

skorygowany

KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport kwartalny SA-Q

1 / 2016

kwartał / rok

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. – Dz. U. Nr 33, poz. 259, z późn. zm.)

(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 1 kwartał roku obrotowego 2016 obejmujący okres od 2016-01-01 do 2016-03-31

data przekazania: 2016-05-12

FIRMA OPONIARSKA DEBICA SA	
(pełna nazwa emitenta)	
DEBICA	Motoryzacyjny (mot)
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie / branża)
39-200	Dębica
(kod pocztowy)	(miejscowość)
ul. 1 Maja	1
(ulica)	(numer)
(014) 670-28-31	014 670-09-57
(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 / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-03-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	451 760	481 428	103 712	116 037
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	30 093	51 895	6 909	12 508
III. Zysk (strata) brutto	27 431	48 498	6 297	11 689
IV. Zysk (strata) netto	28 922	35 614	6 640	8 584
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-17 010	-45 374	-3 905	-10 936
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	81 061	-29 693	18 609	-7 157
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-542	25 035	-124	6 034
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	63 509	-50 032	14 580	-12 059
IX. Aktywa, razem (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 519 780	1 431 948	356 054	336 020
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	491 054	432 145	115 044	101 407
XI. Zobowiązania długoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 673	1 643	392	386
XII. Zobowiązania krótkoterminowe (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	439 725	367 983	103 019	86 351
XIII. Kapitał własny (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	1 028 725	999 803	241 010	234 613
XIV. Kapitał zakładowy (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	110 422	110 422	25 870	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)	2,10	2,58	0,48	0,62
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	2,10	2,58	0,48	0,62
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	74,53	72,44	17,46	17,00
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR) (na koniec bieżącego kwartału i koniec poprzedniego roku obrotowego)	74,53	72,44	17,46	17,00
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

SKRÓCONESPRAWOZDANIEFINANSOWE

BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2016-03-31 koniec kwartału / 2016	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2015-12-31 koniec poprz. roku / 2015	stan na 2015-03-31 koniec kwartału / 2015
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	828 409		829 765	856 755
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	18		21	35
2. Rzeczowe aktywa trwałe	826 190		827 507	854 632
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	2 058		2 093	1 944
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 058		2 093	1 944
II. Aktywa obrotowe	691 371		602 183	643 199
1. Zapasy	74 103		74 834	109 420
2. Należności krótkoterminowe	354 927		241 975	402 219
2.1. Od jednostek powiązanych	329 189		207 331	367 058
2.2. Od pozostałych jednostek	25 739		34 644	35 160
3. Inwestycje krótkoterminowe	258 640		284 425	128 030
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	258 640		284 425	128 030
a) w jednostkach powiązanych	155 000		255 000	105 000
b) w pozostałych jednostkach	10 725		0	16 619
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	92 915		29 425	6 411
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 700		949	3 530
Aktywa razem	1 519 780		1 431 948	1 499 954
PASYWA				
I. Kapitał własny	1 028 725		999 803	999 983
1. Kapitał zakładowy	110 422		110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy	324 459		324 459	324 382
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	68 100		68 099	68 176
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	417 909		417 910	374 442
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	78 913			86 946
6. Zysk (strata) netto	28 922		78 913	35 614
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	491 054		432 145	499 971
1. Rezerwy na zobowiązania	49 656		62 519	55 948
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27 741		29 328	34 157
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	20 512		31 744	20 739
a) długoterminowa	9 511		10 235	9 470
b) krótkoterminowa	11 001		21 509	11 269
1.3. Pozostałe rezerwy	1 403		1 447	1 051
a) długoterminowe	40		100	125
b) krótkoterminowe	1 364		1 347	925
2. Zobowiązania długoterminowe	1 673		1 643	1 787
2.1. Wobec pozostałych jednostek	1 673		1 643	1 787
3. Zobowiązania krótkoterminowe	439 725		367 983	442 236
3.1. Wobec jednostek powiązanych	100 532		73 266	101 669
3.2. Wobec pozostałych jednostek	334 106		294 165	336 931
3.3. Fundusze specjalne	5 088		552	3 635
4. Rozliczenia międzyokresowe	0		0	
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	0		0	
a) długoterminowe			0	
b) krótkoterminowe			0	
Pasywa razem	1 519 780		1 431 948	1 499 954
Wartość księgowa	1 028 725		999 803	999 983
Liczba akcji (w szt.)	13 802 750		13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	74,53		72,44	72,45
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	13 802 750		13 802 750	13 802 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	74,53		72,44	72,45

