

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q 1 / 2018

kwartał / rok

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia w sprawie informacji bieżących i okresowych)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 1 kwartał roku obrotowego 2018 obejmujący okres od 2018-01-01 do 2018-03-31

data przekazania: 2018-05-16

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

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	500 951	523 685	119 891	122 097
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	53 042	43 131	12 694	10 056
III. Zysk (strata) brutto	55 179	42 858	13 206	9 992
IV. Zysk (strata) netto	55 208	44 709	13 213	10 424
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-55 807	-65 802	-13 356	-15 342
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	102 152	81 603	24 448	19 026
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-703	-637	-168	-148
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	45 642	15 165	10 923	3 536
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 693 643	1 648 632	402 434	395 270
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	526 216	536 414	125 036	128 609
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	3 277	3 105	779	744
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	482 087	478 339	114 551	114 685
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 167 427	1 112 218	277 397	266 661
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	110 422	110 422	26 238	26 474
XV. Liczba akcji (w szt.) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	13 802 750	13 802 750	13 802 750	13 802 750
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	4,00	3,24	0,96	0,76
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	4,00	3,24	0,96	0,76
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	84,58	80,58	20,10	19,32
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	84,58	80,58	20,10	19,32
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)				

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

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2018-03-31 koniec kwartału / 2018	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2017-12-31 koniec poprz. roku / 2017	stan na 2017-03-31 koniec kwartału / 2017
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	818 347		816 061	813 626
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	0		0	7
2. Rzeczowe aktywa trwałe	809 855		809 035	811 203
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	8 348		6 882	2 272
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 311		6 844	2 066
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	37		38	206
II. Aktywa obrotowe	875 296		832 571	783 815
1. Zapasy	98 682		107 145	82 119
2. Należności krótkoterminowe	407 004		303 744	422 583
2.1. Od jednostek powiązanych	375 841		277 513	394 005
2.2. Od pozostałych jednostek	31 163		26 231	28 578
3. Inwestycje krótkoterminowe	364 763		420 481	274 916
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	364 763		420 481	274 916
a) w jednostkach powiązanych	225 000		350 000	165 000
b) w pozostałych jednostkach	23 606		0	9 113
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	116 157		70 481	100 803
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 847		1 201	4 197
A k t y w a r a z e m	1 693 643		1 648 632	1 597 441
PASYWA				
I. Kapitał własny	1 167 427		1 112 218	1 069 790
1. Kapitał zakładowy	110 422		110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy	326 308		326 144	324 842
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	66 251		66 414	67 716
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	489 664		489 664	457 347
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	119 574			64 753
6. Zysk (strata) netto	55 208		119 574	44 709
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	526 216		536 414	527 651
1. Rezerwy na zobowiązania	40 852		54 970	39 510
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18 005		17 251	13 188
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	22 312		34 374	21 230
a) długoterminowa	9 291		9 983	10 025
b) krótkoterminowa	13 021		24 391	11 204
1.3. Pozostałe rezerwy	535		3 345	5 092
a) długoterminowe	142		140	66
b) krótkoterminowe	393		3 205	5 026
2. Zobowiązania długoterminowe	3 277		3 105	2 263
2.1. Wobec pozostałych jednostek	3 277		3 105	2 263
3. Zobowiązania krótkoterminowe	482 087		478 339	485 879
3.1. Wobec jednostek powiązanych	97 769		119 840	128 746
3.2. Wobec pozostałych jednostek	380 072		357 944	353 065
3.3. Fundusze specjalne	4 246		555	4 068
4. Rozliczenia międzyokresowe			0	
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe			0	
a) długoterminowe			0	
b) krótkoterminowe			0	

	w tys. zł			
	stan na 2018-03-31 koniec kwartału / 2018	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2017-12-31 koniec poprz. roku / 2017	stan na 2017-03-31 koniec kwartału / 2017
P a s y w a r a z e m	1 693 643		1 648 632	1 597 441

Wartość księgowa	1 167 426		1 112 218	1 069 790
Liczba akcji (w szt.)	13 802 750		13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	84,58		80,58	77,51
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	13 802 750		13 802 750	13 802 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	84,58		80,58	77,51

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

POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2018-03-31 koniec kwartału / 2018	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2017-12-31 koniec poprz. roku / 2017	stan na 2017-03-31 koniec kwartału / 2017
Od pozostałych jednostek (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
Od pozostałych jednostek, w których emitent posiada zaangażowanie w kapitale (z tytułu)				
otrzymanych gwarancji i poręczeń				
1. Inne (z tytułu)	4 745		4 242	5 415
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu	3 056		3 519	4 959
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu ruchomości	1 689		723	456
Pozycje pozabilansowe, razem	4 745		4 242	5 415

