniósł 104,2 mln zł, marża zysku brutto w relacji do całości przychodów wyniosła 8,0 proc. Dla porównania zysk brutto ze sprzedaży ogółem za trzy kwartały 2019 r. wyniósł 122,4 mln zł, a jego marża w relacji do przychodów wyniosła 7,8 proc.

Jednostkowe koszty produkcji za trzy kwartały 2020 r. są wyższe o 6,3 proc. w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku. Wzrost wynika przede wszystkim ze wzrostu w kosztach przerobu.

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu wyniosły 17,3 mln zł, o 0,8 mln zł więcej niż za trzy kwartały 2019 r. Udział tych kosztów w wartości sprzedaży wyniósł 1,3 proc. wobec 1,0 proc. za trzy kwartały roku ubiegłego.

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej za trzy kwartały 2020 r. jest kosztem w kwocie 20,6 mln zł wobec kosztu 9,2 mln zł za trzy kwartały 2019 r.

Na taki poziom wyniku na pozostałej działalności operacyjnej miały wpływ następujące elementy:

- a) poniesiono koszty niewykorzystanych zdolności produkcyjnych w wysokości 36,4 mln zł, podczas gdy w analogicznym okresie roku ubiegłego takie koszty nie wystąpiły;
- b) nie poniesiono kosztów restrukturyzacji, podczas gdy za 9 miesięcy 2019 r. wyniosły one 6,8 mln zł;
- c) nie poniesiono kosztów likwidacji środków trwałych, podczas gdy w analogicznym okresie roku ubiegłego koszty te wyniosły 0,2 mln zł;
- d) inne pozostałe koszty operacyjne wyniosły 0,5 mln zł i były wyższe o 0,2 mln zł w porównaniu do okresu analogicznego roku ubiegłego;
- e) uzyskano dotację z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych w wysokości 16,0 mln zł w ramach rządowego wsparcia w związku z wystąpieniem pandemii koronawirusa;
- f) uzyskano zysk ze sprzedaży środków trwałych w wysokości 0,2 mln zł, czyli wynik o 0,2 mln zł lepszy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego;
- g) złe długi, które były przychodem w kwocie 0,1 mln zł, wobec kosztu 1,9 mln zł w analogicznym okresie roku ubiegłego, czyli osiągnięty wynik był lepszy o 2,0 mln zł.

Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) wyniósł 66,3 mln zł, jest to o 30,3 mln zł mniej r/r, a marża EBIT-u w relacji do przychodów wyniosła 5,1 proc. wobec 6,1 proc. za trzy kwartały 2019 r.

Działalność finansowa za trzy kwartały 2020 r. wygenerowała stratę w wysokości 0,1 mln zł wobec zysku 1,1 mln zł w analogicznym okresie 2019 r.

Na taki poziom wyniku z działalności finansowej miały wpływ:

- a) różnice kursowe, które wygenerowały koszt w kwocie 1,6 mln zł, wobec kosztu 1,8 mln zł za trzy kwartały 2019 r.;
- b) odsetki od udzielonej pożyczki podmiotom powiązanim, które wygenerowały przychód w kwocie 2,6 mln zł wobec 3,0 mln zł za trzy kwartały 2019 r.;
- c) przychody z tytułu odsetek od wolnych środków wynoszące 0,3 mln zł, wobec 1,6 mln zł za trzy kwartały 2019 r.;
- d) brak przychodu z tytułu dywidend, podczas gdy za trzy kwartały 2019 r. uzyskano przychód w wysokości 0,1 mln zł;
- e) koszty dyskonta weksli i pozostałych odsetek wynoszące 1,4 mln zł, czyli o 0,4 mln zł mniej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Zysk brutto przed opodatkowaniem za trzy kwartały 2020 r. wyniósł 66,2 mln zł, tj. 31,5 mln zł mniej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Zysk netto za za trzy kwartały 2020 r. wyniósł 54,2 mln zł, tj. 38,3 mln zł mniej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

#### **Komentarz do Bilansu**

Na koniec września 2020 r. aktywa trwałe wyniosły 775,3 mln zł i były niższe o 24,8 mln zł porównując stan z początku 2020 r.

Wartość rzeczowych aktywów trwałych obniżyła się o 26,7 mln zł, z czego:

- a) amortyzacja istniejącego majątku trwałego obniżyła jego wartość o 72,3 mln zł;
- b) zmiany z tytułu sprzedaży i likwidacji majątku trwałego spowodowały jego spadek o 1,7 mln zł;
- c) zakończone programy inwestycyjne w 3 kwartałach 2020 r. zwiększyły majątek trwały o 45,3 mln zł;
- d) zmiany z tytułu leasingu finansowego spowodowały wzrost o 2,0 mln zł.

Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosło 19,2 mln zł, jest to wzrost o 1,9 mln zł w stosunku do początku 2020 r.

Aktywa obrotowe wyniosły 996,1 mln zł i wzrosły w ciągu trzech kwartałów 2020 r. o 45,1 mln zł.

Należności krótkoterminowe wyniosły 482,7 mln zł i wzrosły o 123,5 mln zł w stosunku do początku 2020 r., w tym: od jednostek powiązanych wzrosły o 90,0 mln zł, a od pozostałych jednostek wzrosły o 33,5 mln zł.

Wartość zapasów spadła o 22,6 mln zł do poziomu 85,4 mln zł. Zmiana ta została spowodowana spadkiem wartości zapasu surowców i materiałów o 28,0 mln zł do wysokości 54,0 mln zł, przy równoczesnym wzroście wartości zapasu produkcji w toku o 5,0 mln zł do poziomu 29,2 mln zł i wyrobów gotowych o 0,3 mln zł, do poziomu 2,1 mln zł w stosunku do początku roku.

Krótkoterminowe aktywa finansowe wyniosły 422,9 mln zł i spadły w ciągu trzech kwartałów 2020 r. o 59,0 mln zł. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne spadły o 49,0 mln zł. Wartość pożyczek udzielonych podmiotom powiązanim na koniec września 2020 r. wyniosła 340,0 mln zł (spadek o 10,0 mln zł w stosunku do początku roku 2020).

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyniosły 5,1 mln zł i wzrosły w stosunku do początku roku o 3,2 mln zł, głównie z tytułu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Aktywa Spółki na dzień 30 września 2020 r. wyniosły 1 771,4 mln zł i wzrosły w ciągu trzech kwartałów o 20,4 mln zł.

Na dzień 30 września 2020 r. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły 615,8 mln zł i w ciągu trzech kwartałów wzrosły o 22,5 mln zł. Rezerwy na zobowiązania wzrosły o 11,2 mln zł, w tym rezerwa z tytułu podatku odroczonego wzrosła o 12,3 mln zł, rezerwa na świadczenia pracownicze wzrosła o 0,9 mln zł, pozostałe rezerwy spadły o 2,0 mln zł.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 30 września 2020 wyniosły 520,5 mln zł i wzrosły w stosunku do końca roku 2019 o 11,6 mln zł. Krótkoterminowe zobowiązania wobec jednostek powiązanych wzrosły o 45,8 mln zł, zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek spadły o 35,7 mln zł. Fundusze specjalne wzrosły o 1,5 mln zł.

Zobowiązania długoterminowe (z tytułu leasingu) wyniosły 4,0 mln zł i spadły o 0,4 mln zł w stosunku do początku roku.

Na koniec września 2020 r. kapitał własny Spółki wyniósł 1 155,6 mln zł i zmniejszył się o 2,1 mln zł w trzech kwartałach 2020 r., (wzrost „Pozostałych kapitałów rezerwowych” z tytułu podziału zysku za rok ubiegły o 56,4 mln zł, niższy „Zysk netto” o 58,5 mln zł).

#### **Komentarz do Rachunku przepływów pieniężnych**

Za trzy kwartały 2020 r. działalność operacyjna wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości 16,1 mln zł. Zysk netto i amortyzacja wygenerowały dodatnie przepływy w kwocie 126,6 mln zł, a wzrost kapitału pracującego dał 146,6 mln zł ujemnych przepływów, głównie w wyniku wzrostu należności na koniec trzeciego kwartału. Zmiana rezerw i rozliczeń międzyokresowych kosztów wygenerowała 6,1 mln zł dodatnich przepływów, a pozostałe tytuły wygenerowały 2,2 mln zł ujemnych przepływów pieniężnych.

