

skorygowany

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport półroczny SA-P 2018

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

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

Za półrocze bieżącego roku obrotowego 2018 obejmujące okres od 2018-01-01 do 2018-06-30  
oraz za półrocze poprzedniego roku obrotowego 2017 obejmujące okres od 2017-01-01 do 2017-06-30

data przekazania: 2018-09-10

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

PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.

(firma audytorska)

Raport półroczny zawiera (należy wskazać właściwe):

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

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2018	półrocze / 2017	półrocze / 2018	półrocze / 2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	968 990	994 679	228 562	234 185
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	67 210	58 142	15 853	13 689
III. Zysk (strata) brutto	71 309	58 406	16 820	13 751
IV. Zysk (strata) netto	67 640	62 218	15 955	14 648
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 377	-30 905	3 155	-7 276
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	94 570	43 833	22 307	10 320
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 349	-1 246	-318	-293
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	106 598	11 682	25 144	2 750
IX. Aktywa, razem (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 734 728	1 648 632	397 727	395 270
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	644 588	536 414	147 787	128 609

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	półrocze / 2018	półrocze / 2017	półrocze / 2018	półrocze / 2017
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	2 971	3 105	681	744
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	591 038	478 339	135 509	114 685
XIII. Kapitał własny (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 090 140	1 112 218	249 940	266 661
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	110 422	110 422	25 317	26 474
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	13 802 750	13 802 750	13 802 750	13 802 750
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	4,90	4,51	1,16	1,06
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	4,90	4,51	1,16	1,06
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	78,98	80,58	18,11	19,32
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec półrocza bieżącego roku obrotowego i na koniec poprzedniego roku obrotowego)	78,98	80,58	18,11	19,32
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	6,50	2,35	1,49	0,56

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

**RAPORT FIRMY AUDYTORSKIEJ Z PRZEGLĄDU PÓLROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO / PÓLROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ALBO  
SPRAWOZDANIA FIRMY AUDYTORSKIEJ Z BADANIA PÓLROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO / PÓLROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**Raport niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego Dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.**

*Wprowadzenie*

Przeprowadziliśmy przegląd załączonego półrocznego skróconego sprawozdania finansowego spółki Firma Oponiarska Dębica S.A. (zwanej dalej „Spółką”) z siedzibą w Dębicy przy ulicy 1 Maja 1, obejmującego skrócony bilans sporządzony na dzień 30 czerwca 2018 r. oraz skrócony rachunek zysków i strat, skrócone zestawienie zmian w kapitale własnym i skrócony rachunek przepływów pieniężnych sporządzone za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2018 r. oraz skróconą informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do informacji finansowej oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie i przedstawienie półrocznego skróconego sprawozdania finansowego zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2018 r., poz. 395, z późn. zm.) oraz zgodnie z przepisami 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 („Rozporządzenie” - Dz. U. z 2018 r., poz. 757) odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. My jesteśmy odpowiedzialni za sformułowanie wniosku na temat półrocznego skróconego sprawozdania finansowego na podstawie przeprowadzonego przez nas przeglądu.

*Zakres przeglądu*

Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do przepisów Międzynarodowego Standardu Usług Przeglądu 2410, Przegląd śródrocznych informacji finansowych przeprowadzony przez niezależnego biegłego rewidenta jednostki przyjętym jako

Krajowy Standard Przeglądu 2410 ucnwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 5 marca 2018 r. Przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego polega na kierowaniu zapytań, przede wszystkim do osób odpowiedzialnych za kwestie finansowe i księgowo, oraz przeprowadzaniu procedur analitycznych oraz innych procedur przeglądu.

Przegład ma istotnie węższy zakres niż badanie przeprowadzane zgodnie z Krajowymi Standardami

Badania. Na skutek tego przegład nie wystarcza do uzyskania pewności, że wszystkie istotne kwestie, które zostałyby zidentyfikowane w trakcie badania, zostały ujawnione. W związku z tym nie wyrażamy opinii z badania.

#### Wniosek

Na podstawie przeprowadzonego przez nas przegładu stwierdzamy, że nic nie zwróciło naszej uwagi, co kazałoby nam sądzić, że załączone półroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie zostało sporządzone, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w Ustawie o rachunkowości oraz przepisami Rozporządzenia.

Przeprowadzający przegład w imieniu PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., spółki wpisanej na listę firm audytorskich numerem 144:

Tomasz Reinfuss

Biegły Rewident

Numer ewidencyjny 90038

Kraków, 6 września 2018 r.

