

SPRAWOZDANIE FINANSOWE FIRMY OPONIARSKIEJ DĘBICA S.A. ZA 2021 ROK



SPIS TREŚCI

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	2
1.1. Forma prawna oraz podstawowy przedmiot działalności wg PKD	2
1.2. Zasady sporządzania sprawozdań i informacja o władzach Spółki	2
1.3. Zasady prowadzenia rachunkowości	5
1.3.1. Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne	5
1.3.2. Środki trwałe w budowie	5
1.3.3. Leasing	6
1.3.4. Inwestycje długoterminowe	6
1.3.5. Zapasy	6
1.3.6. Należności i zobowiązania	7
1.3.7. Inwestycje krótkoterminowe	7
1.3.8. Aktywa pieniężne	7
1.3.9. Operacje w walutach obcych.....	8
1.3.10. Aktywo i rezerwa na odroczony podatek dochodowy	8
1.3.11. Rezerwy na zobowiązania, naprawy gwarancyjne, odprawy emerytalne i rentowe, niewykorzystane urlopy	8
1.3.12. Kapitał własny	9
1.3.13. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów.....	9
1.3.14. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów	9
1.3.15. Przychody ze sprzedaży	10
1.3.16. Koszty oraz pomiar wyniku finansowego	10
1.3.17. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego.....	11
1.4. Podstawowe dane finansowe oraz średnie kursy wymiany złotego	12
1.5. Obszary występowania istotnych różnic w zakresie przyjętych zasad i metod rachunkowości oraz ujawnionych danych pomiędzy sprawozdaniem finansowym sporządzonym wg polskich zasad rachunkowości a sprawozdaniem, które zostałyby sporządzone według MSSF – Podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.....	14
2. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	25
2.1. Noty objaśniające do bilansu	25
2.2. Noty objaśniające do rachunku zysków i strat.....	48
2.3. Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych	55
3. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	56

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1. FORMA PRAWNA ORAZ PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI WG PKD

FIRMA OPONIARSKA DĘBICA SPÓŁKA AKCYJNA; ul.1 Maja 1, 39-200 Dębica; REGON 850004505; NIP PL 8720003404; nr KRS 0000045477 Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy KRS, kapitał zakładowy: 110 422 000 zł (wpłacony w całości).

Firma Oponiarska Dębica Spółka Akcyjna (poprzednia nazwa „Stomil” Dębica Spółka Akcyjna) powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego Dębickich Zakładów Opon Samochodowych „Stomil” w Dębicy.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Tarnowie, Wydział V Gospodarczy z dnia 26 kwietnia 1991 r. „Stomil” Dębica Spółka Akcyjna została wpisana do rejestru handlowego pod numerem RHB-302, a od 2001 r. przerejestrowana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000045477.

12 listopada 1993 r. Walne Zgromadzenie „Stomil” Dębica S.A. podjęło decyzję o zmianie (nazwy) Spółki na Firma Oponiarska Dębica Spółka Akcyjna. Spółka może używać skrótu nazwy T.C. Dębica S.A., która nabrała mocy prawnej 22 listopada 1993 r. po postanowieniu Sądu Rejonowego w Tarnowie o wpisie do rejestru handlowego przedmiotowej zmiany.

Spółka wchodzi w skład grupy kapitałowej GOODYEAR, a jednostką posiadającą obecnie bezpośrednio 12 042 976 akcji Spółki stanowiących 87,251% udziału w kapitale zakładowym jest Goodyear S.A., z siedzibą w Luxemburgu.

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

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

Spółka nie jest jednostką dominującą i nie jest znaczącym inwestorem.

Spółka nie sporządza sprawozdań finansowych skonsolidowanych.

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

1.2. ZASADY SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ I INFORMACJA O WŁADZACH SPÓŁKI

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2021 r. i obejmuje okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 i porównywalne dane finansowe za 2020 r. obejmujące okres od 01.01.2020 do 31.12.2020.
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Zdaniem Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało stosownie do przepisów „Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.” (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami) oraz „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) oraz „Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12

grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych” (Dz. U. Nr 149, poz. 1674 z późn. zm.). Spółka nie stosuje Krajowych Standardów Rachunkowości dla celów sporządzania sprawozdawczości finansowej.

Wprowadzenie i informacje dodatkowe stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Władze Spółki

- **Skład Zarządu i Rady Nadzorczej aktualny na 01.01.2021 rok**

Zarząd:

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

Rada Nadzorcza:

Jacek Pryczek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
François Colin de Verdière	Członek Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Łukasz Rędziniak	Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Sekretarz Rady Nadzorczej
Andrzej Kowal	Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Vincent Ganier	Członek Rady Nadzorczej
Lourens Roets	Członek Rady Nadzorczej
Michaël De Schrijver	Członek Rady Nadzorczej
Janusz Raś	Członek Rady Nadzorczej

- **Skład Zarządu i Rady Nadzorczej aktualny na 31.12.2021 rok**

Zarząd:

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

Rada Nadzorcza:

Jacek Pryczek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
François Colin de Verdière	Członek Rady Nadzorczej, Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Andrzej Kowal	Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Sekretarz Rady Nadzorczej

Agnieszka Modras	Niezależny Członek Rady Nadzorczej
Vincent Ganier	Członek Rady Nadzorczej
Lourens Roets	Członek Rady Nadzorczej
Michaël De Schrijver	Członek Rady Nadzorczej
Marek Piękoś	Członek Rady Nadzorczej

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

23 czerwca 2021 r.: Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało członków Rady Nadzorczej Spółki na nową kadencję, która rozpoczęła się 23 czerwca 2021 r.

20 lipca 2021 r.: Na swoim pierwszym posiedzeniu Rada Nadzorcza Spółki ukonstytuowała się w następującym składzie:

Jacek Pryczek - Przewodniczący Rady Nadzorczej

François Colin de Verdière - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Andrzej Kowal - Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Sekretarz Rady Nadzorczej

Vincent Ganier - Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Rędziniak - Niezależny Członek Rady Nadzorczej

Lourens Roets - Członek Rady Nadzorczej

Michaël De Schrijver - Członek Rady Nadzorczej

Marek Piękoś - Członek Rady Nadzorczej

Na podstawie §14 Statutu Spółki pracownicy Spółki, w wyborach przeprowadzonych w Spółce, na członka Rady Nadzorczej w kadencji rozpoczynającej się 23 czerwca 2021 r. wybrali Pana Marka Piękosia.

2 września 2021 r.: Spółka otrzymała informację o rezygnacji Pana Łukasza Rędziniaka z funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 2 września 2021 r.

6 września 2021 r.: Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu do składu Rady Nadzorczej Pani Agnieszki Modras, na podstawie § 14 ust. 4 Statutu Spółki oraz § 3 ust. 4 Regulaminu Rady Nadzorczej. Uchwała weszła w życie w dniu podjęcia.

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

21 lutego 2022 r. Spółka otrzymała informację o rezygnacji Pana Michała Mędrka z funkcji Członka Zarządu Spółki z dniem 24 lutego 2022 r. o czym poinformowała raportem bieżącym nr 2/2022 z dnia 24 lutego 2022 r.

3 marca 2022 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu Pani Anny Winiarskiej-Miśkowicz na Członka Zarządu Spółki. Uchwała weszła w życie w dniu podjęcia, o czym Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 3/2022 z dnia 3 marca 2022 r.

1.3. ZASADY PROWADZENIA RACHUNKOWOŚCI

1.3.1. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE, WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).

Przyjęto następujące okresy dokonywania odpisów amortyzacyjnych:

- oprogramowanie komputerowe 2 – 10 lat
- pozostałe 5 lat

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

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

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

- budynki i budowle 25 - 40 lat
- urządzenia techniczne i maszyny 5 - 20 lat
- środki transportu 5 - 15 lat

Środki trwałe przyjęte do używania na podstawie umowy spełniające przynajmniej jedno z kryteriów określonych w art. 3 ust. 4 Ustawy amortyzuje się z uwzględnieniem czasu trwania umowy.

Dla środków trwałych o wartości nie przekraczającej równowartości 5 000 USD wyrażonej w złotych, Spółka stosuje jednorazową amortyzację. Dla celów podatkowych jest to wartość 10 000 zł. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

1.3.2. Środki trwałe w budowie

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

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

1.3.3. Leasing

Leasing operacyjny, najem lub dzierżawa

Umowa, w której znacząca część ryzyka i pożytków z tytułu własności pozostaje udziałem leasingodawcy (finansującego), ujmowana jest jako leasing operacyjny, umowa najmu lub dzierżawy. Opłaty leasingowe uiszczane w ramach leasingu operacyjnego, najmu lub dzierżawy po pomniejszeniu o ewentualne specjalne oferty promocyjne uzyskane od leasingodawcy (finansującego), obciążają koszty metodą liniową przez okres umowy leasingu, najmu lub dzierżawy.

Leasing finansowy

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

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

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

Rzeczowe aktywa trwałe używane w ramach leasingu finansowego podlegają amortyzacji z uwzględnieniem czasu trwania umowy.

1.3.4. Inwestycje długoterminowe

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

1.3.5. Zapasy

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w następujący sposób:

- zapasy surowców i towarów wykazywane są wg cen nabycia,
- półprodukty i produkty w toku po bezpośrednim planowanym koszcie wytworzenia w produkcji podstawowej oraz po rzeczywistym koszcie wytworzenia w produkcji pomocniczej, proporcjonalnie do stopnia zaawansowania robót,
- wyroby gotowe wykazywane są wg średniego kosztu wytworzenia obejmującego koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów będących konsekwencją niewykorzystanych zdolności produkcyjnych. Wpływają one na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. W sytuacji, gdy wystąpiła nieplanowana przerwa w produkcji, Spółka określa stopień

wykorzystania zdolności produkcyjnych w oparciu o porównanie średnio kwartalnego tonażu wyprodukowanego do tonażu założonego w planie rocznym dla kwartału, w którym wystąpiła nieplanowana przerwa. Jeśli odchylenie tonażu rzeczywistego od planowanego przekracza 15%, koszty pośrednie produkcji poniesione w kwartale, w którym wystąpiła nieplanowana przerwa, traktowane są jako koszt wytworzenia produktów do wysokości będącej iloczynem tychże kosztów oraz średnio kwartalnego wskaźnika absorpcji kosztów pośrednich. Wskaźnik ten z kolei kalkulowany jest jako iloraz kosztów pośrednich produkcji założonych w rocznym planie oraz tonażu planowanego w tym okresie. Wskaźnik ten jest aktualizowany w oparciu o dane rzeczywiste.

