

skorygowany

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport roczny SA-R 2013

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 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 rok obrotowy 2013 obejmujący okres od 2013-01-01 do 2013-12-31  
 oraz za poprzedni rok obrotowy 2012 obejmujący okres od 2012-01-01 do 2012-12-31

data przekazania: 2014-04-30

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

PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.

(podmiot uprawniony do badania)

Raport roczny zawiera:

- Opinię i raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego
- Oświadczenie zarządu w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych
- Pismo Prezesa Zarządu
- Roczne sprawozdanie finansowe
  - Wprowadzenie
  - Bilans
  - Rachunek zysków i strat
  - Sprawozdanie zarządu (sprawozdanie z działalności emitenta)
  - Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego
  - Zestawienie zmian w kapitale własnym
  - Rachunek przepływów pieniężnych
  - Dodatkowe informacje i objaśnienia

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	2013	2012	2013	2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 986 179	2 133 259	471 667	511 132
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	97 022	109 633	23 040	26 268
III. Zysk (strata) brutto	102 554	116 882	24 354	28 005
IV. Zysk (strata) netto	115 526	93 426	27 435	22 385
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	182 056	336 688	43 234	80 671
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-192 333	-131 729	-45 674	-31 562
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-49 546	-78 615	-11 766	-18 836
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-59 823	126 344	-14 206	30 272
IX. Aktywa, razem	1 429 478	1 391 969	344 685	340 485
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	494 360	525 724	119 203	128 596
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 298	1 647	313	403
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	429 538	439 479	103 573	107 499
XIII. Kapitał własny	935 118	866 245	225 482	211 889
XIV. Kapitał zakładowy	110 422	110 422	26 626	27 010
XV. Liczba akcji (w szt.)	13 802 750	13 802 750	13 802 750	13 802 750
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	8,37	6,77	1,99	1,62
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	8,37	6,77	1,99	1,62
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	67,75	62,76	16,34	15,35
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	67,75	62,76	16,34	15,35

## OPINIA PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

## **Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. (zwanej dalej „Spółką”) z siedzibą w Dębicy przy ulicy 1-go Maja 1, obejmującego wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans na dzień 31 grudnia 2013 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1.429.478 tys. zł, rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. wykazujący zysk netto w kwocie 115.526 tys. zł, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych za ten rok obrotowy oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego i sprawozdania z działalności jednostki oraz prawidłowość ksiąg rachunkowych odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności jednostki spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.).

Naszym zadaniem było zbadanie załączonego sprawozdania finansowego i wyrażenie opinii o zgodności, we wszystkich istotnych aspektach, tego sprawozdania finansowego z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie przeprowadziliśmy stosownie do:

- a. przepisów rozdziału 7 Ustawy o rachunkowości;
- b. krajowych standardów rewizji finansowej wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

Badanie zostało zaplanowane i przeprowadzone tak, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych błędów i przeoczeń. Badanie obejmowało między innymi sprawdzenie, na podstawie wybranej próby, dowodów potwierdzających kwoty i informacje wykazane w sprawozdaniu finansowym. Badanie obejmowało również ocenę zasad rachunkowości stosowanych przez Spółkę oraz istotnych oszacowań dokonywanych przy sporządzeniu sprawozdania finansowego, a także ogólną ocenę jego prezentacji. Uważamy, że nasze badanie stanowiło wystarczającą podstawę dla wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- a. przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2013 r. oraz wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. zgodnie z obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zasadami rachunkowości określonymi w Ustawie o rachunkowości;

- b. jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa, w tym

z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim („Rozporządzenie” – Dz. U. z 2014 r., poz. 133) oraz Statutem Spółki;

- c. zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości.

Informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. uwzględniają postanowienia Rozporządzenia i są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

Przeprowadzający badanie w imieniu PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., spółki wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 144:

Michał Mastalerz

Kluczowy Biegły Rewident  
Numer ewidencyjny 90074

Kraków, 24 kwietnia 2014 r.

Plik	Opis

## **RAPORT PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**Firma Oponiarska Dębica S.A.**

**Raport z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r.**

**Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.**

**Niniejszy raport zawiera 9 stron i składa się z następujących części:**

Strona

- I. Ogólna charakterystyka Spółki 2
- II. Informacje dotyczące przeprowadzonego badania 3
- III. Charakterystyka wyników, sytuacji finansowej jednostki oraz istotnych pozycji sprawozdania finansowego 4
- IV. Stwierdzenia niezależnego biegłego rewidenta 7
- V. Informacje końcowe 9

### **I. Ogólna charakterystyka Spółki**

a. Siedzibą Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. („Spółka”) jest Dębica, ul. 1-go Maja 1.

b. Akt założycielski Spółki sporządzono w formie aktu notarialnego w Kancelarii Notarialnej notariusza Pawła Błaszczaka w Warszawie w dniu 14 kwietnia 1991 r.

i zarejestrowano w Rep. A Nr 2078/91. W dniu 19 września 2001 r. Sąd Rejonowy w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu Spółki do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000045477.

c. Spółka prowadzi działalność w Specjalnej Strefie Ekonomicznej „Euro-Park Mielec” na podstawie zezwolenia Nr 134/ARP/2008 z dnia 27 lutego 2008 r., zmienionego decyzją Ministra Gospodarki nr 13/IW/12 z dnia 11 stycznia 2012 r.

d. Dla celów rozliczeń z tytułu podatków Spółce nadano numer NIP 872-00-03-404, a dla celów statystycznych numer REGON 850004505.

e. Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosił 110.422.000,00 zł i składał się z 13.802.750 akcji o wartości nominalnej 8,00 zł każda. Kapitał własny na ten dzień wyniósł 935.118 tys. zł.

f. Na 31 grudnia 2013 r. akcjonariuszami Spółki byli:

Nazwa udziałowca	Liczba akcji posiadanych	Wartość nominalna posiadanych akcji	Typ	% posiadanych głosów
Goodyear S.A.*	11.234.912	89.879.296,00	zwykłe	81,40
Pozostali	2.567.838	20.542.704,00	zwykłe	18,60
	13.802.750	110.422.000,00		100,00

(\*) W tym 1.429.115 akcji (stanowiące około 10,354% udziału w kapitale zakładowym Spółki) pośrednio, za pośrednictwem Goodyear Holding Poland Sp. z o.o.

g. W badanym okresie przedmiotem działalności Spółki było:

- produkcja opon, dętek i innych artykułów gumowych;
- wytwarzanie urządzeń do produkcji ogumienia i innych wyrobów z gumy;
- sprzedaż hurtowa i detaliczna łącznie z wszelkimi formami marketingu wyrobów własnych;
- sprzedaż i inne formy udostępniania na rynku krajowym i zagranicznym technologii, w szczególności dotyczącej ogumienia i innych wyrobów z gumy oraz świadczenia usług w tym zakresie.

h. W roku obrotowym członkami Zarządu Spółki byli:

- Jacek Pryczek Prezes Zarządu
- Leszek Cichoński Członek Zarządu
- Stanisław Cieszkowski Członek Zarządu
- Radosław Bólkowski Członek Zarządu

i. Jednostką powiązaną ze Spółką jest Goodyear S.A. (jednostka dominująca) oraz spółki należące do Grupy Kapitałowej The Goodyear Tire & Rubber Company.

## II. Informacje dotyczące przeprowadzonego badania

a. Badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. zostało przeprowadzone przez PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą

w Warszawie, Al. Armii Ludowej 14, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 144. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie przeprowadzone zostało pod nadzorem kluczowego biegłego rewidenta Michała Mastalerza (numer w rejestrze 90074).

b. PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. została wybrana na biegłego rewidenta Spółki Uchwałą nr 7 Rady Nadzorczej z dnia 14 czerwca 2011 r. na podstawie paragrafu 17 pkt. 2.14 Statutu Spółki.

c. PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. oraz kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie są niezależni od badanej jednostki w rozumieniu art. 56 ust. 2-4 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. Nr 77, poz. 649 z późn. zm.).

d. Badanie przeprowadzono na podstawie umowy zawartej w dniu 27 lipca 2011 r. w okresie:

- badanie wstępne od 22 lipca do 26 sierpnia 2013 r. oraz od 4 listopada do 20 grudnia 2013 r.;
- badanie końcowe od 13 stycznia do 24 kwietnia 2014 r.

**III. Charakterystyka wyników, sytuacji finansowej jednostki oraz istotnych pozycji sprawozdania finansowego****BILANS na 31 grudnia 2013 r. (wybrane pozycje)****Zmiana Struktura****31.12.2013 r. 31.12.2012 r. 31.12.2013 r. 31.12.2012 r.**

tys. zł tys. zł tys. zł (%) (%) (%)

**AKTYWA**

Aktywa trwałe 853.416 765.669 87.747 11,5 59,7 55,0

Aktywa obrotowe 576.062 626.300 (50.238) (8,0) 40,3 45,0

Aktywa razem 1.429.478 1.391.969 37.509 2,7 100,0 100,0

**PASYWA**

Kapitał własny 935.118 866.245 68.873 8,0 65,4 62,2

Zobowiązania

i rezerwy na zobowiązania 494.360 525.724 (31.364) (6,0) 34,6 37,8

Pasywa razem 1.429.478 1.391.969 37.509 2,7 100,0 100,0

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT****za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. (wybrane pozycje)****Zmiana Struktura****2013 r. 2012 r. 2013 r. 2012 r.**

tys. zł tys. zł tys. zł (%) (%) (%)

Przychody netto ze sprzedaży

produktów, towarów

i materiałów 1.986.179 2.133.259 (147.080) (6,9) 100,0 100,0

Koszty sprzedanych produktów,

towarów i materiałów (1.801.486) (1.933.310) 131.824 (6,8) (90,7) (90,6)

**Zysk brutto ze sprzedaży 184.693 199.949 (15.256) (7,6) 9,3 9,4****Zysk netto 115.526 93.426 22.100 23,7 5,8 4,4****Wybrane wskaźniki charakteryzujące sytuację majątkową i finansową oraz wyniki finansowe Spółki**

Działalność gospodarczą Spółki, jej wynik finansowy za rok obrotowy oraz sytuację majątkową i finansową na dzień bilansowy w porównaniu do okresów poprzedzających charakteryzują następujące wskaźniki:

**2013 r. 2012 r. 2011 r.**

Wskaźniki aktywności

- szybkość obrotu należności 56 dni 61 dni 65 dni

- szybkość obrotu zapasów 23 dni 38 dni 45 dni

Wskaźniki rentowności

- rentowność sprzedaży netto 6% 4% 4%

- rentowność sprzedaży brutto 5% 6% 6%

- ogólna rentowność kapitału 13% 11% 11%

Wskaźniki zadłużenia

- stopa zadłużenia 35% 38% 44%

- szybkość obrotu zobowiązań 63 dni 67 dni 70 dni

**31.12.2013 r. 31.12.2012 r. 31.12.2011 r.**

**Wskaźniki płynności**

- wskaźnik płynności I 1,3 1,4 1,5
- wskaźnik płynności II 1,1 1,2 0,9

**Inne wskaźniki**

- efektywna stawka podatku dochodowego (12,6)% 20,1% 20,1%

Przedstawione powyżej wskaźniki wyliczono na podstawie sprawozdań finansowych.

Celem badania nie było przedstawienie Spółki w kontekście wyników działalności i osiąganych wskaźników. Szczegółowa interpretacja wskaźników wymaga pogłębionej analizy działalności Spółki i jej uwarunkowań.

Sprawozdanie finansowe nie uwzględnia wpływu inflacji. Ogólny wskaźnik zmian poziomu cen towarów i usług konsumpcyjnych (od grudnia do grudnia) wyniósł w badanym roku 0,7% (2012 r.: 2,4%).

Poniższe komentarze przedstawiono w oparciu o wiedzę uzyskaną w trakcie badania sprawozdania finansowego.

- Na koniec roku obrotowego aktywa Spółki wyniosły 1.429.478 tys. zł. W ciągu roku suma bilansowa zwiększyła się o 37.509 tys. zł, tj. o 2,7%. Po stronie aktywów, największe zmiany miały miejsce w przypadku rzeczowych aktywów trwałych (wzrost o kwotę 95.774 tys. zł, tj. o 12,7%) oraz środków pieniężnych (spadek o kwotę 59.740 tys. zł, tj. o 32,4%). Wzrost salda rzeczowych aktywów trwałych był rezultatem realizowanych inwestycji, które zostały częściowo skompensowane naliczoną za bieżący rok amortyzacją. Spadek salda środków pieniężnych był z kolei spowodowany głównie finansowaniem z własnych środków inwestycji w rzeczowe aktywa trwałe oraz wypłatą dywidendy w kwocie 46.653 tys. zł.
- Po stronie pasywów, największe zmiany miały miejsce w przypadku kapitału własnego (wzrost o kwotę 68.873 tys. zł, tj. o 8,0%). W badanym roku obrotowym Spółka dokonała wypłaty dywidendy w kwocie 46.653 tys. zł oraz wypracowała zysk netto w kwocie 115.526 tys. zł.
- Ogółem przychody ze sprzedaży wyniosły 1.986.179 tys. zł i uległy zmniejszeniu o 147.080 tys. zł, tj. o 6,9%, w porównaniu do roku poprzedniego. Podstawową działalnością Spółki w bieżącym roku obrotowym była produkcja i sprzedaż opon. Na działalności tej Spółka zanotowała spadek o 128.632 tys. zł, tj. o 6,3%, w porównaniu do poprzedniego okresu obrotowego. Zmiana ta wynikała głównie z faktu, iż na moment wprowadzenia nowego modelu operacyjnego na początku 2012 r., Spółka dokonała jednorazowej transakcji sprzedaży wyrobów gotowych o łącznej wartości 155.058 tys. zł do jednostki powiązanej Goodyear Dunlop Tires Polska Sp. z o.o.
- Największą pozycją kosztów działalności operacyjnej było zużycie materiałów i energii wynoszące w badanym okresie obrotowym 1.283.524 tys. zł, co stanowiło 69,9% ogółu kosztów rodzajowych. Koszty zużycia materiałów i energii w porównaniu z poprzednim rokiem zmalały o 27.073 tys. zł, tj. o 2,1%, co spowodowane było głównie nieco niższym kosztem zakupu głównych surowców produkcyjnych w porównaniu do roku ubiegłego.
- Zmianie uległy wskaźniki oraz struktura zadłużenia Spółki. Stopa zadłużenia zmalała z 38% na koniec roku ubiegłego do 35% na koniec roku bieżącego. Średni cykl obrotu zobowiązań uległ skróceniu odpowiednio z 67 dni do 63 dni.
- Znaczący wpływ na poprawę rentowności mierzonej zyskiem netto (6% za rok bieżący w porównaniu do 4% za rok ubiegły) oraz obniżenie efektywnej stawki podatku dochodowego miał fakt, iż Spółka rozpoczęła w bieżącym roku obrotowym korzystanie z pomocy publicznej z tytułu działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kontynuacji działalności.

**IV. Stwierdzenia niezależnego biegłego rewidenta**

- Zarząd Spółki przedstawił w toku badania żądane informacje, wyjaśnienia i oświadczenia oraz przedłożył oświadczenie o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych i wykazaniu wszelkich zobowiązań warunkowych, a także poinformował o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po dniu bilansowym do dnia złożenia oświadczenia.
- Zakres badania nie był ograniczony.

c. Spółka posiadała aktualną, zatwierdzoną przez Zarząd dokumentację opisującą zasady (politykę) rachunkowości. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości były dostosowane do jej potrzeb i zapewniały wyodrębnienie w rachunkowości wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Spółki, przy zachowaniu zasady ostrożności. Została zachowana ciągłość stosowanych zasad w stosunku do okresu ubiegłego.

d. Bilans zamknięcia na koniec ubiegłego roku obrotowego został, we wszystkich istotnych aspektach, prawidłowo wprowadzony do ksiąg rachunkowych jako bilans otwarcia bieżącego okresu.

e. Inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona oraz rozliczona zgodnie z Ustawą o rachunkowości, a jej wyniki ujęto w księgach rachunkowych roku badanego.

f. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. zostało zatwierdzone Uchwałą nr 3 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 7 czerwca 2013 r. oraz złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym w Rzeszowie w dniu 11 czerwca 2013 r.

g. Zgodnie z Uchwałą nr 6 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 7 czerwca 2013 r., zysk netto za rok poprzedni w wysokości 93.426 tys. zł został podzielony w sposób następujący:

- kwota 46.653 tys. zł została przeznaczona na wypłatę dywidendy,
- kwota 46.773 tys. zł została przeznaczona na zwiększenie kapitału rezerwowego Spółki.

h. Sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający zostało zbadane przez PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. Biegły rewident wydał opinię bez zastrzeżeń.

i. Dokonałmy oceny prawidłowości funkcjonowania systemu księgowości. Naszej ocenie podlegały w szczególności:

- prawidłowość dokumentacji operacji gospodarczych,
- rzetelność, bezbłądność i sprawdzalność ksiąg rachunkowych, w tym także prowadzonych za pomocą komputera,
- stosowane metody zabezpieczania dostępu do danych i systemu ich przetwarzania za pomocą komputera,
- ochrona dokumentacji księgowej, ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego.

Ocena ta, w połączeniu z badaniem wiarygodności poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego daje podstawę do wyrażenia ogólnej, całościowej opinii o tym sprawozdaniu. Nie było celem naszego badania wyrażenie kompleksowej opinii na temat funkcjonowania wyżej wymienionego systemu.

j. Wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, przedstawia wszystkie istotne informacje określone przez Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 18 października 2005 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniach finansowych i skonsolidowanych sprawozdaniach finansowych, wymaganych w prospekcie emisyjnym dla emitentów z siedzibą na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, dla których właściwe są polskie zasady rachunkowości (Dz. U. Nr 209 poz. 1743 z późn. zm.).

k. Informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. uwzględniają postanowienia Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 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 2014 r., poz. 133) i są zgodne z informacjami przedstawionymi w sprawozdaniu finansowym.

## V. Informacje końcowe

Niniejszy raport został sporządzony w związku z badaniem sprawozdania finansowego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z siedzibą w Dębicy, przy ulicy 1-go Maja 1. Sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Spółki oraz osobę, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych, dnia 24 kwietnia 2014 r.

Raport powinien być czytany wraz z opinią bez zastrzeżeń niezależnego biegłego rewidenta dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. z dnia 24 kwietnia 2014 r. dotyczącą wyżej opisanego sprawozdania finansowego. Opinia o sprawozdaniu finansowym wyraża ogólny wniosek wynikający z przeprowadzonego badania. Wniosek ten nie stanowi sumy ocen wyników badania poszczególnych pozycji sprawozdania bądź zagadnień, ale zakłada nadanie poszczególnym ustaleniom odpowiedniej wagi (istotności), uwzględniającej wpływ stwierdzonych faktów na rzetelność i prawidłowość sprawozdania finansowego.

praktyk na rzetelność i prawidłowość sprawozdania finansowego.

Przeprowadzający badanie w imieniu PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o., spółki wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 144:

Michał Mastalerz

Kluczowy Biegły Rewident  
Numer ewidencyjny 90074

Kraków, 24 kwietnia 2014 r.

Plik	Opis
	Ocena ta, w połączeniu z badaniem wiarygodności poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego daje podstawę do wyrażenia ogólnej, całościowej opinii o tym sprawozdaniu. Nie było celem naszego badania wyrażenie kompleksowej opinii na temat funkcjonowania wyżej wymienionego systemu.

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

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

Zarząd

Jacek Pryczek - Prezes Zarządu

Leszek Cichocki - Członek Zarządu

Stanisław Cieszkowski - Członek Zarządu

Radosław Bólkowski - Członek Zarządu

Plik	Opis

#### **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Zarząd oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidentzi dokonujący tego badania spełnili warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii i raportu z przeglądu, zgodnie z przepisami prawa krajowego.

Plik	Opis



**PISMO PREZESA ZARZĄDU****LIST PREZESA ZARZĄDU T.C. DĘBICA S.A.**

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

Ubiegły rok był kolejnym rokiem budowania wartości dla naszych interesariuszy. W 2013 roku Firma Oponiarska Dębica S.A. zakończyła inwestycję w Specjalnej Strefie Ekonomicznej Euro-Park Mielec, między innymi dzięki której Spółka poprawiła wysokość zysku netto w porównaniu do poprzedniego roku. Ta strategiczna decyzja pozwoli utrzymać Spółce konkurencyjną pozycję w stosunku do innych producentów opon w Polsce i na świecie. Pomoże także rozszerzyć produkcję opon o najwyższych parametrach technicznych, a w efekcie zapewni naszym klientom dostęp do bezpiecznych opon, ograniczających zużycie paliwa i emisję hałasu, zgodnie z zasadami określonymi przez Unię Europejską w zakresie etykietowania opon.

Pomimo trudnego otoczenia gospodarczego, w którym prowadziliśmy działalność w minionym roku, Firma Oponiarska Dębica S.A. umocniła swoją pozycję rynkową. W warunkach obniżenia tempa wzrostu PKB i popytu na rynkach opon w Polsce oraz międzynarodowym, na który trafia ponad 70 proc. produkcji Spółki, Firma Oponiarska Dębica S.A. w 2013 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 1 986,2 mln złotych, a zysk netto wyniósł 115,5 mln zł, czyli niemal o 24 proc. więcej niż w 2012 roku.

Dzięki zakończeniu kolejnego etapu inwestycji, w Spółce produkowane są opony o jednych z najwyższych parametrach określonych przez Unię Europejską – m.in. Goodyear EfficientGrip Performance, czy Dunlop Sport BluResponse z kategoriami BA na etykiecie, ale także opony przeznaczone na oryginalne wyposażenie dla takich marek aut, jak: Ford, Opel, Peugeot, Renault, czy Volkswagen.