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	1 kwartał/2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartały narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	500 951		523 685	
- od jednostek powiązanych	447 822		470 213	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	462 755		484 694	
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	38 196		38 991	
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	440 176		465 307	
- jednostkom powiązanym	398 028		420 133	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	402 635		427 847	
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 541		37 460	
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	60 775		58 378	
IV. Koszty sprzedaży	2 988		3 782	
V. Koszty ogólnego zarządu	4 375		10 797	
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	53 412		43 799	
VII. Pozostałe przychody operacyjne	290		395	

	w tys. zł			
	1 kwartał/2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartały narastająco / okres od do
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	256		281	
2. Inne przychody operacyjne	34		114	
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	660		1 063	
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33		189	
2. Inne koszty operacyjne	627		874	
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	53 042		43 131	
X. Przychody finansowe	2 414		1 046	
1. Odsetki, w tym:	1 380		1 046	
- od jednostek powiązanych	1 218		953	
2. Inne	1 034			
XI. Koszty finansowe	277		1 319	
1. Odsetki w tym:	277		353	
2. Inne			966	
XII. Zysk (strata) brutto	55 179		42 858	
XIII. Podatek dochodowy	-29		-1 851	
a) część bieżąca	684			
b) część odroczone	-713		-1 851	
XIV. Zysk (strata) netto	55 208		44 709	
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	130 073		80 540	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	13 802 750		13 802 750	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	9,42		5,23	
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	13 802 750		13 802 750	
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	9,42		5,23	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	kwartały narastająco / okres od do	rok 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-12-31	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31
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	163		1 365	63
a) zwiększenia (z tytułu)	163		1 365	63
przeniesienie z kapitału rezerwowego kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	163		1 365	63
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	326 307		326 144	324 842
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	66 414		67 779	67 779
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-163		-1 365	-63
a) zmniejszenia (z tytułu)	163		1 365	63
przeniesienie na kapitał zapasowy kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	163		1 365	63
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	66 251		66 414	67 716
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	489 664		457 347	457 347
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0		32 317	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0		32 317	0
przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2016 rok, - z możliwością podziału między akcjonariuszy	0		32 317	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	489 664		489 664	457 347

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	kwartały narastająco / okres od do	rok 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-12-31	1 kwartał(y) narastająco / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31
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)	0		64 753	0
- dywidenda dla akcjonariuszy	0		32 436	0
- przeznaczenie na kapitał rezerwy z podziału zysku za 2016 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0		32 317	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	119 574		0	64 753
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	119 574		0	64 753
6. Wynik netto	55 208		119 574	44 709
a) zysk netto	55 208		119 574	44 709
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 167 427		1 112 218	1 069 790
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 167 427		1 112 218	1 069 790

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartały narastająco / okres od do
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	55 208		44 709	
II. Korekty razem	-111 015		-110 511	
1. Amortyzacja	25 717		23 774	
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-33		-37	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 034		-841	
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-242		-415	
5. Zmiana stanu rezerw	-14 117		-12 752	
6. Zmiana stanu zapasów	8 463		-6 161	
7. Zmiana stanu należności	-126 866		-211 652	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 209		100 621	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 112		-3 049	
10. Inne korekty	0		0	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-55 807		-65 802	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	126 606		91 537	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	388		584	
2. Z aktywów finansowych, w tym:	1 218		953	
a) w jednostkach powiązanych	1 218		953	
- odsetki	1 218		953	
b) w pozostałych jednostkach	0		0	
- odsetki	0		0	
3. Inne wpływy inwestycyjne	125 000		90 000	
II. Wydatki	24 454		9 934	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 454		9 934	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	102 152		81 603	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0		0	
1. Kredyty i pożyczki	0		0	

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2018 okres od 2018-01-01 do 2018-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2017 okres od 2017-01-01 do 2017-03-31	kwartały narastająco / okres od do
II. Wydatki	703		637	
1. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	519		524	
2. Odsetki	184		112	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-703		-637	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	45 642		15 165	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	45 675		15 202	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	33		37	
F. Środki pieniężne na początek okresu	70 521		85 655	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	116 163		100 820	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 246		4 068	

INFORMACJA DODATKOWA

INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU ZA I KWARTAŁ 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 kwartalny za pierwszy kwartał 2018 r. został sporządzony stosownie do przepisów Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami oraz stosownie do zasad prowadzenia rachunkowości obowiązujących w Spółce.