Wyroby gotowe na dzień wytworzenia są ujmowane w księgach rachunkowych po kosztach planowanych. Na dzień bilansowy wartość wyrobów gotowych doprowadza się do rzeczywistego kosztu wytworzenia uwzględniając odchylenia między rzeczywistymi kosztami wytworzenia, a kosztami planowanymi.

Spółka dokonuje odpisów aktualizujących na zapasy uznane za przestarzałe lub trudno zbywalne, po dokonanej analizie zapasów.

Wszelkie zapasy, których cena sprzedaży netto spadła poniżej cen nabycia lub kosztów wytworzenia, albo które zostały uznane za przestarzałe bądź częściowo utraciły swoją pierwotną wartość użytkową, zostały zidentyfikowane, a ich wartość bilansowa obniżona została do poziomu cen sprzedaży netto.

1.3.6. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (za wyjątkiem zobowiązań finansowych) wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

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

1.3.7. Inwestycje krótkoterminowe

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

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

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

1.3.8. Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych oraz otrzymane weksle o wymagalności do 3 miesięcy.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów

środków pieniężnych. Wymienione aktywa pieniężne prezentowane są w bilansie w ramach inwestycji krótkoterminowych.

1.3.9. Operacje w walutach obcych

Operacje w walutach obcych rozliczane są według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, obowiązującego w dniu przeprowadzenia operacji, chyba że w zgłoszeniu celnym został ustalony inny kurs.

Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

1.3.10. Aktywo i rezerwa na odroczony podatek dochodowy

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

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

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

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

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

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

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

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

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie

wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

- odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z zakładowego układu zbiorowego pracy. Rezerwa tworzona jest w wysokości określonej przez aktuarium.
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.
- niewykorzystane urlopy, która obciąża koszty okresu, którego te urlopy dotyczą.
- dodatkowe wypłaty dla pracowników związane z ich stażem pracy, jeśli są wypłacane co najmniej raz w roku, są traktowane jako krótkoterminowe zobowiązania pracownicze, a więc nie podlegają wycenie aktuarialnej i obciążają koszty okresu, w którym są wypłacane.

1.3.12. Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej Statutem Spółki zgodnie z Krajowym Rejestrem Sądowym.

Kapitał z aktualizacji wyceny dotyczy aktualizacji wyceny środków trwałych.

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

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

1.3.13. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu i/lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

1.3.14. Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

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

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

Odpis biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów napraw gwarancyjnych następuje stosownie do przewidywanej wielkości świadczeń, a więc wykonanych napraw (we własnym zakresie) lub wymiany towaru lub produktu w ramach udzielonej gwarancji. Z chwilą upływu okresu, na który udzielono

gwarancji, nieodpisane bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów zmniejszają koszty sprzedaży okresu sprawozdawczego, w którym stwierdzono, że zobowiązania z tytułu napraw gwarancyjnych nie powstały.

1.3.15. Przychody ze sprzedaży

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

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

1.3.16. Koszty oraz pomiar wyniku finansowego

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

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

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

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

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

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

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

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

1.3.17. Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie kalkulacyjnym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w tysiącach złotych.

1.4. PODSTAWOWE DANE FINANSOWE ORAZ ŚREDNIE KURSY WYMIANY ZŁOTEGO

Bilans	PLN		EUR	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe	789 594	785 344	171 673	170 179
Aktywa obrotowe	1 190 975	1 033 212	258 942	223 891
Aktywa razem	1 980 569	1 818 556	430 615	394 070
Kapitał własny	1 161 044	1 169 711	252 434	253 469
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	819 525	648 845	178 181	140 601
Pasywa razem	1 980 569	1 818 556	430 615	394 070

Kapitał własny	PLN		EUR	
	2021	2020	2021	2020
Kapitał własny	1 161 044	1 169 711	252 434	253 469
Kapitał zakładowy	110 422	110 422	24 008	23 928
Liczba akcji (w szt.)	13 802 750	13 802 750	13 802 750	13 802 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	3,09	4,95	0,68	1,11
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	3,09	4,95	0,68	1,11
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	84,12	84,74	18,29	18,36
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	84,12	84,74	18,29	18,36
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	3,72	4,08	0,82	0,93

Firma Oponiarska Dębica S.A.

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Dane w tys. PLN

Rachunek zysków i strat	PLN		EUR	
	2021	2020	2021	2020
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług	2 342 828	1 815 175	511 814	405 698
Koszt sprzedanych produktów, towarów, materiałów	2 265 410	1 691 701	494 901	378 101
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	77 418	123 474	16 913	27 597
Koszty sprzedaży	15 055	15 813	3 289	3 534
Koszty ogólnego zarządu	9 386	8 835	2 051	1 975
Zysk (strata) na sprzedaży	52 977	98 826	11 573	22 088
Pozostałe przychody operacyjne	320	19 233	70	4 299
Pozostałe koszty operacyjne	2 417	37 803	528	8 449
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	50 880	80 256	11 115	17 938
Przychody finansowe	7 830	4 934	1 711	1 103
Koszty finansowe	3 910	1 854	854	414
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	54 800	83 336	11 972	18 627
Zysk (strata) brutto	54 800	83 336	11 972	18 627
Podatek dochodowy	12 121	14 944	2 648	3 340
Zysk (strata) netto	42 679	68 392	9 324	15 287

Rachunek przepływów pieniężnych	PLN		EUR	
	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	219 014	177 900	47 846	39 761
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-190 762	-112 442	-41 674	-25 131
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-55 156	-60 192	-12 049	-13 453
Przepływy pieniężne netto razem	-26 904	5 266	-5 877	1 177

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

- kurs obowiązujący na:

31.12.2021	1 euro = 4,5994 zł.
31.12.2020	1 euro = 4,6148 zł.
- kurs średni, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca:

w 2021 r.	1 euro = 4,5775 zł.
w 2020 r.	1 euro = 4,4742 zł.
- najwyższy i najniższy kurs w okresie:

w 2021 r.	1 euro = 4,7210 zł. najwyższy
	1 euro = 4,4541 zł. najniższy
w 2020 r.	1 euro = 4,6330 zł. - najwyższy
	1 euro = 4,2279 zł. - najniższy

Pozycje rachunku zysków i strat za 2021 r. przeliczono na euro według średniego kursu euro, który wyniósł 4,5775 zł.

1.5. OBSZARY WYSTĘPOWANIA ISTOTNYCH RÓŻNIC W ZAKRESIE PRZYJĘTYCH ZASAD I METOD RACHUNKOWOŚCI ORAZ UJAWNIONYCH DANYCH POMIĘDZY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM SPORZĄDZONYM WG POLSKICH ZASAD RACHUNKOWOŚCI A SPRAWOZDANIEM, KTÓRE ZOSTAŁOBY SPORZĄDZONE WEDŁUG MSSF – PODSTAWY SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

T.C. Dębica S.A. sporządza pakiet sprawozdawczy według zasad Grupy Goodyear opartych na US GAAP dla inwestora strategicznego The Goodyear Tires & Rubber Company w celu przygotowania przez niego sprawozdania skonsolidowanego. Dlatego wskazanie w sposób kompletny oraz wiarygodny różnic w wartości ujawnionych danych pomiędzy sprawozdaniem finansowym sporządzonym według polskich zasad rachunkowości a sprawozdaniem, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSSF, nie jest możliwe.

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

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

Na dzień bilansowy 31.12.2021 r. zidentyfikowano następujące różnice w stosunku do MSSF:

- Sposób ujęcia początkowego oraz amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych; wg MSSF wycena rzeczowych aktywów trwałych na dzień sprawozdawczy dokonywana jest wg modelu kosztowego lub w oparciu o przeszacowanie do wartości godziwej. Na dzień bilansowy 31.12.2021 r. nie jest możliwa jednoznaczna wycena wpływu stosowania MSSF na poziom sumy bilansowej, wyniku finansowego netto oraz kapitału własnego Spółki za 2021 r.

- Sposób ujęcia transakcji dyskonta weksli; w sprawozdaniu finansowym sporządzanym według MSSF pozycje: Należności z tytułu dostaw i usług oraz Zobowiązania krótkoterminowe – inne zobowiązania finansowe byłyby wyższe o odpowiednio 39,6 mln zł na dzień bilansowy 31.12.2021 r. oraz o 29,9 mln zł na dzień bilansowy 31.12.2020 r. Powyższa różnica nie miałaby wpływu na poziom wyniku finansowego netto oraz kapitału własnego Spółki.

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

- Sposób ujęcia środków trwałych używanych na podstawie umowy leasingu: obowiązujący od 1 stycznia 2019 r. MSSF16 wymaga ujęcia w aktywach prawa do użytkowania danego aktywa, a w zobowiązaniach wartość bieżącą przyszłych płatności leasingowych. Spółka stosuje zasady Ustawy o Rachunkowości, a każda umowa na podstawie której przyjmuje do używania obce środki trwałe jako korzystający od podmiotu zwanego finansującym – jest analizowana wg warunków wymienionych w art. 3 ust 4. W przypadku jeżeli dana umowa spełnia co najmniej jeden z wymienionych w ustawie warunków – środki trwałe i ich wartości Spółka zalicza do aktywów trwałych i ujawnia w bilansie. W przypadku jeśli dana umowa nie spełnia żadnego z wymienionych w ustawie warunków – zobowiązania z nich wynikające Spółka ujmuje w zobowiązaniach pozabilansowych i ujawnia je w notcie 2d do sprawozdania finansowego. Istotna różnica wobec sprawozdawczości wg MSSF w zakresie ujmowania umów leasingu wynikałaby z ujęcia prawa wieczystego użytkowania gruntów, która wpłynęłaby na zwiększenie sumy bilansowej o wartość 35 764 tys. zł, czyli o sumę zdyskontowanych przepływów pieniężnych wynikających z tego prawa.