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 2016-03-31 koniec kwartału / 2016	stan na koniec poprz. kwartału /	stan na 2015-12-31 koniec poprz. roku / 2015	stan na 2015-03-31 koniec kwartału / 2015
1. Inne (z tytułu)	8 105		8 825	11 037
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu	6 879		7 359	8 799
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu ruchomości	1 226		1 466	2 238
Pozycje pozabilansowe, razem	8 105		8 825	11 037

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/2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-03-31	kwartały narastająco / okres od do
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	451 760		481 428	
- od jednostek powiązanych	406 529		439 207	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	415 293		460 496	
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	36 467		20 932	
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	400 462		409 789	
- jednostkom powiązanym	362 298		370 161	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	365 546		386 436	
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	34 916		23 353	
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	51 298		71 639	
IV. Koszty sprzedaży	4 601		-459	
V. Koszty ogólnego zarządu	15 463		19 036	
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	31 234		53 062	
VII. Pozostałe przychody operacyjne	432		152	
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	335		24	
2. Inne przychody operacyjne	97		128	
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	1 573		1 319	
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	365		362	
2. Inne koszty operacyjne	1 208		957	
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	30 093		51 895	
X. Przychody finansowe	2 272		1 345	
1. Odsetki, w tym:	2 272		1 333	
- od jednostek powiązanych	2 186		1 293	
2. Inne			12	
XI. Koszty finansowe	4 934		4 742	
1. Odsetki w tym:	342		437	
2. Inne	4 592		4 305	
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	27 431		48 498	
XIII. Zysk (strata) brutto	27 431		48 498	
XIV. Podatek dochodowy	-1 491		12 884	
a) część bieżąca	61		0	
b) część odroczone	-1 552		12 884	
XV. Zysk (strata) netto	28 922		35 614	
Zysk (strata) netto (zannualizowany)	72 221		81 059	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	13 802 750		13 802 750	
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	5,23		5,87	

	w tys. zł			
	1 kwartał/2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-03-31	kwartaly narastająco / okres od do
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	13 802 750		13 802 750	
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	5,23		5,87	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	rok 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-03-31	1 kwartał(y) narastająco / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-03-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	999 803		964 369	964 369
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	999 803		964 369	964 369
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	324 459		322 675	322 675
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0		1 784	1 707
a) zwiększenia (z tytułu)	0		1 784	1 707
- przeniesienie z kapitału rezerwowego kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	0		1 784	1 707
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	324 459		324 459	324 382
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	68 099		69 883	69 883
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0		-1 784	-1 707
a) zmniejszenia (z tytułu)	0		1 784	1 707
- przeniesienie na kapitał zapasowy kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	0		1 784	1 707
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	68 099		68 099	68 176
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	417 910		374 443	374 443
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0		43 467	
a) zwiększenia (z tytułu)	0		43 467	
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2014 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0		43 467	
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	417 910		417 910	374 443
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	78 913		86 946	86 946
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	78 913		86 946	86 946
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	78 913		86 946	86 946
a) zmniejszenia (z tytułu)	0		86 946	0
- dywidenda dla akcjonariuszy	0		43 479	0
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2014 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0		43 467	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	78 913		0	86 946
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	78 913		0	86 946
6. Wynik netto	28 922		78 913	35 614
a) zysk netto	28 922		78 913	35 614
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 028 725		999 803	999 983
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 028 725		999 803	964 369

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	kwartaly narastająco / okres od do	1 kwartał / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-03-31	kwartaly narastająco / okres od do
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	28 922		35 614	

	w tys. zł			
	1 kwartał / 2016 okres od 2016-01-01 do 2016-03-31	kwartały narastająco / okres od do	1 kwartał / 2015 okres od 2015-01-01 do 2015-03-31	kwartały narastająco / okres od do
II. Korekty razem	-45 932		-80 988	
1. Amortyzacja	23 282		22 811	
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	19		-57	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 082		-1 241	
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-374		3 478	
5. Zmiana stanu rezerw	-12 864		2 013	
6. Zmiana stanu zapasów	730		8 248	
7. Zmiana stanu należności	-123 677		-169 285	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	71 749		56 037	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 716		-2 992	
10. Inne korekty	0		0	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-17 010		-45 374	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	103 417		1 524	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 230		231	
2. Z aktywów finansowych, w tym:	2 186		1 293	
a) w jednostkach powiązanych	2 186		1 293	
- odsetki	2 186		1 293	
b) w pozostałych jednostkach	0		0	
- odsetki	0		0	
3. Inne wpływy inwestycyjne	100 000			
II. Wydatki	22 356		31 217	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 356		31 217	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	81 061		-29 693	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0		25 595	
1. Kredyty i pożyczki	0		25 595	
II. Wydatki	542		560	
1. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	437		508	
2. Odsetki	105		52	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-542		25 035	
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	63 509		-50 032	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	63 490		-49 975	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-19		57	
F. Środki pieniężne na początek okresu	29 406		56 452	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	92 915		6 420	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 873		3 635	

INFORMACJA DODATKOWA

INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU ZA I KWARTAŁ 2016 r.

I. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu raportu.

Raport kwartalny za pierwszy 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.

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.

W pierwszym kwartale 2016 r. przychody ze sprzedaży Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. wyniosły 451,7 mln zł i spadły o 6,2 proc. w stosunku do pierwszego kwartału 2015 r.

Zysk netto za pierwszy kwartał 2016 r. wyniósł 28,9 mln zł, czyli o 6,7 mln zł mniej r/r.

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

Sprzedaż Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. do podmiotów powiązanych za pierwszy kwartał 2016 r. wyniosła 406,5 mln zł, tj. o 32,7 mln zł mniej r/r. Sprzedaż do podmiotów z Grupy Goodyear za pierwszy kwartał 2016 r. stanowiła 90,0 proc. sprzedaży ogółem, wobec 91,2 proc. w analogicznym okresie 2015 r. Przychody ze sprzedaży do podmiotów niepowiązanych wyniosły 45,2 mln zł i wzrosły o 3,0 mln zł r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży do jednostek powiązanych wyniósł 44,2 mln zł, a marża tego zysku w relacji do przychodów spadła z 15,7 proc. do 10,9 proc. r/r.

Natomiast zysk brutto ze sprzedaży do jednostek niepowiązanych wyniósł 7,1 mln zł, a marża zaś na poziomie tego zysku wzrosła z 6,1 proc. do 15,6 proc. r/r.

Zysk brutto ze sprzedaży ogółem za pierwszy kwartał 2016 r. wyniósł 51,3 mln zł, a marża w relacji do przychodów stanowiła 11,4 proc.

Zysk brutto ze sprzedaży ogółem za pierwszy kwartał 2015 r. wyniósł 71,6 mln zł, a marża w relacji do przychodów wyniosła 14,9 proc.

Zysk z działalności operacyjnej za pierwszy kwartał 2016 r. wyniósł 30,1 mln zł, tj. o 42,0 proc. mniej r/r. Marża na tym poziomie w relacji do przychodów zmniejszyła się do 6,7 proc., wobec 10,8 proc w pierwszym kwartale roku ubiegłego.

Przeciętne jednostkowe koszty produkcji zostały obniżone w pierwszym kwartale 2016 r. o 7,5 proc. w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku.

Koszty sprzedaży i ogólnego zarządu wyniosły 20,1 mln zł, tj. o 1,5 mln zł więcej niż za pierwszy kwartał 2015 r. Udział tych kosztów w wartości sprzedaży wyniósł 4,4 proc., wobec 3,9 proc. za trzy miesiące roku ubiegłego.

Wzrost kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu wynika z wyższych wydatków marketingowych, bonusów handlowych dla klientów Spółki oraz innych kosztów.

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej po trzech miesiącach 2016 r. jest kosztem w kwocie 1,1 mln zł, na porównywalnym poziomie jak w analogicznym okresie roku ubiegłego. Na stratę w wysokości 1,1 mln zł złożyły się głównie koszty restrukturyzacji w wysokości 0,5 mln zł oraz koszty złych długów na poziomie 0,3 mln zł.

Działalność finansowa za pierwszy kwartał 2016 r. wygenerowała stratę w wysokości 2,7 mln zł wobec straty wynoszącej 3,4 mln zł w analogicznym okresie 2015 r., była ona o 0,7 mln zł mniejsza.

Różnice kursowe wygenerowały koszt w kwocie 4,6 mln zł, wobec kosztu 4,3 mln zł r/r, czyli był on o 0,3 mln zł wyższy.

Przychód z tytułu odsetek od udzielonej pożyczki podmiotom powiązanim wyniósł 2,1 mln zł, o 0,8 mln zł więcej niż za trzy miesiące 2015 r.

Natomiast przychód finansowy z tytułu pozostałych odsetek był o 0,1 mln zł wyższy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Koszty dyskonta weksli i pozostałych odsetek wyniosły 0,3 mln zł, wobec 0,4 mln zł po pierwszym kwartale 2015 r. (niższe o 0,1 mln zł).

Zysk brutto przed opodatkowaniem za pierwszy kwartał 2016 r. wyniósł 27,4 mln zł, czyli o 43,4 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 61 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 1,6 mln zł, tym samym łączny podatek dochodowy wyniósł 1,5 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 (31 marzec 2016 r.) oraz szacowanej rezerwy z tytułu różnicy stawek amortyzacji na moment realizacji ulgi (31 grudnia 2017 r.).

Zysk netto za pierwszy kwartał 2016 r. wyniósł 28,9 mln zł, o 6,7 proc. mniej niż za pierwszy kwartał roku ubiegłego.

Na koniec marca 2016 r. aktywa trwałe wyniosły 828,4 mln zł i były niższe o 1,4 mln zł porównując stan z początku 2016 r. Nakłady inwestycyjne wyniosły 22,3 mln zł, a amortyzacja istniejącego majątku trwałego 23,3 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 691,4 mln zł i wzrosły w ciągu pierwszego kwartału 2016 r. o 89,2 mln zł.

Należności krótkoterminowe wyniosły 354,9 mln zł i wzrosły o 112,9 mln zł w stosunku do początku 2016 r., w tym: od jednostek powiązanych wzrosły o 121,9 mln zł, a od pozostałych jednostek spadły o 8,9 mln zł. Zapasy spadły o 0,7 mln zł do poziomu 74,1 mln zł. Krótkoterminowe aktywa finansowe wyniosły 258,6 mln zł i spadły w ciągu pierwszego kwartału 2016 r. o 25,8 mln zł. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wzrosły o 63,5 mln zł. Wartość pożyczek udzielonych podmiotom powiązanim na koniec marca 2016 r. wyniosła 155,0 mln zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wyniosły 3,7 mln zł i w ciągu pierwszego kwartału 2016 r. wzrosły o 2,8 mln zł, głównie z tytułu odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Aktywa Spółki na dzień 31 marca 2016 r. wyniosły 1 519,8 mln zł i wzrosły w ciągu pierwszego kwartału o 87,8 mln zł.

31 marca 2016 r. zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wyniosły 491,1 mln zł i w ciągu pierwszego kwartału wzrosły o 58,9 mln zł. Rezerwy na zobowiązania zaś spadły o 12,9 mln zł, w tym rezerwa z tytułu podatku odroczonego spadła o 1,6 mln zł.

Krótkoterminowe zobowiązania wobec jednostek powiązanych wzrosły o 27,3 mln zł. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek wzrosły o 39,9 mln zł. Zobowiązania długoterminowe pozostały na takim samym poziomie jak na koniec grudnia 2015 r. Fundusze specjalne wzrosły o 4,5 mln zł.

Na koniec marca 2016 r. kapitał własny Spółki wyniósł 1 028,7 mln zł i zwiększył się o 28,9 mln zł w pierwszym kwartale 2016 r.

Za pierwszy kwartał 2016 r. działalność operacyjna wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości 17,0 mln zł. Zysk netto i amortyzacja wygenerowały dodatnie przepływy w kwocie 52,2 mln zł, a wzrost kapitału pracującego dał 51,2 mln zł ujemnych przepływów. Zmiana rezerw i rozliczeń międzyokresowych kosztów wygenerowała 15,6 mln zł ujemnych przepływów, a pozostałe tytuły wygenerowały 2,4 mln zł ujemnych przepływów pieniężnych. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej wyniosły plus 81,1 mln zł. Na nabycie rzeczowych aktywów trwałych przeznaczono 22,4 mln zł, zaś spłata pożyczki od podmiotu powiązanego 100 mln zł. Od pożyczki udzielonej podmiotowi powiązanemu uzyskano 2,2 mln zł odsetek.

