

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

3 / 2017

kwartał / rok

(zgodnie z § 82 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 2017 obejmujący okres od 2017-07-01 do 2017-09-30

data przekazania: 2017-11-14

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

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 518 724	1 356 624	356 789	310 527
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	107 544	74 854	26 265	17 134
III. Zysk (strata) brutto	109 336	76 001	25 686	17 396
IV. Zysk (strata) netto	113 180	80 210	26 589	18 360
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	67 505	47 381	15 859	10 845
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-52 163	-32 876	-12 254	-7 525
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-840	-593	-197	-136
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	14 502	13 912	3 407	3 184
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 710 119	1 451 820	396 862	328 169
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	604 295	426 740	140 237	96 460
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 729	2 287	633	517
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	558 628	372 192	129 639	84 130
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 105 824	1 025 080	256 625	231 709
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	110 422	110 422	25 625	24 960
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)	8,20	5,81	1,93	1,33
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	8,20	5,81	1,93	1,33
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	80,12	74,27	18,59	16,79
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	80,12	74,27	18,59	16,79
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	2,35	2,86	0,55	0,65

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

SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2017-09-30 koniec kwartału / 2017	stan na 2017-06-30 koniec poprz. kwartału / 2017	stan na 2016-12-31 koniec poprz. roku / 2016	stan na 2016-09-30 koniec kwartału / 2016
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	793 914	802 020	814 042	814 687
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	2	4	9	12
2. Rzeczowe aktywa trwałe	791 661	799 712	811 646	812 437
3. Inwestycje długoterminowe	144	144	144	144
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe	144	144	144	144
a) w pozostałych jednostkach	144	144	144	144
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 107	2 160	2 243	2 093
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 924	1 977	2 097	2 093
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	183	183	146	0
II. Aktywa obrotowe	916 205	843 382	637 778	766 365
1. Zapasy	96 010	103 341	75 958	78 359
2. Należności krótkoterminowe	478 804	453 406	220 043	354 159
2.1. Od jednostek powiązanych	429 233	411 527	198 957	325 847
2.2. Od pozostałych jednostek	49 571	41 879	21 086	28 312
3. Inwestycje krótkoterminowe	338 253	282 329	340 601	330 936
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	338 253	282 329	340 601	330 936
a) w jednostkach powiązanych	210 000	185 000	255 000	220 000
b) w pozostałych jednostkach	16 372	0	0	27 190
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	111 881	97 329	85 601	83 746
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 138	4 306	1 176	2 910
Aktywa razem	1 710 119	1 645 402	1 451 820	1 581 051
PASYWA				
I. Kapitał własny	1 105 824	1 054 862	1 025 080	1 040 538
1. Kapitał zakładowy	110 422	110 422	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy	326 062	325 963	324 779	324 768
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	66 496	66 595	67 779	67 791
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	489 664	489 664	457 347	457 347
5. Zysk (strata) netto	113 180	62 218	64 753	80 210
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	604 295	590 540	426 740	540 513
1. Rezerwy na zobowiązania	42 938	44 956	52 261	58 803
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 600	11 040	15 070	24 154
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	30 021	28 877	31 282	28 639
a) długoterminowa	9 655	9 879	10 856	9 603
b) krótkoterminowa	20 366	18 998	20 426	19 037
1.3. Pozostałe rezerwy	4 317	5 039	5 909	6 010
a) długoterminowe	81	80	67	98
b) krótkoterminowe	4 236	4 959	5 842	5 911
2. Zobowiązania długoterminowe	2 729	1 899	2 287	1 760
2.1. Wobec pozostałych jednostek	2 729	1 899	2 287	1 760
3. Zobowiązania krótkoterminowe	558 628	543 685	372 192	479 950
3.1. Wobec jednostek powiązanych	169 044	150 651	77 101	134 646
3.2. Wobec pozostałych jednostek	388 440	389 942	294 760	344 400
3.3. Fundusze specjalne	1 144	3 092	331	904
Pasywa razem	1 710 119	1 645 402	1 451 820	1 581 051
Wartość księgowa	1 105 824	1 054 862	1 025 080	1 040 538
Liczba akcji (w szt.)	13 802 750	13 802 750	13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	80,12	76,42	74,27	75,39
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)	80,12	76,42	74,27	75,39

