DĘBICA®

Raport Roczny 2008

Spis treści

List Prezesa Zarządu T.C. Dębica S.A 3
List Przewodniczącego Rady Nadzorczej T.C. Dębica S.A. 6
Władze Spółki 8
Kapitał Akcyjny T.C. Dębica S.A. 10
Zasady Ładu Korporacyjnego 11
Produkty T.C. Dębica S.A. 16
Sprzedaż i dystrybucja 18
Działalność inwestycyjna 20
Ważniejsze wydarzenia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego 21
Nagrody dla T.C. Dębica S.A. 22
Przewidywany rozwój T.C. Dębica S.A. 23

Raport środowiskowy 24

Raport finansowy 28
Sprawozdanie finansowe 29
Bilans 30
Rachunek zysków i strat 33
Zestawienie zmian w kapitale własnym 35
Rachunek przepływu środków pieniężnych 36
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego 38
Opinia niezależnego biegłego rewidenta 49

List Prezesa Zarządu T.C. Dębica S.A.

Szanowni Państwo,
Drodzy Akcjonariusze,

W imieniu Zarządu Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. przedstawiam raport roczny za rok 2008.

Był to niezwykle trudny rok zarówno dla gospodarki polskiej, jak i światowej, charakteryzujący się bezprecedensową zmiennością większości parametrów ekonomicznych. Gwałtowne załamanie wzrostu gospodarczego, wysoka zmienność kursów walut, kosztu pieniądza i cen surowców, załamanie globalnego sektora finansowego i konieczność podjęcia przez większość państw bezprecedensowych w swej skali interwencji gospodarczych obrazują skalę wyzwań i zagrożeń, z którymi borykała się gospodarka w tym szczególnym roku.

Globalny kryzys gospodarczy dotknął również branżę opon samochodowych. Załamanie popytu na nowe samochody oraz obserwowany postępujący spadek siły nabywczej klientów w krajach rozwiniętych miał wpływ na sprzedaż i wyniki osiągane przez branżę.

Firma Oponiarska Dębica S.A. zdołała, pomimo tego, zrealizować swój plan finansowy, osiągając 90 mln złotych zysku netto, co było możliwe głównie dzięki uczestnictwu w jednej z największych grup producentów opon samochodowych w świecie – The Goodyear Tire & Rubber Company. Stosowane w grupie zasady zapewniły nam większą stabilność działania, ograniczając negatywny wpływ załamania koniunktury.

Spółka osiągnęła sprzedaż na poziomie 1 467 mln złotych (94,9% w stosunku do roku 2007), z czego 1 273 mln złotych stanowiła sprzedaż do podmiotów z Grupy Goodyear, o 3,1% mniej w stosunku do roku ubiegłego. EBIT na koniec 2008 r. wyniósł 126 mln złotych, dzięki większemu o 85 mln złotych zyskowi brutto ze sprzedaży do podmiotów powiązanych oraz gwarancji Goodyeara w kwocie 25,6 mln złotych.

Oceniam wyniki osiągnięte przez spółkę jako bardzo dobre, które odzwierciedlają silną pozycję konkurencyjną Firmy oraz lepszą sytuację gospodarczą Polski na tle zarówno Europy Środkowej, jak i większości krajów rozwiniętych.

Uwaga Zarządu skoncentrowana była na dostosowaniu działań spółki do nowej sytuacji, w tym w szczególności dostosowaniu poziomu produkcji do spadającego popytu. Wprowadziliśmy szereg przedsięwzięć prowadzących do ograniczenia kosztów, m.in. poprzez modernizację

i usprawnienie procesu produkcji ograniczyliśmy zużycie energii, a poprzez silniejsze powiązanie płacy z efektywnością pracy i wynikami Spółki uelastyczniliśmy system wynagradzania. Poprawa efektywności kosztowej będzie jednym z priorytetów również w 2009 r.

Pomimo niekorzystnego otoczenia ekonomicznego, kontynuowaliśmy inwestowanie w naszą przyszłość. W 2008 r. znacząco poprawiliśmy ofertę spółki, przede wszystkim dzięki wprowadzeniu na rynek nowej opony Dębica Passio 2, co umocniło markę Dębica na pozycji lidera segmentu budżetowego. Połączenie silnej i rozpoznawalnej marki z jakościowym produktem było i jest naszą najlepszą strategią wobec producentów tanich opon z Dalekiego Wschodu.

Kontynuujemy inwestycje w rozwój produkcji zaawansowanych technologicznie opon do samochodów osobowych i ciężarowych. Jestem przekonany, że zaawansowane technologicznie produkty, niedostępne dla większości najbardziej agresywnych cenowo konkurentów z Dalekiego Wschodu, zapewnią nam trwałą konkurencyjną przewagę i dopasowanie do zmieniającego się dynamicznie popytu. W związku z tym, kontynuujemy inwestycje w rozwój produkcji zaawansowanych technologicznie opon do samochodów osobowych, m.in. w ramach utworzonej w Dębicy Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec.

Sytuacja finansowa spółki, z silnym bilansem, relatywnie niewielkim poziomem zadłużenia netto oraz stabilną historią współpracy z głównymi bankami obsługującymi spółkę, pozawalają nam na racjonalny optymizm w ocenie możliwości finansowania rozwoju spółki i realizowanych inwestycji.

Firma Oponiarska Dębica S.A. to nadal największe przedsiębiorstwo na Podkarpaciu i największy eksporter w tym regionie. Działająca od 70-ciu lat fabryka niezmiennie utrzymuje się na pozycji lidera wśród producentów opon w Polsce, zatrudniając obecnie ponad 2 700 osób. Jak dowodzą prestiżowe rankingi, marka „Dębica" należy do grona najcenniejszych polskich marek. Spółka zapewnia nie tylko zatrudnienie oraz wysokiej klasy produkty, ale również pomaga miastu Dębica, wspiera niepełnosprawnych z całego Podkarpacia, funduje stypendia dla zdolnej młodzieży i wzbogaca życie kulturalne regionu. W ciągu ostatnich 5 lat na cele społeczne T.C. Dębica S.A. przeznaczyła ponad 3 mln zł.

Na zakończenie chciałbym podkreślić rolę Goodyeara jako inwestora strategicznego w Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. Goodyear zwiększył udziały w kapitale zakładowym Spółki do 65,99% w wyniku wezwania do sprzedaży akcji ogłoszonego na początku 2008 r. Oprócz wsparcia kapitałowego, inwestor strategiczny gwarantuje stabilność Firmy, zapewnia dostęp do najnowszych technologii oraz know-how.

Chciałbym przypomnieć, iż w bieżącym roku Dębica obchodzi 70-lecia istnienia. Przeszła ona długą drogę od czasu, gdy wyprodukowała pierwszą oponę w 1939 r., trwale wpisując się w gospodarczy i cywilizacyjny rozwój naszego kraju. Dziękuję, że jesteście Państwo z nami, umożliwiając kontynuację naszej misji.

Z wyrazami szacunku,

Jacek Pryczek

Prezes Zarządu Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.

Dębica, kwiecień 2009 roku

List Przewodniczącego Rady Nadzorczej T.C. Dębica S.A.

Szanowni Państwo,

Jako Przewodniczący Rady Nadzorczej Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. chciałbym przytoczyć tutaj słowa Jacka Pryczka, Prezes Zarządu, który powiedział, że 2008 rok był trudnym rokiem dla gospodarki światowej, a w szczególności dla branży oponiarskiej.

Pomimo tego Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. udało się wypracować bardzo dobre wyniki, częściowo dzięki korzyściom z członkostwa w silnej ogólnoświatowej Grupie Goodyeara, z którą łączy ją bardzo dobra współpraca. Trzeba podkreślić, że osiągnięcie tak dobrych wyników nie byłoby możliwe, gdyby nie determinacja pracowników Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. do rywalizacji rynkowej, oraz gdyby nie ich wysiłek w zakładzie produkcyjnym.

Niewątpliwie 2009 rok przyniesie nam jeszcze cały szereg wyzwań, ponieważ większość "ekspertów" uważa, że obecna sytuacja to najgłębsza recesja od ponad 60 lat. W efekcie prawie każda spółka weryfikuje swoje koszty, minimalizuje wydatki, zostawiając tylko te podstawowe, a wszystko po to, żeby przetrwać recesję.

