

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q 3 / 2016

kwartał / rok

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – j.t. Dz. U. z 2014, poz. 133, z późn. zm.)
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 3 kwartał roku obrotowego 2016 obejmujący okres od 2016-07-01 do 2016-09-30

data przekazania: 2016-11-07

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)
+48 14 670 28 31	+48 14 670 09 57
(telefon)	(fax)
(e-mail)	www.debica.com.pl
(www)	
872-000-34-04	850004505
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 356 624	1 410 987	310 527	339 301
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	74 854	107 999	17 134	25 972
III. Zysk (strata) brutto	76 001	111 329	17 396	26 772
IV. Zysk (strata) netto	80 210	101 500	18 360	24 408
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	47 381	97 842	10 845	23 528
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-32 876	-10 362	-7 525	-2 492
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-593	-657	-136	-158
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	13 912	86 823	3 184	20 878
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 581 051	1 431 948	366 663	336 020
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	540 513	432 145	125 351	101 407
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 760	1 643	408	386
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	479 950	367 983	111 306	86 351
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 040 538	999 803	241 312	234 613
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	110 422	110 422	25 608	25 912
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)	5,81	7,35	1,33	1,77
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	5,81	7,35	1,33	1,77
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	75,39	72,44	17,48	17,00
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	75,39	72,44	17,48	17,00
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	2,86	3,15	0,65	0,75

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 2016-09-30 koniec kwartału / 2016	stan na 2016-06-30 koniec poprz. kwartału / 2016	stan na 2015-12-31 koniec poprz. roku / 2015	stan na 2015-09-30 koniec kwartału / 2015
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	814 687	822 711	829 765	830 717
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	12	15	21	26
2. Rzeczowe aktywa trwałe	812 437	820 459	827 507	828 617
3. Inwestycje długoterminowe	144	144	144	144
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe	144	144	144	144
a) w pozostałych jednostkach	144	144	144	144
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 093	2 093	2 093	1 930
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 093	2 093	2 093	1 930
II. Aktywa obrotowe	766 365	738 344	602 183	757 389
1. Zapasy	78 359	85 537	74 834	93 216
2. Należności krótkoterminowe	354 159	373 020	241 975	401 571
2.1. Od jednostek powiązanych	325 847	338 315	207 331	377 919
2.2. Od pozostałych jednostek	28 312	34 705	34 644	23 652
2.3. Krótkoterminowe aktywa finansowe	330 936	277 125	284 425	259 863
a) w jednostkach powiązanych	220 000	205 000	255 000	105 000
b) w pozostałych jednostkach	27 190	2 319	0	8 820
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	83 746	69 806	29 425	146 043
3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 910	2 662	949	2 739
Aktywa razem	1 581 051	1 561 055	1 431 948	1 588 106
PASYWA				
I. Kapitał własny	1 040 538	1 018 248	999 803	1 022 390
1. Kapitał zakładowy	110 422	110 422	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy	324 768	324 465	324 459	324 399
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	67 791	68 093	68 099	68 159
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	457 347	457 347	417 910	417 910
5. Zysk (strata) netto	80 210	57 921	78 913	101 500
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	540 513	542 807	432 145	565 716
1. Rezerwy na zobowiązania	58 803	58 019	62 519	60 508
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 154	26 023	29 328	31 089
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	28 639	25 426	31 744	28 818
a) długoterminowa	9 603	9 646	10 235	9 833
b) krótkoterminowa	19 037	15 780	21 509	18 985
1.3. Pozostałe rezerwy	6 010	6 570	1 447	602
a) długoterminowe	98	100	100	145
b) krótkoterminowe	5 911	6 470	1 347	457
2. Zobowiązania długoterminowe	1 760	1 322	1 643	1 802
2.1. Wobec pozostałych jednostek	1 760	1 322	1 643	1 802
3. Zobowiązania krótkoterminowe	479 950	483 466	367 983	503 406
3.1. Wobec jednostek powiązanych	134 646	147 757	73 266	168 538
3.2. Wobec pozostałych jednostek	344 400	334 389	294 165	333 954
3.3. Fundusze specjalne	904	1 320	552	914
Pasywa razem	1 581 051	1 561 055	1 431 948	1 588 106
Wartość księgowa	1 040 538	1 018 248	999 803	1 022 390
Liczba akcji (w szt.)	13 802 750	13 802 750	13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	75,39	73,77	72,44	74,07
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	13 802 750	13 802 750	13 802 750	13 802 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	75,39	73,77	72,44	74,07