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 2017-09-30 koniec kwartału / 2017	stan na 2017-06-30 koniec poprz. kwartału / 2017	stan na 2016-12-31 koniec poprz. roku / 2016	stan na 2016-09-30 koniec kwartału / 2016
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)	4 669	5 206	6 092	6 717
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu	3 999	4 479	5 439	5 919
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu ruchomości	670	727	653	798
Pozycje pozabilansowe, razem	4 669	5 206	6 092	6 717

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/2017 okres od 2017-07-01 do 2017-09-30	3 kwartały narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-09-30	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	524 045	1 518 724	451 280	1 356 624
- od jednostek powiązanych	470 760	1 372 239	405 380	1 226 219
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	489 764	1 418 213	418 994	1 255 880
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	34 281	100 511	32 286	100 744
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	462 950	1 368 801	411 672	1 213 891
- jednostkom powiązanym	421 116	1 247 524	376 582	1 109 118
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	431 205	1 274 173	381 523	1 118 701
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	31 745	94 628	30 149	95 190
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	61 095	149 923	39 608	142 733
IV. Koszty sprzedaży	3 755	10 840	5 342	15 429
V. Koszty ogólnego zarządu	9 914	29 200	14 999	45 796
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	47 426	109 883	19 267	81 508
VII. Pozostałe przychody operacyjne	3 179	3 640	525	1 647
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	104	511	501	1 426
2. Inne przychody operacyjne	3 075	3 129	24	221
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	1 204	5 979	570	8 301
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	491	1 175	195	935
2. Inne koszty operacyjne	713	4 804	375	7 366
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	49 401	107 544	19 222	74 854
X. Przychody finansowe	2 080	3 149	2 281	5 480
1. Odsetki, w tym:	1 026	2 986	1 628	5 480
- od jednostek powiązanych	833	2 509	1 477	5 037
2. Inne	1 054	163	653	
XI. Koszty finansowe	551	1 357	389	4 333
1. Odsetki w tym:	551	1 357	389	1 349
2. Inne				2 984
XII. Zysk (strata) brutto	50 930	109 336	21 114	76 001
XIII. Podatek dochodowy	-32	-3 844	-1 175	-4 209
a) część bieżąca	2 355	2 453	694	965
b) część odroczone	-2 387	-6 297	-1 869	-5 174
XIV. Zysk (strata) netto	50 962	113 180	22 289	80 210
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		97 723		57 623
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750		13 802 750

	w tys. zł			
	3 kwartał/2017 okres od 2017-07-01 do 2017-09-30	3 kwartały narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-09-30	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		7,08		4,17
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750		13 802 750
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		7,08		4,17

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2017 okres od 2017-07-01 do 2017-09-30	3 kwartały narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-09-30	rok 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-12-31	3 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 054 862	1 025 080	999 803	999 803
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 054 862	1 025 080	999 803	999 803
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	325 963	324 779	324 459	324 459
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	99	1 283	320	309
a) zwiększenia (z tytułu)	99	1 283	320	309
_ przeniesienie z kapitału rezerwowego kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	99	1 283	320	309
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	326 062	326 062	324 779	324 768
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	66 595	67 779	68 099	68 099
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-99	-1 283	-320	-309
a) zmniejszenia (z tytułu)	99	1 283	320	309
_ przeniesienie na kapitał zapasowy kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	99	1 283	320	309
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	66 496	66 496	67 779	67 790
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	489 664	457 347	417 910	417 910
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	32 317	39 437	39 437
a) zwiększenia (z tytułu)	0	32 317	39 437	39 437
_ przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2015 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	0	39 437	39 437
_ przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2016 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	32 317	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	489 664	489 664	457 347	457 347
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	62 218	64 753	78 913	78 913
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	62 218	64 753	78 913	78 913
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	62 218	64 753	78 913	78 913
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	64 753	78 913	78 913
- dywidenda dla akcjonariuszy	0	32 436	39 476	39 476
_ przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2015 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	0	39 437	39 437
_ przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2016 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	32 317	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	62 218	0	0	0
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	62 218	0	0	0
6. Wynik netto	50 962	113 180	64 753	80 210
a) zysk netto	50 962	113 180	64 753	80 210
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 105 824	1 105 824	1 025 080	1 040 537
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 105 824	1 105 824	1 025 080	1 040 537