Z zadowoleniem pragnę zauważyć, że kierownictwo Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. posiada bogate doświadczenie i jest szanowane na polskim rynku, czego dowodem jest uznanie wielu polskich instytucji. Spółka podjęła szereg działań w celu osiągnięcia efektywności kosztowych i zajmuje obecnie dobrą pozycję, aby stawić czoła wyzwaniom gospodarczym. Bardzo ważne jest utrzymanie posiadanej przewagi konkurencyjnej. Jest to możliwe nie tylko dzięki wysiłkom Zarządu i pracowników, lecz również dzięki zrozumieniu sytuacji przez związki zawodowe oraz pragmatycznej współpracy z nimi.

Również z zadowoleniem pragnę stwierdzić, że Goodyear nadal jest zaangażowany w inwestycje w dębicki zakład, postrzegając go słusznie jako jedną z najważniejszych pozycji aktywów w Europie. Rzeczywista wielkość inwestycji w 2008 roku w Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. wyniosła ponad 130 milionów złotych, co stanowiło 31% więcej niż w poprzednim roku.

Jako Przewodniczący Rady Nadzorczej Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. jestem pewien, że Firma Oponiarska Dębica S.A. nie tylko przetrwa recesję, ale wyjdzie z niej wzmocniona, posiadając w efekcie lepszą pozycję rynkową niż konkurencja.

Jak już wspomniałem wcześniej w najbliższej przyszłości Firma Oponiarska Dębica S.A. będzie musiała stawić czoła wyzwaniom – natomiast długofalowe perspektywy rozwoju Spółki są wielce obiecujące.

Z poważaniem,

Michel Rzonzef

Przewodniczący Rady Nadzorczej
Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.

Prezes na Europę Wschodnią, Bliski Wschód i Afrykę
The Goodyear Tire & Rubber Company

Dębica, kwiecień 2009 roku

Władze Spółki

Jacek Pryczek
Prezes Zarządu

Leszek Cichocki
Członek Zarządu

Leszek Szafran
Członek Zarządu

Do odbycia WZA, tj. do 13 maja 2008 r. trwała XIV kadencja Zarządu i Rady Nadzorczej.

W skład XIV kadencji Zarządu weszli:

Jacek Pryczek	– Prezes Zarządu
Leszek Cichocki	– Członek Zarządu
Leszek Szafran	– Członek Zarządu
Jeffrey Smith	– Członek Zarządu

Rada Nadzorcza XIV kadencji działała w składzie:

Jaroslav F. Kaplan	– Przewodniczący (do 29.02.2008 r.)
Michel Rzonzef	– Przewodniczący (od 01.04.2008 r.)
Serge Lussier	– Wiceprzewodniczący
Andrzej Kalwas	– Sekretarz
Dominikus Golsong	– Członek
Leszek Kurcz	– Członek
Jacek Osowski	– Członek

13 maja 2008 r. rozpoczęła się XV kadencja Zarządu i Rady Nadzorczej T.C. Dębica S.A.

W skład Zarządu XV kadencji weszli:

Jacek Pryczek	– Prezes Zarządu
Leszek Cichocki	– Członek Zarządu
Leszek Szafran	– Członek Zarządu
Jeffrey Smith	– Członek Zarządu

W skład Rady Nadzorczej XV kadencji zostali wybrani:

Michel Rzonzef	– Członek
Serge Lussier	– Członek
Maciej Mataczyński	– Członek
Joseph Rosen	– Członek
Dominikus Golsong	– Członek
Raimondo Eggink	– Członek
Jacek Osowski	– Członek
Krzysztof Susz	– Członek *

* Zgodnie z § 14 ust. 2 Statutu Spółki w skład Rady Nadzorczej wchodzi jeden przedstawiciel pracowników Spółki. Przedstawicielem tym został Krzysztof Susz, wybrany 28-29 kwietnia 2008 r. na członka Rady Nadzorczej XV kadencji zgodnie z postanowieniami Statutu i Regulaminu Wyboru Przedstawiciela Pracowników.

Jeffrey Smith
Członek Zarządu
(do 12 maja 2009 r.)

Stanisław Cieszkowski
Członek Zarządu
(od 13 maja 2009 r.)

Rada Nadzorcza ukonstytuowała się 29 maja 2008 r. w składzie:

Michel Rzonzef	– Przewodniczący
Serge Lussier	– Wiceprzewodniczący
Maciej Mataczyński	– Sekretarz

Rada Nadzorcza Spółki odwołała z dniem **12 maja 2009 r.** Pana **Jeffrey'a Smitha** z funkcji Członka Zarządu Spółki. Przyczyną odwołania było objęcie przez Pana Jeffrey'a Smitha funkcji Dyrektora ds. Produkcji w zakładach Goodyear w Amiens w północnej Francji.

Z dniem **13 maja 2009 r.** Rada Nadzorcza Spółki powołała Pana **Stanisława Cieszkowskiego** na stanowisko Członka Zarządu Spółki bieżącej kadencji.

Kapitał Akcyjny T.C. Dębica S.A.

W 2008 roku akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% kapitału zakładowego byli:

- Goodyear S.A. z siedzibą w Luksemburgu, posiadający 9 108 820 sztuk akcji stanowiących 65,99% kapitału zakładowego Spółki i 65,99% głosów na WZA.

  W wyniku ogłoszonego w dniu 26 lutego 2008 r. wezwania do sprzedaży akcji T.C. Dębica S.A., Goodyear S.A. z siedzibą w Luksemburgu nabył 844 728 akcji i zwiększył ilość posiadanych akcji z 8 264 092 do 9 108 820 akcji, tj. z 59,87% udziału w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów na WZA Spółki do 65,99%.

- PZU Asset Management posiadający na dzień 11 lutego 2009 r. w portfelach swoich klientów, na podstawie umów o zarządzanie portfelem inwestycyjnym na zlecenie, 1 673 835 akcji Spółki, co stanowi 12,13% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz uprawnia do 12,13% ogólnej liczby głosów na WZA Spółki.

  W dniu 16 lutego 2009 r. Spółka otrzymała od PZU Asset Management S.A. z siedzibą w Warszawie informację, że w wyniku transakcji sprzedaży 100 924 akcji Spółki z portfeli inwestycyjnych klientów PZU Asset Management jego udział w ogólnej liczbie głosów w Spółce na dzień 11 lutego 2009 r. wynosił 12,13%.

  Przed dokonaniem ww. transakcji PZU Asset Management zarządzał 1 774 759 akcjami Spółki, które dawały prawo do 12,86% głosów na WZA Spółki oraz stanowiły 12,86% udziału w kapitale zakładowym Spółki.

  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.

Zasady Ładu Korporacyjnego

Firma Oponiarska Dębica S.A., od 1994 r. notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, w 2008 r. przestrzegała zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych Praktykach Spółek notowanych na GPW", stanowiących załącznik do Uchwały Nr 12/1170/2007 Rady Giełdy z dnia 4 lipca 2007 roku, opublikowanych na stronie www.corp-gov.gpw.pl, z następującymi zastrzeżeniami:

I. Rekomendacje dotyczące dobrych praktyk spółek giełdowych

Spółka nie stosowała zasady nr 1 w zakresie rejestracji i upubliczniania przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia. Spółka umożliwia uczestniczenie w obradach WZA wszystkim zainteresowanym osobom, w tym przedstawicielom mediów. Po WZA odbywają się konferencje prasowe. Wobec kosztów rejestracji i upublicznienia na stronie internetowej obrad WZA, Spółka zdecydowała poprzestać na dotychczas stosowanej, przejrzystej i efektywnej polityce informacyjnej dotyczącej przebiegu WZA.

II. Dobre praktyki realizowane przez zarządy spółek giełdowych

Spółka rozpoczęła stosowanie zasady nr 2 od 1 stycznia 2009 r.