Bilans	Nota	2021	2020
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		789 594	785 344
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	26	0
- wartość firmy		0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	769 820	766 257
3. Należności długoterminowe		0	0
3.1. Od jednostek powiązanych		0	0
3.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
3.3. Od pozostałych jednostek		0	0
4. Inwestycje długoterminowe		101	74
4.1. Nieruchomości		0	0
4.2. Wartości niematerialne i prawne		0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	3	101	74
a) w pozostałych jednostkach		101	74
4.4. Inne inwestycje długoterminowe		0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		19 647	19 013
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	19 647	19 013
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0
II. Aktywa obrotowe		1 190 975	1 033 212
1. Zapasy	5	138 000	102 312
2. Należności krótkoterminowe	6	440 206	391 169
2.1. Od jednostek powiązanych		403 164	366 461
2.2. Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
2.3. Od pozostałych jednostek		37 042	24 708
3. Inwestycje krótkoterminowe	8	610 320	537 569
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		610 320	537 569
a) w jednostkach powiązanych		500 000	400 000
b) w pozostałych jednostkach		0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		110 320	137 569
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	2 449	2 162
5. Należne wpłaty na kapitał zakładowy		0	0
6. Akcje (udziały) własne		0	0
Aktywa razem		1 980 569	1 818 556

Bilans	Nota	2021	2020
PASYWA			
I. Kapitał własny		1 161 044	1 169 711
1. Kapitał zakładowy	11	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy	12	327 741	327 667
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	13	64 817	64 891
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	14	615 385	598 339
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0	0
6. Zysk (strata) netto		42 679	68 392
7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		819 525	648 845
1. Rezerwy na zobowiązania	15	107 842	92 663
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		60 272	49 901
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		46 073	42 523
a) długoterminowa		10 788	11 341
b) krótkoterminowa		35 285	31 182
1.3. Pozostałe rezerwy		1 497	239
a) długoterminowe		413	239
b) krótkoterminowe		1 084	0
2. Zobowiązania długoterminowe	16	3 449	3 682
2.1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
2.3. Wobec pozostałych jednostek		3 449	3 682
3. Zobowiązania krótkoterminowe	17	708 234	552 500
3.1. Wobec jednostek powiązanych		168 193	112 932
3.2. Wobec pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
3.3. Wobec pozostałych jednostek		539 819	438 699
3.4. Fundusze specjalne		222	869
4. Rozliczenia międzyokresowe		0	0
4.1. Ujemna wartość firmy		0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0
a) długoterminowe		0	0
b) krótkoterminowe		0	0
Pasywa razem		1 980 569	1 818 556
Wartość księgowa		1 161 044	1 169 711
Liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	84,12	84,74
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		84,12	84,74

Pozycje pozabilansowe	Nota	2021	2020
1. Należności warunkowe		0	0
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0	0
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		0	0
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		0	0
2. Zobowiązania warunkowe		0	0
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń		0	0
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		0	0
- udzielonych gwarancji i poręczeń		0	0
3. Inne (z tytułu)		9 383	10 082
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu		8 558	8 894
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu ruchomości		825	1 188
Pozycje pozabilansowe, razem		9 383	10 082

Rachunek zysków i strat	Nota	2021	2020
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów i usług		2 342 828	1 815 175
- w tym od jednostek powiązanych		2 078 100	1 636 863
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	19	2 038 813	1 635 084
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	304 015	180 091
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów		2 265 410	1 691 701
- w tym od jednostek powiązanych		2 042 121	1 530 992
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	2 004 289	1 527 020
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		261 121	164 681
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		77 418	123 474
IV. Koszty sprzedaży	21	15 055	15 813
V. Koszty ogólnego zarządu	21	9 386	8 835
VI. Zysk (strata) na sprzedaży		52 977	98 826
VII. Pozostałe przychody operacyjne	22	320	19 233
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		212	212
2. Dotacje		0	0
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	0
4. Inne przychody operacyjne		108	19 021
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		2 417	37 803
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		706	54
3. Inne koszty operacyjne	23	1 711	37 749
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		50 880	80 256
X. Przychody finansowe	24	7 830	4 934
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
od jednostek powiązanych, w tym:		0	0
w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
od pozostałych jednostek, w tym:		0	0
w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
2. Odsetki, w tym:		7 803	3 170
- od jednostek powiązanych		7 782	2 879
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		27	1 764

Rachunek zysków i strat – c.d.	Nota	2021	2020
XI. Koszty finansowe	25	3 910	1 854
1. Odsetki, w tym:		1 884	1 854
- 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		2 026	0
XII. Udział w zyskach (stratach) jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0	0
XIII. Zysk (strata) brutto		54 800	83 336
XIV. Podatek dochodowy	27	12 121	14 944
a) część bieżąca		2 384	4 079
b) część odroczone		9 737	10 865
XV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0
XVI. Zysk (strata) netto		42 679	68 392
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		42 679	68 392
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	29	3,09	4,95
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		3,09	4,95

Zestawienie zmian w kapitale własnym	2021	2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 169 711	1 157 634
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 169 711	1 157 634
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	110 422	110 422
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- emisji akcji (wydania udziałów)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- umorzenia akcji (udziałów)	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	327 667	327 609
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	74	58
a) zwiększenia (z tytułu)	74	58
- przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	74	58
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- pokrycia straty	0	0
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	327 741	327 667
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	64 891	64 949
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-74	-58
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	74	58
- przeniesienie na kapitał zapasowy kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	74	58
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	64 817	64 891
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	598 339	541 915
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	17 046	56 424
a) zwiększenia (z tytułu)	17 046	56 424
- przeznaczenie na kapitał rezerwowý z podziału zysku za 2020/2019 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	17 046	56 424
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	615 385	598 339

Zestawienie zmian w kapitale własnym – c.d.	2021	2020
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	68 392	112 739
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	68 392	112 739
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	68 392	112 739
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	68 392	112 739
- dywidenda dla akcjonariuszy	51 346	56 315
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2020/2019 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	17 046	56 424
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6. Wynik netto	42 679	68 392
a) zysk netto	42 679	68 392
b) strata netto	0	0
c) odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 161 044	1 169 711
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 161 044	1 169 711

Rachunek przepływu środków pieniężnych	2021	2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	42 679	68 392
II. Korekty razem	176 335	109 508
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	97 516	96 515
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	345	-397
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-6 801	-2 038
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-170	-210
6. Zmiana stanu rezerw	15 179	12 596
7. Zmiana stanu zapasów	-35 688	5 660
8. Zmiana stanu należności	-49 037	-31 950
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	155 939	31 348
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-921	-2 016
11. Inne korekty	-27	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	219 014	177 900
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	69 347	64 820
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 565	1 941
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	7 782	2 879
a) w jednostkach powiązanych	7 782	2 879
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	7 782	2 879
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
- odsetki	0	0
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	60 000	60 000

Rachunek przepływu środków pieniężnych	2021	2020
II. Wydatki	260 109	177 262
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	100 109	67 262
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	160 000	110 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-190 762	-112 442
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	0
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	55 156	60 192
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	51 346	56 315
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 828	3 036
8. Odsetki	982	841
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-55 156	-60 192
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-26 904	5 266
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-27 249	5 663
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-345	397
F. Środki pieniężne na początek okresu	137 182	131 916
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	110 278	137 182
- o ograniczonej możliwości dysponowania	5 133	2 389

2. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2.1. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1a

Wartości niematerialne i prawne	2021	2020
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
b) wartość firmy	0	0
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	26	0
- oprogramowanie komputerowe	26	0
d) inne wartości niematerialne i prawne	0	0
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	26	0

Firma Oponiarska Dębica S.A.

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Dane w tys. PLN

Nota 1b

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych)							
	a	b	c		d	e	
	koszty zakończ. prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogram. komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	WNiP razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0	0	7 380	7 380	0	0	7 380
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	26	26	0	0	26
- zakup	0	0	26	26	0	0	26
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacji	0	0	0	0	0	0	0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	7 406	7 406	0	0	7 406
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	0	7 380	7 380	0	0	7 380
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	0	0	0	0	0	0
- naliczona amortyzacja za okres	0	0	0	0	0	0	0
- likwidacja	0	0	0	0	0	0	0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	0	7 380	7 380	0	0	7 380
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	0	0	0	0
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	0	26	26	0	0	26

Nota 1c

Wartości niematerialne i prawne (struktura własnościowa)	2021	2020
a) własne	26	0
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	0	0
Wartości niematerialne i prawne, razem	26	0

Nota 2a

Rzeczowe aktywa trwałe	2021	2020
a) środki trwałe, w tym:	689 374	700 914
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	54	54
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	118 580	112 433
- urządzenia techniczne i maszyny	562 300	579 791
- środki transportu	971	1 160
- inne środki trwałe	7 469	7 476
b) środki trwałe w budowie	59 117	62 007
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	21 329	3 336
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	769 820	766 257

Firma Oponiarska Dębica S.A.

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Dane w tys. PLN

Nota 2b

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych)						
	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	pozostałe środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	54	306 551	1 774 902	2 597	26 468	2 110 572
b) zwiększenia (z tytułu)	0	13 327	72 513	103	1 428	87 371
- przyjęcie z inwestycji	0	13 327	70 279	0	1 428	85 034
- przyjęcie w leasing	0	0	2 234	103	0	2 337
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	147	27 902	89	6	28 144
- sprzedaży	0	0	2 947	89	0	3 036
- likwidacje	0	147	22 227	0	6	22 380
- zwrot leasingodawcy po zakończeniu umowy	0	0	2 728	0	0	2 728
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	54	319 731	1 819 513	2 611	27 890	2 169 799
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	194 063	1 194 974	1 437	18 992	1 409 466
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	7 033	62 102	203	1 429	70 767
- naliczona amortyzacja za okres	0	7 180	88 609	292	1 435	97 516
- zmniejszenia amortyzacji z tytułu sprzedaży i likwidacji	0	147	23 779	89	6	24 021
- zwrot leasingodawcy po zakończeniu umowy	0	0	2 728	0	0	2 728
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	201 096	1 257 076	1 640	20 421	1 480 233
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0	55	137	0	0	192
- zwiększenie	0	0	0	0	0	0
- zmniejszenie	0	0	0	0	0	0
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	55	137	0	0	192
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	54	118 580	562 300	971	7 469	689 374

Nota 2c

Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)	2021	2020
a) własne	683 728	694 743
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	5 646	6 171
- leasingowane	5 646	6 171
Środki trwałe bilansowe, razem	689 374	700 914

Nota 2d

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo	2021	2020
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	49 486	49 849
- nieruchomości użytkowane na podstawie umowy najmu wg oszacowanej wartości brutto	0	0
- leasing operacyjny	825	1 188
- prawo użytkowania wieczystego gruntów	48 661	48 661
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	49 486	49 849

Nota 3a

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych)	2021	2020
a) stan na początek okresu	0	0
- oprogramowanie komputerowe	0	0
b) zwiększenia (z tytułu)	26	0
- oprogramowanie komputerowe	26	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
- oprogramowanie komputerowe	0	0
d) stan na koniec okresu	26	0
- oprogramowanie komputerowe	26	0

Nota 3b

Długoterminowe aktywa finansowe	2021	2020
a) w jednostkach zależnych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
b) w jednostkach współzależnych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
c) w jednostkach stowarzyszonych	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
d) w znaczącym inwestorze	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
e) w jednostce dominującej	0	0
- udziały lub akcje	0	0
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
f) w pozostałych jednostkach	101	74
- udziały lub akcje	101	74
- dłużne papiery wartościowe	0	0
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	0	0
- udzielone pożyczki	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	101	74

Nota 3c

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych)	2021	2020
a) stan na początek okresu	74	74
b) zwiększenia (z tytułu)	27	0
- korekta ujęcia akcji Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A.	27	0
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0
d) stan na koniec okresu	101	74

Na dzień bilansowy Spółka dokonała korekty wartości posiadanego udziału w Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku S.A. do wartości nominalnej akcji (ceny nabycia).