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2017 okres od 2017-07-01 do 2017-09-30	3 kwartały narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-09-30	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	50 962	113 180	22 289	80 210
II. Korekty razem	16 543	-76 580	25 092	-1 632
1. Amortyzacja	25 852	74 131	23 840	70 526
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-50	-96	-28	-1
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-526	-2 015	-1 340	-4 544
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	343	1 442	-577	-1 512
5. Zmiana stanu rezerw	-2 017	-9 323	784	-3 717
6. Zmiana stanu zapasów	7 331	-20 052	7 179	-3 525
7. Zmiana stanu należności	-41 769	-275 132	-6 011	-139 375
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	26 158	156 290	1 494	82 476
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 221	-1 825	-248	-1 961
10. Inne korekty	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	67 505	36 600	47 381	78 579
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	1 718	94 862	32 433	212 785
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	885	2 353	956	2 748
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	833	2 509	1 478	5 037
a) w jednostkach powiązanych	833	2 509	1 478	5 037
- zbycie aktywów finansowych			0	
- dywidendy i udziały w zyskach			0	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			0	
- odsetki	833	2 509	1 478	5 037
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	90 000	30 000	205 000
II. Wydatki	53 881	103 192	65 309	235 208
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 881	58 192	20 309	65 208
2. Inne wydatki inwestycyjne	25 000	45 000	45 000	170 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-52 163	-8 330	-32 876	-22 423
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	0	0	0
II. Wydatki	840	2 086	593	1 835
1. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	532	1 592	456	1 341
2. Odsetki	308	494	137	494
3. Inne wydatki finansowe			0	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-840	-2 086	-593	-1 835
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	14 502	26 184	13 912	54 320
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	14 552	26 280	13 940	54 321
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	50	96	28	1
F. Środki pieniężne na początek okresu	97 337	85 655	69 814	29 406
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	111 839	111 839	83 726	83 726
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 144	1 144	204	204

INFORMACJA DODATKOWA**INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU ZA III KWARTAŁ 2017 r.**

1. Zasadę wachowania informacji niejawnych w rozumieniu ustawy

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu.

Raport kwartalny za trzeci kwartał 2017 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 SA-R 2016 przekazanych do publicznej wiadomości w dniu 27 kwietnia 2017 roku.

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.

Za trzy kwartały 2017 r. T.C. Dębica S.A. dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów w wysokości 1 175 tys. zł, które miały wpływ na poziom pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczyły:

a) zapasów wyrobów: 1 140 tys. zł

b) zapasy surowców i materiałów 35 tys. zł

Razem 1 175 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 i rozwiązaniu rezerw na dzień 30.09. 2017 r.

Rezerwy krótkoterminowe

w tys zł

Rezerwa na świadczenia pracownicze

Stan na początek okresu 20 426

- zwiększenia: Utworzenie rezerwy 18 461

- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy 18 521

Stan na koniec okresu 20 366

Rezerwa na restrukturyzację

Stan na początek okresu 5 842

- zwiększenia: Utworzenie rezerwy 211

- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy 1 817

Stan na koniec okresu 4 236

Rezerwy długoterminowe

w tys zł

Rezerwa na świadczenia emerytalne	
Stan na początek okresu	10 856
- zwiększenia: Utworzenie rezerwy	0
- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy	1 201
Stan na koniec okresu	9 655
Rezerwa na udzielone gwarancje na ogumienie	
Stan na początek okresu	67
- zwiększenia: Utworzenie rezerwy	15
- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy	1
Stan na koniec okresu	81

7. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 30 września 2017 r. wyniósł 8,6 mln zł i spadł o 6,5 mln zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.

