

**Uchwała Nr 33/XXVIII/2022  
Rady Nadzorczej T.C. Dębica S.A.  
z 18 maja 2022 r.**

**w sprawie oceny sytuacji T.C. Dębica S.A.**

Rada Nadzorcza T.C. Dębica S.A., zgodnie z postanowieniami zasad: 2.11.3. oraz 2.11.4. *Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021*, przedstawia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ocenę sytuacji T.C. Dębica S.A.

**1. Ocena sytuacji spółki w ujęciu skonsolidowanym, z uwzględnieniem oceny systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, wraz z informacją na temat działań, jakie Rada Nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny.**

**Wyniki finansowe:**

W 2021 r. przychody ze sprzedaży wyniosły 2 342,8 mln zł i były wyższe o 29,1% w porównaniu do przychodów ze sprzedaży osiągniętych w 2020 r.

Sprzedaż Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. do podmiotów powiązanych w 2021 r. wygenerowała przychody w kwocie 2 078,1 mln zł wobec 1 636,8 mln zł w roku ubiegłym. Jest to więcej o 441,3 mln zł i 27,0% rok do roku.

Sprzedaż do podmiotów z Grupy Goodyear za 2021 r. stanowiła 88,7% sprzedaży ogółem wobec 90,2% w roku poprzednim. Przychody ze sprzedaży do podmiotów niepowiązanych wyniosły 264,7 mln zł i wzrosły o 48,5% r/r.

Marża zysku brutto ze sprzedaży do jednostek powiązanych w relacji do przychodów w 2021 r. wyniosła 1,7% wobec 6,5% w 2020 r. Marża zysku brutto ze sprzedaży do jednostek niepowiązanych w relacji do przychodów wzrosła z 9,9% w 2020 r. do 15,6% w 2021 r.

Zysk brutto ze sprzedaży ogółem za 2021 r. wyniósł 77,4 mln zł i był niższy o 37,3% w stosunku do 2020 r.

Osiągnięte w roku obrotowym 2021 wyniki finansowe to zasługa wysiłku wszystkich pracowników Spółki oraz efekt nieustannego rozwoju fabryki i dobrego dostosowywania się do sytuacji gospodarczej oraz zmian zachodzących na rynku oponiarskim.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia wyniki finansowe Spółki osiągnięte w 2021 r.

**Działalność operacyjna:**

Spółka wdrożyła odpowiednie działania i procedury, które pozwoliły zminimalizować wpływ pandemii choroby

**Resolution No. 33/XXVIII/2022  
of the T.C. Dębica S.A. Supervisory Board  
dated May 18, 2022**

**on assessment of the standing of  
of T.C. Dębica S.A.**

In pursuance of principles 2.11.3 and 2.11.4 of the *Best Practice for GPW Listed Companies 2021*, the Supervisory Board of T.C. Dębica S.A., hereby presents to the Ordinary General Shareholders Meeting an assessment of the situation of T.C. Dębica S.A.

**1. Assessment of the company's standing on a consolidated basis, including assessment of the internal control, risk management and compliance systems and the internal audit function, and information about measures taken by the Supervisory Board to perform such assessment.**

**Financial results:**

In 2021, sales revenues amounted to PLN 2,342.8 million and were 29.1% higher compared to sales revenues achieved in 2020.

The sales of Tire Company Dębica S.A. to related parties in 2021 generated revenues of PLN 2,078.1 million compared to PLN 1,636.8 million last year. This is up by PLN 441.3 million and 27.0% year-on-year.

Sales to Goodyear Group entities for 2021 accounted for 88.7% of total sales versus 90.2% in the previous year. Revenues from sales to unrelated parties amounted to PLN 264.7 million and increased by 48.5% year-to-year.

Gross profit margin on sales to affiliates as a percentage of revenue in 2021 was 1.7% compared to 6.5% in 2020. Gross profit margin on sales to unrelated parties as a proportion of revenue increased from 9.9% in 2020 to 15.6% in 2021.

Total gross profit on sales for 2021 was PLN 77.4 million, down 37.3% compared to 2020.

The financial results achieved in the year 2021 are the result of the efforts of all Company's employees, continuous development of its production plant, adapting to the economic situation and following changes on the tire market.

The Supervisory Board has a positive view on the Company's financial results in 2021.

**Operating activity:**

The company has implemented appropriate activities and procedures that allowed to minimize the impact of

COVID-19 na jej działalność oraz zapewnić bezpieczeństwo pracownikom firmy.

Spółka prowadziła i nadal prowadzi działalność sprzedażową i dystrybucyjną oraz zapewnia dostawy opon dla swoich klientów i współpracuje przy wypracowywaniu najbardziej optymalnych rozwiązań handlowych w dynamicznie zmieniających się i niepewnych warunkach rynkowych.

Pomimo niepewności rynkowej i pandemii koronawirusa, przeprowadzone w 2021 r. działania marketingowe oraz rozszerzanie oferty produktowej sprawiły, że marka Dębica była odpowiednio widoczna podczas sezonów letniego i zimowego oraz dobrze pozycjonowana wśród potencjalnych użytkowników opon.