Firma Oponiarska Dębica S.A.

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Dane w tys. PLN

Nota 3d

Akcje/udziały w pozostałych jednostkach										
Lp.	a	b	c	d	e		f	g	h	i
	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa akcji / udziałów	kapitał własny jednostki, w tym:		% posiadanego kapitału zakładowego	Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	Nieopłacona przez emitenta wartość akcji (udziałów)	Otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy
					- kapitał zakładowy					
1	CENTRUM UTYLIZACJI OPON ORGANIZACJA ODZYSKU S.A.	Warszawa	Prowadzenie odzysku i recyclingu odpadów opakowaniowych i użytkowych (opony)	101	1 855	1 008	10,00%	10,00%	0	0

Dane na dzień 31.12.2020 r.

(ostatnie dostępne dane na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego przez Spółkę)

Nota 3e

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	2021	2020
a) w walucie polskiej	101	74
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
b1. jednostka/waluta EURO/ ...	0	0
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem	101	74

Nota 3f

Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (wg zbywalności)	2021	2020
A. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	101	74
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	101	74
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
- wartość na początek okresu	0	0
- wartość według cen nabycia	101	74
b) obligacje (wartość bilansowa):	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
- wartość na początek okresu	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	0	0
c1 wycena wbudowanych instrumentów pochodnych	0	0
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0	0
- wartość na początek okresu	0	0
- wartość według cen nabycia	0	0
Wartość według cen nabycia, razem	101	74
Wartość na początek okresu, razem	0	0
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	0	0
Wartość bilansowa, razem	101	74

Nota 4a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2021	2020
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	19 013	17 292
a) odniesionych na wynik finansowy	19 013	17 292
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	7 921	7 941
wartość utworzonych rezerw na koszty	6 515	4 767
rezerwy na odpisy aktualizacyjne	4 235	4 238
pozostałe	342	346
1a Korekta wyceny	0	0
2. Zwiększenia	2 632	2 586
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 632	2 586
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	1 033	770
wartość utworzonych rezerw na koszty	1 546	1 795
rezerwy na odpisy aktualizacyjne	20	14
pozostałe	33	7
2a Korekta wyceny	0	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
3. Zmniejszenia	1 998	865
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 998	865
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	123	790
wartość utworzonych rezerw na koszty	474	47
rezerwy na odpisy aktualizacyjne	1 350	17
pozostałe	51	11
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	0
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	19 647	19 013
a) odniesionych na wynik finansowy	19 647	19 013
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	8 831	7 921
wartość utworzonych rezerw na koszty	7 587	6 515
rezerwy na odpisy aktualizacyjne	2 905	4 235
pozostałe	324	342
b) odniesionych na kapitał własny	0	0
4A. Korekta wyceny	0	0
4B. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	19 647	19 013
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Nota 5a

Zapasy	2021	2020
a) materiały	92 777	68 943
b) półprodukty i produkty w toku	41 837	31 589
c) produkty gotowe	3 381	1 776
d) towary	5	4
Zapasy, razem	138 000	102 312

Nota 6a

Należności krótkoterminowe	2021	2020
a) od jednostek powiązanych	403 164	366 461
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	403 164	366 461
- do 12 miesięcy	403 164	366 461
b) od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
- inne	0	0
c) należności od pozostałych jednostek	37 042	24 708
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	32 919	21 470
- do 12 miesięcy	32 919	21 470
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	3 773	2 383
- inne	350	855
- dochodzone na drodze sądowej	0	0
Należności krótkoterminowe netto, razem	440 206	391 169
d) odpisy aktualizujące wartość należności	14 797	22 000
Należności krótkoterminowe brutto, razem	455 003	413 169

Nota 6b

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	2021	2020
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	403 164	366 461
- od jednostki dominującej	1 296	954
- od innych jednostek powiązanych	401 868	365 507
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	403 164	366 461
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	403 164	366 461

Nota 6c

Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	2021	2020
a) z tytułu dostaw i usług	32 919	21 470
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 773	2 383
c) inne	350	855
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek netto, razem	37 042	24 708
d) odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek	14 797	22 000
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek brutto, razem	51 839	46 708

Nota 6d

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	2021	2020
Stan na początek okresu	22 000	22 090
a) zwiększenia (z tytułu)	1 177	186
- utworzenie rezerw	1 177	186
b) zmniejszenia (z tytułu)	8 380	276
- wykorzystanie, umorzenie	7 812	25
- rozwiązanie, zapłacono	568	251
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	14 797	22 000

Nota 6e

Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)	2021	2020
a) w walucie polskiej	58 160	56 240
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	396 843	356 929
b1. jednostka/waluta '000/USD	66	61
tys. zł	269	230
b2. jednostka/waluta '000/EUR	86 223	77 270
tys. zł	396 574	356 587
b3. jednostka/waluta '000/GBP	0	22
tys. zł	0	112
Należności krótkoterminowe, razem	455 003	413 169

Nota 6f

Należności z tytułu dostaw, robót i usług (brutto) od pozostałych jednostek - o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	2021	2020
a) do 1 miesiąca	8 257	39
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	21 445	16 328
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0	0
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	0
e) powyżej 1 roku	0	0
f) należności przeterminowane	18 014	27 103
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	47 716	43 470
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-14 797	-22 000
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	32 919	21 470

Należności wykazane w pkt. a), b) i c) czyli do 1 miesiąca, powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy oraz powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy, są związane z normalnym tokiem sprzedaży T.C. Dębica S.A.

Nota 6g

Należności z tytułu dostaw, robót i usług, przeterminowane (brutto) - z podziałem na należności niespłacone w okresie	2021	2020
a) do 1 miesiąca	504	795
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	92	71
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	23	80
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	130	36
e) powyżej 1 roku	17 265	26 121
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	18 014	27 103
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	14 797	22 000
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	3 217	5 103

Nota 7a

Należności krótkoterminowe brutto wynoszą 455 003 tys. zł, w tym należności przeterminowane 18 014 tys. zł.

Odpisy aktualizujące wynoszą 14 797 tys. zł, z tego dotyczące należności przeterminowanych 14 797 tys. zł.

Należności długoterminowe brutto nie występują.

Należności z tytułu dostaw, robót i usług dochodzone na drodze sądowej wynoszą 17 387 tys. zł.

Rezerwa na należności z tytułu dostaw robót i usług dochodzone na drodze sądowej wynoszą 14 687 tys. zł.

Nota 8a

Krótkoterminowe aktywa finansowe	2021	2020
a) wobec pozostałych jednostek powiązanych	500 000	400 000
- udzielone pożyczki	500 000	400 000
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	110 320	137 569
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	110 320	137 569
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	610 320	537 569

Nota 8b

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)	2021	2020
a) w walucie polskiej	500 000	400 000
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
pozostałe waluty w tys. zł	0	0
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	500 000	400 000

Nota 8c

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	2021	2020
a) w walucie polskiej	83 086	121 243
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	27 234	16 326
b1. jednostka/waluta '000/USD	84	130
tys. zł	339	489
b2. jednostka/waluta '000/EUR	5 848	3 432
tys. zł	26 895	15 837
pozostałe waluty w tys. zł	0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	110 320	137 569

Nota 9a

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2021	2020
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	2 449	2 162
- ubezpieczenie majątku	1 225	1 209
- pozostałe	1 224	953
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	2 449	2 162

Nota 10a

Odpisu aktualizującego wartość zapasów dokonano w wyniku ostrożnej wyceny materiałów, wyrobów i towarów.

Za 12 miesięcy 2021 r. aktualizacja niefinansowych aktywów wyniosła 96 tys. zł i dotyczyła zapasu materiałów (93 tys. zł) i wyrobów gotowych (3 tys. zł).

Jednocześnie skorygowano (zmniejszono) wartość odpisu na materiały o kwotę 16 tys. zł, która w rachunku zysków i strat pomniejszyła koszt wytworzenia sprzedanych produktów.

Nota 11a

Kapitał zakładowy (struktura)								
				w tys. zł				
Seria/emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A i B	DĘBICA	-		10 100 000	80 800	gotówka	23.05.1995	09.05.1995
C	DĘBICA	-		3 702 750	29 622	gotówka	11.04.1996	01.01.1996
Liczba akcji razem				13 802 750				
Kapitał zakładowy razem				110 422				
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)				8,00				

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

- Wg informacji posiadanych przez Spółkę, na dzień przekazania raportu rocznego akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki był Goodyear Holdings S.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*.
- W 2021 roku nie nastąpiły zmiany w strukturze akcjonariatu Spółki.