W minionym roku Spółka aktywnie angażowała się w dyskusję na najważniejsze tematy branży oponiarskiej w Polsce, poprzez aktywny udział w Polskim Związku Przemysłu Oponiarskiego, w Zarządzie którego zasiadam.

Nasza mocna pozycja na rynku została doceniona przez niezależne instytucje oraz kluczowe media ogólnopolskie. W rankingu dziennika „Rzeczpospolita”, Dębica jest 5-tą najczęściej wybieraną marką w Polsce. Firma Oponiarska Dębica S.A. znalazła się na 54. miejscu rankingu 100 najszybciej rozwijających się spółek giełdowych, prestiżowego magazynu ekonomicznego „Forbes”. Spółka otrzymała także w 2013 roku certyfikat Top Employers, przyznawany co roku przez międzynarodowy Instytut CRF tym firmom, które prowadzą najlepszą politykę personalną.

Dzięki sukcesom biznesowym, Spółka wspierała lokalną społeczność Dębicy, samorząd, instytucje charytatywne czy organizacje działające na rzecz chorych, niepełnosprawnych i poszkodowanych przez los. Firma Oponiarska Dębica S.A. to również inicjator wielkiego przedsięwzięcia kulturalnego – GOODFEST, organizowanego w Dębicy przez Spółkę wspólnie z Goodyear Dunlop Tires Polska Sp. z o.o. To festiwal młodej muzyki alternatywnej i elektronicznej, w którym udział biorą artyści wykraczający poza powszechnie obowiązujące trendy muzyczne, oferując wszystkim fanom muzyki nowe obszary doznań. Partnerami Festiwalu są: Narodowe Centrum Kultury, Instytut Adama Mickiewicza, Urząd Marszałkowski Województwa Podkarpackiego oraz Urząd Miasta Dębica.

Utrzymanie wiodącej pozycji Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. na rynku w trudnym otoczeniu biznesowym, z którym mieliśmy do czynienia w ubiegłym roku, świadczy o jej solidnych fundamentach. Wysiłki podjęte w ostatnim okresie oraz zakończone inwestycje pozwalają z optymizmem patrzeć w przyszłość i myśleć o dalszym rozwoju Spółki. To wszystko było możliwe dzięki zaangażowaniu jej Pracowników, którym szczególnie bardzo dziękuję. Dziękuję także członkom Rady Nadzorczej za udaną współpracę, która jest kluczem do budowania wartości Spółki.

Z wyrazami szacunku,

Jacek Pryczek  
Prezes Zarządu  
Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.

Plik	Opis
------	------

**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE****WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****I. Forma prawna oraz podstawowy przedmiot działalności wg PKD**

FIRMA OPONIARSKA DĘBICA SPÓŁKA AKCYJNA; ul.1 Maja 1, 39-200 Dębica; REGON 850004505; NIP PL 8720003404; nr KRS 0000045477 Sąd Rejonowy w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy KRS, kapitał zakładowy: 110 422 000 zł (wpłacony w całości).

Firma Oponiarska Dębica Spółka Akcyjna (poprzednia nazwa „Stomil” Dębica Spółka Akcyjna) powstała w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego Dębickich Zakładów Opon Samochodowych „Stomil” w Dębicy.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Tarnowie, Wydział V Gospodarczy z dnia 26 kwietnia 1991 r. „Stomil” Dębica Spółka Akcyjna została wpisana do rejestru handlowego pod numerem RHB-302, a od 2001 r. przerejestrowana do Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000045477.

12 listopada 1993 r. Walne Zgromadzenie „Stomil” Dębica S.A. podjęło decyzję o zmianie (nazwy) Spółki na Firma Oponiarska Dębica Spółka Akcyjna. Spółka może używać skrótu nazwy T.C. Dębica S.A., która nabrała mocy prawnej 22 listopada 1993 r. po postanowieniu Sądu Rejonowego w Tarnowie o wpisie do rejestru handlowego przedmiotowej zmiany.

Spółka wchodzi w skład grupy kapitałowej GOODYEAR, a jednostką posiadającą 81,396% (9.805.797 akcji bezpośrednio oraz 1.429.115 akcji pośrednio) udziału w kapitale zakładowym jest Goodyear Luxembourg S.A., z siedzibą w Luxemburgu.

Spółka wg klasyfikacji GPW w Warszawie została umieszczona w sektorze „przemysł motoryzacyjny” (po notowaniu z dnia 19 września 2008 r.)

Forma prawna: spółka akcyjna; forma własności: współwłasność mieszana z przewagą mienia sektora prywatnego.

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest produkcja ogumienia do środków transportu - symbol rodzaju działalności wg PKD 25,11,Z. (wg PKD z 2004 r., odpowiednio 22.11.Z\* wg PKD z 2007 r.)

Spółka nie jest jednostką dominującą i nie jest znaczącym inwestorem.

Spółka nie sporządza sprawozdań finansowych skonsolidowanych.

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

**II. Zasady sporządzania sprawozdań i informacja o władzach Spółki**

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2013 r. i obejmuje okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 i porównywalne dane finansowe za 2012 r. obejmujące okres od 01.01.2012 do 31.12.2012.

2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Zdaniem Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

3. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało stosownie do przepisów „Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.” (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami) oraz „Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych” (Dz. U. Nr 33, poz. 259) oraz „Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych” (Dz. U. Nr 149, poz. 1674 z późn. zm.).

Wprowadzenie i informacje dodatkowe stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

4. Władze Spółki:

**Zarząd**

Jacek Pryczek - Prezes Zarządu

Leszek Cichocki - Członek Zarządu

Stanisław Cieszkowski - Członek Zarządu

Radosław Bólkowski - Członek Zarządu

**Rada Nadzorcza**

Michel Rzonzef - Przewodniczący Rady Nadzorczej (do 7 czerwca 2013 r.)

Philippe Degeer - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej (od 7 czerwca 2011 r. do 7 czerwca 2013 r.),

Przewodniczący Rady Nadzorczej (od 7 czerwca 2013 r.)

Maciej Mataczyński - Sekretarz Rady Nadzorczej (od 2008 r.)

Ronald Archer - Członek Rady Nadzorczej (do 7 czerwca 2013 r.)

Dominikus Golsong - Członek Rady Nadzorczej (od 2005 roku)

Renata Hadała - Członek Rady Nadzorczej (do 7 czerwca 2013 r.)

Renata Kowalska-Andres - Członek Rady Nadzorczej (od 7 czerwca 2013 r.)

Karl Brocklehurst - Członek Rady Nadzorczej (od 7 stycznia 2013 r. do 7 czerwca 2013r.)- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej (od 7 czerwca 2013 r.)

Łukasz Rędziniak - Członek Rady Nadzorczej (od 7 stycznia 2013 r.)

Janusz Raś - Członek Rady Nadzorczej (od 7 czerwca 2013 r.)

**III. Zasady prowadzenia rachunkowości****1. Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).

Przyjęto następujące okresy dokonywania odpisów amortyzacyjnych:

- oprogramowanie komputerowe 2 – 10 lat
- koszty prac rozwojowych 3 lata
- pozostałe 5 lat

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne zdane do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Środki trwałe wykazane w bilansie obejmują również aktywa przyjęte do używania na podstawie umowy spełniającej przynajmniej jedno z kryteriów określonych w art. 3 ust. 4 Ustawy (leasing finansowy).

Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia, kosztów wytworzenia, rozbudowy lub modernizacji. Środki trwałe odpisuje się metodą liniową zgodnie z okresem ich ekonomicznej użyteczności. Przyjęto następujące okresy dokonywania odpisów amortyzacyjnych:

- budynki i budowle 25 - 40 lat
- urządzenia techniczne i maszyny 5 - 20 lat
- środki transportu 5 - 15 lat

Środki trwałe przyjęte do używania na podstawie umowy spełniające przynajmniej jedno z kryteriów określonych w art. 3 ust. 4 Ustawy amortyzuje się z uwzględnieniem czasu trwania umowy.

Dla środków trwałych o wartości nie przekraczającej równowartości 5000 USD wyrażonej w złotych, Spółka stosuje jednorazową amortyzację, natomiast dla celów podatkowych jest to wartość 3500 zł.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny. Ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

## 2. Środki trwale w budowie

Środki trwale w budowie wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, obejmujących ogół dotyczących danego środka trwałego w budowie kosztów poniesionych od dnia rozpoczęcia budowy do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania.

Wartość środków trwałych w budowie zwiększają: niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług, podatek akcyzowy oraz koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody związane z różnicami kursowymi.

## 3. Leasing

Leasing operacyjny, najem lub dzierżawa

Umowa, w której znacząca część ryzyka i korzyści z tytułu własności pozostaje udziałem leasingodawcy (finansującego), ujmowana jest jako leasing operacyjny, umowa najmu lub dzierżawy. Opłaty leasingowe uiszczane w ramach leasingu operacyjnego, najmu lub dzierżawy po pomniejszeniu o ewentualne specjalne oferty promocyjne uzyskane od leasingodawcy (finansującego), obciążają koszty metodą liniową przez okres umowy leasingu, najmu lub dzierżawy.

Leasing finansowy

Obce środki trwale lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Leasing rzeczowych aktywów trwałych, gdzie Spółka jako korzystający ponosi zasadniczo wszystkie ryzyka i czerpie zasadniczo wszystkie korzyści związane z prawem własności, klasyfikowany jest jako leasing finansowy. Leasing finansowy jest aktywowany z chwilą rozpoczęcia leasingu według niższej z dwóch kwot: wartości godziwej aktywa objętego leasingiem i aktualnej wartości minimalnych opłat z tytułu leasingu.

Każda opłata z tytułu leasingu jest alokowana między zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego (część kapitałowa) i koszty finansowe (część odsetkowa). Podział przeprowadza się stosując metodę wewnętrznej stopy zwrotu, zgodnie z którą część odsetkowa opłaty leasingowej zostaje rozłożona w taki sposób na poszczególne okresy, aby stopa procentowa w stosunku do salda zobowiązania z tytułu leasingu finansowego była w każdym z okresów stała.

Rzeczowe aktywa trwale używane w ramach leasingu finansowego podlegają amortyzacji przez krótszy z dwóch okresów: okres użytkowania składnika majątku lub okres trwania leasingu.

## 4. Inwestycje długoterminowe

Udziały w innych jednostkach i długoterminowe papiery wartościowe wycenia się według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy spowodowane trwałą utratą wartości.

## 5. Zapasy

Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się w następujący sposób:

- a) zapasy surowców i towarów wykazywane są wg cen nabycia,
- b) półprodukty i produkty w toku po bezpośrednim planowanym koszcie wytworzenia w produkcji podstawowej oraz po rzeczywistym koszcie wytworzenia w produkcji pomocniczej, proporcjonalnie do stopnia zaawansowania robót.

c) wyroby gotowe wykazywane są wg średniego kosztu wytworzenia obejmującego koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów będących konsekwencją niewykorzystanych zdolności produkcyjnych. Wpływają one na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. W sytuacji, gdy wystąpiła nieplanowana przerwa w produkcji, Spółka określa stopień wykorzystania zdolności produkcyjnych w oparciu o porównanie średniokwartalnego tonażu wyprodukowanego do tonażu założonego w planie rocznym dla kwartału, w którym wystąpiła nieplanowana przerwa. Jeśli odchylenie tonażu rzeczywistego od planowanego przekracza 15%, koszty pośrednie produkcji poniesione w kwartale, w którym wystąpiła nieplanowana przerwa, traktowane są jako koszt wytworzenia produktów do wysokości będącej iloczynem tychże kosztów oraz średniokwartalnego wskaźnika absorpcji kosztów pośrednich. Wskaźnik ten z kolei kalkulowany jest jako iloraz kosztów pośrednich produkcji założonych w rocznym planie oraz tonażu planowanego w tym okresie. Wskaźnik ten jest aktualizowany w oparciu o dane rzeczywiste.

Wyroby gotowe na dzień wytworzenia są ujmowane w księgach rachunkowych po kosztach planowanych. Na dzień bilansowy wartość wyrobów gotowych doprowadza się do rzeczywistego kosztu wytworzenia uwzględniając odchylenia między rzeczywistymi kosztami wytworzenia, a kosztami planowanymi.

Spółka dokonuje odpisów aktualizujących na zapasy uznane za przestarzałe lub trudno zbywalne, po dokonanej analizie zapasów.

Wszelkie zapasy, których cena sprzedaży netto spadła poniżej cen nabycia lub kosztów wytworzenia, albo które zostały uznane za przestarzałe bądź częściowo utraciły swoją pierwotną wartość użytkową, zostały zidentyfikowane, a ich wartość bilansowa obniżona została do poziomu cen sprzedaży netto.

#### 6. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (za wyjątkiem zobowiązań finansowych) wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.

#### 7. Inwestycje krótkoterminowe

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, do których zalicza się otrzymane weksle o wymagalności powyżej 3 miesięcy – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej, a aktywa te mają ustalony termin wymagalności, wówczas wyceny dokonuje się w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej, a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

#### 8. Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych oraz otrzymane weksle o wymagalności do 3 miesięcy.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych. Wymienione aktywa pieniężne prezentowane są w bilansie w ramach inwestycji krótkoterminowych.

#### 9. Operacje w walutach obcych

Operacje w walutach obcych rozliczane są według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, obowiązującego w dniu przeprowadzenia operacji, chyba że w zgłoszeniu celnym został ustalony inny kurs.

Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

#### 10. Aktywo i rezerwa na odroczony podatek dochodowy

W związku z przejściowymi różnicami w zakresie momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony, w myśl „Ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych”, Spółka tworzy rezerwy i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

W bilansie Spółka wykazuje rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego stanowiącą kwotę podatku dochodowego wymagającą w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazuje również aktywa z tytułu odroczonego podatku ustalone w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

#### 11. Rezerwy na zobowiązania, naprawy gwarancyjne, odprawy emerytalne i rentowe, niewykorzystane urlopy

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.
- odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z zakładowego układu zbiorowego pracy. Rezerwa tworzona jest w wysokości określonej przez aktuarium.
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długoterminowego użytku.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z udzielonych gwarancji na ogumieniu, przyjmując za podstawę wartość reklamacji wyliczoną w oparciu o obowiązujące warunki gwarancji dla określonych grup produktowych.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów długoterminowych świadczeń pracowniczych, takich jak: odprawy emerytalno-rentowe oraz odprawy pośmiertne, tworzone są w oparciu o wyliczenie aktuarialne dokonywane raz na koniec roku.

Utworzenie rozliczeń międzyokresowych biernych na niewykorzystane urlopy obciąża koszty okresu, którego te urlopy dotyczą.

## 12. Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej Statutem Spółki zgodnie z rejestrem handlowym.

Kapitał z aktualizacji wyceny dotyczy aktualizacji wyceny środków trwałych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej oraz z podziału zysku zarówno w wysokości wymaganej ustawowo jak i ponad tą wysokość. Kapitał zapasowy jest zwiększany o kapitał z aktualizacji wyceny dotyczący zlikwidowanych środków trwałych objętych aktualizacją.

Kapitał rezerwowy obejmuje kapitał rezerwowy na pokrycie ewentualnych strat oraz utworzony z podziału zysku z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy.

## 13. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu i/lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

## 14. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny;
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów napraw gwarancyjnych następuje stosownie do przewidywanej wielkości świadczeń, a więc wykonanych napraw (we własnym zakresie lub wymiany towaru lub produktu w ramach udzielonej gwarancji. Z chwilą upływu okresu, na który udzielono gwarancji, nieodpisane bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów zmniejszają koszty sprzedaży okresu sprawozdawczego, w którym stwierdzono, że zobowiązania z tytułu napraw gwarancyjnych nie powstały.

## 15. Przychody ze sprzedaży

Wartość sprzedaży jest księgowana w oparciu o kwoty faktur wystawionych w ciągu roku pomniejszonych o podatek od towarów i usług. Sprzedaż jest uznawana w momencie przekazania znaczących ryzyk i korzyści związanych z produktami, towarami i materiałami lub w momencie wykonania usługi.

Przychody ze sprzedaży prezentowane w rachunku wyników są pomniejszone o udzielone klientom upusty i inne ulgi traktowane według tych samych zasad co upusty.

## 16. Koszty oraz pomiar wyniku finansowego

Koszty działalności operacyjnej stanowią koszty bezpośrednio związane z zasadniczą działalnością Spółki. Koszty uznawane są zgodnie z zasadą memoriałową, w celu zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty, które nie są bezpośrednio związane z zasadniczą

działalnością Spółki.

Pozostałe przychody operacyjne obejmują zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, równowartość rozwiązanych rezerw i odpisów aktualizujących wartość aktywów, wygasłych lub umorzonych zobowiązań, otrzymanych dotacji, subwencji, dopłat, rekompensat i darowizn.

Pozostałe koszty operacyjne obejmują stratę ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizację wartości rzeczowych aktywów trwałych i zapasów, koszty niewykorzystanych zdolności produkcyjnych niezaliczone do kosztów wytworzenia produktu, odpisy aktualizujące należności, rekompensaty, zapłacone kary, dokonane darowizny, odsetki karne z tytułu podatków, ubezpieczeń socjalnych i cła.

Przychody finansowe obejmują odsetki otrzymane lub należne od udzielonych kredytów i pożyczek, przychód związany z obrotem papierami wartościowymi oraz nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.

Koszty finansowe obejmują zapłacone i naliczone odsetki od otrzymanych kredytów i pożyczek, straty związane z obrotem papierami wartościowymi, nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, dokonane odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych oraz krótkoterminowych papierów wartościowych.

Zyski i straty nadzwyczajne odzwierciedlają finansowe skutki zdarzeń niezwiązanych z normalną działalnością Spółki i w szczególności spowodowane przez niepowtarzalne, niezwykle zdarzenia, zaniechanie bądź zawieszenie działalności operacyjnej.

Wynik finansowy Spółki w danym roku obrotowym obejmuje wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, zgodnie z przedstawionymi wyżej zasadami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik ostrożnej wyceny aktywów i pasywów, wynik na operacjach finansowych i nadzwyczajnych oraz opodatkowanie.

Podatek dochodowy od osób prawnych, wykazywany w rachunku zysków i strat, jest obliczany zgodnie z polskimi przepisami, biorąc pod uwagę dochód ze źródeł na terenie Polski i poza jej granicami, koszty niepodlegające odliczeniu podatkowemu, dochód niepodlegający opodatkowaniu.

#### IV. Podstawowe dane finansowe oraz średnie kursy wymiany złotego

Bilans (w tys.)

Pozycje 31.12.2013 31.12.2012

PLN EUR PLN EUR

Aktywa trwałe 853 416 205 781 765 669 187 288

Aktywa obrotowe 576 062 138 904 626 300 153 197

Aktywa razem 1 429 478 344 685 1 391 969 340 485

Kapitał własny 935 118 225 482 866 245 211 889

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 494 360 119 203 525 724 128 596

Pasywa razem 1 429 478 344 685 1 391 969 340 485

Rachunek zysków i strat (w tys.)

Pozycje 2013 r. 2012 r.

PLN EUR PLN EUR

Przychody netto ze sprzedaży produktów,  
towarów i materiałów 1 986 179 471 664 2 133 259 511 132

Koszt sprzedanych produktów, towarów,  
materiałów 1 801 486 427 805 1 933 310 463 224

Zysk(strata) brutto na sprzedaży 184 693 43 860 199 949 47 908

Koszty sprzedaży 23 821 5 657 26 771 6 414

Koszty ogólnego zarządu 59 220 14 063 51 396 12 315

Zysk (strata) na sprzedaży 101 652 24 140 121 782 29 179

Pozostałe przychody operacyjne 891 212 633 152

Pozostałe koszty operacyjne 5 521 1 311 12 782 3 063



Zysk (strata) z działalności operacyjnej 97 022 23 040 109 633 26 268  
 Przychody finansowe 9 198 2 184 13 123 3 144  
 Koszty finansowe 3 666 871 5 874 1 407  
 Zysk (strata) z działalności gospodarczej 102 554 24 354 116 882 28 005  
 Zysk (strata) brutto 102 554 24 354 116 882 28 005  
 Podatek dochodowy -12 972 -3 081 23 456 5 620  
 Zysk (strata) netto 115 526 27 435 93 426 22 385

Rachunek przepływów pieniężnych (w tys.)

Pozycje 2013 r. 2012 r.

PLNEUR PLNEUR

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej 182 056 43 234 336 688 80 671  
 Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -192 333 -45 674 -131 729 -31 562  
 Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -49 546 -11 766 -78 615 -18 836  
 Przepływy pieniężne netto, razem -59 823 -14 206 126 344 30 273

Średnie kursy wymiany złotego, w okresach objętych sprawozdaniem finansowym i porównywalnymi danymi finansowymi, w stosunku do euro, ustalane przez Narodowy Bank Polski:

- kurs obowiązujący na:

31.12.2013 1 euro = 4,1472 zł,

31.12.2012 1 euro = 4,0882 zł.

- kurs średni, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca:

w 2013 r. 1 euro = 4,2110 zł,

w 2012 r. 1 euro = 4,1736 zł.

- najwyższy i najniższy kurs w okresie:

w 2013 r. najwyższy 1 euro = 4,3432 zł,

najniższy 1 euro = 4,0671 zł.

w 2012 r. najwyższy 1 euro = 4,5135 zł,

najniższy 1 euro = 4,0465 zł.

Pozycje rachunku zysków i strat za 2013 r. przeliczono na euro według średniorocznego kursu euro, który wyniósł 4,2110 zł.

#### **V. Obszary występowania istotnych różnic w zakresie przyjętych zasad i metod rachunkowości oraz ujawnionych danych pomiędzy sprawozdaniem finansowym sporządzonym wg polskich zasad rachunkowości a sprawozdaniem, które zostałyby sporządzone według MSSF**

T.C. Dębica S.A. sporządza sprawozdania finansowe według zasad Grupy Goodyear opartych na US GAAP dla inwestora strategicznego The Goodyear Tires & Rubber Company w celu przygotowania przez niego sprawozdania skonsolidowanego.