Różnica stanu bilansowego podatku odroczonego wynika z dokonanego przeszacowania przejściowych różnic dodatnich związanych z różnicą pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych, przy założeniu obniżonej amortyzacji podatkowej, które zrealizują się w okresie obowiązywania zezwolenia. Zerowa stawka podatku została zastosowana do istniejącego aktywa z dnia 30 września 2017 r. oraz szacowanej rezerwy z tytułu różnicy stawek amortyzacji na moment realizacji ulgi tj. na dzień 31 grudnia 2018 r.

Stan aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 30 września 2017 r. wyniósł 1,9 mln zł i pozostał na podobnym poziomie, jak na dzień 31 grudnia 2016 r.

8. Istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

Nie wystąpiły.

9. Istotne zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

Nie wystąpiły.

10. Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

Nie wystąpiły.

11. Korekty błędów poprzednich okresów.

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły.

14. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, 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.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które odbyło się 22 czerwca 2017, zdecydowało, aby 50% zysku za 2016r., tj. kwotę 32,4 mln złotych, przeznaczyć na dywidendę dla akcjonariuszy, po 2,35 złotych na jedną akcję. Prawo do dywidendy za 2016 rok mają osoby posiadające akcje Spółki na rachunku w biurze maklerskim w dniu 21 września 2017 (tzw. dzień nabycia praw do dywidendy). Dywidenda będzie wypłacona 19 grudnia 2017 r.

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

Nie wystąpiły.

20. Zmiany zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych.

Nie występują.

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

Nie wystąpiły.

Plik	Opis

POZOSTAŁE INFORMACJE

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 2017 r. (1 euro = 4,3091 złotych) i na dzień 30 września 2016 r. (1 euro = 4,3120 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 2017 r. wynosi za 1 euro 4,2566 złotych, a do wycień za trzy kwartały 2016 r. za 1 euro 4,3688 złotych.

Zysk netto w bilansie za trzy kwartały 2017 r. wycieczony kursem na koniec września 2017 r. wynosi 26 265 tys. euro, zaś wycieczony średnimi kursami: 26 580 tys. euro. Różnica kursowa powstała z przeliczenia wyniku finansowego za

zas wyliczony średnimi kursami. 20 367 tys. euro. Różnice kursowe powstałe z przeliczenia wyniku finansowego za trzy kwartały 2017 r. wyniosły 324 tys. euro.

Ia. Istotne dokonania lub niepowodzenia emitenta.

Za trzy kwartały 2017 r. Firma Oponiarska Dębica S.A. uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 1 518,7 mln zł, o 11,9 proc. wyższe niż za 9 miesięcy 2016 r.

W trzecim kwartale 2017r. odnotowano wzrost przychodów ze sprzedaży o 16,1 proc. r/r.

Zysk netto za trzy kwartały 2017 r. wyniósł 113,2 mln zł, czyli o 41,1 proc. więcej r/r.

Ib. Czynniki i zdarzenia (szczególnie nietypowe) mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Sprzedaż do podmiotów z grupy Goodyear za trzy kwartały 2017 r. wyniosła 1 372,2 mln zł, tj. o 146,0 mln zł więcej r/r. Za 9 miesięcy 2017 r. sprzedaż ta stanowiła 90,3 proc. sprzedaży ogółem, wobec 90,4 proc. w analogicznym okresie 2016r.

Sprzedaż do podmiotów niepowiązanych wyniosła 146,5 mln zł, wzrosła o 12,3 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek powiązanych za trzy kwartały 2017 wyniósł 124,7 mln zł i był wyższy o 7,6 mln zł w stosunku do roku ubiegłego. Marża w relacji do przychodów spadła z 9,5 proc. do 9,1 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek niepowiązanych za 9 miesięcy 2017 na poziomie 25,2 mln zł był niższy o 0,4 mln zł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Marża na poziomie tego zysku spadła z 19,7 proc. 17,2 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży ogółem za trzy kwartały 2017 r. wyniósł 149,9 mln zł, marża w relacji do przychodów wyniosła 9,9 proc.

Zysk brutto ze sprzedaży ogółem za trzy kwartały 2016 r. wyniósł 142,7 mln zł, marża w relacji do przychodów wyniosła 10,5 proc.

Jednostkowe koszty produkcji za trzy kwartały 2017 r. są wyższe o 10,7 proc. w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku. Wzrost nastąpił głównie w kosztach materiałów w wyniku wzrost cen surowców .