III. Dobre praktyki stosowane przez członków rad nadzorczych

Spółka nie stosuje zasady nr 7 wobec faktu, iż Rada Nadzorcza nie powołała stałego komitetu audytu. Jednocześnie Rada Nadzorcza zdecydowała się zawrzeć stosowne przepisy dotyczące powoływania i działalności komitetów w ramach jej struktur. Zgodnie z Regulaminem Rady Nadzorczej, który został uchwalony 12 maja 2008 r. i umieszczony na stronie internetowej Spółki, Rada Nadzorcza uprawniona jest do powoływania komitetów stałych i ad hoc, działających jako kolegialne organy Rady Nadzorczej.

IV. 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 przez członka Zarządu (kadencja) nie może być dłuższy niż jeden rok. Członków Zarządu powołuje się na okres wspólnej kadencji. Kadencja rozpoczyna się z dniem powołania a kończy się najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 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. Wskazana data 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 prace oraz innych umowach pomiędzy Spółką i 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 nie zastrzeżone ustawą albo niniejszym Statutem do kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej należą do zakresu działania Zarządu. Regulamin Zarządu określa szczegółowo tryb działania Zarządu. Regulamin uchwala Zarząd, a zatwierdza uchwała Rady Nadzorczej. Regulamin Zarządu został opublikowany na stronie internetowej Spółki.

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 przedsiębiorstwa Spółki przez nich powoływany. Okres sprawowania funkcji członka Rady Nadzorczej nie może być dłuższy niż jeden rok (kadencja). 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 się najpóźniej z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zatwierdzającego sprawozdanie. 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. 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 zysków 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 (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 (słownie: jednego miliona) USD oraz zawieranie umów o zarządzanie, umów o wspólnym inwestowaniu, 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 (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 też całego Zarządu lub, gdy Zarząd z innych powodów nie może działać,

13) zatwierdzenie regulaminu Zarządu Spółki,

14) wybieranie biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdań finansowych.

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 2 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 (§ 7 regulaminu Rady Nadzorczej stosuje się odpowiednio).

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 (§ 12 regulaminu Rady Nadzorczej stosuje się odpowiednio).

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 dostarcza się 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.

V. Opis zasad zmiany Statutu lub umowy spółki emitenta

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

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

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki zwoływane jest poprzez ogłoszenie w Monitorze Sądowym i Gospodarczym, stosownie do przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, postanowień Statutu Spółki oraz stosownie do postanowień Regulaminu Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki, uchwalonego w dniu 30 czerwca 2004 r. i opublikowanego na stronie internetowej Spółki.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zwoływane jest przez Zarząd z inicjatywy własnej, na pisemne żądanie Rady Nadzorczej lub na pisemne żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy, posiadających co najmniej jedną dziesiątą kapitału zakładowego.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki albo jego zastępca, a następnie spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy wybiera się Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia. W razie nieobecności tych osób, Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu Spółki albo osoba wyznaczona przez Zarząd Spółki. Projekty uchwał, materiały i wnioski Spółka udostępnia dla zainteresowanych akcjonariuszy co najmniej na 8 dni przed terminem jego zwołania. Zgromadzenie może zarządzić przerwę w obradach większością dwóch trzecich głosów. Łącznie przerwy nie mogą trwać dłużej niż trzydzieści dni.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy:

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

2) powzięcie uchwały o podziale zysku albo o pokryciu straty,

3) zmiana przedmiotu działalności Spółki,

4) zmiana Statutu Spółki,

5) podwyższenie lub obniżenie kapitału akcyjnego,

6) połączenie Spółki i przekształcenie Spółki, rozwiązanie i likwidacja Spółki,

7) emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa,

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

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

Oprócz ww. spraw, uchwały Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy wymagają sprawy określone w Kodeksie Spółek Handlowych.

W Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy mogą uczestniczyć akcjonariusze, którzy złożyli w Spółce imienne świadectwa depozytowe – wystawione przez podmiot prowadzący rachunek papierów wartościowych – potwierdzające legitymacje do realizacji wszelkich uprawnień wynikających z akcji wskazanych w ich treści, co najmniej na tydzień przed terminem odbycia Walnego Zgromadzenia i nie odebrali ich przed jego zakończeniem.

Osoby uprawnione sprawdzają tożsamość osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy z listą akcjonariuszy, uzyskują podpis takiej osoby na liście obecności, a także odbierają od uprawnionych pełnomocników pisemne pełnomocnictwa i dołączają je do protokołu. Lista obecności zawierająca spis uczestników Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z wymienieniem liczby akcji, które każdy z nich przedstawia i służących im głosów podpisana przez Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy niezwłocznie po wyborze Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia, wyłożona jest podczas obrad Walnego Zgromadzenia.

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.

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 były by oddzielone od posiadania papierów wartościowych. Spółka nie emitowała papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne.

Produkty T.C. Dębica S.A.

PASSIO 2

FURIO

NAVIGATOR 2

I. Opony do samochodów osobowych i dostawczych

T.C. Dębica S.A. produkuje szeroką gamę opon do samochodów osobowych i dostawczych pod markami: Dębica, Goodyear, Dunlop, Fulda, Sava oraz markami prywatnymi. Marka Dębica jest klasyczną marką opon do samochodów osobowych. Od kilku lat niezmiennie utrzymuje wiodącą pozycję na polskim rynku.

Paleta opon osobowych obejmuje 3 rodziny opon letnich, 3 rodziny opon całorocznych oraz 3 rodziny opon zimowych.

Opony osobowe letnie:

PASSIO	– 11 rozmiarów
PASSIO 2	– 12 rozmiarów (+ 2 wzmocnione)
FURIO	– 18 rozmiarów

Opony osobowe całoroczne:

D-124	– 2 rozmiary
NAVIGATOR	– 9 rozmiarów
NAVIGATOR 2	– 12 rozmiarów

Opony osobowe zimowe:

FRIGO	– 4 rozmiary
FRIGO DIRECTIONAL	– 4 rozmiary
FRIGO 2	– 15 rozmiarów

Dębica PASSIO 2

W roku 2008 wprowadzono na rynek nową oponę letnią do samochodów osobowych. Dębica Passio 2 spotkała się z bardzo dobrym przyjęciem i od razu zyskała duże zaufani wśród użytkowników. Szczególną zaletą opony jest wysoka odporność na ścieranie, dzięki czemu produkt zapewnia klientom znacznie dłuższe przebiegi. Specjalnie zaprojektowana mieszanka gumowa gwarantuje wysokie bezpieczeństwo i krótką drogę hamowania. Paleta produktowa obejmuje 12 najpopularniejszych rozmiarów. Dwa rozmiary występują również w wersji wzmocnionej i mogą być stosowane w lekkich samochodach dostawczych.

FRIGO 2

Dębica NAVIGATOR 2

Opona całoroczna, wysoko oceniana przez klientów. Posiada zrównoważone parametry. Polecana jest kierowcom, którzy zdecydowali się korzystać z jednego kompletu opon zarówno w sezonie letnim, jak i w zimowym. Opona dostępna w 12 rozmiarach od 13 do 15 cali.

Dębica FRIGO 2

Opona Dębica Frigo 2 swą konstrukcją odpowiada na specyficzne potrzeby polskich kierowców. Dzięki specjalnej zimowej mieszance zapewnia dobrą przyczepność w zmiennych warunkach polskiej zimy. Produkt dostępny jest w 15 rozmiarach od 13 do 16 cali.

II. Opony do pojazdów ciężarowych

Opony do pojazdów ciężarowych są produkowane przez T.C. Dębica S.A. pod markami: Goodyear, Dunlop, Fulda, Sava. W 2008 roku nastąpił dalszy rozwój produkcji w Dębicy, co czyni Spółkę jednym z największych producentów opon do pojazdów ciężarowych w Polsce oraz w ramach koncernu.

FRIGO DIRECTIONAL

III. Opony do maszyn i urządzeń rolniczych

W grupie opon rolniczych i przemysłowych w 2008 roku T.C. Dębica S.A. oferowała 15 rozmiarów opon w 17 rzeźbach bieżnika oraz 3 rozmiary opon przemysłowych w dwóch rzeźbach bieżnika.