Dlatego wskazanie w sposób wiarygodny różnic w wartości ujawnionych danych pomiędzy sprawozdaniem finansowym sporządzonym według polskich zasad rachunkowości a sprawozdaniem, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSSF, nie jest możliwe.

Poniżej zamieszczamy tabele z objaśnieniem różnic w wartości ujawnionego kapitału własnego i wyniku finansowego netto, pomiędzy sprawozdaniami finansowymi i porównywalnymi danymi finansowymi sporządzonymi według polskich zasad rachunkowości, a sprawozdaniami finansowymi i porównywalnymi danymi finansowymi, które zostały sporządzone według zasad Grupy Goodyear, opartych na US GAAP. Różnice wykazano w kwocie netto uwzględniając efekt wpływu podatku dochodowego.

(w tys. zł) 31.12.2013 31.12.2012

Kapitał własny wg polskich zasad rachunkowości 935 118 866 245

Różnica wynikająca z innych kursów wziętych do uwzględnienia

Różnica wynikająca z innych kursów użytych do wyceny sald należności, zobowiązań i środków pieniężnych 24 -41  
 Różnica wynikająca z odmiennej kwalifikacji umów leasingowych 194 207  
 Korekta dotycząca różnic w wartości brutto środków trwałych -13 778 -13 701  
 Korekta amortyzacji dla środków trwałych o różnych wartościach brutto 7 518 6 968  
 Różnica przejściowa dotycząca momentu rozpoznania kosztów bieżących 10 861 1 615  
 Różnica wynikająca z odmiennej kalkulacji rezerw na udzielone gwarancje 26 62  
 Kapitalizacja odsetek od średniego poziomu zadłużenia zgodnie z zasadami Grupy Goodyear 15 722 12 434  
 Kapitalizacja zrealizowanych różnic kursowych dotyczących inwestycji -1 371 -1 198  
 Rezerwy aktuarialne na odprawy 143 -  
 Ulga w podatku dochodowym z tyt.specj.strefy ekonom. 101 327 -  
 Różnica w ujęciu podatku odroczonego -7 364 -  
 Kapitał własny wg zasad Grupy Goodyear 1 048 420 872 591

(w tys. zł) 2013 r. 2012 r.

Zysk netto wg polskich zasad rachunkowości 115 526 93 426

Różnica przejściowa dotycząca momentu rozpoznania kosztów bieżących 9 246 -11 661  
 Różnica wynikająca z innych kursów użytych do wyceny sald należności, zobowiązań i środków pieniężnych 65 4  
 Różnica wynikająca z odmiennej kwalifikacji umów leasingowych -13 -6  
 Korekta dotycząca różnic w wartości brutto środków trwałych -77 -182  
 Korekta amortyzacji dla środków trwałych o różnych wartościach brutto 550 1 079  
 Różnica wynikająca z odmiennej kalkulacji rezerw na udzielone gwarancje -36 31  
 Kapitalizacja odsetek od średniego poziomu zadłużenia zgodnie z zasadami Grupy Goodyear 3 288 2 795  
 Kapitalizacja zrealizowanych różnic kursowych dotyczących inwestycji -173 439  
 Korekta przyspieszonej amortyzacji WNIP „Projekt SAP” 580  
 Rezerwy aktuarialne na odprawy 143 -  
 Ulga w podatku dochodowym z tyt. specj. strefy ekonom. 101 327 -  
 Różnica w ujęciu podatku odroczonego -7 364 -  
 Zysk netto wg zasad Grupy Goodyear 222 482 86 505

Plik	Opis

## BILANS

	Noty	w tys. zł	
		2013	2012
<b>AKTYWA</b>			
I. Aktywa trwałe		853 416	765 669

	Noty	w tys. zł	
		2013	2012
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	57	76
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	851 449	755 675
3. Inwestycje długoterminowe	3	144	144
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe		144	144
a) w pozostałych jednostkach		144	144
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	1 766	9 774
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 766	9 774
<b>II. Aktywa obrotowe</b>		<b>576 062</b>	<b>626 300</b>
1. Zapasy	5	108 447	117 687
2. Należności krótkoterminowe	6 7	337 403	323 388
2.1. Od jednostek powiązanych		270 888	281 842
2.2. Od pozostałych jednostek		66 515	41 546
3. Inwestycje krótkoterminowe		129 623	184 772
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8	129 623	184 772
a) w pozostałych jednostkach		5 036	445
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		124 587	184 327
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	589	453
<b>A k t y w a r a z e m</b>		<b>1 429 478</b>	<b>1 391 969</b>
<b>PASYWA</b>			
I. Kapitał własny		935 118	866 245
1. Kapitał zakładowy	11	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy	12	322 482	320 041
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	13	70 076	72 517
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	14	316 612	269 839
5. Zysk (strata) netto		115 526	93 426
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		494 360	525 724
1. Rezerwy na zobowiązania	15	63 524	84 598
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		33 661	56 492
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		29 785	27 878
a) długoterminowa		7 947	6 894
b) krótkoterminowa		21 838	20 984
1.3. Pozostałe rezerwy		78	228
a) długoterminowe		78	124
b) krótkoterminowe		0	104
2. Zobowiązania długoterminowe	16	1 298	1 647
2.1. Wobec pozostałych jednostek		1 298	1 647
3. Zobowiązania krótkoterminowe	17	429 538	439 479
3.1. Wobec jednostek powiązanych		102 040	98 036
3.2. Wobec pozostałych jednostek		327 020	340 052
3.3. Fundusze specjalne		478	1 391
4. Rozliczenia międzyokresowe		0	0
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0
a) długoterminowe		0	0
b) krótkoterminowe		0	0
<b>P a s y w a r a z e m</b>		<b>1 429 478</b>	<b>1 391 969</b>
Wartość księgowa		935 118	866 245
Liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	67,75	62,76
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	18	67,75	62,76

**POZYCJE POZABILANSOWE**

	Nota	w tys. zł	
		2013	2012
1. Inne (z tytułu)		14 820	18 420
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu		11 148	12 920
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu ruchomości		3 672	5 500
<b>P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e, r a z e m</b>		<b>14 820</b>	<b>18 420</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

	Noty	w tys. zł	
		2013	2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 986 179	2 133 259
- od jednostek powiązanych		1 760 752	1 897 783
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	1 918 377	2 071 255
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	67 802	62 004
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 801 486	1 933 310
- jednostkom powiązanym		1 634 678	1 746 696
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21	1 735 588	1 876 984
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		65 898	56 326
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		184 693	199 949
IV. Koszty sprzedaży	21	23 821	26 771
V. Koszty ogólnego zarządu	21	59 220	51 396
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży		101 652	121 782
VII. Pozostałe przychody operacyjne		891	633
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		528	153
2. Inne przychody operacyjne	22	363	480
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		5 521	12 782
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 060	855
2. Inne koszty operacyjne	23	4 461	11 927
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		97 022	109 633
X. Przychody finansowe	24	9 198	13 123
1. Odsetki, w tym:		2 707	4 667
2. Inne		6 491	8 456
XI. Koszty finansowe	25	3 666	5 874
1. Odsetki w tym:		3 666	5 874
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		102 554	116 882
XIII. Zysk (strata) brutto		102 554	116 882
XIV. Podatek dochodowy	27	-12 972	23 456
a) część bieżąca		1 851	15 344
b) część odroczone		-14 823	8 112
XV. Zysk (strata) netto		115 526	93 426
Zysk (strata) netto (zannualizowany)		115 526	93 426
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	29	8,37	6,77
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)		13 802 750	13 802 750
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	29	8,37	6,77

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	w tys. zł	
	2013	2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	866 245	818 230
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	866 245	818 230
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	110 422	110 422
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	320 041	319 618
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	2 441	423
a) zwiększenia (z tytułu)	2 441	423
- przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	2 441	423
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	322 482	320 041
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	72 517	72 940
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-2 441	-423
a) zmniejszenia (z tytułu)	2 441	423
- przeniesienie na kapitał zapasowy kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych - bieżący okres	2 441	423
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	70 076	72 517
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	269 839	224 455

	w tys. zł	
	2013	2012
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	46 773	45 384
a) zwiększenia (z tytułu)	46 773	45 384
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2011 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	45 384
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2012 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	46 773	0
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	316 612	269 839
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	93 426	90 795
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	93 426	90 795
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	93 426	90 795
a) zmniejszenia (z tytułu)	93 426	90 795
- dywidenda dla akcjonariuszy	46 653	45 411
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2011 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	0	45 384
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2012 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	46 773	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6. Wynik netto	115 526	93 426
a) zysk netto	115 526	93 426
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	935 118	866 245
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	935 118	866 245

### RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł	
	2013	2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	115 526	93 426
II. Korekty razem	66 530	243 262
1. Amortyzacja	76 330	70 577
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-83	439
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	759	995
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-629	823
5. Zmiana stanu rezerw	-21 074	-1 910
6. Zmiana stanu zapasów	9 241	168 531
7. Zmiana stanu należności	-18 606	119 954
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	12 719	-117 098
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 873	5 939
10. Inne korekty	0	-4 988
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia	182 056	336 688
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 607	42
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 607	42
2. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w pozostałych jednostkach	0	0
II. Wydatki	195 940	131 771
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	195 940	131 771
2. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-192 333	-131 729
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	0
1. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	49 546	78 615
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	46 653	45 411
2. Spłaty kredytów i pożyczek	0	29 908
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 134	2 301
4. Odsetki	759	995
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-49 546	-78 615
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-59 823	126 344
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-59 740	125 905

	w tys. zł	
	2013	2012
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	83	-439
F. Środki pieniężne na początek okresu	184 603	58 259
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	124 780	184 603
- o ograniczonej możliwości dysponowania	478	1 391

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**  
**A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE**  
**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU**  
**Nota 1 a**

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	w tys. zł	
	2013	2012
a) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	57	76
- oprogramowanie komputerowe	57	76
Wartości niematerialne i prawne, razem	57	76

## Nota 1 b

## ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	w tys. zł					
	a	b	c	d	e	
	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: - oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			7 410	7 410		7 410
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			7 410	7 410		7 410
c) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			7 334	7 334		7 334
d) amortyzacja za okres (z tytułu)			19	19		19
- naliczona amortyzacja za okres			19	19		19
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			7 353	7 353		7 353
f) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			57	57		57

## Nota 1 c

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2013	2012
a) własne	57	76
Wartości niematerialne i prawne, razem	57	76

## Nota 2 a

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	w tys. zł	
	2013	2012
a) środki trwałe, w tym:	709 751	601 965
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11	11
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 325	114 753
- urządzenia techniczne i maszyny	589 047	481 660
- środki transportu	549	639
- inne środki trwałe	4 819	4 902
b) środki trwałe w budowie	136 104	141 800
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	5 594	11 910
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	851 449	755 675



## Nota 2 b

## ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

		w tys. zł						
		- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe, razem	
a)	wartość brutto środków trwałych na początek okresu	11	261 175	1 158 321	4 457	19 035	1 442 999	
b)	zwiększenia (z tytułu)		7 282	178 430	520	843	187 075	
	- zakup inwestycje		7 282	177 303		807	185 392	
	- przyjęcie w leasing			1 127	520	36	1 683	
c)	zmniejszenia (z tytułu)		0	32 981	1 878	119	34 978	
	- sprzedaży			4 597			4 597	
	- likwidacje			27 474	56	85	27 615	
	- zwrot leasingodawcy po zakończeniu umowy			910	1 822	34	2 766	
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	11	268 457	1 303 770	3 099	19 759	1 595 096	
e)	skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		146 094	675 305	3 818	14 133	839 350	
f)	amortyzacja za okres (z tytułu)		6 710	39 268	-1 268	807	45 517	
	- naliczona amortyzacja za okres		6 710	68 077	598	926	76 311	
	- zmniejszenia amortyzacji z tytułu sprzedaży i likwidacji			27 899	44	85	28 028	
	- zwrot leasingodawcy po zakończeniu umowy			910	1 822	34	2 766	
g)	skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		152 804	714 573	2 550	14 940	884 867	
h)	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		328	1 356			1 684	
	- zmniejszenia			1 206			1 206	
i)	odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu		328	150			478	
j)	wartość netto środków trwałych na koniec okresu	11	115 325	589 047	549	4 819	709 751	

## Nota 2 c

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	w tys. zł	
	2013	2012
a) własne	706 921	598 702
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	2 830	3 263
- leasingowane	2 830	3 263
Środki trwałe bilansowe, razem	709 751	601 965

## Nota 2 d

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	w tys. zł	
	2013	2012
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	31 422	31 143
- leasing operacyjny	348	69
- prawo użytkowania wieczystego gruntów	31 074	31 074
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	31 422	31 143

## Nota 3 a

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	76	747
- oprogramowanie komputerowe	76	747
b) zwiększenia (z tytułu)	0	53
- oprogramowanie komputerowe	0	53
c) zmniejszenia (z tytułu)	19	724
- oprogramowanie komputerowe	19	724
d) stan na koniec okresu	57	76
- oprogramowanie komputerowe	57	76

## Nota 3 b

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) w pozostałych jednostkach	144	144
- udziały lub akcje	144	144
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	144	144

## Nota 3 c

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	144	144
b) stan na koniec okresu	144	144

## Nota 3 d

## UDZIAŁY LUB AKCJE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH

w tys. zł									
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
LP.	nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	przedmiot przedsiębiorstwa	wartość bilansowa udziałów / akcji	kapitał własny jednostki, w tym: - kapitał zakładowy	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji	otrzymane lub należne dywidendy za ostatni rok obrotowy	
1.	CENTRUM UTYLIZACJI OPON ORGANIZACJA ODZYSKU S.A. Warszawa	Prowadzenie odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych i poużytkowych (opony)	144	4 781	1 008	14,00	14,00		

Dane na dzień 31.12.2012 r.

## Nota 3 e

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			144	144
b1. w walucie				
-				
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem			144	144

## Nota 3 f

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2013	2012
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
A. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	144	144
a. udziały i akcje (wartość bilansowa):	144	144
- wartość według cen nabycia	144	144
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	144	144
Wartość bilansowa, razem	144	144

## Nota 4 a

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2013	2012
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	9 774	15 644
a) odniesionych na wynik finansowy	9 774	15 163
- rezerwa na świadczenia pracownicze należne niewypłacone	4 290	5 328
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 822	2 251
- rezerwa na restrukturyzację	20	0
- usługi niezafakturowane	1 762	4 681
- odpis aktualizujący wartość należności od Klientów	184	293
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	151	365
- rezerwa na udzielone gwarancje	24	22
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	49	50
- rezerwa na bonusy	1 046	879
- wbudowane instrumenty pochodne	0	948
- pozostałe	426	346
b) odniesionych na kapitał własny	0	481
2. Zwiększenia	11 672	189
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	11 672	189
- rezerwa na świadczenia pracownicze należne niewypłacone	694	0
- rezerwa na restrukturyzację	0	20
- usługi niezafakturowane	467	0
- rezerwa na udzielone gwarancje		2
- odpis aktualizujący wartość należności od Klientów	355	0
- rezerwa na bonusy	471	167
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	11	0
- korekta płatności - niezapłacone koszty	9 674	0
3. Zmniejszenia	468	6 059
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	468	6 059
- rezerwa na świadczenia pracownicze należne niewypłacone	0	1 038
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	323	429
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	0	214
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	3	1
- odpis aktualizujący wartość należności od Klientów	0	109
- rezerwa na restrukturyzację	20	0
- usługi niezafakturowane	0	2 919
- rezerwa na udzielone gwarancje	9	0

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2013	2012
-wbudowane instrumenty pochodne	0	948
-pozostałe	113	401
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	20 978	9 774
a) odniesionych na wynik finansowy	20 978	9 293
- rezerwa na świadczenia pracownicze należne niewypłacone	4 984	4 290
- rezerwa na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne	1 499	1 822
- rezerwa na restrukturyzację	0	20
- odpis aktualizujący wartość należności od klientów	539	184
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	162	151
- rezerwa na udzielone gwarancje	15	24
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	46	49
- usługi niezafakturowane	2 229	1 762
- rezerwa na bonusy	1 517	1 046
- korekta płatności - niezapłacone koszty	9 674	
- pozostałe	313	-55
b) odniesionych na kapitał własny	0	481
- 4a. Korekta wyceny	-19 212	0
- 4b. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem *	1 766	9 774

(\*) Powodem korekty wyceny jest korzystanie z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych z tytułu działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej (SSE). Przy ustalaniu wysokości aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego, dla różnic przejściowych, których szacowany moment realizacja nastąpi w okresie prowadzenia działalności w SSE, zastosowano (zgodnie z Art. 37 ust 6 Ustawy) stawkę podatkową wynikającą z otrzymanego zezwolenia na działalność w SSE (stawka "zerowa").

## Nota 5 a

ZAPASY	w tys. zł	
	2013	2012
a) materiały	65 321	70 082
b) półprodukty i produkty w toku	18 972	22 628
c) produkty gotowe	19 425	23 182
d) towary	4 729	1 795
Zapasy, razem	108 447	117 687

## Nota 6 a

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) od jednostek powiązanych	270 888	281 842
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	270 888	281 842
- do 12 miesięcy	270 888	281 842
b) należności od pozostałych jednostek	66 515	41 546
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	40 325	39 075
- do 12 miesięcy	40 325	39 075
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	25 804	2 271
- inne	386	200
Należności krótkoterminowe netto, razem	337 403	323 388
c) odpisy aktualizujące wartość należności	2 773	990
Należności krótkoterminowe brutto, razem	340 176	324 378

## Nota 6 b

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	w tys. zł	
	2013	2012
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	270 888	281 842
- od jednostki dominującej	4	7
- od innych jednostek powiązanych	270 884	281 835
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	270 888	281 842
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	270 888	281 842

## Nota 6 c

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	w tys. zł	
	2013	2012
Stan na początek okresu	990	1 555
a) zwiększenia (z tytułu)	2 872	4 794
- utworzenie rezerw	2 872	4 794
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 089	5 359
- wykorzystanie, umorzenie	93	1 195
- rozwiązanie, zapłacono	996	4 164
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	2 773	990

## Nota 6 d

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			74 802	41 970
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			266 417	282 408
b1. w walucie	w tys.	USD	2	283
po przeliczeniu na tys. zł			6	907
b2. w walucie	w tys.	EUR	64 239	68 298
po przeliczeniu na tys. zł			266 411	281 501
Należności krótkoterminowe, razem			341 219	324 378

## Nota 6 e

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	w tys. zł	
	2013	2012
a) do 1 miesiąca	313 314	293 157
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	21 421	27 039
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	315	3
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0	
e) powyżej 1 roku	0	
f) należności przeterminowane	7 799	1 613
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	342 849	321 812
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-2 673	-890
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	340 176	320 922

Należności wykazane w pkt. a) , b) i c) czyli do 1 miesiąca, powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy oraz powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy, są związane z normalnym tokiem sprzedaży T.C. Dębica S.A.

## Nota 6 f

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	w tys. zł	
	2013	2012
a) do 1 miesiąca	6 845	1 137
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	290	116
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	260	9
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	206	113
e) powyżej 1 roku	198	238
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	7 799	1 613
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	-2 658	-890
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	5 141	723

## Nota 7 a

Należności krótkoterminowe brutto wynoszą 340 176 tys. zł, w tym należności przeterminowane 7 799 tys. zł.  
 Odpisy aktualizujące wynoszą 2 773 tys. zł, z tego dotyczące należności przeterminowanych 2 658 tys. zł.  
 Należności długoterminowe brutto nie występują.  
 Należności sporne nie występują.

Plik	Opis

**Nota 8 a**

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) w pozostałych jednostkach	5 036	445
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	5 036	445
- weksle o terminie wykupu powyżej 3 m-cy	5 036	445
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	124 587	184 327
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	124 587	184 327
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	129 623	184 772

**Nota 8 b**

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			5 036	445
b1. w walucie				
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem			5 036	445

**Nota 8 c**

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	w tys. zł	
	2013	2012
c1).....		
c2).....		
c1).....		
c2).....		
A. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)	5 036	445
a. inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):	5 036	445
c1) weksle	5 036	445
- wartość godziwa	5 036	445
c2).....		
c1).....		
c2).....		
Wartość według cen nabycia, razem	526	526
Wartość bilansowa, razem	5 036	445

**Nota 8 d**

UDZIELONE POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
b1. w walucie				
pozostałe waluty w tys. zł				

## Nota 8 e

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			118 133	174 067
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			6 454	10 260
b1. w walucie	w tys.	USD	2 107	3 140
po przeliczeniu na tys. zł			6 346	9 733
b2. w walucie	w tys.	EUR	26	129
po przeliczeniu na tys. zł			108	527
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem			124 587	184 327

## Nota 9 a

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	589	453
- ubezpieczenie majątku	556	439
- pozostałe	33	14
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	589	453

## Nota 10 a

<p>Za 12 miesięcy 2013 r. aktualizacja niefinansowych aktywów wyniosła 1 060 tys. zł : 653 tys. zł dotyczyło wyrobów gotowych 407 tys. zł dotyczyło materiałów.</p> <p>Jednocześnie skorygowano (zmniejszono) wartość odpisu na materiały o kwotę 251 tys. zł, która w rachunku zysków i strat pomniejszyła koszt wytworzenia sprzedanych produktów.</p> <p>Odpisu aktualizującego wartość zapasów dokonano w wyniku ostrożnej wyceny materiałów, wyrobów i towarów.</p>
--

Plik	Opis

## Nota 11 a

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
w tys. zł								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A i B	DĘBICA	-		10 100 000	80 800	gotówka	23.05.95	09.05.95
C	DĘBICA	-		3 702 750	29 622	gotówka	11.04.96	01.01.96
Liczba akcji, razem				13 802 750				
Kapitał zakładowy, razem					110 422			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		8,00						

<p>Według informacji posiadanych przez Spółkę na dzień sporządzenia raportu rocznego za 2013 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 łącznie 11.234.912 akcji Spółki stanowiących około 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, z czego:</p> <p>- bezpośrednio posiada 9.805.797 akcji Spółki stanowiących około 71,04% kapitału zakładowego Spółki, przyznające 9.805.797 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 71,04% całkowitej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki;</p>
--



- pośrednio, za pośrednictwem Goodyear Holding Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, posiada 1.429.115 akcji Spółki, stanowiących około 10,354% kapitału zakładowego Spółki, przysługujących prawo do wykonywania 1.429.115 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 10,354% całkowitej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Zmiany w akcjonariacie Spółki w ciągu roku 2013 zostały opisane w punkcie 6 Sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2013.