Plik	Opis

### **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Zarząd oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, półroczne sprawozdanie i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy oraz sprawozdanie Zarządu zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Zarząd

Leszek Szafran - Prezes Zarządu

Ireneusz Maksymiuk - Członek Zarządu

Michał Mędrak - Członek Zarządu

Paweł Miłoszewski - Członek Zarządu

Mirosław Maziarka - Członek Zarządu

Plik	Opis

## PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## BILANS

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2018	2017	półrocze / 2017
<b>AKTYWA</b>				
I. Aktywa trwałe		799 616	816 061	802 020
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:		0	0	4
2. Rzeczowe aktywa trwałe		790 476	809 035	799 712
3. Inwestycje długoterminowe		144	144	144
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe		144	144	144
a) w pozostałych jednostkach		144	144	144
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		8 996	6 882	2 160
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		8 989	6 844	1 977
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		7	38	183
II. Aktywa obrotowe		935 112	832 571	843 382
1. Zapasy		98 981	107 145	103 341
2. Należności krótkoterminowe		429 028	303 744	453 406
2.1. Od jednostek powiązanych		372 898	277 513	411 527
2.2. Od pozostałych jednostek		56 130	26 231	41 879
3. Inwestycje krótkoterminowe		402 120	420 481	282 329
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		402 120	420 481	282 329
a) w jednostkach powiązanych		225 000	350 000	185 000
b) w pozostałych jednostkach		0	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		177 120	70 481	97 329
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4 983	1 201	4 306
<b>A k t y w a r a z e m</b>		<b>1 734 728</b>	<b>1 648 632</b>	<b>1 645 402</b>
<b>PASYWA</b>				
I. Kapitał własny		1 090 140	1 112 218	1 054 862
1. Kapitał zakładowy		110 422	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy		326 311	326 144	325 963
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		66 247	66 414	66 595
4. Pozostałe kapitały rezerwowe		519 520	489 664	489 664
5. Zysk (strata) netto		67 640	119 574	62 218
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		644 588	536 414	590 540
1. Rezerwy na zobowiązania		50 579	54 970	44 956
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		21 114	17 251	11 040
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		27 943	34 374	28 877
a) długoterminowa		9 181	9 983	9 879
b) krótkoterminowa		18 762	24 391	18 998
1.3. Pozostałe rezerwy		1 522	3 345	5 039
a) długoterminowe		201	140	80
b) krótkoterminowe		1 321	3 205	4 959
2. Zobowiązania długoterminowe		2 971	3 105	1 899
2.1. Wobec pozostałych jednostek		2 971	3 105	1 899
3. Zobowiązania krótkoterminowe		591 038	478 339	543 685
3.1. Wobec jednostek powiązanych		186 113	119 840	150 651
3.2. Wobec pozostałych jednostek		401 255	357 944	389 942
3.3. Fundusze specjalne		3 670	555	3 092
<b>P a s y w a r a z e m</b>		<b>1 734 728</b>	<b>1 648 632</b>	<b>1 645 402</b>
Wartość księgowa		1 090 140	1 112 218	1 054 862
Liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		78,98	80,58	76,42
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750	13 802 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		78,98	80,58	76,42

**POZYCJE POZABILANSOWE**

	Noty	w tys. zł		
		półrocze / 2018	2017	półrocze / 2017
Należności warunkowe				
1. Inne (z tytułu)		4 313	4 242	5 206
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu		2 574	3 519	4 479
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu nieruchomości		1 739	723	727
<b>Pozycje pozabilansowe, razem</b>		<b>4 313</b>	<b>4 242</b>	<b>5 206</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	Noty	w tys. zł	
		półrocze / 2018	półrocze / 2017
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		968 990	994 679
- od jednostek powiązanych		862 494	901 479
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		877 137	928 449
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		91 853	66 230
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		887 919	905 852
- jednostkom powiązanych		802 445	826 409
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		806 587	842 968
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		81 332	62 884
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		81 071	88 827
IV. Koszty sprzedaży		6 138	7 084
V. Koszty ogólnego zarządu		6 950	19 286
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		67 983	62 457
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1 036	488
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		954	407
2. Inne przychody operacyjne		82	81
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1 809	4 803
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		33	684
2. Inne koszty operacyjne		1 776	4 119
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		67 210	58 142
X. Przychody finansowe		4 988	1 961
1. Odsetki, w tym:		2 668	1 961
- od jednostek powiązanych		2 239	1 676
2. Inne		2 320	0
XI. Koszty finansowe		889	1 697
1. Odsetki w tym:		889	806
2. Inne		0	891
XII. Zysk (strata) brutto		71 309	58 406
XIII. Podatek dochodowy		3 669	-3 812
a) część bieżąca		1 951	98
b) część odroczone		1 718	-3 910
XIV. Zysk (strata) netto		67 640	62 218
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		124 996	69 050
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		9,06	5,00
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		9,06	5,00