Oferta T.C. Dębica S.A. obejmowała 5 grup opon:

Traktorowe prowadzące	– 4 rozmiary w sześciu rzeźbach bieżnika
Traktorowe napędowe	– 1 rozmiar
Implement	– 5 rozmiarów w sześciu rzeźbach bieżnika
Rolnicze małe	– 5 rozmiarów w czterech rzeźbach bieżnika
Opony przemysłowe	– 4 rozmiary w trzech rzeźbach bieżnika.

W Dębicy produkuje się również opony rolnicze i przemysłowe pod pozostałymi markami z Grupy Goodyear.

Sprzedaż i dystrybucja

Wartościowa sprzedaż T.C. Dębica S.A. w podziale na rynek polski i eksport

W 2008 roku sprzedaż wyniosła 1 467 mln złotych, o 5,1% mniej niż w roku ubiegłym. Eksport stanowił 75,7% całości wartości sprzedaży, a sprzedaż na rynku polskim 24,3%.

Główne eksportowe rynki sprzedaży to: Niemcy, Słowenia, Francja, Rosja, Włochy, Anglia, Rumunia, Hiszpania oraz Zjednoczone Emiraty Arabskie.

Wartościowa sprzedaż T.C. Dębica S.A. w podziale na rynki wymiany i rynki oryginalnego wyposażenia

Rynki wymiany	– 98,9%
Rynki oryginalnego wyposażenia	– 1,1%

Sprzedaż bezpośrednia na rynki oryginalnego wyposażenia wyniosła w 2008 roku 16,1 mln złotych i stanowiła 1,1% całości sprzedaży.

Główni odbiorcy krajowi to producenci:

samochodów osobowych:	– Fiat Auto Poland S.A. - Tychy – F.S.O. S.A. - Warszawa
maszyn rolniczych i przemysłowych:	– VOLVO POLSKA Sp. z o.o. - Wrocław – CNH POLSKA Sp. z o.o. - Płock – SIPMA S.A. - Lublin – „PRONAR” Sp. z o.o. - Narew
autobusów:	– SOLARIS BUS & COACH S.A. - Bolechowo k/Poznania – AUTOSAN S.A. - Sanok
naczep i przyczep:	– Zakłady Sprzętu Precyzyjnego Niewiadów S.A. – ZASŁAW ZPiN Sp. z o.o. - Zagórz – PRIMBOX Sp. z o.o. - Wrocław – SOMMER Polska Sp. z o.o. - Brzeźnio – CMT Sp. z o.o. - Chojnice

Dystrybucja opon osobowych na rynkach eksportowych pierwszego wyposażenia opierała się na współpracy z firmą Goodyear. Odbiorca opon na pierwsze wyposażenie w Europie to Dacia Renault Group.

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

- regionalnych dystrybutorów ogumienia,
- franchisingowej sieci Premio,
- serwisów oponiarskich – Autoryzowane Serwisy Grupy Goodyear.

Działalność inwestycyjna

Nakłady inwestycyjne w 2008 roku wyniosły 129 956 tys. złotych.

Działalność inwestycyjna wynikała z realizowanej przez Zarząd strategii określającej rozwój Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. i skupiała się na:

- zwiększeniu zdolności produkcyjnych najbardziej zaawansowanych technologicznie opon osobowych, poprzez modernizację infrastruktury oraz zakup nowych maszyn i urządzeń,
- uzyskaniu oszczędności, poprawie efektywności produkcji, spełnieniu wymogów BHP, ochrony przeciwpożarowej i ochrony środowiska,
- zakupie osprzętu produkcyjnego.

Ważniejsze wydarzenia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego

Rozwój techniczny skupiał się na:

- obniżaniu kosztów produkcji, poprzez wprowadzenie odpowiednich rozwiązań technicznych, zastosowaniu energooszczędnych urządzeń oraz wprowadzaniu nowych technologii,
- działaniach inżynierskich, mających na celu lepsze wykorzystanie i optymalizację pracy istniejących maszyn i urządzeń oraz dostosowanie ich do potrzeb wprowadzanych nowych technologii,
- wprowadzaniu do produkcji maszyn o wysokim poziomie automatyzacji, realizujących nowe procesy technologiczne,
- zastosowaniu maszyn i urządzeń o wysokim poziomie automatyzacji, które poprawiają warunki pracy pracowników oraz zapewniają odpowiednią wydajność, efektywność i jakość wytwarzanych produktów,
- stosowaniu rozwiązań, mających na celu ciągłe polepszanie warunków bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony środowiska.

Nagrody dla T.C. Dębica S.A.

Firma Oponiarska Dębica S.A. od lat znajduje się w gronie przedsiębiorstw, które zdobywają nagrody i to zarówno te przyznawane przez klientów jak i instytucje i organizacje gospodarcze. WW 2008 oraz w 2009 roku za poprzedni rok Firma Oponiarska Dębica S.A. otrzymała następujące nagrody:

Maj 2008 r. – I miejsce w prestiżowym konkursie „Solidnego Pracodawcy 2007" województwa podkarpackiego. Tytuł „Solidny Pracodawca" jest przyznawany przez Przegląd Gospodarczy.

Maj 2008 r. – Firma Oponiarska Dębica S.A. została wyróżniona w badaniu satysfakcji klientów GOLD STANDARD 2008 w kategorii motoryzacja – opony samochodowe. Gold Standard to niezależne, profesjonalne badania satysfakcji klientów – użytkowników prezentowanych produktów i usług. Badanie satysfakcji klientów zostało przeprowadzone przez TNS OBOP na zlecenie MMT Management.

Czerwiec 2008 r. – Firma Oponiarska Dębica S.A. zajęła pierwsze miejsce w prestiżowym „Rankingu 100 Największych Firm Podkarpacia" za 2007 rok i została uhonorowana statuetką „Złotej Setki". Spółka zwyciężyła również w kategorii sprzedaży eksportowej jako największy eksporter w województwie. Listę jak co roku przygotowała Wyższa Szkoła Zarządzania w Rzeszowie oraz regionalny dziennik „Nowiny".

Listopad 2008 r. – T.C. Dębica S.A. zdobyła tytuł „Zasłużony dla Miasta Dębicy" przyznany przez Radę Miasta Dębica.

Listopad 2008 r. – T.C. Dębica S.A. otrzymała wyróżnienie w corocznym specjalnym rankingu polskich przedsiębiorstw „Perła Polskiej Gospodarki" w kategorii „Perły Wielkie". Ranking został przygotowany przez Instytut Nauk Ekonomicznych Polskiej Akademii Nauk wspólnie z Oficyną Wydawniczą „Rynek Polski" Sp. z o.o. wydawcą anglojęzycznego miesięcznika gospodarczego „Polish Market". Firma została wyróżniona za konsekwentną realizację polityki i strategii przedsiębiorstwa oraz pozycję lidera wśród najbardziej dynamicznych i najbardziej efektywnych przedsiębiorstw w Polsce.

Styczeń 2009 r. – Opony Dębica zwycięzcą rankingu „Produkt Roku 2008". Opony wytwarzane przez Firmę Oponiarską Dębica S.A. po raz kolejny okazały się najlepszym produktem w dorocznym rankingu czytelników pisma „Reader's Digest". W ankiecie opony z Dębicy zwyciężyły w kategorii „Opony samochodowe", zdobywając aż 32,2% głosów.

Przewidywany rozwój T.C. Dębica S.A.

Kilkukrotnemu zwiększeniu produkcji zaawansowanych technologicznie opon do samochodów osobowych i ciężarowych służy przyjęty przez Firmę Oponiarską Dębica S.A. plan inwestycyjny na lata 2007-2010, który Spółka kontynuuje.

Inwestycje polegają na modernizacji, rozbudowie i dostosowaniu linii produkcyjnych do wytwarzania opon w najbardziej dochodowych segmentach rynku – przeznaczonych do samochodów osobowych do jazdy z wysokimi i bardzo wysokimi prędkościami (opony typu *high performance* i *ultra high performance*), a także na zwiększeniu produkcji opon do samochodów ciężarowych.

Tempo inwestycji zależy od sytuacji ekonomicznej rynku motoryzacyjnego i oponiarskiego.