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

Nota 12a

Kapitał zapasowy	2021	2020
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	130 164	130 164
b) utworzony ustawowo	36 807	36 807
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	139 263	139 263
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0
e) inny (wg rodzaju)	21 507	21 433
- przeniesienie kapitału rezerwowego kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych i sprzedanych	19 823	19 749
- zwiększenie w 1991 r kapitału zapasowego o przeniesienie z funduszu socjalnego amortyzacji środków trwałych działalności socjalnej	1 614	1 614
- utworzenie kapitału zapasowego z podziału zysku z lat ubiegłych	70	70
Kapitał zapasowy, razem	327 741	327 667

Nota 13a

Kapitał z aktualizacji wyceny	2021	2020
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	64 336	64 410
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym	0	0
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0	0
c) z tytułu podatku odroczonego	481	481
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	64 817	64 891

Nota 14a

Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)	2021	2020
- do pokrycia ewentualnych strat na majątku nieprodukcyjnym	5 362	5 362
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2000 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	34 445	34 445
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2001 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	4 802	4 802
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2002 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	629	629
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2003 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	1 698	1 698
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2004 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	158	158
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2005 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	34	34
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2006 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	30 626	30 626
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2007 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	28 040	28 040
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2008 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	67 916	67 916
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2009 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	9 916	9 916
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2010 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	40 829	40 829
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2011 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	45 384	45 384
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2012 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	46 773	46 773
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2013 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	57 831	57 831
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2014 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	43 467	43 467
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2015 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	39 437	39 437
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2016 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	32 317	32 317
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2017 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	29 856	29 856
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2018 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	22 395	22 395

Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia) – c.d.	2021	2020
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2019 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	56 424	56 424
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2020 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	17 046	0
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	615 385	598 339

Nota 15a

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2021	2020
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	49 901	37 315
a) odniesionej na wynik finansowy	49 901	37 315
różnica między amortyzacją bilansową i podatkową	49 427	36 825
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów)	60	136
rozliczenia międzyokresowe czynne	410	354
pozostałe	4	0
2. Zwiększenia	10 576	12 819
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	10 576	12 819
różnica między amortyzacją bilansową i podatkową	10 264	12 759
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów)	205	0
rozliczenia międzyokresowe czynne	107	56
pozostałe	0	4
3. Zmniejszenia	205	233
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	205	233
różnica między amortyzacją bilansową i podatkową	155	157
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów)	0	76
rozliczenia międzyokresowe czynne	48	0
pozostałe	2	0
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	60 272	49 901
a) odniesionej na wynik finansowy	60 272	49 901
różnica między amortyzacją bilansową i podatkową	59 536	49 427
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	265	60
rozliczenia międzyokresowe czynne	469	410
pozostałe	2	4
4a. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	60 272	49 901

Nota 15b

Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)	2021	2020
a) stan na początek okresu	11 341	10 449
- odprawy emerytalne	11 055	10 206
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	286	243
b) zwiększenia (z tytułu)	379	1 528
- odprawy emerytalne	0	1 242
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	379	286
c) wykorzystanie (z tytułu)	932	636
- odprawy emerytalne	646	393
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	286	243
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
- odprawy emerytalne	0	0
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	0	0
e) stan na koniec okresu	10 788	11 341
- odprawy emerytalne	10 409	11 055
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	379	286

Nota 15c

Zmiana stanu krótkoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wg tytułów)	2021	2020
a) stan na początek okresu	31 182	27 926
- odprawy emerytalne	652	559
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	30 530	27 367
b) zwiększenia (z tytułu)	27 402	30 622
- odprawy emerytalne	19	93
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	27 383	30 529
c) wykorzystanie (z tytułu)	23 299	27 366
- odprawy emerytalne	0	0
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	23 299	27 366
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	0
- odprawy emerytalne	0	0
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	0	0
e) stan na koniec okresu	35 285	31 182
- odprawy emerytalne	671	652
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	34 614	30 530

Nota 15d

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)	2021	2020
a) stan na początek okresu	239	218
- udzielone gwarancje na ogumienie	239	218
b) zwiększenia (z tytułu)	191	99
- udzielone gwarancje na ogumienie	191	99
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	78
- udzielone gwarancje na ogumienie	0	78
d) rozwiązanie (z tytułu)	17	0
- udzielone gwarancje na ogumienie	17	0
e) stan na koniec okresu	413	239
- udzielone gwarancje na ogumienie	413	239

Nota 15e

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów)	2021	2020
a) stan na początek okresu	0	4 159
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	0	4 159
b) zwiększenia (z tytułu)	1 084	0
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	1 084	0
c) wykorzystanie (z tytułu)	0	1 924
- rezerwa na restrukturyzację (wypłata odszkodowań dla zwalnianych pracowników)	0	1 924
d) rozwiązanie (z tytułu)	0	2 235
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	0	2 235
e) stan na koniec okresu	1 084	0
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	1 084	0

Nota 16a

Zobowiązania długoterminowe	2021	2020
a) wobec pozostałych jednostek	3 449	3 682
- kredyty i pożyczki	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	3 449	3 682
- umowy leasingu finansowego	3 449	3 682
- inne (wg rodzaju)	0	0
- wbudowane instrumenty pochodne	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	3 449	3 682

Nota 16b

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	2021	2020
a) powyżej 1 roku do 3 lat	2 847	2 871
b) powyżej 3 do 5 lat	602	811
c) powyżej 5 lat	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	3 449	3 682

Nota 16c

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	2021	2020
a) w walucie polskiej	3 449	3 682
Zobowiązania długoterminowe, razem	3 449	3 682

Firma Oponiarska Dębica S.A.

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Dane w tys. PLN

Nota 16d**Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek**

Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty				Warunki	Termin	Zabezpieczenia
ze wskazaniem formy prawnej		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	oprocentowania	spłaty	
BANK PEKAO S.A.	WARSZAWA	60 000	0	w tys.	PLN	0	0	w tys.	PLN	WIBOR 1M + 1,30%	31.10.2023	pełnomocnictwo do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 ustawy Kodeks Postępowania Cywilnego.
BNP PARIBAS	WARSZAWA	40 000	0	w tys.	PLN	0	0	w tys.	PLN	WIBOR 1M + 1,00%	30.09.2022	pełnomocnictwo do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 ustawy Kodeks Postępowania Cywilnego.
MBANK SA	WARSZAWA	45 000	0	w tys.	PLN	0	0	w tys.	PLN	WIBOR ON + 1,60%	30.09.2022	pełnomocnictwo do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1 ustawy Kodeks Postępowania Cywilnego.
		145 000										

Nota 17a

Zobowiązania krótkoterminowe	2021	2020
a) zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	168 193	112 932
a1) wobec jednostki dominującej	4 240	3 056
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	0	0
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 240	3 056
- do 12 miesięcy	4 240	3 056
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- inne (wg rodzaju)	0	0
a2) wobec pozostałych jednostek powiązanych	163 953	109 876
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	163 953	109 876
- do 12 miesięcy	163 953	109 876
- z tytułu dywidend	0	0
b) wobec pozostałych jednostek	539 819	438 699
- kredyty i pożyczki, w tym:	0	0
- długoterminowe w okresie spłaty	0	0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
- z tytułu dywidend	0	0
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	2 395	2 652
- umowy leasingu finansowego	2 395	2 652
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	501 221	397 276
- do 12 miesięcy	501 221	397 276
- powyżej 12 miesięcy	0	0
- zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
- zobowiązania wekslowe	0	0
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	21 156	23 777
- z tytułu wynagrodzeń	0	0
- inne (wg tytułów)	15 047	14 994
- zobowiązania inwestycyjne	15 047	14 994
- pozostałe	0	0
c) fundusze specjalne (wg tytułów)	222	869
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	708 234	552 500

Nota 17b

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	2021	2020
a) w walucie polskiej	212 885	195 875
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	495 349	356 625
b1. jednostka/waluta '000/USD	3 145	1 074
tys. zł	12 770	4 035
b2. jednostka/waluta '000/EUR	104 922	76 404
tys. zł	482 579	352 590
b3. jednostka/waluta '000/GBP	0	0
tys. zł	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	708 234	552 500

Nota 18a

Wartość księgowa na jedną akcję = Wartość kapitału własnego / liczba akcji.

Spółka nie planuje nowych emisji akcji, ani nie wyemitowała obligacji zamiennych na akcje, oraz nie zaistniały inne zdarzenia zwiększające przewidywaną liczbę akcji, dlatego wartość księgowa na jedną akcję równa się rozwodnionej wartości księgowej na akcję.

2.2. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 19a

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	2021	2020
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	2 016 654	1 614 053
- w tym: od jednostek powiązanych	2 014 336	1 609 504
- przychody ze sprzedaży usług	22 159	21 031
- w tym: od jednostek powiązanych	20 380	18 372
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	2 038 813	1 635 084
- w tym: od jednostek powiązanych	2 034 716	1 627 876

Nota 19b

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	2021	2020
a) kraj	3 731	8 752
- w tym: od jednostek powiązanych	1 750	2 438
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	202	3 672
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- przychody ze sprzedaży usług	3 529	5 080
- w tym: od jednostek powiązanych	1 750	2 438
b) eksport	2 035 082	1 626 332
- w tym: od jednostek powiązanych	2 032 966	1 625 438
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	2 016 452	1 610 381
- w tym: od jednostek powiązanych	2 014 336	1 609 504
- przychody ze sprzedaży usług	18 630	15 951
- w tym: od jednostek powiązanych	18 630	15 934
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	2 038 813	1 635 084
- w tym: od jednostek powiązanych	2 034 716	1 627 876

Nota 20a

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	2021	2020
- przychody ze sprzedaży materiałów	43 384	8 987
- w tym: od jednostek powiązanych	43 384	8 987
- przychody ze sprzedaży towarów	260 631	171 104
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	304 015	180 091
- w tym: od jednostek powiązanych	43 384	8 987

Nota 20b

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	2021	2020
a) kraj	260 631	171 104
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- przychody ze sprzedaży materiałów	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
- przychody ze sprzedaży towarów	260 631	171 104
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
b) eksport	43 384	8 987
- w tym: od jednostek powiązanych	43 384	8 987
- przychody ze sprzedaży materiałów	43 384	8 987
- w tym: od jednostek powiązanych	43 384	8 987
- przychody ze sprzedaży towarów	0	0
- w tym: od jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	304 015	180 091
- w tym: od jednostek powiązanych	43 384	8 987

Nota 21a

Koszty według rodzaju	2021	2020
a) amortyzacja	97 516	96 515
b) zużycie materiałów i energii	1 485 760	1 079 473
c) usługi obce	130 130	123 828
d) podatki i opłaty	9 438	8 349
e) wynagrodzenia	238 278	216 777
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	76 411	67 812
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	11 649	12 700
- koszty reklamy i reprezentacji	2 779	1 955
- podróże służbowe	215	298
- koszty współpracy z grupami zakupowymi	0	1 999
- koszty dystrybucji	0	1 568
- ubezpieczenia majątkowe	4 487	3 959
- PFRON	3 585	2 166
- inne	583	755
Koszty według rodzaju, razem	2 049 182	1 605 454
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-11 852	-7 398
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-8 600	-46 388
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-15 055	-15 813
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-9 386	-8 835
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 004 289	1 527 020

W sprawozdaniu za 12 miesięcy 2021 r. nastąpiła zmiana prezentacyjna w zakresie premii pieniężnych należnych dla klientów z kosztów sprzedaży do kosztów zmniejszających sprzedaż. Wartość premii pieniężnych za 12 miesięcy 2020 r. ujętych w kosztach sprzedaży wyniosła 3 567,0 tys. zł. Zmiana ta ma neutralny wpływ na poziom zysku operacyjnego oraz marży zysku operacyjnego.