## Nota 12 a

KAPITAŁ ZAPASOWY	w tys. zł	
	2013	2012
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	130 164	130 164
b) utworzony ustawowo	36 807	36 807
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	139 263	139 263
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0
e) inny (wg rodzaju)	16 248	13 807
- przeniesienie kapitału rezerwowego kwot z aktualizacji wyceny środków trwałych zlikwidowanych i sprzedanych	14 564	12 123
- zwiększenie w 1991 r kapitału zapasowego o przeniesienie z funduszu socjalnego amortyzacji środków trwałych działalności socjalnej	1 614	1 614
- utworzenie kapitału zapasowego z podziału zysku z lat ubiegłych	70	70
<b>Kapitał zapasowy, razem</b>	<b>322 482</b>	<b>320 041</b>

## Nota 13 a

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	w tys. zł	
	2013	2012
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	69 595	72 036
b) z tytułu podatku odroczonego	481	481
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny, razem</b>	<b>70 076</b>	<b>72 517</b>

## Nota 14 a

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	w tys. zł	
	2013	2012
- do pokrycia ewentualnych strat na majątku nieprodukcyjnym	5 362	5 362
- z podziału zysku za 2000 rok, z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	34 445	34 445
- utworzenie kapitału rezerwowego z podziału zysku za 2001 rok	4 802	4 802
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2002 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	629	629
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2003 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	1 698	1 698
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2004 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	158	158
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2005 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	34	34
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2006 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	30 626	30 626
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2007 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	28 040	28 040
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2008 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	67 916	67 916
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2009 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	9 916	9 916
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2010 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	40 829	40 829
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2011 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	45 384	45 384
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo z podziału zysku za 2012 rok z możliwością wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy	46 773	
<b>Pozostałe kapitały rezerwowe, razem</b>	<b>316 612</b>	<b>269 839</b>

## Nota 15 a

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	w tys. zł	
	2013	2012
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	56 492	54 250
a) odniesionej na wynik finansowy	56 492	54 250
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	4 169	4 465
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	6	8
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	52 208	49 436
- rozliczenia międzyokresowe czynne	86	87
- pozostałe-przych.franczyza	23	254
2. Zwiększenia	4 064	2 772
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	4 064	2 772
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	4 034	2 772
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	4	0
- rozliczenia międzyokresowe czynne	26	0
3. Zmniejszenia	319	530
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	319	530
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	296	296
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	0	2
- rozliczenia międzyokresowe czynne	0	1
- pozostałe	23	231
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem*	60 237	56 492
a) odniesionej na wynik finansowy	60 237	56 492
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	3 873	4 169
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	10	6
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	56 242	52 208
- rozliczenia międzyokresowe czynne	112	86
- pozostałe	0	23
-4a. Korekta wyceny	-26 576	0
-4b. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem*	33 661	56 492

(\*) Powodem korekty wyceny jest korzystanie z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych z tytułu działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej (SSE). Przy ustalaniu wysokości aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego, dla różnic przejściowych, których szacowany moment realizacji nastąpi w okresie prowadzenia działalności w SSE, zastosowano (zgodnie z Art. 37 ust 6 Ustawy) stawkę podatkową wynikającą z otrzymanego zezwolenia na działalność w SSE (stawka "zerowa").

## Nota 15 b

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	6 894	8 189
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	6 894	8 189
b) zwiększenia (z tytułu)	1 053	0
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	1 053	0
c) rozwiązanie (z tytułu)	0	1 295
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	0	1 295
d) stan na koniec okresu	7 947	6 894
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	7 947	6 894

## Nota 15 c

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	20 984	23 957
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	2 697	3 658
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	18 287	20 299
b) zwiększenia (z tytułu)	18 979	14 680
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	18 979	14 680
c) wykorzystanie (z tytułu)	15 428	16 692
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	15 428	16 692
d) rozwiązanie (z tytułu)	2 697	961

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	2 697	961
e) stan na koniec okresu	21 838	20 984
- nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne	0	2 697
- inne świadczenia pracownicze należne, niewypłacone	21 838	18 287

## Nota 15 d

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	124	111
- udzielone gwarancje na ogumienie	124	111
b) zwiększenia (z tytułu)	13	40
- udzielone gwarancje na ogumienie	13	40
c) rozwiązanie (z tytułu)	59	27
- udzielone gwarancje na ogumienie	59	27
d) stan na koniec okresu	78	124
- udzielone gwarancje na ogumienie	78	124

## Nota 15 e

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	w tys. zł	
	2013	2012
a) stan na początek okresu	104	0
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	104	0
b) zwiększenia (z tytułu)	0	104
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	0	104
c) wykorzystanie (z tytułu)	104	0
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	104	0
d) stan na koniec okresu	0	104
- rezerwa na restrukturyzację (odszkodowania dla zwalnianych pracowników)	0	104

## Nota 16 a

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) wobec pozostałych jednostek	1 298	1 647
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1 298	1 647
- umowy leasingu finansowego	1 298	1 647
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 298	1 647

## Nota 16 b

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	w tys. zł	
	2013	2012
a) powyżej 1 roku do 3 lat	1 184	1 647
b) powyżej 3 do 5 lat	86	0
c) powyżej 5 lat	28	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	1 298	1 647

## Nota 16 c

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			1 298	1 647
Zobowiązania długoterminowe, razem			1 298	1 647

## ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia inne
		w tys. zł	w walucie	w tys. zł	w walucie			
BANK PEKAO S.A.	WARSZAWA	60 000	0	0	0 w tys.	zł	WIBOR 1M + 1,35%	pełnomocnictw o do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji
ING BANK SA	WARSZAWA	30 000	0	0	0 w tys.	zł	WIBOR 1M +1,25%	pełnomocnictw o do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji
RAIFFEISEN BANK POLSKA SA	WARSZAWA	40 000	0	0	0 w tys.	zł	WIBOR 1M + 1,25%	pełnomocnictw o do rachunków bankowych, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji
BRE SA	WARSZAWA	45 000	0	0	0 w tys.	zł	WIBOR ON + 1,30 %	weksel własny in blanco, oświadczenie o dobrowolnym poddaniu się egzekucji

## Nota 17 a

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	w tys. zł	
	2013	2012
wobec współnika jednostki współzależnej		
kredyty i pożyczki, w tym:		
długoterminowe w okresie spłaty		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
z tytułu dywidend		
inne zobowiązania finansowe, w tym:		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
do 12 miesięcy		
powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy		
zobowiązania wekslowe		
inne (wg rodzaju)		
a) wobec jednostki dominującej	6 907	17 596
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 907	17 596
- do 12 miesięcy	6 907	17 596
- a') wobec pozostałych jednostek powiązanych	95 133	80 440
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	95 133	80 440
- do 12 miesięcy	95 133	80 440
b) wobec pozostałych jednostek	327 020	340 052
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	1 770	1 871
- umowy leasingu finansowego	1 770	1 871
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	275 910	261 023
- do 12 miesięcy	275 910	261 023
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	13 861	19 464
- z tytułu wynagrodzeń	7 613	7 268
- inne (wg tytułów)	27 866	50 426
- zobowiązania inwestycyjne	27 866	50 424
c) fundusze specjalne (wg tytułów)	478	1 391
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	429 538	439 479

## Nota 17 b

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	w tys. zł	
			2013	2012
a) w walucie polskiej			184 825	274 327
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)			244 713	165 152
b1. w walucie	w tys.	USD	8 523	4 861
po przeliczeniu na tys. zł			25 671	9 931
b2. w walucie	w tys.	EUR	52 817	52 256
po przeliczeniu na tys. zł			219 042	155 036
b3. w walucie	w tys.	GBP		36
po przeliczeniu na tys. zł				185
Zobowiązania krótkoterminowe, razem			429 538	439 479

## Nota 18 a

Wartość księgowa na jedną akcję = Wartość kapitału własnego/ liczba akcji.

Spółka nie planuje nowych emisji akcji, ani nie wyemitowała obligacji zamiennych na akcje, oraz nie zaistniały inne zdarzenia zwiększające przewidywaną liczbę akcji, dlatego wartość księgowa na jedną akcję równa się rozwodnionej wartości księgowej na akcję .

Plik	Opis

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNIKU ZYSKÓW I STRAT

## Nota 19 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2013	2012
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	1 901 429	2 030 061
- w tym: od jednostek powiązanych	1 728 285	1 837 393
- przychody ze sprzedaży usług	16 948	41 194
- w tym: od jednostek powiązanych	14 327	38 092
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	1 918 377	2 071 255
- w tym: od jednostek powiązanych	1 742 612	1 875 485

## Nota 19 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2013	2012
a) kraj	179 935	352 880
- w tym: od jednostek powiązanych	4 893	158 014
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	172 443	344 675
- w tym: od jednostek powiązanych		152 893
- przychody ze sprzedaży usług	7 492	8 205
- w tym: od jednostek powiązanych	4 893	5 121
b) eksport	1 738 442	1 718 375
- w tym: od jednostek powiązanych	1 737 719	1 717 471
- przychody ze sprzedaży wyrobów gumowych	1 728 986	1 685 386
- w tym: od jednostek powiązanych	1 728 285	1 684 500
- przychody ze sprzedaży usług	9 456	32 989
- w tym: od jednostek powiązanych	9 434	32 971
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	1 918 377	2 071 255
- w tym: od jednostek powiązanych	1 742 612	1 875 485

## Nota 20 a

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	w tys. zł	
	2013	2012
- materiały	14 225	5 053
- w tym: od jednostek powiązanych	13 809	4 496
- towary	53 577	56 951
- w tym: od jednostek powiązanych	4 331	17 802
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	67 802	62 004
- w tym: od jednostek powiązanych	18 140	22 298

## Nota 20 b

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	w tys. zł	
	2013	2012
a) kraj	49 662	40 963
- w tym: od jednostek powiązanych	0	1 259
- materiały	416	557
- towary	49 246	40 406
- w tym: od jednostek powiązanych		1 259
b) eksport	18 140	21 041
- w tym: od jednostek powiązanych	18 140	21 039
- materiały	13 809	4 496
- w tym: od jednostek powiązanych	13 809	4 496
- towary	4 331	16 545
- w tym: od jednostek powiązanych	4 331	16 543
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	67 802	62 004
- w tym: od jednostek powiązanych	18 140	22 298

## Nota 21 a

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	w tys. zł	
	2013	2012
a) amortyzacja	76 330	70 577
b) zużycie materiałów i energii	1 283 524	1 310 597
c) usługi obce	250 903	232 788
d) podatki i opłaty	11 460	10 598
e) wynagrodzenia	148 733	139 791
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	45 161	42 017
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	21 025	25 100
- koszty reklamy i reprezentacji	2 608	2 366
- podróże służbowe	880	1 300
- koszty współpracy z grupami zakupowymi	11 958	16 111
- ubezpieczenia majątkowe	1 830	1 884
- PFRON	2 979	2 930
- inne	770	509
Koszty według rodzaju, razem	1 837 136	1 831 468
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	7 413	140 338
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-25 920	-16 655
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-23 821	-26 771
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-59 220	-51 396
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 735 588	1 876 984

## Nota 22 a

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2013	2012
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	47	
- rezerwa na udzielone gwarancje	47	
b) pozostałe, w tym:	316	480
- odpisane zobowiązania	46	
- zwrócone koszty sądowe i koszty egzekucji związane z należnościami	15	19
- rekompensata za złą jakość surowców	40	84
- zwrot odszkodowań z tytułu wypadków samochodowych	37	92
- zwrot depozytu z Izby Celnej		58
- korekta podatku VAT		73
- sprzedaż praw do emisji CO2	167	146
- pozostałe przychody operacyjne	11	8
Inne przychody operacyjne, razem	363	480

## Nota 23 a

INNE KOSZTY OPERACYJNE	w tys. zł	
	2013	2012
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	0	353
- koszty restrukturyzacji	0	341
- rezerwa na udzielone gwarancje	0	12
b) pozostałe, w tym:	4 461	11 574
- koszty niewykorzystanych zdolności produkcyjnych	0	9 747
- złomowanie wyrobów i materiałów	614	8
- darowizny i składki na rzecz organizacji	177	233
- koszty sądowe związane z należnościami	39	64
- zmiana stanu odpisów aktualizujących na należności	1 864	610
- opłaty bankowe	0	245
- różnice inwentaryzacyjne	53	31
- koszty ZDK oraz pozostałej działalności socjalnej	823	0
- koszty napraw z tytułu wypadków samochodowych	48	65
- likwidacja maszyn	802	499
- korekty podatku VAT	27	53
- korekta składek ZUS	11	0
- pozostałe koszty operacyjne	3	19
Inne koszty operacyjne, razem	4 461	11 927

## Nota 24 a

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2013	2012
a) pozostałe odsetki	2 707	4 667
- od pozostałych jednostek	2 707	4 667
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	2 707	4 667

## Nota 24 b

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	w tys. zł	
	2013	2012
a) dodatnie różnice kursowe	6 486	3 409
- zrealizowane	5 879	421
- niezrealizowane	607	2 988
b) pozostałe, w tym:	5	5 047
- rozliczenie wartości godziwej wbudowanych instrumentów pochodnych	0	4 988
- przychody finansowe z tytułu sprzedaży należności	5	0
- zwrot VAT przez CASH BACK od faktur zagranicznych	0	59
Inne przychody finansowe, razem	6 491	8 456

## Nota 25 a

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	w tys. zł	
	2013	2012
a) od kredytów i pożyczek	1	1 084
- dla innych jednostek	1	1 084
b) pozostałe odsetki	3 665	4 790
- dla innych jednostek	3 665	4 790
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	3 666	5 874

## Nota 26 a

TC Dębica S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz nie posiada jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych.

Plik	Opis

## Nota 27 a

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2013	2012
1. Zysk (strata) brutto	102 554	116 882
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	44 366	-36 126
- A. Trwałe różnice	5 111	6 567
- Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym	5 111	6 567
- rezerwa na należności	9	0
- odsetki za zwłokę - należności budżetowe	24	494
- PFRON	2 991	2 948
- wydatki ponad limit dotyczące samochodów osobowych	373	462
- zapłacone kary i odszkodowania	28	27
- wydatki na rzecz RN i WZA	25	17
- składki na rzecz organizacji społecznych	61	68
- darowizny, stypendia, zapomogi	340	526
- koszty reprezentacji	614	872
- VAT bad debts	348	114
- dodatkowy odpis na ZFŚS	0	40
- pozostałe tytuły	298	999



PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	w tys. zł	
	2013	2012
- B. Przejściowe różnice	-39 255	42 693
- Dodatkowo w tym według tytułów	19 832	19 419
- amortyzacja z ulg inwestycyjnych	-1 559	-1 559
- różnica między amortyzacją wg ksiąg a podatkową	21 235	16 008
- odsetki naliczone kontrahentom i należne od środków pieniężnych	20	-13
- rozliczenia międzyokresowe czynne	136	-5
- wbudowane instrumenty pochodne	0	4 988
- Ujemne, w tym	-59 087	23 274
- biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów i rezerwy na zobowiązania	-2 197	8 363
- odpis aktualizujący wartość należności od klientów	-1 868	-618
- obniżenie wartości zapasów surowców i wyrobów	-55	1 129
- rezerwa na restrukturyzację	104	-104
- różnica między kosztami leasingu wg ksiąg i podatkowymi	17	8
- usługi niezafakturowane	-2 460	15 231
- rezerwa na bonusy	-2 475	-881
- korekta płatności -niezapłacone koszty	-50 915	0
- pozostałe tytuły	762	146
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (przed odliczeniami)	146 920	80 756
4. Dochód objęty zezwoleniem strefowym (wpływ na obniżenie podstawy opodatkowania)	137 179	0
5. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (po odliczeniach)	9 741	0
6. Podatek dochodowy według stawki 19 %	1 851	15 344
7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	1 851	15 344
- wykazany w rachunku zysków i strat	1 851	15 344

Zgodnie z posiadanym zezwoleniem nr 134/ARP/2008 z dnia 27 lutego 2008 roku na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec, Spółka ma prawo do korzystania z ulgi w podatku dochodowym do wysokości 40,23% zdyskontowanej kwoty nakładów inwestycyjnych poniesionych na realizację inwestycji na terenie SSE Euro-Park Mielec. Spółka wypełniła warunki zezwolenia w grudniu 2012 roku i począwszy od roku 2013 jest uprawniona do korzystania z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych. Zezwolenie zostało udzielone do roku 2017. Kwota należnej ulgi podatkowej na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosi 101,3 mln zł w wartości nominalnej oraz 72,5 mln zł w wartości zdyskontowanej.

Korzystanie z tej ulgi jest uwarunkowane przestrzeganiem warunków zawartych w w/w zezwoleniu oraz przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Nieistotne z punktu widzenia wyniku finansowego nieprawidłowości w przestrzeganiu warunków zawartych w/w zezwoleniu oraz przepisach podatkowych mogłyby skutkować odebraniem tych ulg i nałożeniem na Spółkę wymogu zapłacenia podatków, z których poprzednio była zwolniona w związku z korzystaniem z ulg. Ponadto Spółka obciążona byłaby odsetkami karnymi za okres wykorzystywania ulgi do dnia zapłaty podatku.

W okresie obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym Spółka otrzymała postanowienie Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Rzeszowie o wszczęciu postępowania kontrolnego w zakresie kontroli rzetelności deklarowanych podstaw opodatkowania oraz prawidłowości obliczania i wpłacania podatku od towarów i usług za poszczególne okresy rozliczeniowe 2010 roku, datowane 04.12.2013. Na dzień publikacji sprawozdania finansowego trwają czynności sprawdzające związane z ww postępowaniem.

Władze podatkowe mogą przeprowadzić kontrole ksiąg rachunkowych i rozliczeń podatkowych w ciągu 5 lat od zakończenia roku, w którym złożono deklaracje podatkowe i obciążyć Spółkę dodatkowym wymiarem podatku wraz z karami i odsetkami. W opinii Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na możliwość powstania istotnych zobowiązań z tego tytułu.

Spółka dokonuje kalkulacji odroczonego podatku dochodowego od wszystkich różnic przejściowych. Przy ustalaniu wysokości aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego, dla różnic przejściowych, których szacowany moment realizacji nastąpi w okresie prowadzenia działalności w SSE, zastosowano (zgodnie z Art 37 ust 6 Ustawy) stawkę podatkową wynikającą z otrzymanego zezwolenia na działalność w SSE (stawka "zerowa").

#### Nota 27 b

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	w tys. zł	
	2013	2012
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-14 823	8 112
Podatek dochodowy odroczonego, razem	-14 823	8 112

**Nota 28 a**

Podział zysku netto za 2012 rok :

dywidenda dla akcjonariuszy 46 653 tys. zł, która została wypłacona 18 grudnia 2013 roku

zwiększenie kapitału rezerwowego 46 773 tys. zł

Razem zysk netto za 2012 rok 93 426 tys. zł

Propozycja przeznaczenia zysku netto za 2013 rok w kwocie 115 526 tys. zł zostanie przedstawiona przez Zarząd na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy które odbędzie się zgodnie z art. 395 Kodeksu Spółek Handlowych.

Plik	Opis

**Nota 29 a**

Do obliczenia zysku na jedną akcję przyjęto zysk netto za rok 2013 i podzielono przez liczbę akcji.

Spółka nie planuje nowych emisji akcji, ani nie wyemitowała obligacji zamiennych na akcje, oraz nie zaistniały inne zdarzenia zwiększające przewidywaną liczbę akcji, oraz nie zaistniały zdarzenia zmieniające wielkość zysku.

Plik	Opis

**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DORACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH****I. Środki pieniężne - patrz nota 8a pkt. b).**

Krótkoterminowe papiery dłużne dla potrzeb przepływów pieniężnych są ujęte w działalności inwestycyjnej, oraz kredyt w rachunku bieżącym jest ujęty w działalności finansowej, a nie pozycji środki pieniężne.

Okres 31.12. 2013 31.12. 2012

## 1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

wg poz. 3.1.b aktywów, w tym 124 587 184 327

- środki pieniężne na rachunku bankowym 124 583 184 323

- środki pieniężne w kasie 4 4

## 2. Korekta z tytułu wyceny bilansowej walut

obcych 193 276

## 3. Środki pieniężne do spr. z przepływów 124 780 184 603

**II. Niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami:**

a) stanu należności oraz zmianami stanu tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływu środków pieniężnych:

2013 2012

zmiana bilansowa -14 015 120 398

zmiana stanu weksli - 4 591 - 444

z terminem wykupu powyżej 3 m-cy

(w bilansie prezentowane w pozycji

Krótkoterminowe aktywa finansowe)

W rachunku przepływów pieniężnych -18 606 119 954

b) stanu zobowiązań oraz zmianami stanu tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływu środków pieniężnych:

2013 2012

zmiana bilansowa -9 941 -104 120

Korekty:

zmiana stanu zobowiązań z tytułu kredytu 0 29 908

zmiana stanu zobowiązań z tyt. środ. trw. w budowie 22 559 -43 516

zmiana stanu zobowiązań krótk. z tyt. leasingu finansowego 101 50

splata rat leasingu finansowego

zmiana stanu zobowiązań z tytułu wyceny wbudowanych

instrumentów pochodnych - 579

(ujęta w działalności finansowej)

Korekty razem 22 660 -12 978

W rachunku przepływów pieniężnych 12 719 -117 098

**III. W pozycji "Inne korekty" (działalność operacyjna)** wykazana została zmiana stanu wyceny instrumentów pochodnych w kwocie -4 988 tys. zł (dotyczy roku 2012).