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	w tys. zł		
	półrocze / 2018	2017	półrocze / 2017
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 112 218	1 025 080	1 025 080
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 112 218	1 025 080	1 025 080
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	110 422	110 422	110 422
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	110 422	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	326 144	324 779	324 779
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	167	1 365	1 184
a) zwiększenia (z tytułu)	167	1 365	1 184
- przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	167	1 365	1 184
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	326 311	326 144	325 963
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	66 414	67 779	67 779
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-167	-1 365	-1 184
a) zmniejszenia (z tytułu)	167	1 365	1 184
- przeniesienie na kapitał zapasowy kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	167	1 365	1 184
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	66 247	66 414	66 595
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	489 664	457 347	457 347
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	29 856	32 317	32 317
a) zwiększenia (z tytułu)	29 856	32 317	32 317
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2016 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	32 317	32 317
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2017 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	29 856	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	519 520	489 664	489 664
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	119 574	64 753	64 753
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	119 574	64 753	64 753
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	119 574	64 753	64 753
a) zmniejszenia (z tytułu)	119 574	64 753	64 753
- dywidenda dla akcjonariuszy	89 718	32 436	32 436
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2016 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	32 317	32 317
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2017 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	29 856	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
6. Wynik netto	67 640	119 574	62 218
a) zysk netto	67 640	119 574	62 218
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 090 140	1 112 218	1 054 862
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 090 140	1 112 218	1 054 862

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	w tys. zł	
	półrocze / 2018	półrocze / 2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	67 640	62 218
II. Korekty razem	-54 263	-93 123
1. Amortyzacja	50 587	48 279
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-41	-46
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 987	-1 489
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-1 116	1 099
5. Zmiana stanu rezerw	-4 390	-7 306
6. Zmiana stanu zapasów	8 163	-27 383
7. Zmiana stanu należności	-125 284	-233 363
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	25 701	130 132
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 896	-3 046

	w tys. zł	
	półrocze / 2018	półrocze / 2017
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	13 377	-30 905
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	129 787	93 144
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 548	1 468
2. Z aktywów finansowych, w tym:	2 239	1 676
a) w jednostkach powiązanych	2 239	1 676
- odsetki	2 239	1 676
3. Inne wpływy inwestycyjne	125 000	90 000
II. Wydatki	35 217	49 311
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	35 217	29 311
2. Inne wydatki inwestycyjne	0	20 000
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	94 570	43 833
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	0	0
II. Wydatki	1 349	1 246
1. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 097	1 060
2. Odsetki	252	186
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 349	-1 246
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	106 598	11 682
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	106 639	11 728
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	41	46
F. Środki pieniężne na początek okresu	70 521	85 655
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	177 119	97 337
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 784	1 586

#### DODATKOWE WYMOGI DLA EMITENÓW BĘDĄCYCH ASI

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

Plik	Opis

#### INFORMACJA DODATKOWA

##### INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU ZA I PÓŁROCZE 2018 r.

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

##### 1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu

Raport półroczny za pierwsze półrocze 2018 r. został sporządzony stosownie do przepisów Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Dz.U. z 2018., poz. 395 z późniejszymi zmianami oraz stosownie do zasad prowadzenia rachunkowości obowiązujących w Spółce.

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

wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy.

Zasady rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do opisanych w raporcie rocznym za rok 2017, przekazanym do publicznej wiadomości w dniu 26 kwietnia 2018 r.

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

Nie wystąpiły.

## 3. Sezonowość, cykliczność działalności

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

## 4. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

T.C. Dębica S.A. dokonała w pierwszym półroczu 2018 r. odpisów aktualizujących wartość zapasów w wysokości 33 tys. zł, które miały wpływ na poziom pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczyły:

a) zapasów wyrobów 16 tys. zł

b) zapasów surowców i materiałów 17 tys. zł

**Razem 33 tys. zł**

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

Nie wystąpiły.

## 6. Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw na dzień 30.06.2018 r.

### Rezerwy krótkoterminowe

w tys zł

Rezerwa na świadczenia pracownicze

Stan na początek okresu 24 391

- zwiększenia: Utworzenie rezerwy 17 827

- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy 23 456

Stan na koniec okresu 18 762

Rezerwa na restrukturyzację

Stan na początek okresu 3 205

- zwiększenia: Utworzenie rezerwy 1 629

- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy 3 513

Stan na koniec okresu 1 321

### Rezerwy długoterminowe

w tys zł



Rezerwa na świadczenia emerytalne	
Stan na początek okresu	9 983
- zwiększenia: Utworzenie rezerwy	
- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy	802
Stan na koniec okresu	9 181
Rezerwa na udzielone gwarancje na ogumienie	
Stan na początek okresu	140
- zwiększenia: Utworzenie rezerwy	61
- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy	
Stan na koniec okresu	201

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

Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 30 czerwca 2018 r. wyniósł 21,1 mln zł i wzrósł o 3,9 mln zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2017 r.