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 2016-09-30 koniec kwartału / 2016	stan na 2016-06-30 koniec popr. kwartału / 2016	stan na 2015-12-31 koniec popr. roku / 2015	stan na 2015-09-30 koniec kwartału / 2015
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)	6 717	7 401	8 825	9 610
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu	5 919	6 399	7 359	7 839
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu ruchomości	798	1 002	1 466	1 771
Pozycje pozabilansowe, razem	6 717	7 401	8 825	9 610

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	3 kwartał/2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał / 2015 okres od 2015-07-01 do 2015-09-30	3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	451 280	1 356 624	471 461	1 410 987
- od jednostek powiązanych	405 380	1 226 219	443 186	1 306 386
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	418 994	1 255 880	454 205	1 358 663
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	32 286	100 744	17 256	52 324
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	411 672	1 213 891	420 011	1 231 611
- jednostkom powiązanym	376 582	1 109 118	396 398	1 139 572
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	381 523	1 118 701	403 996	1 177 776
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	30 149	95 190	16 015	53 835
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	39 608	142 733	51 450	179 376
IV. Koszty sprzedaży	5 342	15 429	6 846	12 364
V. Koszty ogólnego zarządu	14 999	45 796	14 137	45 367
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	19 267	81 508	30 467	121 645
VII. Pozostałe przychody operacyjne	525	1 647	149	169
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	501	1 426	130	0
2. Inne przychody operacyjne	24	221	19	169
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	570	8 301	3 853	13 815
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	584
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	195	935	175	848
3. Inne koszty operacyjne	375	7 366	3 678	12 383
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	19 222	74 854	26 763	107 999
X. Przychody finansowe	2 281	5 480	1 901	5 420
1. Odsetki, w tym:	1 628	5 480	1 485	4 092
- od jednostek powiązanych	1 477	5 037	1 233	3 740
2. Inne	653	0	416	1 328
XI. Koszty finansowe	389	4 333	591	2 090
1. Odsetki w tym:	389	1 349	591	2 090
2. Inne	0	2 984	0	0
XII. Zysk (strata) brutto	21 114	76 001	28 073	111 329
XIII. Podatek dochodowy	-1 175	-4 209	-1 555	9 829
a) część bieżąca	694	965	0	0
b) część odroczone	-1 869	-5 174	-1 555	9 829
XIV. Zysk (strata) netto	22 289	80 210	29 628	101 500
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		57 623		75 355

	w tys. zł			
	3 kwartał/2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał / 2015 okres od 2015-07-01 do 2015-09-30	3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750		13 802 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		4,17		5,46
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750		13 802 750
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		4,17		5,46