Od lutego 2008 r. Firma Oponiarska Dębica S.A. prowadzi działalność gospodarczą na terenie Specjalnej Strefy Ekonomicznej Euro-Park Mielec. Do roku 2011 na terenie fabryki zostaną zmodernizowane istniejące nieruchomości oraz zakupione i uruchomione nowoczesne maszyny i urządzenia do produkcji opon do samochodów wyższych klas. Zaplanowane inwestycje będą na koniec ich realizacji kosztować 298 mln złotych. Inwestycje te są finansowane ze źródeł zewnętrznych i wewnętrznych.

Obecnie Firma Oponiarska Dębica S.A. jest jedną z największych fabryk Goodyeara w Europie i trzecią pod względem wielkości na świecie.

DĘBICA®

Raport Środowiskowy

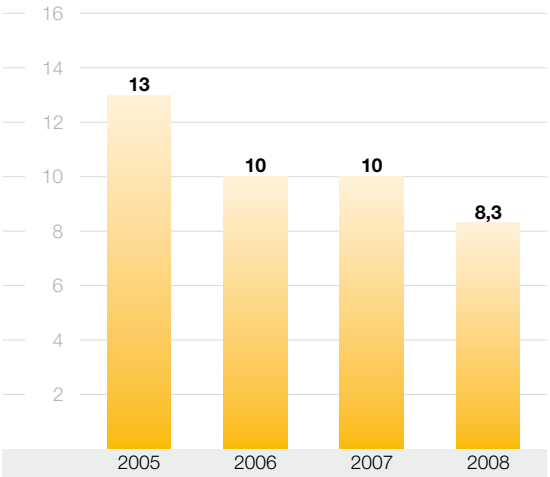
Raport Środowiskowy

Zmiany uregulowań prawnych w dziedzinie ochrony środowiska mają źródło w zasadniczych procesach zachodzących w otaczającym nas środowisku naturalnym (np. degradacja ekosystemów lokalnych, zmiany klimatyczne), jak i jakości życia. Istotnym czynnikiem wpływającym na te zmiany jest przemysł. Oddziałuje on negatywnie na środowisko naturalne poprzez wykorzystanie surowców naturalnych, emisje substancji chemicznych do powietrza, wód i gleby oraz znaczny pobór energii. Firma Oponiarska Dębica S.A. jest świadoma, iż konieczne jest ograniczenie, a docelowo eliminacja (jeśli jest to możliwe) ww. oddziaływań na środowisko naturalne. Reguła ta jest zawarta w przyjętych przez Firmę zasadach zrównoważonego rozwoju, które wyrażone są w polityce środowiskowej T.C. Dębica S.A. Zakładają one przede wszystkim ograniczenie emisji substancji chemicznych do powietrza, racjonalne zużycie energii elektrycznej i wody przemysłowej, a także ograniczenie ilości powstających odpadów oraz ich neutralizowanie poprzez wykorzystanie lub utylizację. Wszystkie te działania ograniczają wpływ Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. na otoczenie.

Woda i ścieki

Woda jest podstawowym czynnikiem warunkującym życie. Dynamiczny rozwój gospodarki i poziomu cywilizacyjnego powoduje wzrost jej zużycia. W Polsce wody powierzchniowe stanowią podstawowe źródła ujęcia do celów przemysłowych i komunalnych. W procesie produkcyjnym w T.C. Dębica S.A. woda stosowana jest jako nośnik energii w postaci pary i czynnik chłodzący. Dla Firmy racjonalizacja zużycia wody to priorytet. T.C. Dębica S.A. stosuje zamknięte obiegi wód chłodniczych oraz zmiany technologiczne (głównie w procesie wulkanizacji), które systematycznie obniżają jej zużycie (w 2008 r. zużycie wody było niższe o 1,7 m^3 przypadająca na 1 Mg wyrobów w porównaniu do 2007 r.).

Firma Oponiarska Dębica S.A. dba o stan techniczny urządzeń i linii produkcyjnych oraz o właściwe zużycie wody. Dzięki temu ścieki zrzucane do wód spełniają wszystkie parametry.



Ilość wody w m^3 przypadająca na 1 Mg wyrobów w latach 2005-2008

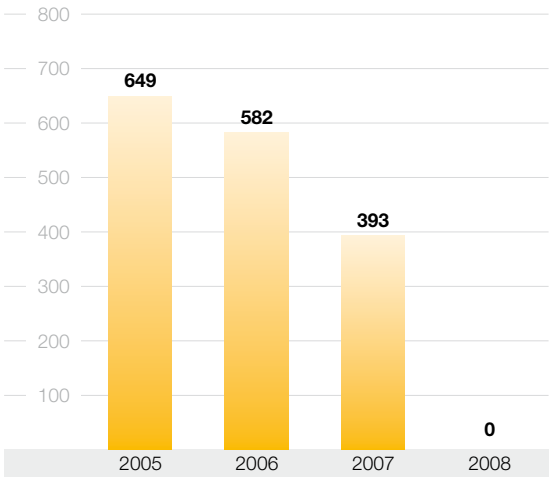
Odpady

Limitowana ilość dostępnych surowców naturalnych oraz ciągły wzrost ich cen wymuszają racjonalne zużycie surowców w procesie produkcji, a także rozsądne zagospodarowanie odpadów.

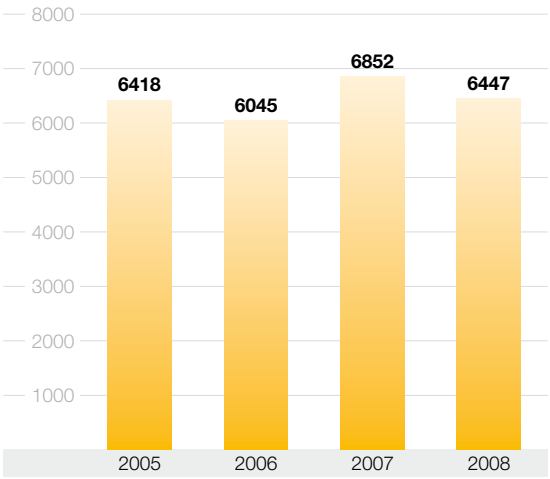
Wskaźnik powstających odpadów jest miernikiem poziomu technologicznego w danym procesie. Taki sposób nadzorowania poziomu odpadów umożliwia osiągnięcie optymalnej ich redukcji. Zgodnie ze zintegrowanym systemem zarządzania jakością i środowiskiem wskaźniki odpadów ustalane są osobno dla każdego procesu. Dzięki temu widzimy ich systematyczną redukcję.

W 2007 roku zanotowano wzrost ilości odpadów w wyniku likwidacji obiektów wyłączonych z produkcji, po zamknięciu Wydziału Produkcji Opon Rowerowych i Dętek.

Zgodnie z przyjętymi standardami w 2008 roku zaprzestano składowania odpadów nie nadających się do ponownego przerobu, poddając je utylizacji. Dotychczas użytkowane zakładowe składowisko zostało zamknięte. Rozpoczęto proces rekultywacji poprzez budowę czaszy zamykającej oraz sadzenie drzew i krzewów.



Ilość odpadów w Mg zdeponowanych na składowisku zakładowym w latach 2005-2008



Ilość odpadów w Mg wytworzonych w latach 2005-2008

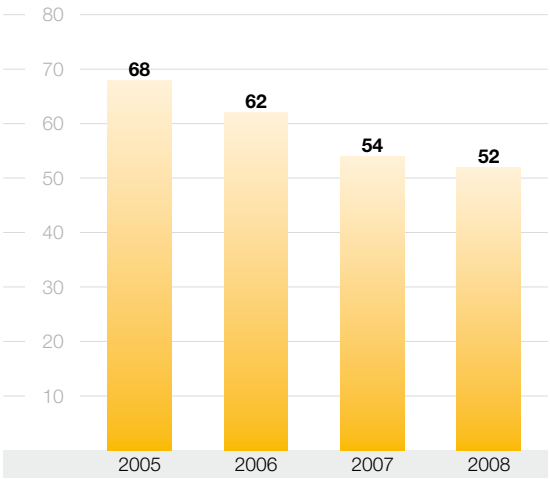
Emisje technologiczne

Firma Oponiarska Dębica S.A. szczególną uwagę zwraca na jak najskuteczniejsze ograniczenie emisji substancji chemicznych do atmosfery. Dzięki nowym recepturom jak i nowoczesnym liniom produkcyjnym zainstalowanym w procesie inwestycyjnym, T.C. Dębica S.A. systematycznie ogranicza emisję substancji do powietrza.