Zgodnie z posiadanym zezwoleniem nr 134/ARP/2008 z dnia 27 lutego 2008 roku na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec, Spółka ma prawo do korzystania z ulgi w podatku dochodowym do wysokości 40,23% zdyskontowanej kwoty nakładów inwestycyjnych poniesionych na realizację inwestycji na terenie SSE Euro-Park Mielec. Spółka wypełniła warunki zezwolenia w grudniu 2012 roku i począwszy od roku 2013 jest uprawniona do korzystania z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych. Decyzją Ministra Rozwoju Nr 27/IW/16 z dnia 14 stycznia 2016 r. posiadane Zezwolenie na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec zostało zmienione w części dotyczącej daty ważności. Tym samym data ważności została wykreślona z Zezwolenia. Wg planów na dzień bilansowy Zarząd zakłada pełne wykorzystanie ulgi do 31 grudnia 2018 roku. Spółka dokonuje kalkulacji odroczonego podatku dochodowego od wszystkich różnic przejściowych. Przy ustalaniu wysokości aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego, dla różnic przejściowych, których szacowany moment realizacja nastąpi w okresie prowadzenia działalności w SSE, zastosowano (zgodnie z Art 37 ust 6 Ustawy o Rachunkowości) stawkę podatkową wynikającą z otrzymanego zezwolenia na działalność w SSE (stawka "zerowa").

Stan aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 30 czerwca 2018 r. wyniósł 9,0 mln zł i wzrósł o 2,1 mln zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2017 r.

#### 8. Istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

W pierwszym półroczu 2018 nie wystąpiły istotne transakcje sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

W pierwszym półroczu 2018 wystąpiły istotne zwiększenia rzeczowych aktywów trwałych, głównie maszyn branżowych i pras wulkanizacyjnych na wartość 31,1 mln zł

#### 9. Istotne zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Nie wystąpiły.

#### 10. Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych

Nie wystąpiły.

#### 11. Korekty błędów poprzednich okresów

**11. Korekty błędów poprzednich okresów**

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły

**13. Informacje o niesplaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki**

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

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

**18. Dywidenda**

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które odbyło się 14 czerwca 2018, zadecydowało, aby 75% zysku za 2017 r., tj. kwotę 89,7 mln złotych, przeznaczyć na dywidendę dla akcjonariuszy, po 6,50 złotych na jedną akcję. Prawo do dywidendy za 2017 rok mają osoby posiadające akcje Spółki na rachunku w biurze maklerskim w dniu 14 września 2018 (tzw. dzień nabycia praw do dywidendy). Dywidenda będzie wypłacona 14 grudnia 2018 r.

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

W dniu 3 września 2018 r. Goodyear SA (spółka dominująca Goodyear Holdings i spółka zależna Goodyear) wniósł tytułem wkładu niepieniężnego do spółki Goodyear Holdings 11.234.912 (jedenaście milionów dwieście trzydzieści cztery tysiące dziewięćset dwanaście) akcji zwykłych na okaziciela Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z siedzibą w Dębicy („Transakcja”).

W wyniku Transakcji:

- Goodyear Holdings bezpośrednio nabył;
- Goodyear SA bezpośrednio zbył i jednocześnie pośrednio, poprzez Goodyear Holdings, nabył; oraz
- Goodyear, poprzez swoje podmioty bezpośrednio i pośrednio zależne Goodyear SA i Goodyear Holdings, pośrednio nabył 11.234.912 (jedenaście milionów dwieście trzydzieści cztery tysiące dziewięćset dwanaście) akcji zwykłych na okaziciela Spółki, stanowiących około 81,396% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do 11.234.912 (jedenaście milionów dwieście trzydzieści cztery tysiące dziewięćset dwanaście) głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 81,396% całkowitej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, w związku z czym:
- Goodyear Holdings przekroczył próg posiadania akcji uprawniających do 75% głosów na walnym zgromadzeniu

Spółki;

- ze względu na wewnątrzgrupowy charakter Transakcji, pośredni stan posiadania akcji i głosów w Spółce przez Goodyear SA po Transakcji jest taki sam jaki był jego bezpośredni stan posiadania akcji i głosów w Spółce przed Transakcją;

- ze względu na wewnątrzgrupowy charakter Transakcji, pośredni stan posiadania akcji i głosów w Spółce przez Goodyear nie uległ zmianie.