Nota 22a

Pozostałe przychody operacyjne	2021	2020
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0	2 372
- rezerwa na koszty restrukturyzacji	0	2 235
- rezerwa na likwidację środka trwałego	0	137
b) pozostałe, w tym:	320	16 861
- dotacja z FGŚP	0	16 551
- otrzymane koszty postępowania spornego	12	4
- przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	212	212
- rekompensata za złą jakość surowców	6	15
- otrzymane wynagrodzenia płatnika ZUS i US	68	63
- pozostałe przychody operacyjne	22	16
Pozostałe przychody operacyjne, razem	320	19 233

Nota 23a

Inne koszty operacyjne	2021	2020
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	1 258	21
- koszty restrukturyzacji	1 084	0
- rezerwa na udzielone gwarancje	174	21
b) pozostałe, w tym:	453	37 728
- koszty postępowania spornego	20	27
- złomowanie wyrobów i materiałów	117	94
- darowizny i składki na rzecz organizacji	169	166
- różnice inwentaryzacyjne	0	439
- koszty niewykorzystanych zdolności produkcyjnych	0	36 449
- likwidacja środków trwałych	131	0
- zwrot wsparcia z FGŚP	0	518
- pozostałe koszty operacyjne	16	35
Inne koszty operacyjne, razem	1 711	37 749

Nota 23b

Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych obejmuje:

- dokonanie odpisu w wysokości 609 tys. zł dotyczącego przeterminowanych należności handlowych,
- dokonanie odpisu w wysokości 96 tys. zł dotyczącego niechodliwych zapasów materiałów i wyrobów podlegających ostrożnej wycenie.

Nota 24a

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach	2021	2020
a) od pozostałych jednostek, w tym:	0	0
- od innych jednostek	0	0
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach, razem	0	0

Nota 24b

Przychody finansowe z tytułu odsetek	2021	2020
a) z tytułu udzielonych pożyczek	7 782	2 879
- od jednostek powiązanych, w tym:	7 782	2 879
- od jednostki dominującej	7 782	2 879
- od pozostałych jednostek	0	0
b) pozostałe odsetki	21	291
- od pozostałych jednostek, w tym:	21	291
- od innych jednostek	21	291
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	7 803	3 170

Nota 24c

Inne przychody finansowe	2021	2020
a) dodatnie różnice kursowe	0	1 764
- zrealizowane	0	2 054
- niezrealizowane	0	-290
b) pozostałe, w tym:	27	0
- przychody finansowe	27	0
Inne przychody finansowe, razem	27	1 764

Nota 25a

Koszty finansowe z tytułu odsetek	2021	2020
a) od kredytów i pożyczek	15	15
- dla pozostałych jednostek, w tym:	15	15
- dla innych jednostek	15	15
b) pozostałe odsetki	1 869	1 839
- dla pozostałych jednostek, w tym:	1 869	1 839
- dla innych jednostek	1 869	1 839
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	1 884	1 854

Nota 25b

Inne koszty finansowe	2021	2020
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	2 026	0
- zrealizowane	-1 051	0
- niezrealizowane	3 077	0
Inne koszty finansowe, razem	2 026	0

Nota 26a

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

Nota 27a

Podatek dochodowy bieżący	2021	2020
1. Zysk (strata) brutto	54 800	83 336
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-48 000	-54 236
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	3 621	0
A. Trwałe różnice	6 871	2 947
Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym	6 871	2 947
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne (kwota VAT)	1 556	25
odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	527	194
wpłaty na PFRON	3 542	2 161
wydatki, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	92	108
odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych	23	60
składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	49	14
darowizny i ofiary wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	156	115
koszty reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	16	39
VAT nieodzyskany od wysyłek eksportowych i niepotwierdzonych faktur korygujących	13	13
koszty polis OC niebędące k.u.p. zgodnie z art.15 ust.1 ustawy CIT	672	0
pozostałe tytuły	225	218
B. Przejściowe różnice	51 250	57 183
Dodatkowo, w tym według tytułów	54 587	66 240
różnica między amortyzacją bilansową i podatkową	53 208	66 328
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów)	1 076	-402
rozliczenia międzyokresowe czynne	303	314

Podatek dochodowy bieżący – c.d.	2021	2020
Ujemne, w tym według tytułów	-3 337	-9 057
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	-4 793	103
rezerwy na odpisy aktualizacyjne	7 000	15
wartość utworzonych rezerw na koszty	-5 396	-9 140
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	-148	-35
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (przed odliczeniami)	6 800	29 100
4. Dochód objęty zezwoleniem strefowym	0	7 632
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (po odliczeniach)	6 800	21 468
6. Podatek dochodowy według stawki 19%	1 292	4 079
7. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym dotyczące lat ubiegłych, w tym:	5 747	0
korekta przychodu na transakcjach z podmiotami powiązanymi	3 594	0
pozostałe	2 153	0
8. Podatek dochodowy dotyczący przychodu z lat ubiegłych według stawki 19 %	1 092	0
9. Łączny podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	2 384	4 079
- wykazany w rachunku zysków i strat	2 384	4 079

W roku 2021 Spółka nie korzystała z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych. Należna ulga podatkowa wynikająca z posiadanego zezwolenia nr 134/ARP/2008 z dnia 27 lutego 2008 roku na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec została w pełni wykorzystana w latach 2013-2020.

Nota 27b

Podatek dochodowy odroczony	2021	2020
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	9 737	10 865
Podatek dochodowy odroczony, razem	9 737	10 865

Nota 28a

Podział zysku netto za 2020 rok:

dywidenda dla akcjonariuszy: 51 346 tys. zł, która została wypłacona 17 grudnia 2021 roku

zwiększenie kapitału rezerwowego: 17 046 tys. zł

Razem zysk netto za 2020 rok: 68 392 tys. zł

Propozycja przeznaczenia zysku netto za 2021 rok w kwocie 42 679 tys. zł zostanie przedstawiona przez Zarząd na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, które odbędzie się zgodnie z art. 395 Kodeksu Spółek Handlowych.

Nota 29a

Do obliczenia zysku na jedną akcję przyjęto zysk netto za rok 2021 i podzielono przez liczbę akcji.

Spółka nie planuje nowych emisji akcji, ani nie wyemitowała obligacji zamiennych na akcje, oraz nie zaistniały inne zdarzenia zwiększające przewidywaną liczbę akcji, oraz nie zaistniały zdarzenia zmieniające wielkość zysku.

2.3. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

I. Środki pieniężne - patrz nota 8a pkt. b).

Krótkoterminowe papiery dłużne dla potrzeb przepływów pieniężnych są ujęte w działalności inwestycyjnej, oraz kredyt w rachunku bieżącym jest ujęty w działalności finansowej, a nie w pozycji środki pieniężne.

Okres	31.12.2021	31.12.2020
1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wg poz. 3.1.b aktywów, w tym:	110 320	137 569
- środki pieniężne na rachunku bankowym	110 313	137 559
- środki pieniężne w kasie	7	10
2. Korekta z tytułu wyceny bilansowej walut obcych	42	387
3. Środki pieniężne do spr. z przepływów	110 278	137 182

II. Niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami stanu zobowiązań oraz zmianami stanu tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływu środków pieniężnych:

Okres	31.12.2021	31.12.2020
zmiana bilansowa	155 734	43 558
Korekty:		
zmiana stanu zobowiązań z tyt. środ. trw. w budowie	-52	-12 246
zmiana stanu zobowiązań krótk. z tyt. leasingu finansowego	257	36
splata rat leasingu finansowego	0	0
Korekty razem	205	-12 210
W rachunku przepływów pieniężnych	155 939	31 348

3. DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

W roku obrotowym 2021 Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. Na 31.12.2021 r. stan odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych wynosi 192 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów na 31.12.2021 r. wyniósł 377 tys. zł, w tym:

- na wyroby: 0 tys. zł,
- na materiały: 377 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów w 2020 r. wyniósł 300 tys. zł.

2. Informacje o posiadanych instrumentach finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi.

Spółka nie posiada instrumentów finansowych z wbudowanymi instrumentami pochodnymi.

3. Informacje o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada takich aktywów.

4. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

Spółka nie posiada aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych wg wartości godziwej.

5. Zobowiązania warunkowe, w tym gwarancje i poręczenia

W roku obrotowym 2021 Spółka nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń. Nie istnieją inne istotne zobowiązania warunkowe poza niżej opisanymi.

- Zobowiązanie warunkowe z tytułu programu dyskonta weksli.

Na podstawie umów zawartych pomiędzy Coface Poland Factoring Sp z o.o. a Firmą Oponiarską Dębica S.A., wartość zdyskontowanych weksli na dzień bilansowy wynosi 39 634 tys. zł.

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

6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani gminy z tytułu prawa własności budynków i budowli.

7. Działalność zaniechana

W roku obrotowym 2021 nie zlikwidowano i nie zaniechano działalności gospodarczej w całości, czy też w części, stąd też nie wystąpiły koszty zaniechanej działalności.

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w 2021 r. wyniósł 59 117 tys. zł (w 2020 r. 62 007 tys. zł); w tym różnice kursowe zwiększające koszt wytworzenia wyniosły 273 tys. zł (w 2020 r. 93 tys. zł). Odsetki zwiększające koszt wytworzenia nie wystąpiły.

Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby wyniósł 8 600 tys. zł (w 2020 r. 46 389 tys. zł).

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

Nie wystąpiły.

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

W 2021 r. nakłady inwestycyjne wyniosły 100 162 tys. zł, w tym 6 476 tys. zł na ochronę środowiska. Planowane nakłady inwestycyjne w 2022 r. wynoszą 150 395 tys. zł (w tym na ochronę środowiska 11 467 tys. zł).

11. Informacje o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły.

12.1. Transakcje z podmiotami powiązanymi, które zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie zawarła transakcji ze stronami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

12.2. Dane liczbowe, dotyczące jednostek podporządkowanych

Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych.

13. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez emitenta umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie, innych niż wykazane w zobowiązaniach pozabilansowych niniejszego sprawozdania.

14. Wspólne przedsięwzięcia

Wspólne przedsięwzięcia nie wystąpiły.

15. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych przedstawia się następująco:

Przeciętne zatrudnienie	2020	2021	Kobiety	Mężczyźni
Ogółem przeciętne zatrudnienie	2 984	3 016	495	2 521
w tym:				
pracownicy umysłowi	296	280	99	181
pracownicy fizyczni	2 688	2 736	396	2 340

16. Wynagrodzenia osób zarządzających i nadzorujących

Wynagrodzenie wypłacone i należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku) Zarządu i Rady Nadzorczej za 2021 r. wyniosło 4 496,0 w tys. zł:

Członkowie Zarządu:

1. Leszek Szafran	1 164,1 tys. zł
2. Ireneusz Maksymiuk	872,7 tys. zł
3. Michał Mędrek	605,6 tys. zł
4. Mirosław Maziarka *	1 249,9 tys. zł

Razem: 3 892,3 tys. zł

* Koszty poniesione przez Spółkę na podstawie otrzymywanych faktur dotyczących wynagrodzenia za pracę w związku z zatrudnieniem przez Goodyear SA Luksemburg

Członkowie Rady Nadzorczej:

1. Łukasz Rędziniak	149,4 tys. zł
2. Janusz Raś	137,4 tys. zł
3. Andrzej Kowal	168,8 tys. zł
4. Agnieszka Modras	35,6 tys. zł
5. Marek Piękoś	112,5 tys. zł

Razem: 603,7 tys. zł

Pozostali członkowie Rady Nadzorczej nie pobrali wynagrodzenia.

17. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Nie wystąpiły.

18. Zaliczki, kredyty, pożyczki, gwarancje, poręczenia dla zarządzających i nadzorujących

W okresie obliczeniowym nie wystąpiły rozrachunki z członkami Zarządu i osobami nadzorującymi Spółkę z tytułu pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

Spółka nie zawarła transakcji z członkami Zarządu i organów nadzorczych Spółki i osobami z nimi powiązanymi, rozumianymi jako małżonkowie, krewni lub powinowaci w linii prostej do drugiego stopnia lub związani z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobami zarządzającymi lub będącymi w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znacznymi udziałowcami, akcjonariuszami lub wspólnikami.

19. Wynagrodzenie za audyt sprawozdań finansowych

W dniu 12.08.2021 r. została zawarta umowa z PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. z siedzibą w Warszawie, ul. Polna 11, na badanie i przegląd sprawozdania finansowego za rok 2021.

Zgodnie z zawartą umową wynagrodzenie należne za badanie i przegląd sprawozdania finansowego za 2021 r. wynosi 302 000 zł (2020: 285 000 zł).

Ponadto w roku 2021 biegły rewident świadczył usługę oceny Sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach członków Zarządu i członków Rady Nadzorczej za lata 2019-2020, na podstawie listu angażującego z dnia 5 maja 2021 r. Wynagrodzenie za usługę wyniosło 25 000 zł.

Zarząd informuje, że na podstawie oświadczenia Rady Nadzorczej, podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za 2021 rok został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidentzi dokonujący tego badania spełnili warunki do wydania bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania, zgodnie z przepisami prawa krajowego.

20. Informacja o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych

Nie wystąpiły.

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

21.1. Wpływ pandemii COVID-19

Zarząd od początku pandemii COVID-19 kontynuuje monitorowanie jej wpływu 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 pracownicy, których praca może być wykonywana bez konieczności fizycznej obecności w firmie, mogą pracować w ramach pracy zdalnej.

c) Ograniczenie produkcji opon

W 2021 r. Spółka nie zanotowała zakłóceń produkcji związanych z pandemią COVID-19.

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 kluczowym 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 grudzień 2021 r. stan pożyczek do Goodyear wyniósł 500,0 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 ich realizacji do aktualnych warunków rynkowych.

3. Kontynuowanie działalności sprzedażowej i dystrybucyjnej

Spółka prowadzi działalność sprzedażową i dystrybucyjną pozostając w bliskim kontakcie ze swoimi partnerami biznesowymi. Spółka 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 2021 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 6/2021 opublikowanym dnia 17 maja 2021 r. Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. 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 lata 2016 oraz 2017 („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 Wynikiem kontroli i uważa, że korzystanie z ww. zwolnienia było prawidłowe.

Raportem bieżącym nr 8/2021 opublikowanym dnia 20 maja 2021 r. Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. poinformował o podjęciu decyzji o zapłacie przez Spółkę zaległości podatkowej za rok 2016 w wysokości 7,3 mln zł wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie 2,8 mln zł oraz zapłacie zaległości podatkowej za rok 2017 w wysokości 8,2 mln zł wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie 2,5 mln zł. Jednocześnie Zarząd poinformował, że powyższe zaległości wraz z odsetkami zostaną zwrócone Spółce przez podmioty dominujące Spółki, tj. The Goodyear Tire & Rubber Company z siedzibą w Akron, Ohio, USA oraz Goodyear S.A. z siedzibą w Colmar-Berg, Luksemburg, a tym samym zapłata wyżej wymienionych kwot nie wpłynie na wynik finansowy Spółki.

Zapłata wyżej wymienionych kwot oraz ich zwrot nastąpiła w miesiącu maju 2021 r., i nie wpłynęła istotnie na wynik finansowy Spółki za 12 miesięcy 2021 r.

Raportem bieżącym nr 7/2020 opublikowanym dnia 24 kwietnia 2020 r. Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. 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 Wynikiem kontroli i uważa, że korzystanie z ww. zwolnienia było prawidłowe.

Raportem bieżącym nr 11/2021 opublikowanym dnia 16 czerwca 2021 r. Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. poinformował o podjęciu decyzji o zapłacie przez Spółkę zaległości podatkowej za rok 2014 w wysokości 6,7 mln zł wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie 3,5 mln zł. Jednocześnie Zarząd poinformował, że powyższe zaległości wraz z odsetkami zostaną zwrócone Spółce przez podmioty dominujące Spółki, tj. The Goodyear Tire & Rubber Company z siedzibą w Akron, Ohio, USA oraz Goodyear S.A. z siedzibą w Colmar-Berg, Luksemburg, a tym samym zapłata wyżej wymienionych kwot nie wpłynie na wynik finansowy Spółki.

Zapłata w wyżej wymienionych kwot oraz ich zwrot nastąpiła w miesiącu czerwcu 2021 r., i nie wpłynęła istotnie na wynik finansowy Spółki za 12 miesięcy 2021 r.

Raportem bieżącym nr 10/2020 opublikowanym dnia 18 maja 2020 r. Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. 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 nie zgadza się z Wynikiem kontroli i uważa, że korzystanie z ww. zwolnienia było prawidłowe.

Raportem bieżącym nr 11/2021 opublikowanym dnia 16 czerwca 2021 r. Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. poinformował o podjęciu decyzji o zapłacie zaległości podatkowej za rok 2015 w wysokości 8,0 mln zł wraz z odsetkami za zwłokę w kwocie 3,8 mln zł. Jednocześnie Zarząd poinformował iż powyższe zaległości wraz z odsetkami zostaną zwrócone Spółce przez podmioty dominujące Spółki, tj. The Goodyear Tire & Rubber Company z siedzibą w Akron, Ohio, USA oraz Goodyear S.A. z siedzibą w Colmar-Berg, Luksemburg, a tym samym zapłata wyżej wymienionych kwot nie wpłynie na wynik finansowy Spółki.

Zapłata wyżej wymienionych kwot oraz ich zwrot nastąpiła w miesiącu czerwcu 2021 r., i nie wpłynęła istotnie na wynik finansowy Spółki za 12 miesięcy 2021 r.

Zarząd Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. podjął decyzję o korekcie zobowiązań podatkowych w zakresie wywiązywania się z obowiązków płatnika podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2018 i zapłaty podatku w kwocie 1,8 mln zł oraz odsetek za zwłokę w kwocie 0,5 mln zł. Zapłata nastąpiła w miesiącu czerwcu 2021 r. Zaległość podatkowa wraz z odsetkami została zwrócona Spółce przez podmioty dominujące Spółki, tj. The Goodyear Tire & Rubber Company z siedzibą w Akron, Ohio, USA oraz Goodyear S.A. z siedzibą w Colmar-Berg, Luksemburg w miesiącu czerwcu 2021 r. Tym samym zapłata wyżej wymienionych kwot nie wpłynęła istotnie na wynik finansowy Spółki za 12 miesięcy 2021 r.

23 sierpnia 2021 r. Spółka otrzymała wynik kontroli celno-skarbowej prowadzonej przez Naczelnika Małopolskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Krakowie wszczętej w dniu 19 sierpnia 2019 r., w zakresie przestrzegania przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych – w zakresie opodatkowania dochodów osiągniętych za 2016 r. W toku przeprowadzonej kontroli celno-skarbowej stwierdzono nieprawidłowości w zakresie: 1) ustalenia wysokości wynagrodzenia z tytułu pożyczek udzielonych w 2016 roku przez Spółkę dla podmiotu powiązanego Goodyear S.A. z siedzibą w Luksemburgu, 2) wykazania kosztów wypłaconych odpraw pracownikom Spółki w związku z dokonaną restrukturyzacją zatrudnienia. W toku prowadzonej kontroli stwierdzono, że Firma Oponiarska Dębica S.A. zaniżyła przychód za 2016 r. o kwotę 241 979,45 zł. Przychód ten należy zakwalifikować jako związany z działalnością pozastrefową. Ponadto stwierdzono, że Spółka nieprawidłowo wykazała w rozliczeniu podatku dochodowego za 2016 r. kwotę 879 921,21 zł jako przychód oraz jako koszt uzyskania przychodu.

23 sierpnia 2021 r. Spółka otrzymała wynik kontroli celno-skarbowej prowadzonej przez Naczelnika Małopolskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Krakowie wszczętej w dniu 9 czerwca 2020 r., w zakresie przestrzegania przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych w zakresie opodatkowania dochodów osiągniętych za 2017 r. W toku przeprowadzonej kontroli celno-skarbowej stwierdzono nieprawidłowości w zakresie: 1) ustalenia wysokości wynagrodzenia otrzymywanego przez Spółę w badanym okresie z tytułu udzielonych pożyczek na rzecz podmiotu powiązanego Goodyear S.A. z siedzibą w Luksemburgu, 2) zawyżenia kosztów uzyskania przychodów związanych z restrukturyzacją zatrudnienia. W toku prowadzonej kontroli stwierdzono, że Firma Oponiarska Dębica S.A. zaniżyła przychód za 2017 r. o kwotę 678 760,27 zł. Stwierdzono również, że Spółka zawyżyła koszty działalności strefowej (zwolnionej) o kwotę 291 804,63 zł.