Utrzymująca się silna pozycja rynkowa Spółki to także rezultat wdrażania nowych technologii w produkcji opon oraz wysokiej dbałości o zaplecze produkcyjne. W 2021 r. Spółka przeznaczyła 100,2 mln zł na inwestycje w rozwój oraz utrzymanie najwyższej jakości zaplecza produkcyjnego.

W 2021 r. Spółka kontynuowała bliską współpracę ze strategicznym inwestorem, koncernem Goodyear, która daje Spółce istotne przewagi konkurencyjne, w tym globalny zasięg sprzedaży, gwarancję stabilności przychodów i dostęp do doświadczeń firmy Goodyear przy projektowaniu opon. Dzięki temu Spółka pozostaje znaczącym eksporterem swoich produktów na rynek światowy oraz jednym z największych zakładów produkcyjnych w Grupie Goodyear.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia działalność operacyjną Spółki w 2021 r.

#### **Ocena systemów kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem istotnym dla spółki, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego:**

Rada ocenia, że ryzyka istotne dla Spółki (włączając w to ryzyka wynikające z wpływu pandemii COVID-19 na działalność Spółki) były odpowiednio monitorowane i zarządzane, system kontroli wewnętrznej oraz compliance funkcjonowały efektywnie, a Spółka utrzymała płynność i stabilność operacyjną oraz finansową.

W Spółce nie wyodrębniono organizacyjnie funkcji audytu wewnętrznego. Wielostopniowy system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem jest realizowany przez odpowiednie pionosy operacyjne, pod nadzorem Członków Zarządu Spółki.

W ocenie Rady Nadzorczej realizowane przez Spółkę działania w ramach kontroli wewnętrznej są właściwie dostosowane do potencjalnych ryzyk wiążących się z działalnością Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki dokonała tej oceny na podstawie analizy i omawiania sprawozdań Zarządu z działalności Spółki w 2021 roku, przedstawianiu Radzie efektów działalności Komitetu Audytu oraz na podstawie

the COVID-19 pandemic on its operations and ensured the safety of the company's associates.

The company continues to carry out sales and distribution activities and ensures tire deliveries to its customers and cooperates in developing the most optimal commercial solutions in dynamically changing and uncertain market conditions.

Despite market uncertainty and the coronavirus pandemic, marketing campaigns carried out in 2021 and the extension of the product range helped to increase the visibility of Dębica brand both during summer and winter seasons and the awareness of the brand among potential tire users.

The Company's strong market position is also the consequence of implementation of new tire production technologies and special attention being devoted to the production facilities. In 2021, the Company invested PLN 100.2 million in development and maintenance of top-quality production facilities.

In 2021 the Company continued to cooperate closely with its strategic investor - Goodyear, which gives the Company significant competitive advantages, including a global sales range, guaranteed stability and access to Goodyear's expertise in designing tires. This way, the Company manages to remain an important exporter of its products to the global market and one of the biggest production plants in the Goodyear Group.

The Supervisory Board has a positive view of the Company's operations in 2021.

#### **Assessment of internal control, risk management and compliance systems, as well as the functions of internal audit:**

The Supervisory Board assesses that the major risks for the Company (including risks resulting from the impact of the COVID-19 pandemic on Company activities), were properly monitored and managed and that the internal control and compliance systems operated effectively, while the Company maintained liquidity and both operational and financial stability.

No separate internal audit function was established by the Company. The multi-stage internal control and risk management system is operated by competent operational divisions under the supervision of Members of the Management Board.

In view of the Supervisory Board, the internal control activities performed by the Company are commensurate with the potential risks related to the Company's business.

The Supervisory Board's assessment was based on the analyzing and discussing the Management Board's reports on the Company's activities in 2021, presenting to the Board the effects of the Audit Committee's

informacji regularnie przekazywanych przez Zarząd i omawianych na posiedzenia Rady Nadzorczej w 2021 roku.

**2. Ocena stosowania przez spółkę zasad ładu korporacyjnego oraz sposobu wypełniania obowiązków informacyjnych dotyczących ich stosowania określonych w Regulaminie Giełdy i przepisach dotyczących informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, wraz z informacją na temat działań, jakie rada nadzorcza podejmowała w celu dokonania tej oceny.**

Spółka przestrzega zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021”, które zostały przyjęte uchwałą Rada Giełdy Nr 13/1834/2021 z dnia 29 marca 2021 r. i weszły w życie 1 lipca 2021 r.

Spółka 29 lipca 2021 r. przekazała do wiadomości publicznej oraz do GPW informację na temat stanu stosowania przez Spółkę rekomendacji i zasad zawartych w „Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021”, w tym informacje o niestosowaniu wybranych zasad ładu korporacyjnego wraz z uzasadnieniem odstępiania.

Oświadczenia Spółki na temat stanu stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” oraz „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” są zamieszczone na stronie internetowej Spółki pod adresem: [http://debica.com.pl/relacje-inwestorskie/lad\\_korporacyjny](http://debica.com.pl/relacje-inwestorskie/lad_korporacyjny).