Powyższa informacja została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 20/2018 w dniu 5 września 2018.

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

Zobowiązanie warunkowe z tytułu programu dyskonta weksli na dzień bilansowy 30 czerwca 2018 r. wynoszą 35 194 tys. zł, jest to spadek w stosunku do końca roku o 33 255 tys. zł.

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

Od dnia 1 stycznia 2018 obowiązują nowe umowy współpracy Spółki z Goodyear Dunlop Tires Operations S.A. z siedzibą w Colmar-Berg, Luksemburg (Ramowa umowę sprzedaży oraz Ramowa umowę odsprzedaży). Na ich podstawie został zmieniony model współpracy pomiędzy Spółką a Grupą Goodyear – od wielu lat największym odbiorcą produktów Spółki.

Spółka dostarcza Goodyear wszystkie wyprodukowane opony marek należących do Grupy Goodyear, po cenach rynkowych ustalanych zgodnie z polityką cen transferowych Grupy Goodyear, zgodnie z którą ceny są ustalane w ten sposób, aby zysk Spółki ze sprzedaży opon osiągnął równowartość rynkowej marży. Dodatkowo Spółka może sprzedawać do Goodyear opony produkowane przez Spółkę pod markami należącymi do Spółki. Zbycie takich opon do Goodyear jest rozliczane także zgodnie z polityką cen transferowych Grupy Goodyear, zgodnie z którą ceny są ustalane w ten sposób, aby zysk Spółki ze sprzedaży opon osiągnął równowartość rynkowej marży. Spółka ma możliwość (ale nie obowiązek), w razie potrzeby, odkupu opon produkowanych pod markami należącymi do Spółki od Goodyear w celu ich dalszej odsprzedaży. Ponadto, Goodyear, w ramach Umów, umożliwia Spółce korzystanie z wszelkich danych technicznych i licencji, w zakresie w jakim mogą być potrzebne do wytwarzania i sprzedaży produktów zgodnie z zamówieniami Goodyear, bez dodatkowych płatności ze strony Spółki.

Plik	Opis

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2018-09-10	Leszek Szafran	Prezes Zarządu - Dyrektor ds. Sprzedaży	
2018-09-10	Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	

## SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (PÓLROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

### Półroczne sprawozdanie Zarządu z działalności T.C. Dębica S.A. za I półrocze 2018 r.

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

Komisja Nadzoru Finansowego

z dnia 29 września 1994 r. Dz.U. z 2018 r., poz. 757).

### **1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu**

Raport półroczny za pierwsze półrocze 2018 r. został sporządzony stosownie do przepisów Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Dz.U. z 2018., poz. 395 z późniejszymi zmianami oraz stosownie do zasad prowadzenia rachunkowości obowiązujących w Spółce.

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

Zasady rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do opisanych w raporcie rocznym za rok 2017, przekazany do publicznej wiadomości w dniu 26 kwietnia 2018 r.

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

Czynniki, które w ocenie Spółki będą miały wpływ na osiągnięte przez nią wyniki w perspektywie kolejnego półrocza to:

- a) zmiana kursów walutowych, głównie euro i dolara amerykańskiego,
- b) ceny surowców na rynkach światowych.
- c) poziom zamówień od jednostek powiązanych
- d) zmiana modelu współpracy pomiędzy Spółką a Grupą Goodyear, opisana w pkt 21 Informacji dodatkowej

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

W pierwszym półroczu 2018 r. Firma Oponiarska Dębica S.A. uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 969,0 mln zł, o 2,6 proc. niższe niż w pierwszym półroczu 2017 r.

Za drugi kwartał 2018 r. odnotowano spadek przychodów ze sprzedaży o 0,6 proc. r/r.

Zysk netto za pierwsze półrocze 2018 r. wyniósł 67,6 mln zł, czyli o 8,7 proc. więcej w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Od dnia 1 stycznia 2018 obowiązują nowe umowy współpracy Spółki z Goodyear Dunlop Tires Operations S.A. z siedzibą w Colmar-Berg, Luksemburg (Ramowa umowa sprzedaży oraz Ramowa umowa odsprzedaży). Na ich podstawie został zmieniony model współpracy pomiędzy Spółką a Grupą Goodyear – od wielu lat największym odbiorcą produktów Spółki.