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

Zasady rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do opisanych w raporcie rocznym za rok 2017, przekazanych 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. Odnośnik do informacji o wartościach raportu

4. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

T.C. Dębica S.A. dokonała w pierwszym kwartale 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 31.03.2018 r.**Rezerwy krótkoterminowe**

w tys zł

Rezerwa na świadczenia pracownicze

Stan na początek okresu 24 391

- zwiększenia: Utworzenie rezerwy 6 489

- zmniejszenia:
rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy 17 859

Stan na koniec okresu 13 021

Rezerwa na restrukturyzację

Stan na początek okresu 3 205

- zwiększenia: Utworzenie rezerwy 545

- zmniejszenia:
rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy 3 357

Stan na koniec okresu 393

Rezerwy długoterminowe

w tys zł

Rezerwa na świadczenia emerytalne

Stan na początek okresu 9 983

- zwiększenia: Utworzenie rezerwy 0

- zmniejszenia:
rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy 692

Stan na koniec okresu 9 291

Rezerwa na udzielone gwarancje na ogumienie	
Stan na początek okresu	140
- zwiększenia: Utworzenie rezerwy	2
- zmniejszenia: rozwiązanie/wykorzystanie rezerwy	0
Stan na koniec okresu	142

7. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 31 marca 2018 r. wyniósł 18,0 mln zł i wzrósł o 0,8 mln zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2017 r.

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

Stan aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31 marca 2018 r. wyniósł 8,3 mln zł i wzrósł o 1,5 mln zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2017 r.

8. Istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych

Nie wystąpiły.

9. Istotne zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Nie wystąpiły.

10. Istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych

Nie wystąpiły.

11. Korekty błędów poprzednich okresów

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

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

18. Dywidenda

W raporcie bieżącym nr 6/2018 z 15 maja 2018 r. Zarząd Spółki poinformował, że podjął uchwałę dotyczącą przedłożenia do oceny Rady Nadzorczej Spółki wniosku w sprawie podziału zysku Spółki za rok 2017.

Zarząd zarekomendował podział zysku za rok 2017, który wyniósł 119 574 129,27 (słownie: sto dziewiętnaście milionów pięćset siedemdziesiąt cztery tysiące sto dwadzieścia dziewięć złotych 27/100) zł, w następujący sposób:

a) kwotę 89 717 875,00 zł (słownie: osiemdziesiąt dziewięć milionów siedemset siedemnaście tysięcy osiemset siedemdziesiąt pięć złotych 00/100) przeznaczyć na dywidendę dla akcjonariuszy w wysokości 6,50 zł na jedną akcję, ustalając dzień 14 września 2018 r. jako dzień nabycia praw do dywidendy (dzień dywidendy) oraz dzień 14 grudnia 2018 r. jako termin wypłaty dywidendy – z uwagi na sezonowy charakter biznesu Spółki;

b) kwotę 29 856 254,27 zł (słownie: dwadzieścia dziewięć milionów osiemset pięćdziesiąt sześć tysięcy dwieście pięćdziesiąt cztery złote 27/100) przeznaczyć na kapitał rezerwowy z możliwością wypłaty w latach przyszłych.

16 maja 2018 r., Rada Nadzorcza Spółki – działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych – po zbadaniu wniosku Zarządu, o którym Spółka poinformowała w raporcie nr 6/2018, podjęła uchwałę, w której pozytywnie zaopiniowała ww. propozycję Zarządu dotyczącą podziału zysku za rok 2017 (raport bieżący nr 7/2018 z 16 maja 2018 r.).

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

Nie wystąpiły.

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

Zobowiązanie warunkowe z tytułu programu dyskonta weksli na dzień bilansowy 31 marca 2018 r. wynoszą 125 tys. zł, jest to spadek w stosunku do końca roku o 68 324 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

POZOSTAŁE INFORMACJE**1. Wybrane dane finansowe przeliczone na euro**

Pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono na euro według średniego kursu NBP na dzień 31 marca 2018 r. (1 euro = 4,2085 złotych) i na dzień 31 marca 2017 r. (1 euro = 4,2198 złotych).

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów środków pieniężnych wyrażone w złotych przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca sprawozdawczego. Przyjęty średni kurs do wyliczeń za pierwszy kwartał 2018 r. wynosi za 1 euro 4,1784 złotych, a do wyliczeń za pierwszy kwartał 2017 r. za 1 euro 4,2891 złotych.

Zysk netto w bilansie za pierwszy kwartał 2018 r. wyliczony kursem na koniec marca 2018 r. wynosi 13 118 tys. euro, zaś wyliczony średnimi kursami: 13 213 tys. euro. Różnice kursowe powstałe z przeliczenia wyniku finansowego za pierwszy kwartał 2018 r. wyniosły 94 tys. euro.

1a. Istotne dokonania lub niepowodzenia

Za pierwszy kwartał 2018 r. Firma Oponiarska Dębica S.A. uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 500,9 mln zł, o 4,3 proc. niższe niż w pierwszym kwartale 2017 r.

Zysk netto za pierwszy kwartał 2018 r. wyniósł 55,2 mln zł, czyli o 23,5 proc. więcej w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

1b. Czynniki i zdarzenia (w tym o nietypowym charakterze) mające istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe

Sprzedaż do podmiotów z Grupy Goodyear za pierwszy kwartał 2018 r. wyniosła 447,8 mln zł, tj. o 22,4 mln zł mniej w stosunku do pierwszego kwartału 2017 r. Za pierwszy kwartał 2018 r. sprzedaż ta stanowiła 89,4 proc. sprzedaży ogółem, wobec 89,8 proc. w analogicznym okresie 2017 r.

Sprzedaż do podmiotów niepowiązanych wyniosła 53,1 mln zł, spadła o 0,6 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek powiązanych za pierwszy kwartał 2018 wyniósł 49,8 mln zł i był niższy o 0,3 mln zł w stosunku do tego samego kwartału roku ubiegłego. Marża zysku brutto w relacji do przychodów od tych podmiotów wzrosła z 10,7 proc. do 11,1 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek niepowiązanych za pierwszy kwartał 2018 r. osiągnięty na poziomie 11,0 mln zł był wyższy o 2,7 mln zł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Marża zysku brutto w relacji do przychodów od tych podmiotów wzrosła z 15,5 proc. do 20,7 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży ogółem za pierwszy kwartał 2018 r. wyniósł 60,8 mln zł, marża zysku brutto w relacji do całości przychodów wyniosła 12,1 proc. Dla porównania. zysk brutto ze sprzedaży ogółem za pierwszy kwartał 2017 r. wyniósł 58,4 mln zł, a jego marża w relacji do przychodów wyniosła 11,2 proc.

Jednostkowe koszty produkcji w pierwszym kwartale 2018 r. są niższe o 6,1 proc. w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku. Spadek nastąpił głównie w kosztach materiałów.

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu wyniosły 7,4 mln zł, o 7,2 mln zł mniej niż w pierwszym kwartale 2017 r. Udział tych kosztów w wartości sprzedaży wyniósł 1,5 proc. wobec 2,8 proc. za pierwszy kwartał roku ubiegłego. Spadek kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu wynika głównie z obniżki kosztów wsparcia regionalnego. kosztów obsługi

magazynu oraz kosztów leasingu i oprogramowania IT a także oszczędności kosztów reklamy.

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej za pierwszy kwartał 2018 r. jest kosztem w kwocie 0,4 mln zł wobec kosztu 0,7 mln zł w pierwszym kwartale 2017 r.

Na koszt w wysokości 0,4 mln zł złożyły się:

- a) koszty restrukturyzacji 0,4 mln zł,
- b) zysk z rozchodu niefinansowych aktywów trwałych 0,2 mln zł,
- c) pozostałe koszty operacyjne 0,2 mln zł.

Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) wyniósł 53,0 mln zł, jest to o 9,9 mln zł więcej r/r, a marża EBIT-u w relacji do przychodów zwiększyła się do 10,6 proc. wobec 8,2 proc. w pierwszym kwartale 2017 r.

Działalność finansowa za pierwszy kwartał 2018 r. wygenerowała zysk w wysokości 2,1 mln zł wobec straty 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 1,0 mln zł, wobec kosztu 1,0 mln zł w 1 kwartale 2017;
- b) odsetki od udzielonej pożyczki podmiotom powiązanym: 1,2 mln zł wobec 1,0 mln zł w pierwszym kwartale 2017 r.;
- c) koszty dyskonta weksli i pozostałych odsetek wynoszące 0,1 mln zł, wobec 0,3 mln zł w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Zysk brutto przed opodatkowaniem za pierwszy kwartał 2018 r. wyniósł 55,2 mln zł, tj. o 28,8 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 31 marca 2018 r. wynosi 7,3 mln zł w wartości nominalnej, tj. 4,6 mln zł w wartości zdyskontowanej (wartości te uwzględniają skalkulowaną wartość CIT za 3 miesiące 2018 r., która, jednakże w rozliczeniu rocznym może ulec zmianom).

Na podstawie aktualnych szacunków ulga zostanie wykorzystana w całości do 30 czerwca 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 684,1 tys. zł i dotyczy podatku dochodowego zapłaconego z tytułu zysku osiągniętego z działalności nie objętej zezwoleniem strefowym.

Przy ustalaniu wysokości aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego dla różnic przejściowych, których szacowany moment realizacji nastąpi w okresie prowadzenia działalności w SSE, tj. na dzień 30.06.2018, zastosowano (zgodnie z art 37 ust 6 Ustawy o Rachunkowości) stawkę podatkową wynikającą z otrzymanego zezwolenia na działalność w SSE (stawka "zerowa").

Ześć odroczonego podatku dochodowego wpłynęła pozytywnie na rachunek zysków i strat w wysokości 712,9 tys. zł.

tym samym łączny podatek dochodowy wyniósł 28,8 tys. zł.

Zysk netto za pierwszy kwartał 2018 r. wyniósł 55,2 mln zł, o 23,5 proc. więcej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Na koniec marca 2018 r. aktywa trwałe wyniosły 818,3 mln zł i były wyższe o 2,3 mln zł porównując stan z początku 2018 r. Nakłady inwestycyjne w 1 kwartale 2018 wyniosły 25,8 mln zł, wzrost majątku z tytułu leasingu to 2,5 mln zł, a amortyzacja istniejącego majątku trwałego 25,7 mln zł.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosły 8,3 mln zł, jest to wzrost o 1,5 mln zł w stosunku do początku 2018 r.

Aktywa obrotowe wyniosły 875,3 mln zł i wzrosły w ciągu pierwszego kwartału 2018 r. o 42,7 mln zł.

Należności krótkoterminowe wyniosły 407,0 mln zł i wzrosły o 103,3 mln zł w stosunku do początku 2018 r., w tym: od jednostek powiązanych wzrosły o 98,3 mln zł, a od pozostałych jednostek wzrosły o 4,9 mln zł.

Zapasy spadły o 8,5 mln zł do poziomu 98,7 mln zł.

Krótkoterminowe aktywa finansowe wyniosły 364,8 mln zł i spadły w ciągu pierwszego kwartału 2018 r. o 55,7 mln zł.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wzrosły o 45,7 mln zł. Wartość pożyczek udzielonych podmiotom powiązanym na koniec marca 2018 r. wyniosła 225,0 mln zł (spadek 125 mln zł w stosunku do początku roku 2018).

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyniosły 4,8 mln zł i wzrosły w stosunku do początku roku o 3,6 mln zł, głównie z tytułu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Aktywa Spółki na dzień 31 marca 2018 r. wyniosły 1 693,6 mln zł i wzrosły w ciągu pierwszego kwartału o 45,0 mln zł.

Na dzień 31 marca 2018 r. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły 526,2 mln zł i w ciągu pierwszego kwartału spadły o 10,2 mln zł. Rezerwy na zobowiązania spadły o 14,1 mln zł, w tym rezerwa z tytułu podatku odroczonego wzrosła o 0,8 mln zł, rezerwa na świadczenia pracownicze spadła o 12,1 mln zł, pozostałe rezerwy spadły o 2,8 mln zł.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31 marca 2018 wyniosły 482,1 mln zł i wzrosły w stosunku do końca roku 2017 o 3,7 mln zł. Krótkoterminowe zobowiązania wobec jednostek powiązanych spadły o 22,1 mln zł, zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wzrosły o 22,1 mln zł. Różnicę spowodowały Fundusze specjalne, które wzrosły o 3,7 mln zł.

Zobowiązania długoterminowe (tytułu leasingu) wzrosły o 0,2 mln zł do poziomu 3,3 mln zł.

Na koniec marca 2018 r. kapitał własny Spółki wyniósł 1 167,4 mln zł i zwiększył się o 55,2 mln zł w pierwszym kwartale 2018 r. z tytułu zysku netto za ten okres.

Za pierwszy kwartał 2018 r. działalność operacyjna wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości 55,8 mln zł. Zysk netto i amortyzacja wygenerowały dodatnie przepływy w kwocie 80,9 mln zł, a wzrost kapitału pracującego dał 116,2 mln zł ujemnych przepływów, głównie w wyniku wzrostu należności na koniec pierwszego kwartału. Zmiana rezerw i rozliczeń międzyokresowych kosztów wygenerowała 19,2 mln zł ujemnych przepływów, a pozostałe tytuły wygenerowały 1,3 mln zł ujemnych przepływów pieniężnych.

W 1 kwartale 2018 działalność inwestycyjna wygenerowała dodatnie przepływy w wysokości 102,2 mln zł. Na nabycie rzeczowych aktywów trwałych przeznaczono 24,5 mln zł. Spłata pożyczki od podmiotu powiązanego wygenerowała 125,0 mln zł dodatnich przepływów pieniężnych. Od pożyczki udzielonej podmiotowi powiązanemu uzyskano 1,2 mln zł odsetek, natomiast ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych uzyskano 0,4 mln zł dodatnich przepływów pieniężnych.

Działalność finansowa wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości 0,7 mln zł. Zapłata odsetek wyniosła 0,7 mln zł, a spłata rat leasingowych 0,5 mln zł.

Przepływy pieniężne netto za pierwszy kwartał 2018 r. były pozytywne i wyniosły 45,6 mln zł. Stan środków pieniężnych zwiększył się w ciągu pierwszego kwartału 2018 r. o 45,7 mln zł, z 70,5 mln zł na koniec grudnia 2017 r. do 116,2 mln zł na koniec marca 2018 r.

2. Opis zmian organizacji grupy kapitałowej

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

3. 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.

4. 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 kwartał 2018 r. akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu byli:

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

2. Fundusze inwestycyjne zarządzane przez ALTUS TFI S.A. z siedzibą w Warszawie, posiadające 776 045 akcji stanowiących 5,62% kapitału zakładowego Spółki, przyznające prawo do 776 045 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 5,62% całkowitej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Wg wiedzy Spółki, od dnia przekazania raportu rocznego za rok 2017 do dnia przekazania raportu za 1 kwartał 2018 r. nie nastąpiły zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji.

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

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

Janusz Raś - Członek Rady Nadzorczej- 15 akcji

Wszystkie akcje są o wartości nominalnej 8 zł każda.

6. Istotne postępowania toczące się przez sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej dotyczące zobowiązań lub wierzytelności

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

8. Informacje o udzieleniu poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji Ǿ łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu

Spółka nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczek ani gwarancji.

9. Udzielone poręczenia kredytu, pożyczki lub udzielone gwarancje podmiotom powiązаныm

Łączna wartość pożyczek udzielonych do jednostek powiązanych na koniec marca 2018 r. wyniosła 225 mln zł

Łączna wartość pożyczek udzielonych do jednostek powiązanych na koniec marca 2018 r. wynosiła 229 mln zł.

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

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

Data umowy	23.12.2016 r.	29.06.2017 r.	22.09.2017 r.
Termin zapadalności (spłaty pożyczki)	23.12.2017 r.	29.06.2018 r.	22.09.2018 r.
Wynagrodzenie umowne	WIBOR 1M + 0,1% marży		
Kwota pożyczki	85 000 000	55 000 000	70 000 000
Odsetki zrealizowane w 1 kwartale	90 170	237 796	302 649
Kapitał pożyczek na dzień 31.03.2018	0	55 000 000	70 000 000
Odsetki naliczone na dzień 31.03.2018	0	81 747	104 041
Data umowy	18.12.2017 r.	22.12.2017 r.	22.12.2017 r.
Termin zapadalności (spłaty pożyczki)	03.01.2018 r.	22.03.2018 r.	21.12.2018 r.
Wynagrodzenie umowne	WIBOR1M + 0,1% marży	WIBOR 1 + 0,1 marży	
Kwota pożyczki	60 000 000	65 000 000	100 000 000
Odsetki zrealizowane w 1 kwartale	46 241	212 078	368 630
Kapitał pożyczek na dzień 31.03.2018	0	0	100 000 000
Odsetki naliczone na dzień 31.03.2018			165 616

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

Nie wystąpiły.

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

Główne czynniki to:

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

Plik	Opis

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2018-05-16	Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	
2018-05-16	Mirosław Maziarka	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Produkcji	