Firma Oponiarska Dębica S.A. ogranicza również zużycie energii cieplnej w procesie wulkanizacji. Jest to możliwe dzięki wprowadzeniu technologii para-azot, jak i maksymalnym ograniczeniu strat ciepła w trakcie dostarczania pary do obiektów. Ograniczenie energii to również ograniczenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery.

Działania te zagwarantowały spełnienie wymogów określonych w decyzjach organów nadzoru środowiskowego.

Wskaźnik zużycia benzyny w kg/1 Mg wyrobów w latach 2005-2008



Wielkość emisji dwutlenku węgla z ciepłowni zakładowej w tys. ton w latach 2005-2008

Zużycie energii

Wskaźnik zużycia energii w procesie produkcji jest najbardziej miarodajnym obrazem rozwoju technologii, jej efektywności i oddziaływania całości procesu produkcyjnego na środowisko.

Prowadzone prace modernizacyjne urządzeń, zmiany technologii wulkanizacji oraz optymalizacji procesów produkcyjnych pozwalają na systematyczne obniżanie wskaźnika zużycia energii w Firmie Oponiarskiej Dębica S.A.

DĘBICA®

Raport Finansowy

Sprawozdanie finansowe

Zamieszczone w niniejszej części informacje finansowe stanowią skrót sprawozdania finansowego za 2008 rok, sporządzonego zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz zgodnie z Rozporządzeniem 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.

Pełne sprawozdanie finansowe zawiera bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych, wprowadzenie do sprawozdania finansowego, noty objaśniające, dodatkowe noty objaśniające, sprawozdanie z działalności Spółki, raport biegłych rewidentów z badania i pismo Prezesa Zarządu skierowane do akcjonariuszy.

Zamieszczona w niniejszej części opinia biegłych rewidentów została wydana do pełnego sprawozdania finansowego za 2008 rok, które zostało przekazane do Komisji Nadzoru Finansowego oraz Polskiej Agencji Prasowej, a także będzie przedstawione Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy T.C. Dębica S.A.

Bilans

Aktywa	Rok 2008	Rok 2007
I. Aktywa trwałe	**653 166**	**592 264**
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	4 329	5 064
2. Rzeczowe aktywa trwałe	629 690	560 516
3. Inwestycje długoterminowe	2 238	12 511
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe	2 238	12 511
a) w pozostałych jednostkach	2 238	12 511
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 909	14 173
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 909	14 173
II. Aktywa obrotowe	**597 411**	**517 016**
1. Zapasy	219 516	174 334
2. Należności krótkoterminowe	345 735	300 041
2.1. Od jednostek powiązanych	286 160	219 195
2.2. Od pozostałych jednostek	59 575	80 846
3. Inwestycje krótkoterminowe	31 517	42 327
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	31 517	42 327
a) w pozostałych jednostkach	709	2 295
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	30 808	40 032
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	643	314
Aktywa razem	**1 250 577**	**1 109 280**

dane w tys. PLN z dokładnością do 1 000 PLN

Pasywa	Rok 2008	Rok 2007
I. Kapitał własny	**698 774**	**639 808**
1. Kapitał zakładowy	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy	310 603	310 603
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	81 955	84 003
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	105 794	77 754
5. Zysk (strata) netto	90 000	57 026
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	**551 803**	**469 472**
1. Rezerwy na zobowiązania	49 453	46 876
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	45 576	41 749
1.2. Pozostałe rezerwy	3 877	5 127
a) krótkoterminowe	3 877	5 127
2. Zobowiązania długoterminowe	2 176	1 916
2.1. Wobec pozostałych jednostek	2 176	1 916
3. Zobowiązania krótkoterminowe	438 026	353 186
3.1. Wobec jednostek powiązanych	67 660	81 505
3.2. Wobec pozostałych jednostek	368 996	270 821
3.3. Fundusze specjalne	1 370	860
4. Rozliczenia międzyokresowe	62 148	67 494
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	62 148	67 494
a) długoterminowe	25 103	25 649
b) krótkoterminowe	37 045	41 845
Pasywa razem	**1 250 577**	**1 109 280**

dane w tys. PLN z dokładnością do 1 000 PLN

	Rok 2008	Rok 2007
Wartość księgowa	698 774	639 808
Liczba akcji (w szt.)	13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	50,63	46,35

dane w tys. PLN z dokładnością do 1 000 PLN (oprócz wartości księgowej na 1 akcję)

Pozycje pozabilansowe

	Rok 2008	Rok 2007
Inne (z tytułu)	90 427	85 787
– zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu nieruchomości (Centrum Logistyczne w Tarnowie)	68 630	63 935
– zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu (GAZ AIR Polska)	18 468	16 957
– zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu ruchomości	3 329	4 895
Pozycje pozabilansowe, razem	**90 427**	**85 787**

dane w tys. PLN z dokładnością do 1 000 PLN

Rachunek zysków i strat

	Rok 2008	Rok 2007
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	**1 467 212**	**1 546 539**
– od jednostek powiązanych	1 273 055	1 314 111
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 441 770	1 515 711
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25 442	30 828
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	**1 228 221**	**1 381 907**
– od jednostek powiązanych	1 083 550	1 209 325
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 207 054	1 354 763
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 167	27 144
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	**238 991**	**164 632**
IV. Koszty sprzedaży	**32 624**	**34 925**
V. Koszty ogólnego zarządu	**52 651**	**51 304**
VI. Zysk (strata) na sprzedaży	**153 716**	**78 403**
VII. Pozostałe przychody operacyjne	**28 245**	**4 320**
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	676	963
2. Inne przychody operacyjne	27 569	3 357
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	**56 300**	**9 395**
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	12 224	1 807
2. Inne koszty operacyjne	44 076	7 588
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	**125 661**	**73 328**
X. Przychody finansowe	**11 908**	**4 557**
1. Odsetki	263	458
2. Inne	11 645	4 099
XI. Koszty finansowe	**25 755**	**6 802**
1. Odsetki	13 152	6 208
2. Inne	12 603	594
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	**111 814**	**71 083**
XIII. Zysk (strata) brutto	**111 814**	**71 083**
XIV. Podatek dochodowy	**21 814**	**14 057**
a) część bieżąca	20 242	11 253
b) część odroczona	1 572	2 804
XV. Zysk (strata) netto	**90 000**	**57 026**

dane w tys. PLN z dokładnością do 1 000 PLN

	Rok 2008	Rok 2007
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	90 000	57 026
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	13 802 750	13 802 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	6,52	4,13

dane w tys. PLN z dokładnością do 1 000 PLN (oprócz wartości księgowej na 1 akcję)

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	Rok 2008	Rok 2007
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	**639 808**	**613 148**
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	639 808	613 148
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	310 603	310 603
2.1. Kapitał zapasowy na koniec okresu	310 603	310 603
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	84 003	84 003
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zmniejszenia (z tytułu)	2 048	
– wykorzystanie w związku z likwidacją środków trwałych	2 048	
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	81 955	84 003
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	77 754	47 128
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	28 040	30 626
a) zwiększenia (z tytułu)	28 040	30 626
– przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2006 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy		30 626
– przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2007 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	28 040	
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	105 794	77 754
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	57 026	60 992
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	57 026	60 992
5.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	57 026	60 992
a) zmniejszenia (z tytułu)	57 026	60 992
– dywidenda dla akcjonariuszy	28 986	30 366
– przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2006 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy		30 626
– przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2007 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	28 040	
6. Wynik netto	90 000	57 026
a) zysk netto	90 000	57 026
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	**698 774**	**639 808**
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	**698 774**	**639 808**

dane w tys. PLN z dokładnością do 1 000 PLN

Rachunek przepływu środków pieniężnych

	Rok 2008	Rok 2007
A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnych		
I. Zysk (strata) netto	**90 000**	**57 026**
II. Korekty razem	**- 546**	**85 806**
1. Amortyzacja	51 783	46 432
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	- 637	684
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 247	3 025
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	6 402	- 1 131
5. Zmiana stanu rezerw	2 577	922
6. Zmiana stanu zapasów	- 45 183	1 039
7. Zmiana stanu należności	- 45 694	16 259
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	16 539	15 864
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 8 410	6 810
10. Inne korekty	12 830	- 4 098
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	**89 454**	**142 832**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	**3 093**	**7 263**
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 903	6 878
2. Z aktywów finansowych, w tym:	190	385
a) w pozostałych jednostkach	190	385
– odsetki	190	385
II. Wydatki	**130 074**	**99 225**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	130 074	99 225
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	**- 126 981**	**- 91 962**
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	**67 467**	
1. Kredyty i pożyczki	67 467	
II. Wydatki	**39 801**	**55 194**
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	28 986	30 366
2. Spłaty kredytów i pożyczek		20 844
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 378	574
4. Odsetki	9 437	3 410