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu wyniosły 40,0 mln zł, o 21,2 mln zł mniej niż za 9 miesięcy 2016 r. Udział tych kosztów w wartości sprzedaży wyniósł 2,6 proc. wobec 4,5 proc. za trzy kwartały roku ubiegłego.

Spadek kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu wynika głównie z obniżki kosztów wsparcia regionalnego, niższych kosztów bonusów, oszczędności kosztów reklamy radiowej i internetowej.

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej za trzy kwartały 2017 r. wyniósł minus 2,3 mln zł i jest wyższy o 4,3 mln zł w porównaniu do 2016r, głównie z powodu niższych kosztów restrukturyzacji o 6,0 mln zł. Koszty te za 9 miesięcy wyniosły 0,2 mln zł.

Koszty złych długów wyniosły 1,2 mln zł i były wyższe o 0,9 mln zł w porównaniu do okresu ubiegłego.

Za 9 miesięcy 2017 r. uzyskano przychód z tytułu emisji CO2 w wysokości 3,0 mln zł .

Koszty likwidacji śr. trwałych były wyższe o 2,1 mln zł niż w roku ubiegłym. Pozostałe koszty były wyższe o 1,7 mln zł.

Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) wyniósł 107,5 mln zł, i jest to 32,7 mln zł więcej r/r, a marża EBIT w relacji do przychodów zwiększyła się do 7,1 proc. wobec 5,5 proc. za trzy kwartały 2016r.

Działalność finansowa za 9 miesięcy 2017 r. wygenerowała zysk w wysokości 1,8 mln zł wobec zysku 1,1 mln zł w analogicznym okresie 2016 r, tj. o 0,7 mln zł więcej.

Na taki poziom zysku z działalności finansowej miały wpływ:

1. różnice kursowe, które wygenerowały przychód w kwocie 0,2 mln zł, wobec kosztu 3,0 mln zł. (wyższy o 3,2 mln zł r/r).

2. przychód z tytułu odstąpienia od udziałów w spółkach powiązanych wyniósł 2,5 mln zł, o 2,5 mln zł więcej niż

z. przychodu z tytułu odsetek od udzielonej pożyczki podmiotom powiązanym wyniósł 2,5 mln zł, o 2,5 mln zł niższy niż za trzy kwartały 2016 r.

3. koszty dyskonta weksli i pozostałych odsetek wyniosły 1,4 mln zł, wobec 1,3 mln zł w analogicznym okresie roku ubiegłego.

4. Przychody z tytułu odsetek od wolnych środków wyniosły 0,5 mln zł, (wyższe o 0,1 mln zł).

Zysk brutto przed opodatkowaniem za trzy kwartały 2017 r. wyniósł 109,3 mln zł, tj. o 43,9 proc. więcej r/r.

Zgodnie z posiadanym zezwoleniem na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec (nr 134/ARP/2008 z 27 lutego 2008 r.), Spółka ma prawo do korzystania z ulgi w podatku dochodowym do wysokości 40,23 proc. zdyskontowanej kwoty nakładów inwestycyjnych poniesionych na realizację inwestycji na terenie SSE. Spółka wypełniła warunki zezwolenia w grudniu 2012 r. i począwszy od roku 2013 korzysta z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych. Decyzją Ministra Rozwoju Nr 27/IW/16 z dnia 14 stycznia 2016 r. posiadane Zezwolenie na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec zostało zmienione w części dotyczącej daty ważności. Tym samym data ważności została wykreślona z Zezwolenia.

Kwota pozostałej do wykorzystania pomocy publicznej na dzień bilansowy 30 września 2017 r. wynosi 8,8 mln zł w wartości nominalnej, tj. 5,6 mln zł w wartości zdyskontowanej (wartości te uwzględniają skalkulowaną wartość CIT za 9 miesięcy 2017 r., która, jednakże w ujęciu rocznym może ulec istotnym zmianom).