Działalność finansowa wygenerowała dodatnie przepływy pieniężne w kwocie 0,5 mln zł.

Działalność finansowa wygenerowała ujemne przepływy pieniężne w wysokości minus 0,5 mln zł.

Zapłata odsetek wyniosła minus 0,1 mln zł, a spłata rat leasingowych minus 0,4 mln zł.

Przepływy pieniężne netto za pierwszy kwartał 2016 r. wyniosły plus 63,5 mln zł. Stan środków pieniężnych zwiększył się w ciągu pierwszego kwartału 2016 r. o 63,5 mln zł, z 29,4 mln zł na koniec marca 2016 r. do 92,9 mln zł na koniec marca 2016 r.

3. Sezonowość, cykliczność działalności.

Nie występuje.

4. Odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Za pierwszy kwartał 2016 r. T.C. Dębica S.A. dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów w wysokości 365 tys. zł, które zwiększyły pozostałe koszty operacyjne. Odpisy aktualizujące dotyczyły:

a) zapasów wyrobów: 364 tys. zł,

b) zapasy surowców i materiałów: 1 tys. zł,

Razem 365 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 31 marca 2016 r. stan rezerw na świadczenia emerytalne i podobne wyniósł 20,5 mln zł i spadł o 11,2 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 31 marca 2016 r. wyniósł 27,7 mln zł i spadł o 1,6 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 obniżonej amortyzacji podatkowej, które zrealizują się w okresie obowiązywania zezwolenia. Zerowa stawka podatku została zastosowana do istniejącego aktywa z dnia 31 marca 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 31 marca 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.

nie wystąpiły

13. Informacje o niespłaceniu 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.

Propozycja przeznaczenia zysku netto za 2015 rok w kwocie 78 913 tys. zł zostanie przedstawiona przez Zarząd na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, które odbędzie się zgodnie z art. 395 Kodeksu Spółek Handlowych. Propozycja Zarządu Spółki w sprawie podziału zysku za rok 2015 została podana do publicznej wiadomości raportem bieżącym RB 2/2016.

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 31 marca 2016 r. (1 euro = 4,2684 złotych) i na dzień 31 marca 2015 r. (1 euro = 4,0890 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 2016 r. wynosi za 1 euro 4,3559 złotych, a do wyliczeń za pierwszy kwartał 2015 r. za 1 euro 4,1489 złotych.

Zysk netto w bilansie za pierwszy kwartał 2016 r. wyliczony kursem na koniec marca 2016 r. wynosi 6 776 tys. euro, zaś wyliczony średnimi kursami: 6 640 tys. euro. Różnice kursowe powstałe z przeliczenia wyniku finansowego za pierwszy kwartał 2016 r. wyniosły 136 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 pierwszym kwartale 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.

Według informacji posiadanych przez Spółkę na dzień sporządzenia raportu okresowego za czwarty kwartał 2015 r.: akcjonariuszem posiadającym ponad 5% kapitału zakładowego i co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA był 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 ok. 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 - 430 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 powiązanymi, 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 powiązanym.

W pierwszym kwartale 2016 r. Spółka posiadała aktywne cztery pożyczki krótkoterminowe udzielone w 2015 r. firmie Goodyear S.A. Luxembourg, których kapitał na dzień 31.03.2016 wynosił 155 000 000,00 zł.

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

data umowy	2015-04-30	2015-05-29	2015-09-24	2015-12-23
daty przekazania (umowa)	2015-04-30	2015-05-29	2015-09-24	2015-12-24
Kwoty (zł)	60 000 000,00	15 000 000,00	30 000 000,00	50 000 000,00
termin zapadalności (spłaty pożyczki)	2016-04-30	2016-05-29	2016-09-24	2016-12-23
razem odsetki naliczone w 1 kwartale 2016 r. (zł)	688 619,18	172 154,79	344 309,59	981 383,56
razem odsetki zrealizowane w 1 kwartale 2016 r. (zł)	694 224,66	173 556,16	347 112,33	941 273,97

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
2016-05-12	Stanisław Cieszkowski	Prezes Zarządu - Dyrektor ds. Produkcji	
2016-05-12	Ireneusz Maksymiuk	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	