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	**27 666**	**- 55 194**
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	**- 9 861**	**- 4 324**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**- 9 224**	**- 5 008**
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	637	- 684
F. Środki pieniężne na początek okresu	**39 415**	**43 738**
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	**29 554**	**39 414**
– o ograniczonej możliwości dysponowania	1 370	859

dane w tys. PLN z dokładnością do 1 000 PLN

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. za 2008 rok

I. Zasady sporządzania sprawozdań i informacja o władzach Spółki

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2008 rok obejmujące okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 r. i porównywalne dane finansowe za 2007 rok obejmujące okres od 01.01.2007 do 31.12.2007 r.
2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
3. W opiniach podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych nie było zastrzeżeń, które wymagałyby korekt w przedstawionym sprawozdaniu finansowym lub w porównywalnych danych finansowych.
4. Władze Spółki:

Zarząd

Jacek Pryczek	– Prezes Zarządu
Leszek Cichocki	– Członek Zarządu
Leszek Szafran	– Członek Zarządu
Jeffrey Smith	– Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

Jaroslav F. Kaplan	– Przewodniczący (do 29.02.2008 r.)
Michel Rzonzef	– Przewodniczący (od 01.04.2008 r.)
Serge Lussier	– Wiceprzewodniczący
Maciej Mataczyński	– Sekretarz
Joseph Rosen	– Członek
Dominikus Golsong	– Członek
Raimondo Eggink	– Członek
Jacek Osowski	– Członek
Krzysztof Susz	– Członek

II. Zasady prowadzenia rachunkowości

1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało stosownie do przepisów Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 121, poz. 591 z późn. zm.) 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.).

2. 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
pozostałe	5 lat

3. Środki trwałe i amortyzacja

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne zdatne 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.

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, rozbudowy lub modernizacji. Środki trwałe odpisuje się metodą liniową w okresie ich gospodarczo uzasadnionego używania. Przyjęto następujące okresy dokonywania odpisów amortyzacyjnych (zgodne ze stawkami w Grupie Goodyear):

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 do 5 000 USD Spółka stosuje jednorazową amortyzację, natomiast dla celów podatkowych jest to wartość 3 500 PLN.

4. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się według cen 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: nie podlegający 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.

5. Inwestycje długoterminowe

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

6. 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.

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.

7. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

8. Inwestycje krótkoterminowe

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży do których zalicza się otrzymane weksle o wymagalności powyżej 3 miesięcy oraz skutki aktualizacji wyceny krótkoterminowych wbudowanych instrumentów pochodnych – 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.

9. 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.

10. 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.

11. Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, niewykorzystane urlopy

Rozliczenia międzyokresowe kosztów długoterminowych świadczeń pracowniczych, takich jak: nagrody jubileuszowe, 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. Rezerwa na 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, oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku ustalone w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi.

13. Naprawy gwarancyjne

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

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

15. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Spółka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, mających na celu przypisanie do danego okresu kosztów dotyczących tego okresu. Do czynnych rozliczeń kosztów zalicza się zafakturowane i/lub poniesione koszty dotyczące późniejszych okresów. Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się koszty przypadające na bieżący okres sprawozdawczy w wysokości prawdopodobnych zobowiązań.

16. 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 wydania produktów, towarów lub materiałów.

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

17. 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 nie zaliczone 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 nie związanych z normalną działalnością Spółki i w szczególności spowodowane przez niepowtarzalne, niezwykłe 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 nie podlegające odliczeniu podatkowemu, dochód nie podlegający opodatkowaniu, darowizny i ulgę inwestycyjną.

Podstawowe dane finansowe oraz średnie kursy wymiany złotego

Bilans (w tys.)

	31.12.2008		31.12.2007	
	PLN	**EURO**	**PLN**	**EURO**
Aktywa trwałe	653 166	156 544	592 264	165 345
Aktywa obrotowe	597 411	143 182	517 016	144 337
Aktywa razem	**1 250 577**	**299 726**	**1 109 280**	**309 682**
Kapitał własny	698 774	167 475	639 808	178 618
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	551 803	132 251	469 472	131 064
Pasywa razem	**1 250 577**	**299 726**	**1 109 280**	**309 682**

Rachunek zysków i strat (w tys.)

	31.12.2008		31.12.2007	
	PLN	**EURO**	**PLN**	**EURO**
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 467 212	415 395	1 546 539	409 485
Koszt sprzedanych produktów, towarów, materiałów	1 228 221	347 732	1 381 907	365 895
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	238 991	67 663	164 632	43 590
Koszty sprzedaży	32 624	9 236	34 925	9 247
Koszty ogólnego zarządu	52 651	14 907	51 304	13 584
Zysk (strata) na sprzedaży	153 716	43 520	78 403	20 759
Pozostałe przychody operacyjne	28 245	7 996	4 320	1 144
Pozostałe koszty operacyjne	56 300	15 939	9 395	2 488
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	125 661	35 577	73 328	19 415
Przychody finansowe	11 908	3 371	4 557	1 207
Koszty finansowe	25 755	7 291	6 802	1 801
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	111 814	31 657	71 083	18 821
Zysk (strata) brutto	111 814	31 657	71 083	18 821
Podatek dochodowy	21 814	6 176	14 057	3 722
Zysk (strata) netto	**90 000**	**25 481**	**57 026**	**15 099**

Rachunek przepływów pieniężnych (w tys.)

	31.12.2008		31.12.2007	
	PLN	**EURO**	**PLN**	**EURO**
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	89 454	21 439	142 832	39 875
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 126 981	- 30 434	- 91 962	-25 673
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	27 666	6 631	- 55 194	- 15 409
Przepływy pieniężne netto, razem	**- 9 861**	**- 2 363**	**- 4 324**	**- 1 207**

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:

31.12.2008 1 EURO = 4,1724 zł
31.12.2007 1 EURO = 3,5820 zł

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

w 2008 r. 1 EURO = 3,5321 zł
w 2007 r. 1 EURO = 3,7768 zł

najwyższy i najniższy kurs w okresie:

w 2008 r. najwyższy 1 EURO = 4,1848 zł
najniższy 1 EURO = 3,2026 zł

w 2007 r. najwyższy 1 EURO = 3,9320 zł
najniższy 1 EURO = 3,5820 zł

Pozycje rachunku zysków i strat za 2008 r. przeliczono na EURO wg średniorocznego kursu EURO, który wyniósł 3,53209 zł.

III. 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 zostałoby sporządzone wg MSR

T.C. Dębica S.A. sporządza sprawozdania finansowe wg 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 wg polskich zasad rachunkowości a sprawozdaniem które zostałoby sporządzone zgodnie z MSR 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 wg polskich zasad rachunkowości, a sprawozdaniami finansowymi i porównywalnymi danymi finansowymi, które zostały sporządzone wg US GAAP.