Na podstawie aktualnych szacunków ulga zostanie wykorzystana w całości do końca 2018 roku. Szacunek ten jest uzależniony od wielu czynników, m.in. od poziomu zamówień od jednostek powiązanych i może ulec zmianie na kolejny dzień bilansowy. Jednakże Zarząd nie widzi ryzyka braku wykorzystania ulgi do końca obowiązywania okresu Zezwolenia, tj do 31 grudnia 2026r

Część bieżąca podatku dochodowego wyniosła 2,5 mln zł. Spółka rozlicza ulgę w podatku dochodowym, należną za zrealizowanie inwestycji w Specjalnej Strefie Ekonomicznej Euro-Park Mielec, wartość zapłaconego podatku bieżącego dotyczy wyniku na działalności nie objętej zezwoleniem strefowym.

Część odroczonego podatku dochodowego wyniosła plus 6,3 mln zł, tym samym łączny podatek dochodowy wyniósł 3,8 mln zł. Spółka dokonuje kalkulacji odroczonego podatku dochodowego od wszystkich różnic przejściowych. Przy ustalaniu wysokości aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego dla różnic przejściowych, których szacowany moment realizacja nastąpi w okresie prowadzenia działalności w SSE, zastosowano (zgodnie z Art 37 ust 6 Ustawy) stawkę podatkową wynikającą z otrzymanego zezwolenia na działalność w SSE (stawka "zerowa").

Zysk netto za trzy kwartały 2017 r. wyniósł 113,2 mln zł, o 41,1 proc. więcej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Na koniec września 2017 r. aktywa trwałe wyniosły 793,9 mln zł i były niższe o 20,1 mln zł porównując stan z początku 2017 r. Nakłady inwestycyjne wyniosły 56,0 mln zł, a amortyzacja istniejącego majątku trwałego 74,1 mln zł.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosły 1,9 mln zł i pozostały na podobnym poziomie jak na początku 2017 r.

Aktywa obrotowe wyniosły 916,2 mln zł i wzrosły w ciągu trzech kwartałów 2017 r. o 278,4 mln zł.

Należności krótkoterminowe wyniosły 478,8 mln zł i wzrosły o 258,8 mln zł w stosunku do początku 2017 r., w tym: od jednostek powiązanych wzrosły o 230,3 mln zł, a od pozostałych jednostek wzrosły o 28,5 mln zł.

Zapasy wzrosły o 20,1 mln zł do poziomu 96,0 mln zł.

Krótkoterminowe aktywa finansowe wyniosły 338,3 mln zł i spadły w ciągu trzech kwartałów 2017 r. o 2,3 mln zł.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wzrosły o 26,3 mln zł. Wartość pożyczek udzielonych podmiotom powiązanym na koniec września 2017 r. wyniosła 210,0 mln zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyniosły 3,1 mln zł i w ciągu trzech kwartałów 2017 wzrosły o 2,0 mln zł, głównie z tytułu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Aktywa Spółki na dzień 30 września 2017 r. wyniosły 1 110,1 mln zł i wzrosły w ciągu trzech kwartałów o 258,5 mln zł.

Na dzień 30 września 2017 r. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły 604,3 mln zł i w ciągu trzech kwartałów wzrosły o 177,6 mln zł. Rezerwy na zobowiązania spadły o 9,3 mln zł, w tym rezerwa z tytułu podatku odroczonego o 6,5 mln zł, rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne o 1,3 mln zł.

Krótkoterminowe zobowiązania wobec jednostek powiązanych wzrosły o 186,4 mln zł. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wzrosły o 91,9 mln zł. Zobowiązania długoterminowe wzrosły +0,4 mln zł i wyniosły 2,7 mln zł. Fundusze specjalne wzrosły o 0,8 mln zł.

Na koniec września 2017 r. kapitał własny Spółki wyniósł 1 105,8 mln zł i zwiększył się o 80,7 mln zł w trzech kwartałach 2017 r.