Spółka dostarcza Goodyear wszystkie wyprodukowane opony marek należących do Grupy Goodyear, po cenach rynkowych ustalanych zgodnie z polityką cen transferowych Grupy Goodyear, na podstawie której ceny są ustalane w ten sposób, aby zysk Spółki ze sprzedaży opon osiągnął równowartość rynkowej marży. Dodatkowo Spółka może sprzedawać do Goodyear opony produkowane przez Spółkę pod markami należącymi do Spółki. Zbycie takich opon do Goodyear jest rozliczane także zgodnie z polityką cen transferowych Grupy Goodyear, na podstawie której ceny są ustalane w ten

sposób, aby zysk Spółki ze sprzedaży opon osiągnął równowartość rynkowej marży. Spółka ma możliwość (ale nie obowiązek), w razie potrzeby, odkupu opon produkowanych pod markami należącymi do Spółki od Goodyear w celu ich dalszej odsprzedaży. Ponadto, Goodyear, w ramach Umów, umożliwia Spółce korzystanie z wszelkich danych technicznych i licencji, w zakresie w jakim mogą być potrzebne do wytwarzania i sprzedaży produktów zgodnie z zamówieniami Goodyear, bez dodatkowych płatności ze strony Spółki.

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

Sprzedaż do podmiotów z Grupy Goodyear za pierwsze półrocze 2018 r. wyniosła 862,5 mln zł, tj. o 39,0 mln zł mniej w stosunku do pierwszego półrocza 2017 r. Za 6 miesięcy 2018 r. sprzedaż ta stanowiła 89,0 proc. sprzedaży ogółem

w stosunku do pierwszego półrocza 2017 r. Za 6 miesięcy 2018 r. sprzedaż do jednostek powiązanych wzrosła o 14,3 proc. Sprzedaż ogółem, wobec 90,6 proc. w analogicznym okresie 2017 r.

Sprzedaż do podmiotów niepowiązanych wyniosła 106,5 mln zł, wzrosła o 14,3 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek powiązanych za pierwsze półrocze 2018 r. wyniósł 60,0 mln zł i był niższy o 15,1 mln zł w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego.

Marża zysku brutto w relacji do przychodów od tych podmiotów spadła z 8,3 proc. do 7,0 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek niepowiązanych za pierwsze półrocze 2018 r. osiągnięty na poziomie 21,0 mln zł był wyższy o 7,3 mln zł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Marża zysku brutto w relacji do przychodów od tych podmiotów wzrosła z 14,8 proc. do 19,7 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży ogółem za pierwsze półrocze 2018 r. wyniósł 81,0 mln zł, marża zysku brutto w relacji do całości przychodów wyniosła 8,3 proc. Dla porównania zysk brutto ze sprzedaży ogółem za pierwsze półrocze 2017 r. wyniósł 88,8 mln zł, a jego marża w relacji do przychodów wyniosła 8,9 proc.

Jednostkowe koszty produkcji w pierwszym półroczu 2018 r. są niższe o 6,3 proc.

w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku. Spadek nastąpił głównie w kosztach materiałów.

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu wyniosły 13,1 mln zł, o 13,3 mln zł mniej niż w pierwszym półroczu 2017 r. Udział tych kosztów w wartości sprzedaży wyniósł 1,4 proc. wobec 2,7 proc. za pierwsze półrocze roku ubiegłego. Spadek kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu wynika głównie z obniżki kosztów wsparcia regionalnego oraz kontynuowanych programów oszczędnościowych w obszarze administracji.

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej za pierwsze półrocze 2018 r. jest kosztem w kwocie 0,8 mln zł wobec kosztu 4,3 mln zł w pierwszym półroczu 2017 r.

Za 6 miesięcy 2018 r. zle długi były przychodem w kwocie 0,02 mln zł, wobec kosztu 1,0 mln zł w analogicznym okresie roku ubiegłego, czyli były o 1,0 mln zł wyższe.

Koszty likwidacji środków trwałych były niższe o 1,7 mln zł w porównaniu do pierwszego półrocza 2017 r. i wyniosły 0,1 mln zł. Na wysokość kosztów likwidacji środków trwałych w roku 2017 składała się wartość maszyn konfekcyjnych oraz wyburzonego budynku. Podobne sytuacje nie miały miejsca w pierwszych 6 miesiącach 2018.

Za 6 miesięcy 2018 r. uzyskano przychód ze sprzedaży środków trwałych w wysokości 1,0 mln zł, o 0,6 mln zł wyższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Koszty restrukturyzacji w pierwszym półroczu były wyższe o 1,2 mln zł w porównaniu do 6 miesięcy 2017 r. i wyniosły 1,4 mln zł.

Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 0,3 mln zł i były niższe o 1,4 mln zł w porównaniu do okresu analogicznego roku ubiegłego.

Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) wyniósł 67,2 mln zł, jest to o 9,1 mln zł więcej r/r, a marża EBIT-u w relacji do przychodów zwiększyła się do 6,9 proc. wobec 5,8 proc. w pierwszym półroczu 2017 r.