(w tys. PLN)	31.12.2008	31.12.2007
Kapitał własny wg polskich zasad rachunkowości	**698 774**	**639 808**
Różnica wynikająca z innych kursów użytych do wyceny sald należności, zobowiązań i środków pieniężnych	- 683	78
Różnica wynikająca z odmiennej kwalifikacji umów leasingowych	163	152
Korekta dotycząca różnic w wartości brutto środków trwałych	-12 678	-12 869
Korekta amortyzacji dla środków trwałych o różnych wartościach brutto	3 805	2 905
Różnica przejściowa dotycząca momentu rozpoznania kosztów bieżących	58	- 2 861
Różnica wynikająca z odmiennej kalkulacji rezerw na udzielone gwarancje	96	132
Kapitalizacja odsetek od średniego poziomu zadłużenia zgodnie z zasadami Grupy Goodyear	8 621	—
Kapitał własny wg zasad US GAAP	**698 156**	**627 345**

(w tys. PLN)	Rok 2008	Rok 2007
Zysk netto wg polskich zasad rachunkowości	**90 000**	**57 026**
Różnica przejściowa dotycząca momentu rozpoznania kosztów bieżących	2 919	- 1 361
Różnica wynikająca z innych kursów użytych do wyceny sald należności, zobowiązań i środków pieniężnych	- 761	100
Różnica wynikająca z odmiennej kwalifikacji umów leasingowych	11	5
Korekta dotycząca różnic w wartości brutto środków trwałych	191	- 5 244
Korekta amortyzacji dla środków trwałych o różnych wartościach brutto	900	952
Różnica wynikająca z odmiennej kalkulacji rezerw na udzielone gwarancje	- 36	- 266
Różnica wynikająca z oszacowania rezerwy	—	- 907
Skutki aktualizacji wartości majątku dotyczące zlikwidowanych środków trwałych odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny	- 2 048	—
Kapitalizacja odsetek od średniego poziomu zadłużenia zgodnie z zasadami Grupy Goodyear	8 621	—
Zysk netto wg zasad US GAAP	**99 797**	**50 305**

IV. 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 2007 roku i 31 grudnia 2008 roku przedstawiały się następująco:

(w tys. PLN)	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu
1 stycznia 2007 r.	10 564	144	89 240
– zwiększenia	10 723	—	—
– zmniejszenia	6 625	—	20 844
31 grudnia 2007 r.	14 662	144	68 396
1 stycznia 2008 r.	14 662	144	68 396
– zwiększenia	8 624	—	67 467
– zmniejszenia	20 972	—	—
31 grudnia 2008 r.	2 314	144	135 863
Ujęcie bilansowe			
Długoterminowe aktywa finansowe			
– w pozostałych jednostkach	2 095	144	
Krótkoterminowe aktywa finansowe			
– w pozostałych jednostkach	709		
31 grudnia 2008 roku	2 314	144	
Kredyt w rachunku bieżącym			
– w pozostałych jednostkach	135 863		
31 grudnia 2008 roku	135 863		

1. Aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Spółka zawarła umowy nie będące instrumentem finansowym, których składnikiem jest wbudowany instrument pochodny. Instrumenty te dotyczą denominowanych w walucie obcej umów na zakup usług. Spółka wykazuje wbudowane instrumenty pochodne odrębnie od umowy zasadniczej i wycenia 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 są odnoszone w ciężar pozostałych kosztów lub przychodów finansowych w okresie, w którym zmiany te nastąpiły. Wartość początkową umowy zasadniczej stanowi różnica między ceną nabycia z umowy zasadniczej a wartością godziwą wbudowanego instrumentu pochodnego.

Spółka posiada kredyty w rachunkach bieżących. Kredyty te, ze względu na fakt, iż kwota wymagająca zapłaty nie różni się istotnie od ich wyceny według wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej, wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

2. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych wyniosły w 2008 r. (w tys. zł)

Kategoria zobowiązania	odsetki zrealizowane
Kredyt w rachunku bieżącym	8 936

Odsetki od kredytu w rachunku bieżącym za 2007 r. wyniosły 3 281 tys. zł.

3. 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 59,3 tys. zł.

4. Udzielone pożyczki

Na dzień 31.12.2008 r. nie wystąpiły.

5. Działalność zaniechana

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

6. Koszt wytworzenia majątku trwałego na własne potrzeby

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby za dwanaście miesięcy 2008 r. wyniósł 2 124 tys. zł.

7. Nakłady inwestycyjne

W 2008 roku nakłady inwestycyjne wyniosły 130 807 tys. zł. Planowane nakłady inwestycyjne w roku 2009 wynoszą 51 864 tys. zł. W roku 2009 T.C. Dębica S.A. nie planuje nakładów na ochronę środowiska.

8. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Transakcje dokonane w 2008 roku z podmiotami wchodzącymi w skład koncernu Goodyear to:

Sprzedaż wyrobów, towarów i usług	1 273 mln zł
Sprzedaż środków trwałych i inwestycji	0,7 mln zł
Zakup materiałów i towarów	345 mln zł
Zakup usług i opłaty licencyjne	169 mln zł
Zakupy inwestycyjne	13 mln zł
Stan należności na 31.12.2008	286 mln zł
Stan zobowiązań na 31.12.2008	68 mln zł

Spółka przeprowadziła 28 transakcji z podmiotami powiązanymi o jednorazowej wartości ponad 500 tys. EUR.

12 transakcji dotyczyło opłat licencyjnych dla Goodyear Akron (USA), 13 transakcji dotyczyło opłat regionalnych dla Goodyear Luksemburg, 3 dotyczyły zakupów surowców.

9. Wspólne przedsięwzięcia

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

10. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Na dzień 31.12.2008 r. stan odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych wynosi 10 947 tys. zł. Odpisów tych dokonano dla elektrociepłowni węglowej 1 685 tys. zł i dla turbozespołu 740 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów wyniósł 2 707 tys. zł:

- na wyroby 2 220 tys. zł
- na materiały 487 tys. zł

11. Przychody i koszty finansowe za 2008 r. (w tys. PLN)

1. Odsetki od kredytu obrotowego	- 8 936
2. Odsetki uzyskane od lokat bankowych	190
3. Odsetki uzyskane od odbiorców i zapłacone dostawcom oraz do budżetu	246
4. Odsetki niezrealizowane od odbiorców i dostawców	73
5. Dyskonto weksli i czeków obcych	- 3 737
6. Odsetki od rat leasingowych	- 233
Razem odsetki plus dyskonto weksli i czeków obcych	**- 12 889**
7. Różnice kursowe zrealizowane	6 918
8. Różnice kursowe niezrealizowane	4 727
Razem różnice kursowe	**11 645**
9. Aktualizacja wartości godziwej wbudowanych instrumentów pochodnych	-12 349
10. Pozostałe	-254
Razem inne	**-12 603**
Ogółem wynik na działalności finansowej	**- 13 847**
Ogółem przychody finansowe (z r-ku wyników)	**11 908**
Ogółem koszty finansowe (z r-ku wyników)	**25 755**

Opinia niezależnego biegłego rewidenta

Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy 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 Maja 1, obejmującego:

a) wprowadzenie;

b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1.250.577 tys. zł;

c) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 r. wykazujący zysk netto w kwocie 90.000 tys. zł;

d) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 58.966 tys. zł;

e) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 r. wykazujący wypływy pieniężne netto w kwocie 9.861 tys. zł;

f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o sprawozdaniu finansowym na podstawie przeprowadzonego badania.

Badanie przeprowadziliśmy stosownie do obowiązujących na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej:

a) przepisów rozdziału 7 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości" – Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami);

b) norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

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.

Informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 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 („Rozporządzenie" – Dz. U. nr 33 poz. 259) i są zgodne z informacjami zawartymi w zbadanym sprawozdaniu finansowym.

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

a) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych;

b) jest zgodne w formie i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa, w tym z wymogami Rozporządzenia oraz Statutem Spółki;

c) przedstawia rzetelnie i jasno sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień 31 grudnia 2008 r. oraz wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2008 r. zgodnie z obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zasadami rachunkowości określonymi w Ustawie o rachunkowości.

Działający w imieniu PricewaterhouseCoopers Sp. z o.o. i przeprowadzający badanie:

Wojciech Maj
Członek Zarządu
Biegły Rewident
Numer ewidencyjny 6128/2647

Spółka wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 144

Warszawa, 24 kwietnia 2009 r.

DĘBICA®

T.C. Dębica S.A.
ul. 1 Maja 1, 39-200 Dębica, Poland
tel. + 48 14 670 28 31
fax + 48 14 670 09 57

www.debica.com.pl