Plik	Opis

**B.DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE**

**Dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. za 2013 r.****1. Informacje o instrumentach finansowych**

Zmiany poszczególnych kategorii aktywów i zobowiązań finansowych (z wyjątkiem środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych) Spółki w okresie 12 miesięcy kończącym się 31 grudnia 2012 r. i 31 grudnia 2013 r. przedstawiały się następująco:

(w tys. zł)

Aktywa finansowe Aktywa finansowe Zobowiązania finansowe  
przeznaczone do obrotu dostępne do sprzedaży przeznaczone do obrotu

1 stycznia 2012 r. 244 144 35 140

- zwiększenia 343 - 681

- zmniejszenia 587 - 35 821

31 grudnia 2012 r. - 144 -

1 stycznia 2013 r. - 144 -

- zwiększenia - - -

- zmniejszenia - - -

31 grudnia 2013 r. - 144 -

Ujęciebilansowe

Długoterminowe aktywa finansowe

- w pozostałych jednostkach - 144

Krótkoterminowe aktywa finansowe

- w pozostałych jednostkach -

Zobowiązania długoterminowe

- w pozostałych jednostkach -

Zobowiązania krótkoterminowe

- w pozostałych jednostkach -

31 grudnia 2013 r. - 144

Kredyt w rachunku bieżącym

- w pozostałych jednostkach 0

31 grudnia 2013 r. 0

Z opisanymi powyżej instrumentami finansowymi wiąże się ryzyko kursowe. Cele i zasady zarządzania ryzykami finansowymi przedstawiono w Sprawozdaniu Zarządu z działalności T.C. Dębica S.A. za 2013 r.

Aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Spółka zawarła umowy niebędące instrumentem finansowym, których składnikiem był wbudowany instrument pochodny. Instrumenty te dotyczyły denominowanych w walucie obcej umów na zakup usług. Spółka wykazywała wbudowane instrumenty pochodne odrębnie od umowy zasadniczej i wyceniała je w wartości godziwej. Ustalenie wartości godziwej nastąpiło według kursu forward ogłoszonego dla danej waluty przez bank, z którego usług Spółka korzysta. Zmiany wartości godziwej były odnoszone w ciężar pozostałych kosztów lub przychodów finansowych w okresie, w którym zmiany te nastąpiły. Wartość początkową umowy zasadniczej stanowiła różnica między ceną nabycia z umowy zasadniczej, a wartością godziwą wbudowanego instrumentu pochodnego.

W roku 2012 Spółka zaprzestała wyceny wbudowanych instrumentów pochodnych z powodu zmiany warunków kontraktów. Umowa na dostawy gazu (ciepłego azotu) została zdenominowana w walucie PLN od miesiąca maja 2012 r. W pierwszym kwartale 2012 r. nastąpiła cesja umowy najmu powierzchni magazynowych zawartej pomiędzy MS-B Sp. z o.o. S.K.A. a T.C. Dębica S.A. na GDTO Luxemburg. Jest to konsekwencja zmiany modelu biznesu – sprzedaży wyrobów gotowych do GDTO w momencie zakończenia produkcji.

Spółka zawarła w roku 2012 umowy kredytów przyrzeczonych (committed) w rachunku bieżącym na okres 3 i 4 lat (nota 19 D). Zawarte umowy zabezpieczają długoterminową płynność Spółki w warunkach niepewności na rynku oponiarskim oraz kryzysu na rynku finansowym.

Na dzień bilansowy Spółka nie korzystała z linii kredytowych.

Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych wyniosły w 2013 r. (w tys. zł):

Kategoria zobowiązania Odsetki zrealizowane Odsetki niezrealizowane

Kredyt w rachunku bieżącym 0 1

Odsetki od kredytu w rachunku bieżącym za 2012 r. wyniosły 1 084 tys. zł.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Wartość aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży wycenionych według skorygowanej ceny nabycia, obejmowała akcje i udziały, dla których nie istnieje aktywny rynek. Skutki przeszacowania/odpisu aktualizującego aktywa finansowe dostępne do sprzedaży odnosi się do kosztów finansowych.

Spółka nie posiada instrumentów zabezpieczających. Odsetki uzyskane od należności własnych wyniosły 59,8 tys. zł.

Udzielone pożyczki

Na dzień 31.12.2013 r. nie wystąpiły.

## **2. Zobowiązania warunkowe, w tym gwarancje i poręczenia**

Spółka nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń. Nie istnieją inne istotne zobowiązania warunkowe poza niżej opisanymi.

1. W lipcu 1997 r. w Wielkiej Brytanii wypadkowi samochodowemu uległ obywatel brytyjski Garry Hoye. Zdaniem pełnomocników poszkodowanego, przyczyną wypadku była wadliwa opona wyprodukowana w T.C. Dębica S.A.

Z powództwa poszkodowanego przed sądem brytyjskim prowadzone jest postępowanie o zapłatę odszkodowania w wysokości ok. 770 000 GBP. Pozwanym jest T.C. Dębica S.A. oraz właściciel warsztatu samochodowego, w którym dokonano montażu opony.

T.C. Dębica S.A. posiadała od 1996 r. nieprzerwanie umowę odpowiedzialności cywilnej za produkt z firmą ubezpieczeniową AIG Polska i w 1997 r. umowa obejmowała zakresem terytorialnym także Wielką Brytanię.

Kwota dochodzonego odszkodowania przewyższa wprawdzie limit odpowiedzialności zakładu ubezpieczeń (4 100 000 zł) o ok. 600 000 zł, ale z opinii brytyjskiego prawnika reprezentującego T.C. Dębica S.A. wynika, że istnieją podstawy do żądania znacznego obniżenia odszkodowania, m.in. z uwagi na wiek opony oraz ze względu na fakt, że oprócz T.C. Dębica S.A. występuje w sprawie drugi pozwany. W tym stanie rzeczy nie jest konieczne tworzenie rezerwy na pokrycie kosztów ewentualnego odszkodowania, przypadającego do zapłaty T.C. Dębica S.A.

2. Roszczenie Soni i Zary Akhter.

Poszkodowani wystąpili z żądaniem zapłaty odszkodowania (nie precyzując jego wysokości) za szkody doznane wskutek wypadku we wrześniu 1998 r., którego przyczyną miała być wadliwa opona produkcji T.C. Dębica S.A. Po otrzymaniu roszczeń, szkoda została zgłoszona do AIG Poland S.A., która prowadzi sprawę w Anglii. Dotychczas nie zostaliśmy powiadomieni o jej zakończeniu, a jedynie o prowadzonych rozmowach na temat zawarcia ugody.

W ocenie Spółki ryzyko zapłaty roszczenia przez T.C. Dębica S.A. jest stosunkowo niewielkie. Wysokość roszczenia nie została określona, dlatego nie została utworzona rezerwa na przyszłe ewentualne zobowiązania.

3. Gwarancje i poręczenia

W związku z organizowaną przez TC Dębica S.A. loterią, w dniu 20 listopada 2013 roku Raiffeisen Bank Polska S.A. udzielił gwarancji bankowej na rzecz Dyrektora Izby Celnej w Warszawie (Beneficjent gwarancji) na kwotę 386 115,00 zł. Organizatorem loterii była firma PRO DUCT By Business Friends Sp. z o.o. (Dłużnik) Wraz z wystawieniem

gwarancji Bank zobowiązał się bezwarunkowo i nieodwołalnie, na każde wezwanie beneficjenta gwarancji zapłacić wszystkie kwoty w okresie od dnia 30 grudnia 2013r. do dnia 15 maja 2014r. zobowiązań Dłużnika - do wysokości wartości nagród określonej w regulaminie loterii, tj. łącznej kwoty 386 115,00 zł. Odpowiedzialność Banku z tytułu wystawionej gwarancji trwa do dnia 17 listopada 2014 r.

W dniu 09 września 2013r. zostaliśmy poinformowani przez naszego dostawcę Serwis Techniczny Mis Polska Sp z o. o. o podpisaniu przez nich umowy faktoringowej z Raiffeisen Bank Polska S.A. na mocy którego Bank nabył prawa do wierzycielności firmy Serwis Techniczny Mis Polska Sp z o.o.

TC Dębica S.A. wyraziła zgodę na wysyłanie do Banku potwierżeń faktur otrzymywanych z firmy Serwis Techniczny Mis Polska Sp z o.o. stanowiących bezsporne zobowiązanie TC Dębica S.A. i mogących być przedmiotem faktoringu dostawcy.

Zdaniem Zarządu, poza koniecznością ujawniania powyższych zdarzeń w sprawozdaniu finansowym, nie występują powody, dla których zdarzenia te powinny zostać ujęte w księgach rachunkowych Spółki.

### **3. Zobowiązania wobec budżetu z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani gminy z tytułu prawa własności budynków i budowli.

### **4. Działalność zaniechana**

W okresie sprawozdawczym nie zlikwidowano i nie zaniechano działalności gospodarczej w całości, czy też w części, stąd też nie wystąpiły koszty zaniechanej działalności.

### **5. Koszt wytworzenia majątku trwałego na własne potrzeby**

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby za 12 miesięcy 2013 r. wyniósł 25 920 tys. zł, a za 12 miesięcy 2012 r. 16 655 tys. zł.

### **6. Nakłady inwestycyjne**

W 2013 r. nakłady inwestycyjne wyniosły 173 381 tys. zł, w tym 2 928 tys. zł na ochronę środowiska. Planowane nakłady inwestycyjne w 2014 r. wynoszą 103 675 tys. zł.

Przewidywane nakłady na ochronę środowiska w 2014 r. wynoszą 852 tys. zł .

### **7. Transakcje z podmiotami powiązаныmi**

Transakcje dokonane w 2013 r. z podmiotami wchodzącymi w skład koncernu Goodyear są następujące:

sprzedaż wyrobów, towarów i usług 1 761 mln zł

sprzedaż środków trwałych i inwestycji 4 mln zł

zakup materiałów i towarów 463 mln zł

zakup usług i opłaty licencyjne 203 mln zł

zakupy inwestycyjne 31 mln zł

stan należności na 31.12.2013 271 mln zł

stan zobowiązań na 31.12.2013 102 mln zł

W roku 2013 Spółka przeprowadziła 29 transakcji z podmiotami powiązаныmi o jednorazowej wartości ponad 500 tys. euro. 4 transakcje dotyczyły zakupu surowców, 13 zakupu usług, a 12 zakupu licencji.

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie zawarła istotnych transakcji na warunkach istotnie innych niż zbliżone do rynkowych ze stronami powiązаныmi.

### **8. Wspólne przedsięwzięcia**

Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności nie wystąpiły.

### **9. Zatrudnienie**

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych przedstawia się następująco:

przeciętne zatrudnienie 2012 r. 2013 r. Kobiety Mężczyźni

Ogółem

przeciętne zatrudnienie 2 951 2 936 669 2 267

w tym:

pracownicy umysłowi 424 424 148 276

pracownicy fizyczni 2 527 2 512 521 1 991

#### **10. Wynagrodzenia osób zarządzających i nadzorujących**

Wynagrodzenie wypłacone i należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku) Zarządu i Rady Nadzorczej za 2013 r. wyniosło (w tys. zł):

Członkowie Zarządu

1. Jacek Pryczek 1 795

2. Leszek Cichocki 1 019

3. Radosław Bólkowski 471

4. Stanisław Cieszkowski 892

Razem: 4 177

Członkowie Rady Nadzorczej

1. Hadała Renata 44

2. Mataczyński Maciej 127

3. Rędziniak Łukasz 100

4. Raś Janusz 58

Razem: 329

#### **11. Zaliczki, kredyty, pożyczki, gwarancje, poręczenia dla zarządzających i nadzorujących**

W okresie obliczeniowym nie wystąpiły rozrachunki z członkami Zarządu i osobami nadzorującymi Spółkę z tytułu pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

Spółka nie zawarła transakcji z członkami Zarządu i organów nadzorczych Spółki i osobami z nimi powiązanymi, rozumianymi jako małżonkowie, krewni lub powinowaci w linii prostej do drugiego stopnia lub związani z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobami zarządzającymi lub będącymi w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znacznymi udziałowcami, akcjonariuszami lub wspólnikami.

#### **12. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych**

Nie wystąpiły.

#### **13. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniach finansowych**

Nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które miałyby znaczący wpływ na niniejsze sprawozdanie finansowe.

#### **14. Poprzednik prawny**

Firma Oponiarska „Dębica” Spółka Akcyjna („Spółka”) powstała 26.04.1991 r. w wyniku przekształcenia przedsiębiorstwa państwowego Dębickich Zakładów Opon Samochodowych „Stomil” w Dębicy.

#### **15. Korekta sprawozdania o inflację**

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęto zasadę kosztu historycznego, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony za wyjątkiem wyceny wbudowanych instrumentów pochodnych, które wyceniono według wartości godziwej.

Ewentualny wpływ inflacji na sposób przedstawienia sprawozdania finansowego, jak również na porównywalność pozycji rachunków zysków i strat, oraz bilansów z roku bieżącego i poprzedzającego nie został określony.

Środki trwałe mogą ulegać okresowej aktualizacji wyceny na podstawie odrębnych przepisów zgodnie ze wskaźnikami przeliczeniowymi określonymi przez Główny Urząd Statystyczny.

**16. Różnice między danymi ujawnionymi w sprawozdaniu a uprzednio opublikowanymi sprawozdaniami**

Nie wystąpiły.

**17. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego**

Nie wystąpiły.

**18. Korekty błędów podstawowych**

Nie wystąpiły.

**19. Konsolidacja sprawozdań finansowych**

Spółka nie jest jednostką dominującą i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Sprawozdanie skonsolidowane sporządza Goodyear & Tire Rubber Company.

Na dzień 31.12.2013 Spółka powiązana jest kapitałowo ze spółką:

Centrum Utylizacji Opon Organizacja Odzysku Spółka Akcyjna w Warszawie: 14% udziału w kapitale.

**20. Majątek trwały**

Koszty składające się na środki trwałe w budowie oraz zaliczki na środki trwałe w budowie w wysokości 141 698 tys. zł stanowią:

- zakup maszyn i urządzeń 72 696 tys. zł,
- roboty budowlano – montażowe 58 887 tys. zł ,
- pozostałe 10 115 tys. zł.

Wartość brutto środków trwałych używanych na podstawie umowy leasingu, zaklasyfikowanego zgodnie z „Ustawą o rachunkowości” jako leasing finansowy wynosi 7 354 tys. zł, natomiast wartość netto tych środków 2 830 tys. zł.

Od września 2001 r. do marca 2012 r. Spółka używała na podstawie umowy najmu obiekty magazynowe wraz z infrastrukturą towarzyszącą, stanowiące centrum logistyczne zlokalizowane w Tarnowie. W pierwszym kwartale 2012 Spółka dokonała cesji w/w umowy najmu na rzecz Goodyear Dunlop Tires Operation Luxemburg.

Spółka ubezpiecza swoje mienie od wszystkich ryzyk bezpośredniej fizycznej utraty lub uszkodzenia.

Spółka posiada również ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej z tytułu prowadzonej działalności i posiadanego mienia oraz odpowiedzialności cywilnej produktu.

**21. Grunty w użytkowaniu wieczystym**

Na dzień 31.12.2013 wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym wyniosła 31 074 tys. zł, a jej podział na poszczególne kategorie przedstawia się następująco:

- drogi 81 tys. zł,
- grunty orne 2 tys. zł,
- inne tereny zabudowane 1 491 tys. zł,
- lasy i grunty leśne 4 642 tys. zł,
- nieużytki 772 tys. zł,
- tereny mieszkaniowe 29 tys. zł,
- tereny przemysłowe 20 190 tys. zł,
- tereny różne 2 592 tys. zł,
- wody śródlądowe stojące 1 249 tys. zł,
- zurbanizowane tereny niezabudowane 26 tys. zł.

**22. Odpisy aktualizujące wartość aktywów**

Na 31.12.2013 stan odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych wynosi 478 tys. zł i zmienił się o 1 206 tys. zł w stosunku do roku ubiegłego. Odpisów tych dokonano dla elektrociepłowni węglowej w wysokości 1 684 tys. zł.



Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów wyniósł 813 tys. zł:

- na wyroby 336 tys. zł,
- na materiały 477 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów w 2012 roku wyniósł 724 tys. zł.

### **23. Należności wg daty powstania**

Stan należności z tytułu dostaw robót i usług brutto na koniec grudnia 2013 r. wynosi 313 886 tys. zł, według daty powstania przedstawia się następująco:

- do 30 dni 274 938 tys. zł,
- od 31 do 90 dni 21 600 tys. zł,
- od 91 do 180 dni 15 941 tys. zł,
- od 181 do 365 dni 1 241 tys. zł,
- powyżej 365 dni 166 tys. zł.

Odpis aktualizujący wartość należności wynosi 2 673 tys. zł.

### **24. Przychody i koszty finansowe za 2013 r.**

1. Odsetki od kredytu obrotowego -1
2. Odsetki uzyskane od lokat bankowych 2 636
3. Odsetki uzyskane od odbiorców i zapłacone dostawcom oraz do budżetu -36
4. Odsetki od odbiorców 71
5. Dyskonto weksli i czeków obcych -2 657
6. Odsetki od rat leasingowych -237
7. Odsetki zapłacone za niewykorzystanie kredytu -735
- Razem odsetki plus dyskonto weksli i czeków obcych -959
8. Różnice kursowe zrealizowane 5 879
9. Różnice kursowe niezrealizowane 607
- Razem różnice kursowe 6 486
10. Przychody finansowe z tytułu sprzedaży należności 5
- Ogółem wynik na działalności finansowej 5 532
- Ogółem przychody finansowe (z rachunku wyników) 9 198
- Ogółem koszty finansowe (z rachunku wyników) 3 666

### **25. Umowy nieuwzględnione w bilansie**

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

### **26. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki**

Brak zabezpieczeń na majątku T.C. Dębica S.A.

### **27. Cele i zasady zarządzania ryzykiem**

Ryzyko finansowe

Ryzyka finansowe występujące w Spółce są monitorowane i zarządzane.

Ryzyko finansowe implikowane rodzajem i zakresem prowadzonej działalności gospodarczej, może dotyczyć zwiększenia poziomu nieściągalnych należności, będącego następstwem koniecznego (ze względu na wymogi rynku) kredytowania sprzedaży. Zważywszy, że wielkość nieściągalnych należności wynosi średniorocznie 0,04% przychodów ze sprzedaży i nie ulega istotnej zmianie, Spółka koncentruje się na zabezpieczeniu płatności, zarówno na płaszczyźnie formalno-prawnej (tj. weksel, hipoteka, zastaw), jak również merytorycznej (tj. doskonalenie logistyki dostaw, pogłębianie badania sytuacji finansowej odbiorców itp.). W efekcie dobre zarządzanie tym obszarem pozwala generować wartość dodaną. W ocenie Zarządu Spółki, poziom ryzyka finansowego związanego ze ściąganiem należności fluktuuje nieznacznie.

Ryzyko kursowe

Spółka jest uzależniona od wahań kursów walut obcych w związku z eksportem wyrobów gotowych oraz importem surowców, lecz zgodnie z długookresową strategią finansową Spółki nie stosuje instrumentów w zakresie zabezpieczenia ryzyka walutowego wykorzystując hedging naturalny. Wpływy z eksportu w większości przeznaczone są na zakup materiałów z importu. Długookresowo polityka ta daje pozytywne efekty.

Ryzyko stopy procentowej

W 2013 r. obowiązywały umowy o kredyty w rachunku bieżącym na łączną kwotę 175 mln zł. Wykorzystanie tych kredytów na dzień 31 grudnia 2013 r. było zerowe. Spółka utrzymywała płynność i stabilność finansowania. Spółka nie poniosła istotnych kosztów odsetek, zatem w ocenie Zarządu ryzyko związane ze zmiennością stóp procentowych nie jest w przypadku Spółki istotne.

Zarząd Spółki nie przewiduje wystąpienia istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej.

T.C. Dębica S.A. utrzymuje bezpieczny poziom zadłużenia oraz dywersyfikuje ryzyko związane z zadłużeniem i działalnością operacyjną, współpracując z czterema bankami.

W 2013 r. Spółka utrzymywała wysoką płynność finansową połączoną z niskim poziomem zadłużenia.

Pogorszenie sytuacji płynnościowej może odbić się na odbiorcach Spółki i wpłynąć na ich zdolność regulowania zobowiązań. Pogarszające się warunki działalności dla klientów mogą mieć wpływ na szacunki dotyczące prognoz przepływów pieniężnych oraz oceny utraty wartości aktywów. W stopniu w jakim informacje te były dostępne, Zarząd odpowiednio uwzględnił zrewidowane szacunki oczekiwanych przyszłych przepływów pieniężnych w swojej ocenie utraty wartości aktywów.

## 28. Wynagrodzenie za audyt sprawozdań finansowych

W dniu 27 lipca 2011 r. została zawarta umowa z PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Al. Armii Ludowej 14, na badanie sprawozdań finansowych za lata 2011 - 2013.

Wynagrodzenie należne za badanie i przegląd sprawozdania finansowego za rok 2013 wyniosło 300 000 zł (2012: 250 000 zł).

W 2013 r. wynagrodzenie za usługi doradztwa podatkowego wyniosło 16 800 zł. W 2012 r. Spółka nie korzystała z doradztwa podatkowego PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.

Biegły rewident nie świadczył innych usług.