W ocenie Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki, doceniając znaczenie zasad ładu korporacyjnego zawartych w tym dokumencie oraz rolę jaką zasady te odgrywają w umacnianiu transparentności spółek których akcje są notowane na Giełdzie Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie, dołożył wszelkich starań, aby zasady, o których mowa powyżej były stosowane w Spółce w jak najszerszym zakresie.

Spółka opublikowała raport roczny za 2021 r., zawierający sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki, którego wyodrębnioną częścią jest "Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego". Dokument jest dostępny na stronie www Spółki pod adresem: [https://debica.com.pl/raport\\_roczny\\_2021](https://debica.com.pl/raport_roczny_2021)

Oceniając całokształt działań Spółki w tym obszarze, w tym dokonany przez Zarząd Spółki przegląd stosowania „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021” z Radą Nadzorczą, Rada pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad zawartych w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW 2021.

activities, and based on information regularly provided by the Management Board and discussed at the 2021 Supervisory Board meetings.

**2. Assessment of the Company's compliance with the corporate governance principles and the manner of compliance with the disclosure obligations concerning compliance with the corporate governance principles defined in the Exchange Rules and the regulations on current and periodic reports published by issuers of securities, and information about measures taken by the supervisory board to perform such assessment.**

The Company complied with the corporate governance principles set forth in the "Best Practice for GPW Listed Companies 2021" which were adopted by resolution of the Exchange Council No. 13/1834/2021 of March 29, 2021 and entered into force on 1 July 2021.

On 29 July 2021, the Company announced publicly and to the WSE an information on the state of application by the Company of the recommendations and principles contained in the "Best Practice for WSE Listed Companies 2021", including information on the non-application of selected corporate governance rules together with the justification for withdrawal.

The Company's statement on the state of application of the "Best Practice for WSE Listed Companies 2016" and the "Best Practice for WSE Listed Companies 2021" are published on the Company's website at [http://debica.com.pl/relacje-inwestorskie/lad\\_korporacyjny](http://debica.com.pl/relacje-inwestorskie/lad_korporacyjny).

In the opinion of the Supervisory Board, the Management Board of the Company, recognizing the importance of the corporate governance principles contained in this document and the role these principles play in strengthening the transparency of listed companies whose shares are listed on the Warsaw Stock Exchange, has made every effort to ensure that the principles referred to above are applied in the Company to the greatest extent possible.

The Company published the 2021 Annual Report comprising the Management Board's Report on the Company's activity including a separate section of "Corporate Governance." The report is available on the Company's website at: [https://debica.com.pl/raport\\_roczny\\_2021](https://debica.com.pl/raport_roczny_2021)

Assessing the overall activities of the Company in this area, including Management Board review of the application of "Best Practice for WSE Listed Companies 2021" together with the Supervisory Board, the Supervisory Board has a positive view of the Company's compliance with the information obligations comprised in the Best Practices for GPW Listed Companies 2021.

### 3. Ocena racjonalności prowadzonej przez Spółkę polityki w obszarze działalności sponsoringowej i charytatywnej.

Działalność Spółki z zakresu odpowiedzialnego biznesu w tym działalności sponsoringowa oraz charytatywna prowadzone były w ub.r. w ramach priorytetów określonych w programie „Lepsza Przyszłość”. Działalność Spółki była prowadzona w sposób odpowiedzialny, przywiązujący dużą wagę do przestrzegania zasad zrównoważonego rozwoju, poszanowania środowiska naturalnego, promowania zasad bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz działań na rzecz rozwoju pracowników i środowisk lokalnych.

Rada Nadzorcza ocenia pozytywnie działalność Spółki w obszarze odpowiedzialnego biznesu jako racjonalne i społecznie użyteczne, w tym w obszarach działalności sponsoringowej i charytatywnej.

Reasumując: biorąc pod uwagę przedstawione powyżej informacje, wyniki finansowe oraz pozycję rynkową Spółki, Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sytuację Spółki oraz pracę Zarządu w 2021 r.

W ocenie Rady Nadzorczej, w 2021 roku Spółka podejmowała odpowiednie kroki do dalszego utrzymania silnej pozycji producenta opon do samochodów osobowych i ciężarowych w dynamicznie zmieniającym się otoczeniu rynkowym.

Wynik głosowania: 8 głosów „za”, 0 głosów „przeciw”, 0 głosów „wstrzymujących się”.

### 3. Assessment of the rationality of the Company's policy related to sponsorship and charitable activity.

As regards corporate responsibility, including sponsorship and charitable activity, the Company pursued the priorities specified in a programme named “Better Future.” The Company acted responsibly, focusing on a sustainable growth, respect for the environment, promotion of road safety and development of its employees and the local community.

The Supervisory Board has a positive view of the Company's corporate responsibility activities, as rational and socially useful, also in terms of sponsorship and charitable activity.

Summary: given the above information, the financial results and the Company's market situation, the Supervisory Board has a positive view of the Company's situation and the activities of the Management Board in 2021.

The Supervisory Board assesses that in 2021 the Company has been acting toward maintaining its strong position as a manufacturer of consumer and commercial tires in a dynamically changing market environment.

Results of voting: 8 “in favor”, 0 “against”, 0 “abstaining”.