Za trzy kwartały 2017 r. działalność operacyjna wygenerowała dodatnie przepływy pieniężne w wysokości 36,6 mln zł. Zysk netto i amortyzacja wygenerowały dodatnie przepływy w kwocie 187,3 mln zł, a wzrost kapitału pracującego dał 138,9 mln zł ujemnych przepływów, głównie w wyniku wzrostu należności na koniec trzeciego kwartału. Zmiana rezerw i rozliczeń międzyokresowych kosztów wygenerowała 11,1 mln zł ujemnych przepływów, a pozostałe tytuły wygenerowały 0,7 mln zł ujemnych przepływów pieniężnych. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej wyniosły minus 8,3 mln zł. Na nabycie rzeczowych aktywów trwałych przeznaczono 58,2 mln zł. Spłata pożyczki od podmiotu powiązanego wygenerowała 90,0 mln zł dodatnich przepływów pieniężnych, natomiast udzielone pożyczki w ciągu 9 m-cy 2017 wygenerowały 45 mln zł ujemnych przepływów pieniężnych. Od pożyczki udzielonej podmiotowi powiązanemu uzyskano 2,5 mln zł odsetek, ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych uzyskano 2,4 mln zł dodatnich przepływów pieniężnych.

Działalność finansowa wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości minus 2,1 mln zł.

Zapłata odsetek wyniosła minus 0,5 mln zł, a spłata rat leasingowych minus 1,6 mln zł.

Przepływy pieniężne netto za trzy kwartały 2017 r. wyniosły plus 26,2 mln zł. Stan środków pieniężnych zwiększył się w ciągu trzech kwartałów 2017 r. o 26,2 mln zł, z 85,6 mln zł na koniec grudnia 2016 r. do 111,8 mln zł na koniec września 2017 r.

Takie ukształtowanie się przepływów świadczy o dobrej kondycji Spółki, z wypracowanych dodatnich strumieni działalności operacyjnej może finansować działalność inwestycyjną i regulować swoje zobowiązania.

2. Grupa kapitałowa emitenta.

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

3. Stanowisko zarządu w sprawie 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 2017.

4. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu.

Wg informacji posiadanych przez Spółkę na dzień sporządzenia raportu okresowego za trzy kwartały 2017 r.:

Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% kapitału zakładowego i co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA byli:

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

Od poprzedniego raportu kwartalnego, struktura własności znacznych pakietów akcji nie ulega zmianie.

5. Akcje Spółki lub uprawnienia do nich (opcje) posiadane przez osoby zarządzające i nadzorujące Spółkę.

Następujący członkowie władz Spółki posiadają akcje:

Janusz Raś - Członek Rady Nadzorczej- 15 akcji

Wszystkie akcje są o wartości nominalnej 8 zł każda.

6. Postępowania dotyczące zobowiązań lub wierzytelności, toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, stanowiące co najmniej 10% kapitałów własnych.

Nie wystąpiły.

7. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

Nie wystąpiły.

8. Udzielone poręczenia kredytu, pożyczki lub udzielone gwarancje podmiotom powiązanym.

Łączna wartość pożyczek udzielonych do jednostek powiązanych na koniec września 2017 r. wyniosła 210 mln zł.

Zabezpieczeniem spłaty pożyczek jest gwarancja udzielona przez The Goodyear Tire & Rubber Company.

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

data umowy	2016-06-29	2016-09-24	2016-12-23	2017-06-29	2017-09-22
termin zapadalności (spłaty pożyczki)	2017-06-29	2017-09-24	2017-12-23	2018-06-29	2018-09-22
wynagrodzenie umowne	WIBOR1M + 0,1% marży				
kwota pożyczki	50 000 000,0	45 000 000,0	85 000 000,0	55 000 000,0	70 000 000,0
odsetki zrealizowane w 3 kwartale	48 942,5	199 627,4	377 074,0	167 079,5	0,0
kapitał pożyczek na dzień 30.09.2017	0,0	0,0	85 000 000,0	55 000 000,0	70 000 000,0
odsetki naliczone na dzień 30.09.2017		47 737,0	122 958,9	79 561,6	27 002,7

9. Inne informacje istotne dla oceny sytuacji finansowej.

Nie wystąpiły.

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

Główne czynniki to:

- zmiana kursów walutowych, głównie euro i dolara amerykańskiego,
- ceny surowców na rynkach światowych,
- sytuacja na światowych rynkach finansowych.

Plik	Opis

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2017-11-14	Leszek Szafran	Prezes Zarządu - Dyrektor ds. Sprzedaży	
2017-11-14	Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	