Po zapoznaniu się z wynikami ww. dwóch kontroli i przeanalizowaniu dostępnych scenariuszy dalszego działania, Spółka podjęła decyzję o dostosowaniu swoich rozliczeń za lata od 2016 do 2020 do otrzymanych wyników kontroli. W dniu 26 sierpnia 2021 r. dokonała wpłat zaległości podatkowej za lata 2016 i 2017 w wysokości 115 952,00 zł wraz z odsetkami w kwocie 31 539,00 zł, a w dniu 14.09.2021 dokonała wpłaty zaległości podatkowej za pozostałe lata w wysokości 295 780,00 zł wraz z odsetkami w wysokości 45 085,00 zł.

Wynagrodzenie z tytułu udzielonych pożyczek udzielonych przez Spółkę zostało dostosowane do wyników kontroli i w miesiącu październiku 2021 podmiot powiązany Goodyear S.A. dokonał wpłaty należnych odsetek za lata 2016-2021 w wysokości 4 674 657,00 zł.

21.3. Wpływ zmian klimatycznych

Zarząd Spółki ma świadomość zagadnień związanych z wpływem zmian klimatycznych. Obecnie jednak kwestia ta nie ma istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, a jej przyszłe skutki dla działalności i planów biznesowych Spółki są trudne do przewidzenia. Zarząd będzie dalej monitorował zagadnienia związane z wpływem zmian klimatycznych na swoją działalność i podejmował odpowiednie działania w zależności od rozwoju sytuacji.

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

22.1. Wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie

Od początku wojny w Ukrainie Spółka na bieżąco monitoruje jej wpływ na swoją działalność. Spółka nie posiada zakładów produkcyjnych ani biur w Ukrainie, Rosji ani na Białorusi. Nie prowadzi również bezpośredniej sprzedaży swoich produktów w tych krajach.

Niektóre surowce wykorzystywane w produkcji w fabryce w Dębicy są pozyskiwane z obszaru dotkniętego konfliktem, jednak Spółka na bieżąco współpracuje z centrami zakupowym Goodyear w celu redukcji ryzyka związanego z niedostępnością surowców i zapewnienia alternatywnych źródeł dostaw.

Spółka na bieżąco ocenia potencjalne skutki sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie mogące mieć wpływ na jej działalność biznesową. Wraz z rozwojem wydarzeń, Zarząd będzie podejmował odpowiednie starania minimalizujące negatywny wpływ tej sytuacji na działalność Spółki.

23. Poprzednik prawny

Firma Oponiarska „Dębica” Spółka Akcyjna („Spółka”) powstała 26.04.1991 r. w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego Dębickich Zakładów Opon Samochodowych „Stomil” w Dębicy.

24. Korekta sprawozdania o inflację

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęto zasadę kosztu historycznego, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

Środki trwałe mogą ulegać okresowej aktualizacji wyceny na podstawie odrębnych przepisów zgodnie ze wskaźnikami przeliczeniowymi określonymi przez Główny Urząd Statystyczny.

25. Różnice między danymi ujawnionymi w sprawozdaniu a uprzednio opublikowanymi sprawozdaniami

Nie wystąpiły.

26. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Nie wystąpiły.

27. Korekty błędów podstawowych

Nie wystąpiły.

28. Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych działań mających na celu eliminację niepewności

Nie występuje.

29. Sprawozdanie finansowe sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

W roku obrotowym 2021 nie wystąpiło połączenie, którego Spółka byłaby stroną.

30. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych - metody praw własności - należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie, oraz wpływ na wynik finansowy.

Spółka nie posiada jednostek podporządkowanych.

31. Konsolidacja sprawozdań finansowych

Spółka nie jest jednostką dominującą, ani posiadającą znaczący wpływ w innej jednostce i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Spółka jest jednostką współzależną, w grupie której sprawozdanie skonsolidowane sporządza Goodyear & Tire Rubber Company z siedzibą w Akron (Stany Zjednoczone Ameryki Północnej).

32. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie występuje.

33. Pozostałe informacje - udzielone pożyczki

W 2021 r. Spółka udzieliła 4 pożyczek krótkoterminowych dla Goodyear S.A. Luxembourg.

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

Firma Oponiarska Dębica S.A.**Sprawozdanie finansowe za 2021 rok**

Dane w tys. PLN

Data umowy	13.12.2019	13.12.2019	26.06.2020	25.09.2020	11.12.2020	15.12.2020
termin zapadalności (spłaty pożyczki)	03.03.2020	11.12.2020	25.06.2021	24.09.2021	10.12.2021	26.02.2021
wynagrodzenie umowne	WIBOR1R + 0,45%					
kwota pożyczki (w tys. zł)	25 000	105 000	115 000	120 000	105 000	60 000
odsetki zrealizowane w 2021 (w tys. zł)	3	10	229	356	542	41
odsetki otrzymane w 2021 za lata 2016-2021 zgodnie z Porozumieniem i Aneksami (w tys. zł)	0	10	228	342	296	42
kapitał pożyczek na dzień 31.12.2021 (w tys. zł)	0	0	0	0	0	0
odsetki naliczone na dzień 31.12.2021 (w tys. zł)	0	0	0	0	80	0

Data umowy	25.06.2021	06.09.2021	08.12.2021	08.12.2021	28.10.2021	Razem
termin zapadalności (spłaty pożyczki)	24.06.2022	23.09.2022	09.12.2022	01.02.2022		
wynagrodzenie umowne	WIBOR1R + 0,45%					
kwota pożyczki (w tys. zł)	175 000	120 000	105 000	100 000		
odsetki zrealizowane w 2021 (w tys. zł)	572	283	0	0		2 036
odsetki otrzymane w 2021 za lata 2016-2021 zgodnie z Porozumieniem i Aneksami (w tys. zł)	163	0	0	0	3 594	4 675
kapitał pożyczek na dzień 31.12.2021 (w tys. zł)	175 000	120 000	105 000	100 000	0	500 000
odsetki naliczone na dzień 31.12.2021 (w tys. zł)	458	314	195	135	0	1 181

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

34. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Kwota środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT na dzień 31 grudzień 2021 r. wyniosła 4 906 tys. zł (w 2020 r. kwota ta wyniosła 1 520 tys. zł).

35. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	2021	2020
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Dalian Tire Company Ltd.	17 002	7 578
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Malaysia Berhad	22	10
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Germany GmbH	15 364	10 182
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Operations S.A.	1 994 455	1 576 743
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear S.A.	111	2 440
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Slovenija d.o.o.	2 599	701
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear France	543	479
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Amiens	1 876	1 234
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Lastikleri T.A.S.	12 053	2 993
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear South Africa LTD	825	325
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear do Brasil Produtos de Borracha LTDA	1 350	733
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear De Colombia S.A	465	347
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Canada INC	2 439	1 967
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear International Corporation	0	63
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear SLP S de RL de CV	245	107
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Tire & Rubber Company	8 362	5 223
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	Goodyear India Limited	10	0
Sprzedaż wyrobów gotowych, towarów, surowców, półproduktów	PT Goodyear Indonesia Tbk.	8	0
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Germany GmbH	1 823	1 493
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Hungary Kft.	2	2
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Czech s.r.o.	26	22
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Tires Netherlands	163	134
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Belgium	29	23
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Operations S.A.	15 932	13 804
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Mounting Solutions SA	0	0
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Romania S.R.L.	11	9
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Slovakia s.r.o.	13	11
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Tyres UK Limited	6	5
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Slovenija d.o.o.	397	11
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Polska Sp. z o.o.	1 750	2 438
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear France	0	90

Firma Oponiarska Dębica S.A.

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok

Dane w tys. PLN

Opis transakcji – c.d.	Nazwa spółki	2021	2020
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Amiens	0	24
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear South Africa LTD	0	269
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear S.A.	202	37
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Lastikleri T.A.S.	0	0
Sprzedaż usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Tire & Rubber Company	19	0
Zakup towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Orient Co PTE LTD	567 880	188 287
Zakup towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Germany GmbH	32	81
Zakup towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Operations S.A.	298 194	219 155
Zakup towarów, surowców, półproduktów	Goodyear S.A.	4 275	7 590
Zakup towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Lastikleri T.A.S.	765	10
Zakup towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Tire & Rubber Company	41 105	15 745
Zakup towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Slovenija d.o.o.	58	0
Zakup towarów, surowców, półproduktów	Goodyear International Corporation	3	0
Zakup towarów, surowców, półproduktów	Goodyear South Africa LTD	343	0
Zakup towarów, surowców, półproduktów	Goodyear do Brasil Produtos de Borracha LTDA	38	0
Zakup towarów, surowców, półproduktów	Goodyear Dalian Tire Company Ltd.	14	0
Zakup usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Operations S.A.	5 603	42
Zakup usług wewnątrzgrupowych	Goodyear S.A.	1 957	1 237
Zakup usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Slovenija d.o.o.	1	475
Zakup usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Polska Sp. z o.o.	8 986	5 721
Zakup usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Lastikleri T.A.S.	28	0
Zakup usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Tire & Rubber Company	1 672	0
Zakup usług wewnątrzgrupowych	Goodyear Germany GmbH	42	0
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	Goodyear Germany GmbH	592	11
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	Goodyear Operations S.A.	1 601	2 418
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	Goodyear S.A.	23 527	32 212
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	Goodyear Slovenija d.o.o.	759	162
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	Goodyear Lastikleri T.A.S.	684	388
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	Goodyear Tire & Rubber Company	2 201	381
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	Goodyear South Africa LTD	183	0
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych	Goodyear Operations S.A.	1 248	888
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych	Goodyear Lastikleri T.A.S.	183	862
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych	Goodyear S.A.	0	81
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych	Goodyear South Africa LTD	127	0
Przychody z instrumentów finansowych	Goodyear S.A.	7 782	2 879

Podpisy Zarządu T.C. Dębica S.A.

Leszek Szafran	Prezes Zarządu, Dyrektor ds. sprzedaży
Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu, Dyrektor ds. finansowych
Anna Winiarska-Miśkowiec	Członek Zarządu, Radca Prawny
Marko Nahtigal	Członek Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Anna Bolanowska	Kontroler finansowy
------------------------	---------------------

Data raportu	11 Maj 2022 r.
---------------------	----------------