Plik	Opis

## PODPISY

### PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2014-04-24	Jacek Pryczek	Prezes Zarządu - Dyrektor Generalny	
2014-04-24	Leszek Cichocki	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	
2014-04-24	Stanisław Cieszkowski	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Produkcji	
2014-04-24	Radosław Bótkowski	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Handlowych	

### PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2014-04-24	Leszek Cichocki	Członek Zarządu - Dyrektor ds. Finansowych	

## SPRAWOZDANIE ZARZĄDU (SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA)

## **SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI T.C. DĘBICA S.A. za 2013 rok**

Na podstawie § 91 ust.1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim

Dębica, 24 kwietnia 2014 r.

1. PRODUKTY T.C. DĘBICA S.A.
2. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA
3. WAŻNIEJSZE WYDARZENIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU TECHNICZNEGO
4. ZAOPATRZENIE
5. SPRZEDAŻ I DYSTRYBUCJA
6. WŁADZE SPÓŁKI
7. SYTUACJA FINANSOWO-EKONOMICZNA
8. RYZYKA FINANSOWE
9. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ T.C. DĘBICA S.A.
10. INSTRUMENTY FINANSOWE
11. POZOSTAŁE INFORMACJE
12. ZASADY ŁADU KORPORACYJNEGO
13. OCHRONA ŚRODOWISKA NATURALNEGO

### **1. PRODUKTY T.C. DĘBICA S.A.**

#### **1.1. OPONY DO SAMOCHODÓW OSOBOWYCH I DOSTAWCZYCH**

T.C. Dębica S.A. produkuje różne opony do pojazdów osobowych i dostawczych pod markami: Dębica, Goodyear, Dunlop, Fulda, Sava oraz markami prywatnymi. Marka Dębica jest klasyczną marką opon do pojazdów osobowych. Od wielu lat utrzymuje wiodącą pozycję na polskim rynku.

Paleta opon osobowych marki Dębica obejmuje opony letnie, całoroczne oraz zimowe.

Opony osobowe letnie:

- PASSIO 2 - 14 rozmiarów,
- PASSIO - 10 rozmiarów,
- FURIO - 7 rozmiarów,
- PRESTO - 17 rozmiarów.

Opony osobowe całoroczne:

- NAVIGATOR 2 - 11 rozmiarów,
- NAVIGATOR - 7 rozmiarów.

Opony osobowe zimowe:

- FRIGO HP - 4 rozmiary,
- FRIGO 2 - 15 rozmiarów,
- FRIGO - 3 rozmiary,
- FRIGO DIRECTIONAL - 3 rozmiary.

#### **DĘBICA PRESTO**

Dębica Presto jest oponą letnią dedykowaną do samochodów osobowych o wysokich osiągnięciach. Opona została

wprowadzona na rynek w 2011 r. i spotkała się z bardzo dobrym przyjęciem przez klientów.

Nowoczesne rozwiązania technologiczne, zastosowane w tej oponie, pozwalają na pewną jazdę i bardzo dobre kierowanie autem w każdych warunkach. Dzięki licznym nacięciom bloków bieżnika, które skutecznie rozpraszają wodę, a także mieszance gumowej na bazie krzemionki, zapewniona jest bardzo dobra jakość kierowania na mokrej drodze. Opona skutecznie radzi sobie także na suchej nawierzchni, m.in. za sprawą asymetrycznej rzeźby bieżnika oraz wzmocnionej strefy barkowej. Konstrukcja 4-żebrowa z podwójnym żebrem centralnym zapewnia szybką reakcję opony na ruchy kierownicą. Udoskonalony kontur opony odpowiada za optymalny rozkład nacisku na całej powierzchni kontaktu opony z podłożem, dając równomierne zużywanie się bieżnika.

Opona spełnia oczekiwania wymagających kierowców, ceniących sobie pewną i komfortową jazdę.

#### DĘBICA PASSIO 2

Opona Dębica Passio 2 to opona letnia do aut osobowych. Zdobyła duże zaufanie wśród polskich kierowców.

Szczególną zaletą opony jest wysoka odporność na ścieranie, dzięki czemu użytkownicy mogą liczyć na znacznie dłuższe przebiegi. Zastosowana w tej oponie specjalna mieszanka gumowa zapewnia wysokie bezpieczeństwo i krótką drogę hamowania. Paleta produktowa obejmuje 14 najpopularniejszych rozmiarów.

#### DĘBICANAVIGATOR2

Dębica Nawigator 2 to opona całoroczna, która posiada bardzo dobre parametry jezdne. Polecana jest kierowcom, którzy zdecydowali się korzystać z jednego kompletu opon zarówno latem jak i zimą. Opona oferowana jest w 11 rozmiarach, od 13 do 15 cali.

#### DĘBICA FRIGO HP

Dębica Frigo HP to pierwsza w historii marki opona zimowa przeznaczona do samochodów o wysokich osiąгах.

Została wprowadzona na rynek w 2012 r. Dzięki zaawansowanej technologicznej konstrukcji bieżnika, a także specjalnej mieszance gumowej, opona ta umożliwia komfortowe i pewne podróżowanie w zimowych warunkach. Oponę charakteryzuje wysoka trwałość i odporność na zużycie. Dodatkowo, niskie opory toczenia wpływają na oszczędność paliwa. Wszystko to sprawia, że opona Dębica Frigo HP jeszcze lepiej spełnia oczekiwania polskich konsumentów. Opona dostępna jest w 4 rozmiarach, o średnicy 15 i 16 cali

#### DĘBICA FRIGO 2

Swą konstrukcją opona Dębica Frigo 2 odpowiada na najistotniejsze potrzeby polskich kierowców. Dzięki specjalnej zimowej mieszance gumowej, zapewnia bardzo dobrą przyczepność w zmiennych warunkach pogodowych. Opona dostępna jest w 15 rozmiarach, od 13 do 16 cali.

### 1.2. OPONY DO POJAZDÓW CIĘŻAROWYCH

W Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. produkowane są opony do pojazdów ciężarowych pod markami: Goodyear, Dunlop, Fulda i Sava.

W 2013 r. nastąpił dalszy rozwój produkcji w fabryce w Dębicy, co sprawia, że Spółka jest jednym z największych producentów opon do aut ciężarowych w Polsce oraz w ramach koncernu Goodyear.

### 1.3. OPONY DO MASZYN I URZĄDZEŃ ROLNICZYCH

W 2013 r. w grupie opon rolniczych i przemysłowych Firma Oponiarska Dębica S.A. oferowała 13 rozmiarów opon w 16 rzeźbach bieżnika oraz 4 rozmiary opon przemysłowych w 3 rzeźbach bieżnika.

Oferta T.C. Dębica S.A. obejmowała 4 grupy opon:

- traktorowe prowadzące: 4 rozmiary w sześciu rzeźbach bieżnika,
- implement: 4 rozmiary w sześciu rzeźbach bieżnika,
- rolnicze małe: 5 rozmiarów w czterech rzeźbach bieżnika,
- opony przemysłowe: 4 rozmiary w trzech rzeźbach bieżnika.

W Dębicy produkowane są również opony rolnicze i przemysłowe pod pozostałymi markami z Grupy Goodyear.

#### 1.4 MEMBRANY WULKANIZACYJNE

Firma Oponiarska Dębica S.A. jest producentem membran wulkanizacyjnych przeznaczonych do produkcji opon. W 2013 r. Spółka wyprodukowała ponad 164 tys. szt. membran w 145 asortymentach. Były to membrany do produkcji opon motocyklowych, lotniczych, opon osobowych, rolniczych, ciężarowych i ciężkich maszyn ziemnych. Membrany są przeznaczone na użytek wewnętrzny firmy oraz na eksport do odbiorców korporacyjnych i zewnętrznych. Ogółem sprzedano ponad 111 tys. szt. membran do zakładów produkujących opony, głównie w Europie Zachodniej, Azji i Ameryce Północnej.

#### 1.5 UDZIAŁ GRUP PRODUKTOWYCH W SPRZEDAŻY OGÓŁEM

Asortyment Sprzedaż Sprzedaż Udział w całości Zmiana wartości

ilościowa wartościowa sprzedaży sprzedaż

w tys. szt w tys. zł 2013 vs 2012

Opony osobowe,

dostawcze,

ciężarowe, rolnicze,

przemysłowe 14 815 1 826 572 92,0% -7,2%

Pozostałe 159 607 8,0% -3,5%

Razem 1 986 179 100,0% -6,9%

#### 2. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

Nakłady inwestycyjne w 2013 r. wyniosły 173,4 mln zł.

Inwestycje prowadzone były zgodnie z przyjętymi planami i skupiały się na:

- a) zakupie maszyn i urządzeń, które pozwalają wytwarzać wyroby zaawansowane technologicznie oraz zapewniają najwyższą ich jakość,
- b) podtrzymaniu istniejących procesów oraz spełnieniu wymagań prawnych,
- c) działaniach, które mają na celu uzyskanie oszczędności, poprawę efektywności produkcji, spełnienie wymogów BHP, ochrony przeciwpożarowej i ochrony środowiska,
- d) zakupie osprzętu produkcyjnego.

Działalność inwestycyjna skupiała się na:

- obniżeniu kosztów produkcji poprzez wprowadzenie odpowiednich rozwiązań technicznych, zastosowaniu energooszczędnych urządzeń oraz wprowadzeniu nowych technologii,
- działaniach inżynierskich, aby lepiej wykorzystać i zoptymalizować pracę istniejących maszyn i urządzeń oraz dostosować je do potrzeb wprowadzanych nowych technologii,
- zastosowaniu maszyn i urządzeń o wysokim poziomie automatyzacji, które zapewniają odpowiednią wydajność, efektywność, jakość produktu oraz poprawiają warunki pracy pracowników T.C. Dębica S.A.,
- stosowaniu rozwiązań, które polepszają warunki bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony środowiska,
- zastosowaniu urządzeń do ciągłego monitorowania procesów produkcyjnych.

#### 3. WAŻNIEJSZE WYDARZENIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU TECHNICZNEGO

Rozwój technologiczny był kontynuacją kierunku przyjętego w roku poprzednim i opierał się w linii opon osobowych na dwóch filarach:

1. Rozwijanie obecnych linii produktów tak, by zapewniały najlepsze wyniki zgodnie z zasadą 3-15-50:

- 3 parametry zachowania opony mierzone dla celów etykietowania opon tj. oporów toczenia, hamowania na mokrej nawierzchni i hałasu na zewnątrz pojazdu,
- 15 parametrów opony sprawdzanych przez niezależne organizacje klientów lub prasę fachową,
- 50 parametrów opony zdefiniowanych podczas konstruowania opony tak, by spełniała wszystkie potrzeby klienta.

2. Rozszerzanie linii produktowych o opony do samochodów 4x4 o wyższych indeksach prędkości (W – 270 km/h i Y – 300 km/h).

Determinowało to kierunki rozwoju procesów produkcyjnych:

- rozszerzono możliwości produkcji mieszanek gumowych zawierających najnowsze technologie materiałowe, oparte na krzemie o wysokiej powierzchni aktywnej i funkcjonalizowanych polimerach,
- rozszerzono zdolności budowy opon o konstrukcje wymagane przez opony do samochodów wyższej klasy,
- przeprowadzenie całkowitej informatyzacji procesu produkcji tak, by każda operacja była sterowana i nadzorowana przez jednolity system komputerowy,
- rozszerzono zakres ciągłego monitorowania produktów na każdym stadium procesu produkcyjnego.

Zaowocowało to znaczącym rozszerzeniem palety produktów o opony do samochodów wyższej klasy i dalszym rozwojem linii letnich z niskimi oporami toczenia oraz zimowych o znakomitych właściwościach na śniegu i lodzie.

Linia opon ciężarowych poszerzyła się o produkty wymagające znacznego rozszerzenia zdolności procesu produkcji. Skutkowało to zmianami procesów produkcyjnych przez:

- rozszerzenie zdolności procesu w obszarze przygotowania półfabrykatów i budowy opony,
- rozwinięcie zakresu ciągłego monitorowania produktów na każdym stadium procesu produkcyjnego,
- przeprowadzeniem całkowitej informatyzacji procesu produkcji tak, by każda operacja była sterowana i nadzorowana przez jednolity system komputerowy.

#### **4ZAOPATRZENIE**

W 2013 r. T.C. Dębica S.A. kupowała kauczuki naturalne od podmiotu powiązanego Goodyear Orient Company Private Ltd., z siedzibą w Singapurze, których równowartość rocznych zakupów wyniosła 12,8% przychodów netto ze sprzedaży Spółki. Wartość roczna zakupu kauczuków syntetycznych od podmiotu powiązanego Goodyear Akron w USA, stanowiła 3,04% przychodów netto ze sprzedaży.

Firma Oponiarska Dębica S.A. dokonywała również zakupów kauczuków syntetycznych od podmiotów niepowiązanych, których równowartość rocznych zakupów w stosunku do przychodów netto ze sprzedaży kształtowała się następująco:

SYNTHOS – 3,7%

SAWEX – 3,5%

POLSAROS – 3,3%.

#### **5. SPRZEDAŻ I DYSTRYBUCJA**

##### **5.1. WARTOŚCIOWA SPRZEDAŻ T.C. DĘBICA S.A. W PODZIALE NA RYNEK POLSKI I EKSPORT**

W 2013 roku kontynuowano model prowadzenia biznesu zapoczątkowany w 2012 r., polegający na sprzedaży opon marek innych niż Dębica zaraz po zakończeniu procesu produkcyjnego do podmiotu Goodyear Dunlop Tires Operations SA z siedzibą w Luxemburgu, zarejestrowanego w Polsce dla potrzeb VAT.

Zmiana modelu biznesowego spowodowała, że bezpośrednia sprzedaż eksportowa opon została zastąpiona pośrednią sprzedażą eksportową. Nie występuje również bezpośrednia sprzedaż opon do firmy Goodyear Dunlop Tires Polska Sp. z o.o. Ostatnią bezpośrednią sprzedażą opon do firmy Goodyear Dunlop Tires Polska Sp. z o.o. była sprzedaż zapasów opon marek innych niż Dębica, istniejących na dzień 1 stycznia 2012 roku. Transakcja ta wygenerowała przychód ze sprzedaży w roku 2012 w kwocie 155 mln zł.

W 2013 roku sprzedaż wyniosła 1 986 mln zł, i była niższa niż w 2012 roku o 147 mln zł. Eksport wyniósł 1 757 mln zł i stanowił 88,4% całości wartości sprzedaży, w tym 98% to sprzedaż do Goodyear Dunlop Tires Operations S.A. z siedzibą w Luxemburgu.

Sprzedaż na rynek krajowy stanowiła 11,6% ogólnych przychodów ze sprzedaży.

Główne docelowe rynki eksportu opon produkowanych w T.C. Dębica S.A. to: Niemcy, Słowenia, Francja, Włochy, Rosja, Rumunia, Turcja, Hiszpania, Wielka Brytania i Rosja.

##### **5.2. SPRZEDAŻ T.C. DĘBICA S.A. W PODZIALE NA RYNKI WYMIANY I RYNKI ORYGINALNEGO WYPOSAŻENIA**

W 2013 roku Firma Oponiarska Dębica S.A. nie sprzedawała swoich produktów na rynki oryginalnego wyposażenia.

Na krajowym rynku wymiany dystrybucja opon realizowana była głównie poprzez sprzedaż do:

- regionalnych dystrybutorów ogumienia,
- franchisingowej sieci Premio,
- serwisów oponiarskich - Autoryzowanych Serwisów Grupy Goodyear.

## 6. WŁADZE SPÓŁKI

W 2013 r. nie zaszły żadne zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem. Do odbycia Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, tj. do 7 czerwca 2013 r. trwała XIX kadencja Rady Nadzorczej. XVIII kadencja Zarządu, zgodnie ze Statutem Spółki, rozpoczęła się w 2011 r. i trwała 3 lata.

W skład XVIII kadencji Zarządu weszli:

Jacek Pryczek - Prezes Zarządu,  
Leszek Cichocki - Członek Zarządu,  
Stanisław Cieszkowski - Członek Zarządu,  
Radosław Bólkowski - Członek Zarządu .

Rada Nadzorcza XIX kadencji działała w składzie:

Michel Rzonzef - Przewodniczący Rady Nadzorczej,  
Philippe Degeer - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,  
Maciej Mataczyński - Sekretarz Rady Nadzorczej,  
Ronald Archer - Członek Rady Nadzorczej,  
Dominikus Golsong - Członek Rady Nadzorczej,  
Karl Brocklehurst Członek Rady Nadzorczej (od 7 stycznia 2013 r.),  
Łukasz Rędziniak Członek Rady Nadzorczej (od 7 stycznia 2013 r.),  
Renata Hadała - Członek Rady Nadzorczej\*.

\*Zgodnie z § 14 ust. 2 Statutu Spółki w skład Rady Nadzorczej wchodzi jeden przedstawiciel pracowników T.C. Dębica S.A. Przedstawicielem tym była Pani Renata Hadała, wybrana na członka Rady Nadzorczej XIX kadencji, zgodnie z postanowieniami Statutu i Regulaminu Wyboru Przedstawiciela Pracowników.

Z dniem 7 czerwca 2013 r. rozpoczęła się XX kadencja Rady Nadzorczej T.C. Dębica S.A. W jej skład zostali wybrani:

Philippe Degeer - Członek Rady Nadzorczej,  
Renata Kowalska-Andres - Członek Rady Nadzorczej,  
Karl Brocklehurst - Członek Rady Nadzorczej,  
Dominikus Golsong - Członek Rady Nadzorczej,  
Maciej Mataczyński - Członek Rady Nadzorczej,  
Łukasz Rędziniak - Członek Rady Nadzorczej,  
Janusz Raś - Członek Rady Nadzorczej\*\*.

\*\*Zgodnie z § 14 ust. 2 Statutu Spółki w skład Rady Nadzorczej wchodzi jeden przedstawiciel pracowników T.C. Dębica S.A. Przedstawicielem tym został Pan Janusz Raś, wybrany na członka Rady Nadzorczej XX kadencji, zgodnie z postanowieniami Statutu i Regulaminu Wyboru Przedstawiciela Pracowników.

W dniu 7 czerwca 2013 r. Rada Nadzorcza XX kadencji na swoim pierwszym posiedzeniu wybrała:

Philippe Degeer'a na Przewodniczącego Rady Nadzorczej,  
Karla Brocklehurst'a na Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej,  
Macieja Mataczyńskiego na Sekretarza Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej za 2013 r. zostało przedstawione w punkcie 10 „Dodatkowych not objaśniających” stanowiących integralną część rocznego Sprawozdania finansowego za rok 2013.

W 2013 r. następujący członkowie władz Spółki posiadali akcje T.C. Dębica S.A.:

Jacek Pryczek, Prezes Zarządu - 1 akcja,  
Stanisław Cieszkowski, Członek Zarządu - 420 akcji.  
Każda akcja jest o wartości nominalnej 8 zł.

W 2013 r. akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% kapitału zakładowego byli:

1) Goodyear S.A. z siedzibą w Luksemburgu (dalej: Goodyear).

a) Spółka otrzymała w dniu 21 grudnia 2012 r. od Goodyeara zawiadomienie, że w wyniku nabycia od PZU Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego Aktywów Niepublicznych Bis 2 z siedzibą w Warszawie, 100% udziałów w spółce Portfel Alliance Silesia I Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, (dalej: „Portfel Alliance Silesia”), w dniu 21 grudnia 2012 r. Goodyear nabył pośrednio 1 429 115 (słownie: jeden milion czterysta dwadzieścia dziewięć tysięcy sto piętnaście) akcji zwykłych na okaziciela Spółki, stanowiących około 10,35% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do 1 429 115 (słownie: jednego miliona czterystu dwudziestu dziewięciu tysięcy stu piętnastu) głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki, stanowiących około 10,35% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki. Przed powyższym pośrednim nabyciem, Goodyear posiadał bezpośrednio 9 117 040 (słownie: dziewięć milionów sto siedemnaście tysięcy czterdzieści) akcji Spółki, stanowiących około 66,052% kapitału zakładowego Spółki, które uprawniały do 9 117 040 (słownie: dziewięciu milionów stu siedemnastu tysięcy czterdziestu) głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki, co stanowiło około 66,052% całkowitej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki. Wskutek powyższego pośredniego nabycia, obecnie Goodyear posiadał łącznie 10 546 155 (słownie: dziesięć milionów pięćset czterdzieści sześć tysięcy sto pięćdziesiąt pięć) akcji Spółki, stanowiących około 76,406% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do 10 546 155 (słownie: dziesięciu milionów pięciuset czterdziestu sześciu tysięcy stu pięćdziesięciu pięciu) głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki, stanowiących około 76,406% całkowitej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki, z czego:

(I) bezpośrednio posiada 9 117 040 (słownie: dziewięć milionów sto siedemnaście tysięcy czterdzieści) akcji Spółki, co stanowi około 66,052% kapitału zakładowego Spółki i uprawnia do 9 117 040 (słownie: dziewięciu milionów stu siedemnastu tysięcy czterdziestu) głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki, co stanowi około 66,052% całkowitej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki;

(II) pośrednio - za pośrednictwem Portfel Alliance Silesia - posiada 1 429 115 (słownie: jeden milion czterysta dwadzieścia dziewięć tysięcy sto piętnaście) akcji Spółki, stanowiących około 10,354% kapitału zakładowego Spółki, przysługujących prawo do wykonywania 1 429 115 (słownie: jednego miliona czterystu dwudziestu dziewięciu tysięcy stu piętnastu) głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki, co stanowi około 10,354% całkowitej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

b) Spółka otrzymała w dniu 10 lutego 2014 r. od Goodyeara zawiadomienie, że w dniu 10 lutego 2014 r., w drodze pozasesyjnej transakcji pakietowej na rynku regulowanym zawartej w dniu 7 lutego 2014 r. Goodyear nabył bezpośrednio od PZU Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych Bis 2 z siedzibą w Warszawie 688 757 (słownie: sześćset osiemdziesiąt osiem tysięcy siedemset pięćdziesiąt siedem) akcji zwykłych na okaziciela Spółki, stanowiących około 4,99% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 688 757 (słownie: sześciuset osiemdziesięciu ośmiu tysięcy siedemset pięćdziesięciu siedem) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących 4,99% całkowitej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Przed powyższym bezpośrednim nabyciem, Goodyear posiadał łącznie, bezpośrednio i pośrednio, 10 546 155 (słownie: dziesięć milionów pięćset czterdzieści sześć tysięcy sto pięćdziesiąt pięć) akcji Spółki, stanowiących ok. 76,406% kapitału zakładowego Spółki, przysługujących prawo do 10 546 155 (słownie: dziesięciu milionów pięciuset czterdziestu sześciu tysięcy stu pięćdziesięciu pięciu) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 76,406% całkowitej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki z których:

(I) bezpośrednio posiadał 9 117 040 (słownie: dziewięć milionów sto siedemnaście tysięcy czterdzieści) akcji Spółki, stanowiących około 66,052% kapitału zakładowego Spółki, przysługujących prawo do 9 117 040 (słownie: dziewięciu milionów stu siedemnastu tysięcy czterdziestu) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących ok. 66,052% całkowitej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki;

(II) pośrednio - za pośrednictwem spółki Goodyear Holding Poland Sp. z o.o. (wcześniej: Portfel Alliance Silesia I Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie, zarejestrowaną w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000434970 („GHP”) - posiadał 1 429 115 (słownie: jeden milion czterysta dwadzieścia dziewięć tysięcy sto piętnaście) akcji Spółki, stanowiących ok. 10,354% kapitału zakładowego Spółki, przysługujących prawo do wykonywania 1 429 115 (słownie: jednego miliona czterystu dwudziestu dziewięciu tysięcy stu piętnastu) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących 10,354% całkowitej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Wskutek powyższego bezpośredniego nabycia, Goodyear posiada łącznie bezpośrednio i pośrednio 11 234 912 (słownie: jedenastu milionów dwieście trzydzieści cztery tysiące dziewięćset dwanaście) akcji Spółki, stanowiących ok. 81,396% kapitału zakładowego Spółki, przysługujących prawo do 11 234 912 (słownie: jedenastu milionów dwustu trzydziestu czterech tysięcy dziewięćset dwunastu) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących ok.