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	rok 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30	3 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 018 248	999 803	964 369	964 369
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 018 248	999 803	964 369	964 369
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	110 422	110 422	110 422	110 422
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	110 422	110 422	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	324 465	324 459	322 675	322 675
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	303	309	1 784	1 724
a) zwiększenia (z tytułu)	303	309	1 784	1 724
przeniesienie z kapitału rezerwowego kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	303	309	1 784	1 724
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	324 768	324 768	324 459	324 399
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	68 093	68 099	69 883	69 883
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-303	-309	-1 784	-1 724
a) zmniejszenia (z tytułu)	303	309	1 784	1 724
przeniesienie na kapitał zapasowy kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	303	309	1 784	1 724
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	67 790	67 790	68 099	68 159
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	457 347	417 910	374 443	374 443
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	39 437	43 467	43 467
a) zwiększenia (z tytułu)		39 437	43 467	43 467
- przeznaczenie na kapitał rezerwy z podziału zysku za 2014 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	0	43 467	43 467
- przeznaczenie na kapitał rezerwy z podziału zysku za 2015 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	39 437	0	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	457 347	457 347	417 910	417 910
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	57 921	78 913	86 946	86 946
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	57 921	78 913	86 946	86 946
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	57 921	78 913	86 946	86 946
a) zmniejszenia (z tytułu)	0	78 913	86 946	86 946
- dywidenda dla akcjonariuszy	0	39 476	43 479	43 479
przeznaczenie na kapitał rezerwy z podziału zysku za 2014 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	0	43 467	43 467
przeznaczenie na kapitał rezerwy z podziału zysku za 2015 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	39 437	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	57 921	0	0	0
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	57 921	0	0	0
6. Wynik netto	22 289	80 210	78 913	101 500
a) zysk netto	22 289	80 210	78 913	101 500
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 040 538	1 040 537	999 803	1 022 390
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 040 538	1 040 537	999 803	1 022 390

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	3 kwartał / 2016 okres od 2016-07-01 do 2016-09-30	3 kwartały narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-09-30	3 kwartał / 2015 okres od 2015-07-01 do 2015-09-30	3 kwartały narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-09-30
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	22 289	80 210	29 628	101 500
II. Korekty razem	25 092	-1 632	68 214	45 681
1. Amortyzacja	23 840	70 526	23 115	68 957
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-28	-1	-62	-98
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 340	-4 544	-1 185	-3 456
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-577	-1 512	502	1 530
5. Zmiana stanu rezerw	784	-3 717	2 748	6 573
6. Zmiana stanu zapasów	7 179	-3 525	1 022	24 452
7. Zmiana stanu należności	-6 011	-139 375	-4 086	-160 839
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 494	82 476	46 198	110 748
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-248	-1 961	-38	-2 186
10. Inne korekty	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	47 381	78 579	97 842	147 181
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	32 433	212 785	1 560	6 999
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	956	2 748	327	3 258
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 478	5 037	1 233	3 741
a) w jednostkach powiązanych	1 478	5 037	1 233	3 741
- odsetki	1 478	5 037	1 233	3 741
4. Inne wpływy inwestycyjne	30 000	205 000	0	0
II. Wydatki	65 309	235 208	11 922	62 872
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 309	65 208	11 922	62 872
2. Inne wydatki inwestycyjne	45 000	170 000	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-32 876	-22 423	-10 362	-55 873
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0	0	0	0
II. Wydatki	593	1 835	657	1 749
1. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	145	0
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	456	1 341	464	1 464
3. Odsetki	137	494	48	285
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-593	-1 835	-657	-1 749
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	13 912	54 320	86 823	89 559
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	13 940	54 321	86 885	89 657
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	28	1	62	98
F. Środki pieniężne na początek okresu	69 814	29 406	59 188	56 452
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	83 726	83 726	146 011	146 011
- o ograniczonej możliwości dysponowania	204	204	914	914

INFORMACJA DODATKOWA**I. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu.**

Raport kwartalny za trzeci kwartał 2016 r. został sporządzony stosownie do przepisów Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami oraz stosownie do zasad prowadzenia rachunkowości obowiązujących w

Spółce.

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

Zasady rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do opisanych w raporcie rocznym SA-R 2015.

Nie wystąpiły istotne zmiany wielkości szacunkowych.

II.

1. Istotne dokonania lub niepowodzenia emitenta.

Za trzy kwartały 2016 r. Firma Oponiarska Dębica S.A. uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 1 356,6 mln zł, o 3,9 proc. niższe niż za 9 miesięcy 2015 r.

Za sam trzeci kwartał odnotowano spadek przychodów ze sprzedaży o 4,3 proc. r/r.

Zysk netto za trzy kwartały 2016 r. wyniósł 80,2 mln zł, czyli o 21,3 mln zł mniej r/r.

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

Sprzedaż do podmiotów z grupy Goodyear za trzy kwartały 2016 r. wyniosła 1 226,2 mln zł, tj. o 80,2 mln zł mniej r/r. Za trzy kwartały 2016 r. sprzedaż ta stanowiła 90,4 proc. sprzedaży ogółem, wobec 92,6 proc. w analogiczny okresie 2015r.

Sprzedaż do podmiotów niepowiązanych 130,4 mln zł, wzrosła o 25,8 mln zł r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek powiązanych wyniósł 117,1 mln zł, był niższy o 49,7 mln zł w stosunku do roku ubiegłego. Marża w relacji do przychodów spadła z 12,8 proc. do 9,5 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek niepowiązanych 25,6 mln zł, był wyższy o 13,0 mln zł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, a marża na poziomie tego zysku wzrosła z 12,0 proc. do 19,7 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży ogółem za trzy kwartały 2016 r. wyniósł 142,7 mln zł, marża w relacji do przychodów wyniosła 10,5 proc. Natomiast zysk brutto ze sprzedaży ogółem za trzy kwartały 2015 r. wyniósł 179,4 mln zł, a marża w relacji do przychodów wyniosła 12,7 proc.

Przeciętne jednostkowe koszty produkcji są niższe w trzech kwartałach 2016 r. o 6,1 proc. w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku. Decydujące znaczenie miała obniżka cen surowców.

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu wyniosły 61,2 mln zł, o 3,5 mln zł więcej niż za trzy kwartały 2015 r. Udział tych kosztów w wartości sprzedaży wyniósł 4,5 proc., wobec 4,1 proc. za trzy miesiące roku ubiegłego.

Wzrost kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu wynika głównie z wyższych wydatków marketingowych, bonusów handlowych udzielanych klientom Spółki.

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej za trzy kwartały 2016 r. jest kosztem w kwocie 6,6 mln zł i jest niższy o 7,0 mln zł niż za 9 miesięcy 2015r., głównie z powodu niższych kosztów złych długów o 10,0 mln zł, które za 9 miesięcy 2016 r. wyniosły 0,2 mln zł a w roku poprzednim 10,2 mln zł.

Na stratę w wysokości 6,6 mln zł złożyły się koszty restrukturyzacji w wysokości 6,2 mln zł, wyższe o 6,0 mln zł w porównaniu do 9 miesięcy 2015r.

W pierwszym półroczu Spółka zawiązała rezerwę na koszty odejść pracowników w obszarze produkcji. Jest to program związany z dalszą poprawą efektywności produkcji. Program realizowany jest od drugiego półrocza 2016r.

Za trzy kwartały 2016r. wystąpił zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych w kwocie 1,4 mln zł, o 2,0 mln zł większy niż rok do roku. Pozostałe koszty operacyjne są niższe o 1,0 mln zł.

Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) wyniósł 74,8 mln zł, tj. o 33,2 mln zł mniej r/r, a marża na tym poziomie w relacji do przychodów zmniejszyła się do 5,5 proc. wobec 7,6 proc. za trzy kwartały 2015r.

Działalność finansowa za 9 miesięcy 2016 r. wygenerowała zysk w wysokości 1,1 mln zł wobec zysku 3,3 mln zł w analogicznym okresie 2015 r, tj. o 2,2 mln zł mniej.

Na taki poziom zysku z działalności finansowej miały wpływ różnice kursowe, które wygenerowały koszt w kwocie 3,0 mln zł, wobec przychodu 1,3 mln zł. Koszt różnic kursowych jest wyższy o 4,3 mln zł r/r.

Natomiast przychód z tytułu odsetek od udzielonej pożyczki podmiotom powiązanym wyniósł 5,0 mln zł, o 1,3 mln zł więcej niż za trzy kwartały 2015r.

Z tytułu odsetek od wolnych środków uzyskano przychód finansowy 0,4 mln zł, o 0,1 mln zł wyższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Koszty dyskonta weksli i pozostałych odsetek wyniosły 1,3 mln zł wobec 2,0 mln zł za trzy kwartały 2015 r.(niższe o 0,7 mln zł).

Zysk brutto przed opodatkowaniem za trzy kwartały 2016 r. wyniósł 76,0 mln zł, tj. o 31,7 proc. mniej 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 jest uprawniona do korzystania z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych. Spółka przyjęła założenie, że ulga zostanie wykorzystana do końca 2017 roku ,w tym okresie zrealizowane zostaną wszystkie krótkoterminowe podatkowe różnice przejściowe oraz część różnic długoterminowych.

Część bieżąca podatku dochodowego wyniosła 965,3 tys zł. Spółka rozlicza ulgę w podatku dochodowym, należną za zrealizowanie inwestycji w Specjalnej Strefie Ekonomicznej (SSE) Euro-Park Mielec. Zapłacona wartość podatku dotyczy wyniku na działalności nieobjętej zezwoleniem na prowadzenie działalności w SSE. Część odroczonego podatku dochodowego wyniosła 5,2 mln zł, tym samym łączny podatek dochodowy wyniósł 4,2 mln zł. Wpływ podatku odroczonego na wynik netto wynika z rozdzielenia różnic przejściowych związanych z różnicą wartości podatkowej i bilansowej środków trwałych, których realizacja nastąpi w okresie realizacji ulgi w podatku dochodowym związanej z działalnością w Specjalnej Strefie Ekonomicznej. Tym samym zerowa stawka podatku została zastosowana do istniejącego aktywa na dzień bilansowy (30 września 2016 r.) oraz szacowanej rezerwy z tytułu różnicy stawek amortyzacji na moment realizacji ulgi (31 grudnia 2017 r.).

Zysk netto za 9 miesięcy 2016 r. wyniósł 80,2 mln zł, o 21,0 proc. mniej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Na koniec września 2016 r. aktywa trwałe wyniosły 814,7 mln zł i były niższe o 15,1 mln zł porównując stan z początku 2016 r. Nakłady inwestycyjne wyniosły 54,9 mln zł, a amortyzacja istniejącego majątku trwałego 70,5 mln zł.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wyniosły 2,1 mln zł i pozostały na takim samym poziomie jak na początku 2016 r.

Aktywa obrotowe wyniosły 766,4 mln zł i wzrosły w ciągu trzech kwartałów 2016 r. o 164,2 mln zł.

Należności krótkoterminowe wyniosły 354,2 mln zł i wzrosły o 112,2 mln zł w stosunku do początku 2016 r., w tym: od jednostek powiązanych wzrosły o 118,5 mln zł, a od pozostałych jednostek spadły o 6,3 mln zł.

Zapasy wzrosły o 3,5 mln zł do poziomu 78,4 mln zł.

Krótkoterminowe aktywa finansowe wyniosły 330,9 mln zł i wzrosły w ciągu trzech kwartałów 2016 r. o 46,5 mln zł.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wzrosły o 54,3 mln zł. Wartość pożyczek udzielonych podmiotom powiązanym na koniec września 2016 r. wyniosła 220,0 mln zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyniosły 2,9 mln zł i w ciągu trzech kwartałów 2016 wzrosły o 2,0 mln zł, głównie z tytułu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Aktywa Spółki na dzień 30 września 2016 r. wyniosły 1 581,1 mln zł i wzrosły w ciągu trzech kwartałów o 149,1 mln zł.

30 września 2016 r. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły 540,5 mln zł i w ciągu trzech kwartałów

wzrosły o 108,4 mln zł. Rezerwy na zobowiązania zaś spadły o 3,7 mln zł, w tym rezerwa z tytułu podatku odroczonego spadła o 5,2 mln zł.

Krótkoterminowe zobowiązania wobec jednostek powiązanych wzrosły o 112,0 mln zł. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wzrosły o 61,4 mln zł. Zobowiązania długoterminowe wzrosły o 0,1 mln zł i na koniec września 2016 r. wyniosły 1,8 mln zł. Fundusze specjalne wzrosły o 0,4 mln zł.

Na koniec września 2016 r. kapitał własny Spółki wyniósł 1 040,5 mln zł i zwiększył się o 40,7 mln zł w trzech kwartałach 2016 r.

Za trzy kwartały 2016 r. działalność operacyjna wygenerowała dodatnie przepływy pieniężne w wysokości 78,6 mln zł. Zysk netto i amortyzacja wygenerowały dodatnie przepływy w kwocie 150,7 mln zł, a wzrost kapitału pracującego dał 60,4 mln zł ujemnych przepływów, głównie w wyniku wzrost należności na koniec trzeciego kwartału. Zmiana rezerw i rozliczeń międzyokresowych kosztów wygenerowała 5,7 mln zł ujemnych przepływów, a pozostałe tytuły wygenerowały 6,1 mln zł ujemnych przepływów pieniężnych. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej wyniosły minus 22,4 mln zł. Na nabycie rzeczowych aktywów trwałych przeznaczono 65,2 mln zł, z tytułu udzielenia pożyczki do podmiotu powiązanego wygenerowano 170 mln zł ujemnych przepływów pieniężnych. Spłata pożyczki od podmiotu powiązanego wygenerowała 205 mln zł dodatnich przepływów pieniężnych. Od pożyczki udzielonej podmiotowi powiązanemu uzyskano 5,0 mln zł odsetek.

Działalność finansowa wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości minus 1,8 mln zł.

Zapłata odsetek wyniosła minus 0,5 mln zł, a spłata rat leasingowych minus 1,3 mln zł.

Przepływy pieniężne netto za trzy kwartały 2016 r. wyniosły plus 54,3 mln zł. Stan środków pieniężnych zwiększył się w ciągu trzech kwartałów 2016 r. o 54,3 mln zł, z 29,4 mln zł na koniec grudnia 2015 r. do 83,7 mln zł na koniec września 2016 r.

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

3. Sezonowość, cykliczność działalności.

Nie występuje.

4. Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Za trzy kwartały 2016 r. T.C. Dębica S.A. dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów w wysokości 935 tys. zł, które miały wpływ na poziom pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczyły:

a) zapasów wyrobów: 934 tys. zł

b) zapasy surowców i materiałów 1 tys. zł,

Razem 935 tys. zł.

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

Nie wystąpiły.

6. Rezerwy na zobowiązania inne niż z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Na dzień 30 września 2016 r. stan rezerw na świadczenia emerytalne i podobne wyniósł 28,6 mln zł i spadł o 3,1 mln zł w stosunku do stanu z dnia 31 grudnia 2015 r.

7. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 30 września 2016 r. wyniósł 24,2 mln zł i spadł o 5,2 mln zł w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2015 r.

Różnica stanu bilansowego podatku odroczonego wynika z dokonanego przeszacowania przejściowych różnic dodatnich związanych z różnicą pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych przy założeniu

podatkiem związanym z różnicą pomiędzy wartością finansową a podatkową środków trwałych, przy zastosowaniu obniżonej amortyzacji podatkowej, które zrealizują się w okresie obowiązywania zezwolenia. Zerowa stawka podatku została zastosowana do istniejącego aktywa z dnia 30 września 2016 r. oraz szacowanej rezerwy z tytułu różnicy stawek amortyzacji na moment realizacji ulgi tj. na dzień 31 grudnia 2017 r.

Stan aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 30 września 2016 r. wyniósł 2,1 mln zł i pozostał na podobnym poziomie w stosunku do stanu na 31 grudnia 2015 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 niesplaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki.

Nie wystąpiły.

14. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami 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 23 czerwca 2016, zdecydowało, aby 50% zysku za 2015 r., tj. kwotę 39,5 mln złotych, przeznaczyć na dywidendę dla akcjonariuszy, po 2,86 złotych na jedną akcję. Prawo do dywidendy za 2015 rok mają osoby posiadające akcje Spółki na rachunku w biurze maklerskim w dniu 31 sierpnia 2016 (tzw. dzień nabycia praw do dywidendy). Dywidenda będzie wypłacona 16 grudnia 2016 r.

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

Nie wystąpiły.