W trzech kwartałach 2020 r. działalność inwestycyjna wygenerowała ujemne przepływy w wysokości 30,0 mln zł. Na nabycie rzeczowych aktywów trwałych przeznaczono 44,4 mln zł (w tym nakłady inwestycyjne 45,2 mln zł, wzrost zobowiązań z tytułu inwestycji 0,8 mln zł).

Splata pożyczki od podmiotu powiązanego wygenerowała 60,0 mln zł dodatnich przepływów pieniężnych. Udzielenie pożyczki podmiotowi powiązanemu wygenerowała 50 mln zł ujemnych przepływów pieniężnych. Od pożyczki udzielonej podmiotowi powiązanemu uzyskano 2,6 mln zł odsetek, ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych uzyskano 1,7 mln zł dodatnich przepływów pieniężnych.

Działalność finansowa wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości 2,9 mln zł. Zapłata odsetek wyniosła 0,6 mln zł, a spłata rat leasingowych 2,3 mln zł.

Przepływy pieniężne netto za trzy kwartały 2020 r. były ujemne i wyniosły 49,0 mln zł. Stan środków pieniężnych zmniejszył się w ciągu trzech kwartałów 2020 r. z 131,9 mln zł na koniec grudnia 2019 r. do 82,9 mln zł na koniec września 2020 r.

#### **4. Opis zmian organizacji grupy kapitałowej**

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

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników na rok 2020.

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

Wg informacji posiadanych przez Spółkę, na dzień przekazania raportu okresowego za 3 kwartał 2020 r.

akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki byli:

Goodyear Holdings S.àr.l. z siedzibą w Luksemburgu, posiadający 12 042 976 akcji stanowiących 87,251% kapitału zakładowego Spółki, przynajmniej 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.

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

Na dzień przekazania raportu kwartalnego następujący członkowie władz Spółki posiadają akcje:

Janusz Raś - Członek Rady Nadzorczej - 15 akcji.

Wszystkie akcje są o wartości nominalnej 8 zł każda.

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

Nie wystąpiły. – zastanowić się, czy nie przeredagować???

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

Spółka nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczek ani gwarancji.

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

Nie wystąpiły.

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

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

- a) 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 |
|------|------|
|      |      |

| <b>PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ</b> |                           |   |   |
|---|---------------------------|---|---|
| <b>Data</b>                                 | <b>Imię i Nazwisko</b>    | <b>Stanowisko/Funkcja</b>                         | <b>Podpis</b>   |
|   | <b>Leszek Szafran</b>     | <b>Prezes Zarządu - Dyrektor ds. Sprzedaży</b>    | Właściciel podpisu: <b>Leszek Szafran</b><br>Data i godzina podpisu: <b>2020-11-16 11:33:29 CET</b><br>Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> <b>Ważny</b><br>Rodzaj podpisu: <b>Podpis zaufany</b>          |
|   | <b>Ireneusz Maksymiuk</b> | <b>Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych</b> | Właściciel podpisu: <b>IRENEUSZ MAKSYMIOUK</b><br>Data i godzina podpisu: <b>2020-11-16 09:22:13 CET</b><br>Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> <b>Ważny</b><br>Rodzaj podpisu: <b>Podpis zaufany</b>     |
|   | <b>Michał Mędrak</b>      | <b>Członek Zarządu - Dyrektor ds. Logistyki</b>   | Właściciel podpisu: <b>Michał Mędrak</b><br>Data i godzina podpisu: <b>2020-11-16 11:53:21 CET</b><br>Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> <b>Ważny</b><br>Rodzaj podpisu: <b>Podpis kwalifikowany</b>     |
|   | <b>Mirosław Maziarka</b>  | <b>Członek Zarządu - Dyrektor ds. Produkcji</b>   | Właściciel podpisu: <b>Mirosław Maziarka</b><br>Data i godzina podpisu: <b>2020-11-16 12:56:18 CET</b><br>Status podpisu: <input checked="" type="checkbox"/> <b>Ważny</b><br>Rodzaj podpisu: <b>Podpis kwalifikowany</b> |