81,396% całkowitej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, z czego:

(I) bezpośrednio posiada 9 805 797 (słownie: dziewięć milionów osiemset pięć tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt siedem) akcji Spółki, stanowiących ok. 71,04% kapitału zakładowego Spółki, przysługujących prawo do 9 805 797 (słownie: dziewięciu milionów osiemset pięciu tysięcy siedemset dziewięćdziesięciu siedmiu) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących ok. 71,04% całkowitej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki;

(II) pośrednio - za pośrednictwem GHP - posiada 1 429 115 (słownie: jeden milion czterysta dwadzieścia dziewięć tysięcy sto piętnaście) akcji Spółki, stanowiących ok. 10,354% kapitału zakładowego Spółki, przysługujących prawo do 1 429 115 (słownie: jednego miliona czterystu dwudziestu dziewięciu tysięcy stu piętnastu) głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki, stanowiących 10,354% całkowitej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

2) Otwarty Fundusz Emerytalny PZU Złota Jesień z siedzibą w Warszawie

Zgodnie z informacją otrzymaną przez Spółkę od Powszechnego Towarzystwa Emerytalnego PZU S.A., występującego w imieniu Otwartego Funduszu Emerytalnego PZU Złota Jesień, podaną do publicznej wiadomości Raportem bieżącym nr 5 z dnia 7 lutego 2012 r., ilość akcji posiadanych przez Fundusz pozwalała na przekroczenie 5% głosów na WZA Spółki. Ponadto podano, że przed ogłoszeniem liczba posiadanych akcji i głosów wynosiła 686 168 (słownie: sześćset osiemdziesiąt sześć tysięcy sto sześćdziesiąt osiem), a procentowy udział w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów na WZA stanowił 4,97%. Liczba posiadanych akcji i głosów wynosiła 804 290 (słownie: osiemset cztery tysiące dwieście dziewięćdziesiąt) sztuk, a procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i w ogólnej liczbie głosów na WZA wynosił 5,83%.

Zgodnie z informacją otrzymaną przez Spółkę od Powszechnego Towarzystwa Emerytalnego PZU S.A., występującego w imieniu Otwartego Funduszu Emerytalnego PZU Złota Jesień, podaną do publicznej wiadomości Raportem bieżącym nr 3 z dnia 15 marca 2013 r., ilość akcji obecnie posiadanych przez Fundusz stanowi mniej niż 5% głosów w Spółce. Ponadto podano, że przed zawarciem transakcji sprzedaży akcji na GPW w Warszawie, liczba posiadanych akcji i głosów wynosiła 781 077 (słownie: siedemset osiemdziesiąt jeden tysięcy siedemdziesiąt siedem) akcji, a procentowy udział w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów na WZA stanowił 5,66%. Liczba obecnie posiadanych akcji i głosów wynosi 631 077 (słownie: sześćset trzydzieści jeden tysięcy siedemdziesiąt siedem) sztuk, a procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki i w ogólnej liczbie głosów na WZA wynosi 4,57%.

Spółka nie posiada informacji o późniejszych zmianach w wykazie akcjonariuszy, posiadających co najmniej 5% kapitału zakładowego i co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA Spółki.

W stosunku do akcji Spółki nie mają zastosowania ograniczenia dotyczące przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Spółki. Brak jest również ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczeń czasowych dotyczących wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy Spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi byłyby oddzielone od posiadania papierów wartościowych. Spółka nie emitowała papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne.

Emitentowi nie są znane umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

W Spółce nie istnieje system kontroli programów akcji pracowniczych.

Statut Spółki nie przewiduje szczególnych zasad zmiany Statutu, które mogą być dokonywane zgodnie z obowiązującymi przepisami, w szczególności Kodeksu Spółek Handlowych.

## **7.SYTUACJAFINANSOWO-EKONOMICZNA**

W 2013 roku Firma Oponiarska Dębica Spółka Akcyjna uzyskała zysk netto w wysokości 115,5 mln zł, tj. o 22,1 mln zł oraz o 23,7 proc. większy niż w 2012 roku.

W zestawieniu z rokiem ubiegłym podstawowe wielkości ekonomiczne kształtują się następująco:

(mln zł)

2013 r. 2012 r.

sprzedaż produktów towarów

przebieg produkcji, w tym  
i materiałów 1 986,2 2 133,3  
zysk operacyjny (EBIT) 97,0 109,6  
zysk brutto 102,6 116,9  
zysk netto 115,5 93,4

Przychody ze sprzedaży wyniosły 1 986,2 mln zł i były niższe o 6,9 proc. w porównaniu do sprzedaży w roku 2012. W warunkach porównywalnych tj. uwzględniając jednorazową sprzedaż zapasów opon marek innych niż Dębica w kwocie 155,1 mln zł, która miała miejsce w pierwszym kwartale roku ubiegłego, przychody ze sprzedaży w roku 2013 są wyższe o 0,4% r./r.

Zysk z działalności operacyjnej za 2013 rok wyniósł 97,0 mln zł i jest o 11,5 proc. mniejszy r./r. W warunkach porównywalnych jest wyższy o 2,3 mln zł tj. o 2,4 proc. r./r. Wysokość EBIT-u jest wynikiem skutecznego konkurowania na ogólnie słabym pod względem potencjału rynku europejskim i krajowym przez większość 2013 roku.

Dzięki pozytywnemu wpływowi inwestycji w Specjalnej Strefie Ekonomicznej na wysokość podatku dochodowego, Spółka uzyskała w roku 2013 wyższy o 23,7 proc. zysk netto w porównaniu do roku poprzedniego.

Sprzedaż do podmiotów Grupy Goodyear w roku 2013 wyniosła 1 760,8 mln zł i stanowiła 88,7 proc. sprzedaży ogółem.

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej za 2013 rok wyniósł minus 4,6 mln zł i był lepszy o 7,5 mln zł w porównaniu do roku ubiegłego, ponieważ nie było kosztów niewykorzystanych zdolności produkcyjnych, które w roku 2012 wyniosły 9,7 mln zł. Koszty złych długów były większe o 1,3 mln zł, a koszty likwidacji i złomowania wyższe o 0,9 mln zł.

Działalność finansowa w 2013 roku przyniosła przychód 5,5 mln zł, o 1,7 mln zł niższy r./r. Dodatkowo różnice kursowe wzrosły do poziomu 6,5 mln zł, czyli o 3,0 mln zł r./r.

Od maja 2012 roku Spółka nie posiada umów długoterminowych w walutach obcych, dla których rozpoznawany był wbudowany instrument pochodny jakim jest kurs walut. W konsekwencji, saldo należności i zobowiązań z tego tytułu na koniec okresów sprawozdawczych, począwszy od 31 maja 2012 roku wynosi zero. Przychód z tytułu wyceny derywat za 2012 rok wyniósł 5,0 mln zł.

Pozostałe tytuły z działalności finansowej wygenerowały w roku 2013 koszt 1,0 mln zł – o 0,1 mln zł niższy r./r.

Zysk brutto za 2013 rok wyniósł 102,6 mln zł i jest niższy niż w 2012 roku o 12,3 proc.

Zmniejszenie zysku brutto nie spowodowało obniżki zysku netto dzięki wykorzystaniu w 2013 roku ulgi w podatku dochodowym należnej za zrealizowanie inwestycji w Specjalnej Strefie Ekonomicznej. Zgodnie z posiadanym zezwoleniem nr 134/ARP/2008 z dnia 27 lutego 2008 roku na prowadzenie działalności gospodarczej na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec, Spółka ma prawo do korzystania z ulgi w podatku dochodowym do wysokości 40,23% zdyskontowanej kwoty nakładów inwestycyjnych poniesionych na realizację inwestycji na terenie SSE Euro-Park Mielec. Spółka wypełniła warunki zezwolenia w grudniu 2012 roku i począwszy od roku 2013 jest uprawniona do korzystania z ulgi w podatku dochodowym od osób prawnych. Zezwolenie zostało udzielone do roku 2017. Kwota należnej ulgi podatkowej na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosi 101,3 mln zł w wartości nominalnej oraz 72,5 mln zł w wartości zdyskontowanej.

Część bieżąca podatku dochodowego za rok 2013 wyniosła 1,9 mln zł, bowiem Spółka rozliczyła ulgę w podatku dochodowym za rok 2013 w kwocie 26,1 mln zł należną za zrealizowanie inwestycji w Specjalnej Strefie Ekonomicznej Euro-Park Mielec.

Część odroczonego podatku dochodowego wyniosła minus 14,8 mln zł. Łączny podatek dochodowy stanowi minus 12,9 mln zł.

Zysk netto w 2013 roku wyniósł 115,5 mln zł, a zysk na jedną akcję 8,37 zł.

Efektywna stawka podatku dochodowego za 2013 rok ukształtowała się na poziomie minus 14,5% wobec ustawowej 19,0%. Jest to wpływ rozliczonej ulgi za zrealizowanie inwestycji w SSE Euro-Park Mielec.

Na koniec 2013 roku aktywa trwałe wyniosły 853,4 mln zł i wzrosły w ciągu roku o 87,8 mln zł. Wzrost rzeczowych aktywów trwałych wyniósł 95,8 mln zł. Jest to efekt zrealizowanych nakładów inwestycyjnych w kwocie 173,4 mln zł i przyjęcia 1,7 mln zł środków trwałych w leasing oraz naliczonej amortyzacji, która wyniosła 76,3 mln zł i likwidacji 3,0 mln zł. Aktywa z tytułu podatku odroczonego wyniosły 1,8 mln zł i zostały zmniejszone o 8,0 mln zł.

Aktywa obrotowe zostały obniżone o 50,2 mln zł, w tym wartość zapasów spadła o 9,2 mln zł, a należności wzrosła o 14,0 mln zł. Krótkoterminowe aktywa finansowe wyniosły 129,6 mln zł i zmniejszyły się w roku 2013 o 55,1 mln zł. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne zmniejszyły się o 59,7 mln zł. Pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe wzrosły o 4,6 mln zł (weksle otrzymane od klientów). Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe zwiększyły się o 0,1 mln zł.

Łącznie aktywa Spółki wyniosły 1 429,5 mln zł i wzrosły w 2013 roku o 37,5 mln zł.

Kapitał własny Spółki w 2013 roku zwiększył się o 68,8 mln zł w związku z 115,5 mln zł zysku netto oraz wypłaconą dywidendą za rok 2012 w kwocie 46,7 mln zł. Kapitał własny na koniec 2013 roku wyniósł 935,1 mln zł i stanowił 65 proc. sumy bilansowej. Wartość księgową na jedną akcję wynosi 67,75 zł.

## 8. Cele i zasady zarządzania ryzykiem

### Ryzyko finansowe

Ryzyka finansowe występujące w Spółce są monitorowane i zarządzane.

Ryzyko finansowe implikowane rodzajem i zakresem prowadzonej działalności gospodarczej, może dotyczyć zwiększenia poziomu nieściągalnych należności, będącego następstwem koniecznego (ze względu na wymogi rynku) kredytowania sprzedaży. Zważywszy, że wielkość nieściągalnych należności wynosi średniorocznie 0,04% przychodów ze sprzedaży i nie ulega istotnej zmianie, Spółka koncentruje się na zabezpieczeniu płatności, zarówno na płaszczyźnie formalno-prawnej (tj. weksel, hipoteka, zastaw), jak również merytorycznej (tj. doskonalenie logistyki dostaw, pogłębianie badania sytuacji finansowej odbiorców itp.). W efekcie dobre zarządzanie tym obszarem pozwala generować wartość dodaną. W ocenie Zarządu Spółki, poziom ryzyka finansowego związanego ze ściąganiem należności fluktuuje nieznacznie.

### Ryzyko kursowe

Spółka jest uzależniona od wahań kursów walut obcych w związku z eksportem wyrobów gotowych oraz importem surowców, lecz zgodnie z długookresową strategią finansową Spółka nie stosuje instrumentów w zakresie zabezpieczenia ryzyka walutowego wykorzystując hedging naturalny. Wpływy z eksportu w większości przeznaczone są na zakup materiałów z importu. Długookresowo polityka ta daje pozytywne efekty.

### Ryzyko stopy procentowej

W 2013 r. obowiązywały umowy o kredyty w rachunku bieżącym na łączną kwotę 175 mln zł. Wykorzystanie tych kredytów na dzień 31 grudnia 2013 r. było zerowe. Spółka utrzymywała płynność i stabilność finansowania. Spółka nie poniosła istotnych kosztów odsetek, zatem w ocenie Zarządu ryzyko związane ze zmiennością stóp procentowych nie jest w przypadku Spółki istotne.

Zarząd Spółki nie przewiduje wystąpienia istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej.

T.C. Dębica S.A. utrzymuje bezpieczny poziom zadłużenia oraz dywersyfikuje ryzyko związane z zadłużeniem i działalnością operacyjną, współpracując z czterema bankami.

W 2013 r. Spółka utrzymywała wysoką płynność finansową połączoną z niskim poziomem zadłużenia.

Pogorszenie sytuacji płynnościowej może odbić się na odbiorcach Spółki i wpłynąć na ich zdolność regulowania zobowiązań. Pogarszające się warunki działalności dla klientów mogą mieć wpływ na szacunki dotyczące prognoz przepływów pieniężnych oraz oceny utraty wartości aktywów. W stopniu w jakim informacje te były dostępne, Zarząd odpowiednio uwzględnił zrewidowane szacunki oczekiwanych przyszłych przepływów pieniężnych w swojej ocenie utraty wartości aktywów.

## 9. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ T.C. DĘBICA S.A.

W 2013 r. Firma Oponiarska Dębica S.A. kontynuowała inwestycje w Specjalnej Strefie Ekonomicznej Euro-Park Mielec, w zakresie dostosowania procesu produkcji opon do samochodów osobowych z wysokimi i bardzo wysokimi prędkościami (tj. opon High Performance i Ultra High Performance), które należą do najbardziej dochodowych segmentów rynku oponiarskiego. Dzięki temu Firma Oponiarska Dębica S.A. produkuje opony 17" oraz opony o najwyższych indeksach prędkości W (270 km/h) i Y (300 km/h).

Ponadto w związku z obowiązkiem etykietowania opon, który wszedł w życie w listopadzie 2012 r. Spółka kontynuowała proces inwestycyjny związany z dostosowaniem produktów do tego wymogu. Obecnie w fabryce w Dębicy produkuje się opony z oceną BA, najwyżej teraz klasyfikowane opony w ramach europejskiego systemu etykietowania ogumienia. Trwają też prace rozwojowe nad produkcją opon AA oraz rozszerzeniem palety asortymentowej.

W 2013 r. rozpoczęto produkcję zimowych opon ciężarowych.

Firma Oponiarska Dębica S.A. to największy zakład produkcyjny Goodyeara w Europie i jeden z największych na świecie.

## **10. INSTRUMENTY FINANSOWE**

Według stanu na koniec 2013 r. Spółka posiada następujące aktywa i zobowiązania finansowe:

aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

– udziały w obcych podmiotach 144 tys. zł,

zobowiązania finansowe na koniec 2013 r. wyniosły zero.

Zmiana instrumentów finansowych w ciągu roku 2013 i 2012, zasady ich wyceny na dzień bilansowy i odnoszenie skutków finansowych wyceny zostały opisane w punkcie 1 „Informacji o instrumentach finansowych” w „Dodatkowych notach objaśniających” do Sprawozdania finansowego.

## **11. POZOSTAŁE INFORMACJE**

A/

Wartość transakcji z podmiotami powiązanymi wchodzącymi w skład koncernu Goodyear w 2013 r. w zakresie sprzedaży wyrobów, towarów i usług wyniosła 1 761 mln zł oraz w zakresie sprzedaży środków trwałych 4 mln zł.

Wartość transakcji dotyczących zakupu wyniosła 698 mln zł.

Transakcje o jednorazowej lub łącznej wartości przekraczającej 500 000 euro były dokonane z następującymi podmiotami:

W zakresie sprzedaży:

Goodyear Dunlop Tires Operations SA, Luxemburg 1 717,5 mln zł

Goodyear Dunlop Tires, Niemcy 20,2 mln zł

Goodyear Lastikleri T.A.S., Turcja 16,4 mln zł

Goodyear Innovation Center, Luxemburg 5,6 mln zł

Goodyear Dunlop Tires, Polska Sp. z o.o. 5,4 mln zł

Goodyear SA, Luxemburg 2,9 mln zł

W zakresie zakupu:

Goodyear Orient Co. Pte Ltd, Singapur 241,3 mln zł

Goodyear Dunlop Tires Operations SA, Luxemburg 199,8 mln zł

Goodyear Akron, USA 158,6 mln zł

Goodyear SA, Luxemburg 82,1 mln zł

Goodyear Lastikleri T.A.S., Turcja 7,8 mln zł

Goodyear Dunlop Tires, Polska Sp. z o.o. 5,1 mln zł

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie zawarła istotnych transakcji na warunkach istotnie innych niż zbliżone do rynkowych ze stronami powiązanymi.

B/

Spółka nie udzieliła pożyczek oraz poręczeń i gwarancji, a także nie zaciągała pożyczek.

Spółka korzystała z kredytów w rachunku bieżącym. Zobowiązania z tego tytułu na koniec 2013 r. wyniosły zero.

W 2013 r. obowiązywały umowy z czterema bankami o kredyty w rachunku bieżącym do kwoty 175 mln zł, zawarte w 2012 r. Nota 20C do Bilansu zawiera wykaz tych umów oraz warunki na jakich kredyt został udzielony.

Posiadane zasoby finansowe pozwalały na terminowe wywiązywanie się z zaciągniętych zobowiązań.

Spółka nie emitowała dłużnych lub kapitałowych papierów wartościowych w okresie objętym raportem.

C/

W 2013 r. Spółka nie dokonała inwestycji w papiery wartościowe, instrumenty finansowe, czy nieruchomości.

D/

Spółka nie podawała do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych za rok 2013.

E/

Spółka jest stroną następujących umów znaczących:

- umowa o pomocy technicznej i udzieleniu licencji zawarta z The Goodyear Tire & Rubber Company z siedzibą w Akron,
- umowa w sprawie dostaw gazu zawarta z Air Products Gazy Sp. z o.o. z siedzibą w Kędzierzu-Koźlu.

Spółce nie są znane umowy zawarte pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji.

F/

W 2013 r. nie nastąpiły zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem.

G/

Informacje na temat wynagrodzeń osób zarządzających i nadzorujących Spółkę zostały podane w pkt. 10 w „Dodatkowych notach objaśniających”.

H/

Umowy o pracę zawarte pomiędzy Spółką a członkami Zarządu przewidują odszkodowanie dla członków Zarządu w przypadku rozwiązania tych umów przez Spółkę bez ważnej przyczyny.

I/

Następujący członkowie władz Spółki posiadali akcje T.C. Dębica S.A.:

Jacek Pryczek, Prezes Zarządu - 1 akcja,  
Stanisław Cieszkowski, Członek Zarządu - 420 akcji.  
Wszystkie akcje są o wartości nominalnej 8 zł każda.

J/

Spółce nie są znane umowy, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji.

K/

Nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które miałyby znaczący wpływ na niniejsze sprawozdanie finansowe.

L/

W roku 2013 nie wystąpiło nabycie i zbycie udziałów (akcji) własnych.

M/

W dniu 27 lipca 2011 r. została zawarta umowa z PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Al. Armii Ludowej 14, na badanie sprawozdań finansowych za lata 2011 - 2013.

Wynagrodzenie należne za badanie i przegląd sprawozdania finansowego za rok 2013 wyniosło 300 000 zł (2012: 250 000 zł).