Działalność finansowa za pierwsze półrocze 2018 r. wygenerowała zysk w wysokości 4,1 mln zł wobec zysku 0,3 mln zł w analogicznym okresie 2017 r.

Na taki poziom wyniku z działalności finansowej miały wpływ:

- a) różnice kursowe, które wygenerowały przychód w kwocie 2,3 mln zł, wobec kosztu 0,9 mln zł w pierwszym półroczu 2017 r.;
- b) przychody finansowe od wolnych środków w wysokości 0,4 mln zł wobec 0,3 mln zł w analogicznym okresie roku ubiegłego;
- c) odsetki od udzielonej pożyczki podmiotom powiązanim w kwocie 2,3 mln zł wobec 1,7 mln zł w pierwszym półroczu 2017 r.;
- d) koszty dyskonta weksli i pozostałych odsetek wynoszące 0,9 mln zł, wobec 0,8 mln zł w analogicznym okresie roku

ubiegłego.

Zysk brutto przed opodatkowaniem za pierwsze półrocze 2018 r. wyniósł 71,3 mln zł, tj. o 22,1 proc. więcej r/r.

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

Kwota pozostałej do wykorzystania pomocy publicznej na dzień bilansowy 30 czerwca 2018 r. wynosi 5,4 mln zł w wartości nominalnej, tj. 3,4 mln zł w wartości zdyskontowanej (wartości te uwzględniają skalkulowaną wartość CIT za 6 miesięcy 2018 r., która, jednakże w rozliczeniu rocznym może ulec zmianom).

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

Część bieżąca podatku dochodowego wyniosła 1 950,9 tys. zł i dotyczy podatku dochodowego zapłaconego z tytułu zysku osiągniętego z działalności nie objętej zezwoleniem strefowym.

Zysk netto za pierwsze półrocze 2018 r. wyniósł 67,6 mln zł, o 8,7 proc. więcej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Na koniec czerwca 2018 r. aktywa trwałe wyniosły 799,6 mln zł i były niższe o 16,4 mln zł porównując stan z początku 2018 r.

Wartość rzeczowych aktywów trwałych obniżyła się o 18,5 mln zł, z czego

- a) zakończone programy inwestycyjne w 1 półroczu 2018 r. zwiększyły majątek trwały o 32,4 mln zł,
- b) amortyzacja istniejącego majątku trwałego obniżyła jego wartość o 50,6 mln zł,
- c) pozostałe zmiany (głównie leasing finansowy i sprzedaż) spowodowały jego spadek o 0,3 mln zł

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosły 9,0 mln zł, jest to wzrost o 2,1 mln zł w stosunku do początku 2018 r.

Aktywa obrotowe wyniosły 935,1 mln zł i wzrosły w ciągu pierwszego półrocza 2018 r. o 102,5 mln zł.

Należności krótkoterminowe wyniosły 429,0 mln zł i wzrosły o 125,3 mln zł w stosunku do początku 2018 r., w tym: od jednostek powiązanych wzrosły o 95,4 mln zł, a od pozostałych jednostek wzrosły o 29,9 mln zł.

Zapasy spadły o 8,2 mln zł do poziomu 99,0 mln zł. Zmiana ta została spowodowana spadkiem zapasów wyrobów gotowych – o 20,5 mln zł, do poziomu 2,3 mln zł. Zapas Surowców i Materiałów wzrósł o 7,4 mln zł do wysokości 74,5 mln zł, natomiast Zapas Produkcji w Toku wyniósł 22,2 mln zł, co jest wzrostem o 4,9 mln zł.

Krótkoterminowe aktywa finansowe wyniosły 402,1 mln zł i spadły w ciągu pierwszego półrocza 2018 r. o 18,4 mln zł.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wzrosły o 106,6 mln zł. Wartość pożyczek udzielonych podmiotom powiązanym na koniec czerwca 2018 r. wyniosła 225,0 mln zł (spadek o 125 mln zł w stosunku do początku roku 2018).

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyniosły 5,0 mln zł i wzrosły w stosunku do początku roku o 3,8 mln zł, głównie z tytułu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Aktywa Spółki na dzień 30 czerwca 2018 r. wyniosły 1 734,7 mln zł i wzrosły w ciągu pierwszego półrocza o 86,1 mln zł.

Na dzień 30 czerwca 2018 r. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły 644,6 mln zł i w ciągu pierwszego półrocza wzrosły o 108,2 mln zł.

Rezerwy na zobowiązania spadły o 4,4 mln zł, w tym: rezerwa na świadczenia pracownicze o 6,4 mln zł, a rezerwa restrukturyzacyjna o 1,9 mln zł. W pozycji rezerwa z tytułu podatku odroczonego nastąpił wzrost o 3,9 mln zł,

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 30 czerwca 2018 wyniosły 591,0 mln zł i wzrosły w stosunku do końca roku 2017 o 112,7 mln zł. Krótkoterminowe zobowiązania wobec jednostek powiązanych wzrosły o 66,3 mln zł, zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wzrosły o 43,3 mln zł. Fundusze specjalne wzrosły o 3,1 mln zł.

Zobowiązania długoterminowe (z tytułu leasingu) spadły o 0,1 mln zł do poziomu 3,0 mln zł.

Na koniec czerwca 2018 r. kapitał własny Spółki wyniósł 1 090,1 mln zł i obniżył się o 22,1 mln zł w pierwszym półroczu 2018 r. (wzrost z tytułu zysku netto 67,6 i obniżenie z tytułu dywidendy 89,7 mln zł).

Za pierwsze półrocze 2018 r. działalność operacyjna wygenerowała dodatnie przepływy pieniężne w wysokości 13,4 mln zł. Zysk netto i amortyzacja wygenerowały dodatnie przepływy w kwocie 118,2 mln zł, a wzrost kapitału pracującego dał 91,4 mln zł ujemnych przepływów, głównie w wyniku wzrostu należności na koniec pierwszego półrocza. Zmiana rezerw i rozliczeń międzyokresowych kosztów wygenerowała 10,3 mln zł ujemnych przepływów, a pozostałe tytuły wygenerowały 3,1 mln zł ujemnych przepływów pieniężnych.

W 1 półroczu 2018 r. działalność inwestycyjna wygenerowała dodatnie przepływy w wysokości 94,6 mln zł. Na nabycie rzeczowych aktywów trwałych przeznaczono 35,2 mln zł. Spłata pożyczki od podmiotu powiązanego wygenerowała 125,0 mln zł dodatnich przepływów pieniężnych. Od pożyczki udzielonej podmiotowi powiązanemu uzyskano 2,2 mln zł odsetek, natomiast ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych uzyskano 2,5 mln zł dodatnich przepływów pieniężnych.

Działalność finansowa wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości 1,3 mln zł. Zapłata odsetek wyniosła 0,3 mln zł, a spłata rat leasingowych 1,0 mln zł.

Przepływy pieniężne netto za pierwsze półrocze 2018 r. były pozytywne i wyniosły 106,6 mln zł. Stan środków pieniężnych zwiększył się w ciągu pierwszego półrocza 2018 r. o 106,6 mln zł, z 70,5 mln zł na koniec grudnia 2017 r. do 177,1 mln zł na koniec czerwca 2018 r.

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

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

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników na rok 2018.

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

Wg informacji posiadanych przez Spółkę, na dzień przekazania raportu okresowego za 1 półrocze 2018 r. akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki byli:

Goodyear Holdings S.à.r.l. z siedzibą w Luksemburgu, posiadający 11 234 912 akcji stanowiących 81,40% kapitału zakładowego Spółki, przyznających prawo do 11 234 912 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 81,40% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki\*.

Fundusze inwestycyjne zarządzane przez ALTUS TFI S.A. z siedzibą w Warszawie, posiadające 776 045 akcji stanowiących 5,62% kapitału zakładowego Spółki, przyznających prawo do 776 045 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 5,62% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki\*\*.

\* Źródło: Raport bieżący nr 20/2018 Otrzymanie zawiadomienia od spółek z grupy Goodyear o zmianie stanu posiadania akcji spółki w związku z transakcją wewnątrzgrupową, data publikacji: 05.09.2018 r.

\*\* Źródło: Raport bieżący nr 3/2018 Otrzymanie zawiadomienia o przekroczeniu przez Altus TFI progu 5% udziału w ogólnej liczbie głosów TC Dębica SA, data publikacji: 26.02.2018 r.

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

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

Janusz Raś - Członek Rady Nadzorczej- 15 akcji

Wszystkie akcje są o wartości nominalnej 8 zł każda.

Od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego nie nastąpiła zmiana w stanie posiadania tych akcji.

#### **9. Istotne postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczącej zobowiązań oraz wiarytelności emitenta lub jego jednostki zależnej**

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Spółka nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczek ani gwarancji.

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

Nie wystąpiły.

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

Główne czynniki to:

- a) zmiana kursów walutowych, głównie euro i dolara amerykańskiego,
- b) ceny surowców na rynkach światowych.
- c) poziom zamówień od jednostek powiązanych
- d) zmiana modelu współpracy pomiędzy Spółką a Grupą Goodyear, opisana w pkt 21 Informacji dodatkowej



--

Plik	Opis