20. Zmiany zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych.

Nie występują.

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

Nie wystąpiły.

Plik	Opis

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

Pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono na euro według średniego kursu NBP na dzień 30 września 2016 r. (1 euro =4,3120 złotych) i na dzień 30 września 2015 r. (1 euro =4,2386 złotych).

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów środków pieniężnych wyrażone w złotych przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca sprawozdawczego. Przyjęty średni kurs do wycień za trzy kwartały 2016 r. wynosi za 1 euro 4,3688 złotych, a do wycień za trzy kwartały 2015 r. za 1 euro 4,1585 złotych.

Zysk netto w bilansie za trzy kwartały 2016 r. wycieczony kursem na koniec września 2016 r. wynosi 18 602 tys. euro, zaś wycieczony średnimi kursami: 18 360 tys. euro. Różnice kursowe powstałe z przeliczenia wyniku finansowego za trzy kwartały 2016 r. wyniosły 242 tys. euro.

2. Grupa kapitałowa emitenta.

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

3. Skutki zmian w strukturze jednostki.

W trzech kwartałach 2016 r. nie nastąpiły zmiany w strukturze jednostki.

4. Stanowisko zarządu w sprawie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym, w stosunku do wyników prognozowanych.

Spółka nie publikowała prognoz wyników na rok 2016.

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

Wg informacji posiadanych przez Spółkę na dzień sporządzenia raportu okresowego za trzeci kwartał 2016 r.: Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% kapitału zakładowego i co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA byli:

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

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

Następujący członkowie władz Spółki posiadają akcje:

Stanisław Cieszkowski- Prezes Zarządu (od 4 czerwca 2014)- 430 akcji
 Janusz Raś - Członek Rady Nadzorczej- 15 akcji

Wszystkie akcje są o wartości nominalnej 8 zł każda.

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

Nie wystąpiły.

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

Jak pkt. 14 Informacji dodatkowej.

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

W 3 kwartale 2016 roku Spółka udzieliła jednej pożyczki krótkoterminowej dla Goodyear S.A. z siedzibą w Luksemburgu na kwotę 45 mln złotych. Łączna wartość pożyczek udzielonych do jednostek powiązanych na koniec września 2016 r. wyniosła 220 mln zł.

W 3 kwartale 2016 roku została spłacona pożyczka z września 2015 r. w wysokości 30 mln złotych.

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

data umowy	2015-09-24	2015-12-23	2016-05-20	2016-06-29	2016-09-24
daty przekazania (umowa)	2015-09-24	2015-12-23	2016-05-23	2016-06-30	2016-09-24
oprocentowanie za lipiec	4,65%	4,65%	1,75%	1,75%	1,75%
oprocentowanie za sierpień	4,65%	4,65%	1,75%	1,75%	1,75%
oprocentowanie za wrzesień	4,65%	4,65%	1,75%	1,75%	1,75%
kwoty	30 000 000	150 000 000/50 000 000	75 000 000	50 000 000	45 000 000
termin zapadalności (spłaty pożyczki)	2016-09-24	2016-12-23	2017-05-20	2017-06-29	2017-09-24
	113 178,08	188 630,14	104 178,08	2 315,07	
odsetki naliczone za lipiec	118 479,45	197 465,75	111 472,60	74 315,07	
odsetki naliczone za sierpień	118 479,45	197 465,75	111 472,60	74 315,07	
odsetki naliczone za wrzesień	91 726,03	191 095,89	107 876,71	71 917,81	11 506,85
razem odsetki naliczone w 3 kwartale	328 684,93	586 027,40	330 821,92	220 547,95	11 506,85
razem odsetki zrealizowane w 3 kwartale	350 136,99	583 561,64	327 123,29	150 945,21	0,00

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

10. Inne informacje istotne dla oceny sytuacji finansowej.

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,
- sytuacja na światowych rynkach finansowych.

Plik	Opis

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2016-11-07	Stanisław Cieszkowski	Prezes Zarządu - Dyrektor ds. Produkcji	
2016-11-07	Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	