W 2013 r. wynagrodzenie za usługi doradztwa podatkowego wyniosło 16 800 zł. W 2012 r. Spółka nie korzystała z doradztwa podatkowego PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o.

Biegły rewident nie świadczył innych usług.

## 12. ZASADY ŁADU KORPORACYJNEGO

Firma Oponiarska Dębica S.A., od 1994 r. notowana na Gieldzie Papierów Wartościowych w Warszawie, w 2013 r. przestrzegała zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych Praktykach Spółek notowanych na GPW”, stanowiących załącznik do Uchwały Nr 19/307/2012 Rady Giełdy z dnia 21 listopada 2012 r., opublikowanych na stronie [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl), z następującymi zastrzeżeniami:

I. Rekomendacje dotyczące „Dobrych Praktyk Spółek Giełdowych” T.C. Dębica S.A. nie stosowała Zasady nr I.1 w zakresie rejestracji i upublicznienia przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy (WZA). Ze względu na koszty rejestracji i upublicznienia na stronie internetowej nagrań z przebiegu obrad WZA, Spółka zdecydowała poprzestać na dotychczas stosowanej przejrzystej i efektywnej polityce informacyjnej dotyczącej przebiegu obrad WZA.

Spółka nie stosowała zasady nr II.2a w zakresie podania odrębnej informacji o udziale kobiet i mężczyzn odpowiednio w Zarządzie i Radzie Nadzorczej Spółki w okresie ostatnich dwóch lat, ponieważ informacje o składzie i zmianach w składzie ww. organów Spółki są dostępne na stronie internetowej Spółki [www.debica.com.pl](http://www.debica.com.pl).

Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta i ich komitetów.

### Zarząd Spółki

Zarząd Spółki składa się z 3 do 7 osób. Okres sprawowania funkcji (kadencja) przez Członka Zarządu wynosi trzy lata.

Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji, która rozpoczyna się z dniem powołania, a kończy się najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zatwierdzającego Sprawozdanie finansowe za dany rok, w którym kadencja się rozpoczęła. Członkowie Zarządu mogą być wybierani na kolejne kadencje. Liczbę członków Zarządu określa Rada Nadzorcza. Rada Nadzorcza powołuje i odwołuje Prezesa Zarządu oraz pozostałych Członków Zarządu. Mandat Członka Zarządu wygasa wskutek upływu kadencji, śmierci, rezygnacji albo odwołania go ze składu Zarządu. Rezygnacja jest skuteczna z chwilą złożenia w Spółce pisemnego oświadczenia lub z datą późniejszą wskazaną w tym oświadczeniu. Data ta nie może przypadać później niż 30 dni od dnia złożenia pisemnego oświadczenia w Spółce. W razie wskazania późniejszej daty skuteczności rezygnacji niż 30 dni uważa się, że rezygnacja jest skuteczna z upływem 30 dni od złożenia pisemnego oświadczenia w Spółce.

W umowach o pracę oraz innych umowach pomiędzy Spółką a Członkami Zarządu, jak również w sporach z nimi, Spółkę reprezentuje Przewodniczący Rady Nadzorczej. Ustalenie zasad wynagrodzenia oraz innych warunków tych umów należy do wyłącznej kompetencji Przewodniczącego Rady Nadzorczej.

Zarząd Spółki prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę.

Wszelkie sprawy związane z prowadzeniem Spółki niezastrzeżone ustawą albo niniejszym Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej należą do zakresu działania Zarządu. Regulamin Zarządu określa szczegółowo tryb działania Zarządu. Regulamin ten uchwała Zarząd, a zatwierdza uchwałą Rady Nadzorczej. Został on opublikowany na stronie internetowej Spółki [www.debica.com.pl](http://www.debica.com.pl).

Do składania oświadczeń w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch Członków Zarządu Spółki albo jednego Członka Zarządu łącznie z Prokurentem. Wszyscy Członkowie Zarządu są zobowiązani i uprawnieni do wspólnego prowadzenia spraw Spółki.

### Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza Spółki składa się z 5 do 9 członków, przy czym liczbę Członków Rady Nadzorczej danej kadencji ustala Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w drodze uchwały. Członków Rady Nadzorczej powołuje Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z tym, że w skład Rady Nadzorczej wchodzi jeden przedstawiciel pracowników Spółki przez nich powołany. Okres sprawowania funkcji Członka Rady Nadzorczej (kadencja) nie może być dłuższy niż jeden rok. Dopuszczalny jest wybór tej samej osoby na kolejne kadencje. Członków Rady Nadzorczej powołuje się na okres wspólnej kadencji. Kadencja rozpoczyna się z dniem powołania, a kończy najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zatwierdzającego Sprawozdanie finansowe za rok, w którym kadencja się rozpoczęła.

Szczegółowe zasady funkcjonowania Rady Nadzorczej określają postanowienia Statutu oraz Regulaminu Rady

Nadzorczej Spółki, uchwalonego przez Radę Nadzorczą. Regulamin Rady Nadzorczej został opublikowany na stronie internetowej Spółki [www.debica.com.pl](http://www.debica.com.pl). Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

Oprócz spraw zastrzeżonych postanowieniami Statutu Spółki, do szczególnych uprawnień Rady Nadzorczej należą:

- 1) badanie Sprawozdania finansowego,
- 2) badanie Sprawozdania Zarządu Spółki oraz wniosków Zarządu co do podziału zysku lub pokrycia strat,
- 3) składanie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy pisemnego Sprawozdania z wyników czynności, o których mowa w pkt. 1 i 2,
- 4) wyrażenie zgody na utworzenie lub przystąpienie do spółki lub konsorcjum,
- 5) wyrażenie zgody na nabycie lub zbycie przez Spółkę akcji lub udziałów w spółkach albo na nabycie oddziałów spółek,
- 6) wyrażenie zgody na zbycie zorganizowanej części mienia Spółki, z zastrzeżeniem postanowień art. 393 pkt. 3 i 4 Kodeksu Spółek Handlowych,
- 7) wyrażenie zgody na dokonanie przez Spółkę innych czynności prawnych zobowiązujących lub rozporządzających środkami trwałymi Spółki, w tym nabycia i zbycia nieruchomości, jeżeli jednostkowa wartość czynności prawnej przenosi równowartość w złotych kwoty 500 000 USD (słownie: pięciuset tysięcy USD) lub w przypadku czynności powiązanych, dokonywanych w ciągu kolejnych dwunastu miesięcy, wartość tych czynności przenosi równowartość w złotych kwoty 1 000 000 USD (słownie: jednego miliona USD) oraz zawieranie umów o zarządzanie, umów o wspólnym inwestowaniu, umów spółek patentowych i umów licencyjnych, bądź długoterminowych umów kooperacyjnych,
- 8) wyrażanie zgody na obciążenie mienia Spółki o wartości przenoszącej równowartość w złotych kwoty 1 000 000 USD (słownie: jednego miliona USD) lub udzielenie gwarancji na kwotę przenoszącą równowartość w złotych tej samej kwoty na okres ponad dwunastu kolejnych miesięcy,
- 9) ustalanie wynagrodzenia dla członków Rady Nadzorczej delegowanych do czasowego wykonywania czynności Członków Zarządu,
- 10) pisemne opiniowanie wniosków składanych Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy w sprawach określonych w § 26 ust. 1 Statutu Spółki,
- 11) zawieszanie w czynnościach z ważnych powodów Członka Zarządu lub całego Zarządu, 12) delegowanie Członka lub Członków do czasowego wykonywania czynności Zarządu Spółki w razie zawieszenia lub odwołania Członków Zarządu czy całego Zarządu lub, gdy Zarząd z innych powodów nie może działać,
- 13) zatwierdzenie regulaminu Zarządu Spółki,
- 14) wybieranie biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie Sprawozdań finansowych Spółki,
- 15) zatwierdzenie regulaminu organizacyjnego Spółki.

Rada Nadzorcza może powoływać komitety stałe lub ad hoc, działające jako kolegialne organy doradcze i opiniotwórcze Rady Nadzorczej. W uchwale o powołaniu Komitetu, Rada Nadzorcza określa okres działania danego Komitetu oraz zakres zadań Komitetu.

Komitety Rady Nadzorczej powołane przez Radę składają Radzie Nadzorczej sprawozdania ze swojej działalności w terminach wskazanych w uchwale o powołaniu danego Komitetu. Członkowie Komitetu powoływani są przez Radę Nadzorczą spośród jej członków. Członkowie danego Komitetu wybierają, w drodze uchwały, przewodniczącego Komitetu spośród swoich członków. W skład Komitetu wchodzi co najmniej dwóch członków. Pierwsze posiedzenie Komitetu zwołuje Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny wskazany przez niego Członek Rady Nadzorczej. Pracami Komitetu kieruje Przewodniczący Komitetu. Sprawuje on również nadzór nad przygotowaniem porządku obrad, organizowaniem dystrybucji dokumentów i sporządzaniem protokołów z posiedzeń Komitetu, korzystając w powyższym zakresie z pomocy biura Zarządu Spółki. Posiedzenia Komitetu zwołuje Przewodniczący Komitetu, a w razie jego nieobecności lub niemożności pełnienia przez niego funkcji Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny wskazany przez niego Członek Rady Nadzorczej, który zaprasza na posiedzenie członków Komitetu oraz zawiadamia wszystkich pozostałych Członków Rady Nadzorczej o posiedzeniu. Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej mają prawo uczestniczyć w posiedzeniach Komitetu. Zawiadomienie o zwołaniu posiedzenia należy przekazać Członkom Komitetu oraz pozostałym Członkom Rady Nadzorczej nie później niż na 7 dni przed posiedzeniem Komitetu, a w sprawach nagłych nie później niż na 3 dni przed posiedzeniem Komitetu.

Przewodniczący Komitetu może zapraszać na posiedzenia Komitetu Członków Zarządu, pracowników Spółki i inne osoby, których udział w posiedzeniu jest przydatny dla realizacji zadań Komitetu. Uchwały Komitetu są podejmowane zwykłą większością głosów oddanych. Członkowie Komitetu mogą głosować nad podjęciem uchwały osobiście, biorąc udział w posiedzeniu Komitetu lub przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość.

Z posiedzenia Komitetu sporządza się protokół, który winien być podpisany przez obecnych na posiedzeniu Komitetu Członków Rady Nadzorczej. Protokół powinien zawierać uchwały, wnioski i sprawozdania Komitetu. Protokoły z posiedzeń Komitetów są przechowywane w siedzibie Spółki. Kopie protokołów dostarczane są wszystkim Członkom Rady Nadzorczej. Przewodniczący Komitetu (lub osoba przez niego wskazana) jest upoważniony do składania wniosków do Rady Nadzorczej o podjęcie przez Radę Nadzorczą uchwał w sprawie opracowania dla potrzeb Komitetu ekspertyz lub opinii dotyczących zakresu zadań lub zatrudnienia doradcy.

W ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje stały Komitet Audytu. Komitet Audytu składa się z co najmniej trzech członków powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą spośród jej członków. Przy ustalaniu składu Komitetu Audytu należy brać pod uwagę, że przynajmniej jeden jego członek powinien spełniać warunki niezależności i posiadać kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej, zgodnie z wymogami ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania Sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

Sprawozdania finansowe są sporządzane przez Kontrolera ds. Finansowych Spółki, a nadzór nad tym procesem sprawuje Zarząd Spółki. Rada Nadzorcza T.C. Dębica S.A. utworzyła stały Komitet Audytu Rady Nadzorczej, zgodnie z wymogami art. 86 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania Sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.

Do zadań Komitetu Audytu należy:

- a) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki,
- b) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem,
- c) monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej,
- d) monitorowanie niezależności podmiotu uprawnionego do badania Sprawozdań finansowych,
- e) rekomendowanie Radzie Nadzorczej podmiotu uprawnionego do badania Sprawozdań finansowych lub do przeprowadzenia czynności rewizji finansowej Spółki,
- f) analiza pisemnych informacji otrzymywanych od podmiotu uprawnionego do badania Sprawozdań finansowych o istotnych kwestiach dotyczących czynności rewizji finansowej oraz przekazywanie Radzie Nadzorczej stanowiska Komitetu Audytu w tej sprawie.

Sposób działania Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonania.

Walne Zgromadzenie Spółki, zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych w brzmieniu obowiązującym od 3 sierpnia 2009 r., zwołuje się przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki [www.debica.com.pl](http://www.debica.com.pl) oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących, zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych. Ogłoszenie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem Walnego Zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwoływane jest przez Zarząd. Rada Nadzorcza może zwołać Zwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli Zarząd nie zwoła go w terminie określonym w przepisach Kodeksu Spółek Handlowych lub w statucie oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, jeżeli zwołanie go uzna za wskazane. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy może zostać zwołane również przez akcjonariuszy reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego zgromadzenia. Żądanie zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia należy złożyć Zarządowi na piśmie lub elektronicznie.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki albo jego zastępca. Następnie, spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, akcjonariusze wybierają Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia.

W razie nieobecności Przewodniczącego Rady Nadzorczej lub jego zastępcy, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy otwiera Prezes Zarządu Spółki albo osoba wyznaczona przez Zarząd Spółki. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy może zarządzić przerwę w obradach większością dwóch trzecich głosów. Przerwy nie mogą trwać łącznie dłużej niż trzydzieści dni.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy należy:

- 1) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu Spółki oraz Sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy, a także udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wykonania przez nich obowiązków



1) także udzielenie absolutorium członkom organów Spółki z wyjątkiem przez nich obowiązku,

2) powzięcie uchwały o podziale zysku albo pokryciu strat,

3) zmiana przedmiotu działalności Spółki,

4) zmiana Statutu Spółki,

5) podwyższenie lub obniżenie kapitału akcyjnego,

6) połączenie i przekształcenie oraz rozwiązanie i likwidacja Spółki,

7) emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa,

8) postanowienie dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązywaniu Spółki albo sprawowaniu zarządu lub nadzoru,

9) zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego.

Oprócz ww. sprawy i uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy wymagają formalności określone w Kodeksie Spółek Handlowych.

Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy mają osoby będące akcjonariuszami Spółki i na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia zgłoszą podmiotowi prowadzącemu rachunek papierów wartościowych (dzień rejestracji uczestnictwa w WZA) żądanie wystawienia imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych.

Głosowanie odbywa się przy pomocy komputerowego systemu oddawania i obliczania głosów, zapewniającego oddawanie głosów w liczbie odpowiadającej liczbie posiadanych akcji, jak również umożliwiającego wykluczenie możliwości identyfikacji sposobu oddawania głosów przez poszczególnych akcjonariuszy w razie zarządzenia głosowania tajnego.

### 13. OCHRONA ŚRODOWISKA NATURALNEGO

Szereg czynników współtworzy środowisko naturalne. Ich wzajemne relacje podlegają mechanizmowi samoregulacji, co skutkuje równowagą środowiskową. Ludzkość poprzez zdobyte doświadczenie i wiedzę może wpływać na podtrzymanie pozytywnych trendów środowiskowych. W tym celu stworzono regulacje prawne oraz kreowanie zachowań proekologicznych jednostek i grup społecznych. Podkreśleniem zrozumienia konieczności działań chroniących środowisko jest maksyma – obecny świat pożyczyliśmy od Naszych wnuków, niezbędnym jest Jego zwrot w takiej samej lub lepszej kondycji. Aby to osiągnąć należy w sposób świadomy korzystać z Jego zasobów i minimalizować oddziaływanie na otoczenie zarówno w życiu codziennym jak i działalności gospodarczej. Firma Oponiarska Dębica S.A. przyjęła te działania jako wiążące dla procesów wytwarzania opon oraz ich właściwości eksploatacyjnych, co uwidocznione jest w parametrach pokazanych na naklejkach. Efekty ograniczania oddziaływania na środowisko w procesie produkcji ogumienia w T.C. Dębica S.A. pokazują następujące dane:

#### EMISJA DO ATMOSFERY

Stosowane surowce do produkcji opon to kauczuki syntetyczne, naturalne, oleje procesowe, czy żywice syntetyczne. Poprzez stosowanie surowców organicznych w procesie produkcji opony generowane są opary węglowodorów i dwutlenku węgla. Optymalizacja warunków procesu poprzez dobór surowców, ograniczanie strat energii i pełną kontrolę parametrów skutkuje ograniczeniem emisji do atmosfery przy wzroście wyprodukowanych wyrobów:

Wielkość emisji dwutlenku węgla z ciepłowni zakładowej w latach 2010-2013 (w tys. ton)

Rok 2010 2011 2012 2013

Emisja dwutlenku węgla w tys. ton 46 41 36 36

Wskaźnik wielkości emisji z procesu produkcji opon w latach 2010-2013 (w kg przypadających na 1 Mg wyrobu)

Rok 2010 2011 2012 2013

Wskaźnik (w kg/Mg) 1,13 1,11 1,16 1,17

Wskaźnik zużycia benzyny w latach 2010-2013 (w kg przypadających na 1 Mg wyrobu)

Rok 2010 2011 2012 2013

Wskaźnik (w kg/Mg) 0,03 0,03 0,028 0,021

#### ODPADYPRZEMYSŁOWE

Wytworzone w trakcie procesu odpady przemysłowe jak i socjalne podlegają segregacji i przeznaczone są do wtórnego zagospodarowania lub odzysku energii. Firma nie składa odpadów. Wskaźnik wykorzystania odpadów wynosi obecnie 98%.

Rok 2010 2011 2012 2013

Ilość odpadów przypadająca na 1 Mg wyrobu w latach 2010-2013 [%] 95 96 97 98

Wskaźnik ilości wytworzonych odpadów w latach 2010-2013 (1 Mg odpadów przypadający na 1 Mg wyrobu)

Rok 2010 2011 2012 2013

Wskaźnik (w Mg/Mg) 0,049 0,054 0,049 0,047

#### WODA I ŚCIEKI

Woda w procesie produkcji opon zużywana jest głównie do celów chłodniczych jak i jako nośnik ciepła w postaci pary wodnej. Ponieważ dostępność wody do celów przemysłowych jest limitowana, decyzjami organów administracji, podjęto w T.C. Dębica S.A. działania ograniczające jej zużycie. W Spółce zamyka się obieg wód chłodzących oraz racjonalnie zużywa się wodę, a także efektywnie wykorzystuje się ciepło w procesie wulkanizacji, co w dużym stopniu ogranicza zużycie pary wodnej.

Zużycie wody przypadające na 1 Mg wyrobu w latach 2010 – 2013

Rok 2010 2011 2012 2013

Zużycie wody na 1 Mg wyrobu 6,4 6,2 7,2 7,0

Ilość ścieków przypadająca na 1 Mg wyrobu w latach 2010-2013 (w tym wody opadowe)

Rok 2010 2011 2012 2013

Ilość ścieków przypadająca na 1 Mg wyrobu 10 9,6 12,6 8,9

Opłaty za korzystanie ze środowiska naturalnego

Wymiernym wskaźnikiem oddziaływania na środowisko są ponoszone corocznie przez T.C. Dębica S.A. opłaty za korzystanie ze środowiska naturalnego tj. emisje, zrzut ścieków i pobór wody.

Pomimo corocznego wzrostu stawek opłat w poszczególnych obszarach, poziom ponoszonych wydatków w przeliczeniu na 1 Mg wyrobu pozostaje na poziomie 1,9.

Wskaźnik opłat w latach 2010-2013 (1 zł/1 Mg wyrobu)

Rok 2010 2011 2012 2013

Wskaźnik opłat (1 zł/1 Mg wyrobu) 1,4 1,6 1,9 1,9

--

Plik	Opis

## OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

Firma Oponiarska Dębica S.A., od 1994 r. notowana na Gieldzie Papierów Wartościowych w Warszawie, w 2013 r. przestrzegała zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych Praktykach Spółek notowanych na GPW”, stanowiących załącznik do Uchwały Nr 19/307/2012 Rady Giełdy z dnia 21 listopada 2012 r., opublikowanych na stronie [www.corp-gov.gpw.pl](http://www.corp-gov.gpw.pl), z następującymi zastrzeżeniami:

I. Rekomendacje dotyczące „Dobrych Praktyk Spółek Giełdowych” T.C. Dębica S.A. nie stosowała Zasady nr I.1 w zakresie rejestracji i upublicznienia przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy (WZA). Ze względu na koszty rejestracji i upublicznienia na stronie internetowej nagrań z przebiegu obrad WZA, Spółka zdecydowała poprzestać na dotychczas stosowanej przejrzystej i efektywnej polityce informacyjnej dotyczącej przebiegu obrad WZA.

Spółka nie stosowała zasady nr II.2a w zakresie podania odrębnej informacji o udziale kobiet i mężczyzn odpowiednio w Zarządzie i Radzie Nadzorczej Spółki w okresie ostatnich dwóch lat, ponieważ informacje o składzie i zmianach w składzie ww. organów Spółki są dostępne na stronie internetowej Spółki [www.debica.com.pl](http://www.debica.com.pl).

Plik	Opis

W niniejszym raporcie nie wypełniono następujących not:

Należności długoterminowe, Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów), Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności długoterminowych, Należności długoterminowe (struktura walutowa)

Zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych), Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki zależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne, Zmiana stanu ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych, Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych - c.d., Udzielone pożyczki długoterminowe (struktura walutowa), Inne inwestycje długoterminowe (wg rodzaju), Zmiana stanu innych inwestycji długoterminowych (wg grup rodzajowych), Inne inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)

Inne rozliczenia międzyokresowe

Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju), Inne inwestycje krótkoterminowe (struktura walutowa)

Akcje (udziały) własne, Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (z tytułu)

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych

Zmiana stanu ujemnej wartości firmy, Inne rozliczenia międzyokresowe

Należności warunkowe od jednostek powiązanych (z tytułu), Zobowiązania warunkowe na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach

Inne koszty finansowe

Zyski nadzwyczajne

Straty nadzwyczajne

Łączna kwota podatku odroczonego, Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat dotyczący

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), z tytułu:

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności, w tym: