

RAPORT ROCZNY **2009**



DEBICA®

DEBICA®

Spis treści





• List Prezesa Zarządu T.C. Dębica S.A.	4
• List Przewodniczącego Rady Nadzorczej T.C. Dębica S.A.	8
• Władze Spółki	10
• Kapitał zakładowy T.C. Dębica S.A.	12
• Zasady Ładu Korporacyjnego	14
• Produkty T.C. Dębica S.A.	22
• Sprzedaż i dystrybucja	26
• Działalność inwestycyjna	28
• Ważniejsze wydarzenia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego	29
• Nagrody dla T.C. Dębica S.A.	30
• Przewidywany rozwój T.C. Dębica S.A.	31

Raport środowiskowy 32

Raport finansowy 36

• Sprawozdanie finansowe	36
• Bilans	37
• Rachunek zysków i strat	40
• Zestawienie zmian w kapitale własnym	42
• Rachunek przepływu środków pieniężnych	44
• Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego	46
• Opinia niezależnego biegłego rewidenta	62

List Prezesa Zarządu T.C. Dębica S.A.



Szanowni Państwo,

W imieniu Zarządu T.C. Dębica S.A. przedstawiam Raport Roczny za rok 2009.

Rok 2009 był kolejnym rokiem wyzwań dla branży oponiarskiej, spowodowanych trudną sytuacją w gospodarce światowej. Istotnemu spowolnieniu gospodarczemu towarzyszył wzrost bezrobocia, spadek popytu, w tym popytu na zakup samochodów, znacząca zmienność kursów walutowych złotego oraz utrudniony dostęp do finansowania zewnętrznego. Czynniki te wpłynęły negatywnie na sytuację w branży oponiarskiej, tak poprzez obserwowany spadek przychodów, jak również poprzez presję spowodowaną wysoką zmiennością podstawowych parametrów ekonomicznych. Dzięki silnym fundamentom polskiej gospodarki, skala problemów sektora była jednak nieporównywalnie mniejsza, niż w większości innych krajów Unii Europejskiej.

W tych warunkach największym wyzwaniem dla Zarządu Spółki było utrzymanie płynności finansowej, efektywności kosztowej i dostosowanie strategii firmy do nowych warunków.

Rok 2009 był udany dla T.C. Dębica S.A. Obroniliśmy naszą pozycję rynkową, utrzymaliśmy wysoką efektywność kosztową bez istotnych zmian w poziomie zatrudnienia, co pozwoliło nam na uzyskanie 72 mln zł zysku netto, ale przede wszystkim znacznie poprawiliśmy naszą płynność finansową.

EBIT za 2009 rok wyniósł 102,9 mln złotych i był wyższy o 2,9% w stosunku do EBIT-u za 2008 rok.

Na słabym rynku kluczowe znaczenie miało zachowanie konkurencyjności cenowej, co było możliwe dzięki podjęciu szeregu działań w zakresie ograniczenia kosztów. Zawarliśmy nowy Zakładowy Układ Zbiorowy Pracy, w którym nastąpiło mocniejsze powiązanie świadczeń socjalnych dla pracowników z wynikami finansowymi Spółki. Obniżyliśmy koszty administracji i zarządzania o 4,2% oraz koszty zużycia energii elektrycznej i wody.

Oslabienie złotego zwiększyło konkurencyjność produktów Spółki na rynkach zagranicznych, jednocześnie nie wpłynęło na wyniki z uwagi na wysoki poziom hedgingu naturalnego stosowanego w Spółce. Pomyślnie przepro-

wadzone negocjacje z bankami zdywersyfikowały źródła zewnętrznego finansowania, co pozwoliło dodatkowo obniżyć ryzyko związane z utrzymywaniem wysokiej płynności finansowej. Z kolei kapitał pracujący, jako podstawowy element aktywów firmy oraz przedmiot zewnętrznego finansowania, został dzięki efektywnemu programowi jego redukcji obniżony w ciągu 2009 roku o 120 mln złotych.

Druga połowa ubiegłego roku przyniosła pierwsze oznaki poprawy koniunktury, będące skutkiem działań stymulacyjnych podjętych przez rządy i banki centralne. W efekcie wzrósł popyt na opony do samochodów ciężarowych w Polsce oraz w Europie. Nieznaczne odbicie od dna obserwowaliśmy też na polskim i zachodnioeuropejskim rynku opon do samochodów osobowych. Dlatego w ocenie tegorocznego potencjału rynku jestem ostrożnym optymistą.

Rok 2009 przyniósł nam szereg nagród i wyróżnień. Szczególnie dumny jestem z przyznanej nam przez magazyn Forbes nagrody „Lidera polskiej transformacji”. Dostaliśmy to wyróżnienie jako jedyne przedsiębiorstwo z branży oponiarskiej. Decyzję kapituły traktuję jako uznanie dla naszego dotychczasowego rozwoju i otwartości na zmiany.

T.C. Dębica S.A. jest wiodącą firmą z branży oponiarskiej na polskim rynku, jedyną notowaną na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie. Regularnie mieścimy się w dwusetce największych przedsiębiorstw w Polsce oraz w czołówce największych eksporterów.

W ubiegłym roku świętowaliśmy 70. rocznicę wyprodukowania w Dębicy pierwszej opony. Łączymy silną pozycję rynkową naszych produktów z ciągłymi inwestycjami w ich rozwój technologiczny. Dlatego mimo trudnej sytuacji na rynkach, kontynuowana jest inwestycja w linie do produkcji wysokiej jakości opon typu HP i UHP do samochodów osobowych.

Uważam, że jedną z najważniejszych wartości naszej firmy są pracownicy, dlatego też do ubiegłorocznych sukcesów zaliczam utrzymanie poziomu zatrudnienia w Spółce. Dzięki temu zachowaliśmy w przedsiębiorstwie wysoko wykwalifikowanych, doświadczonych pracowników, którzy pozwolą nam skutecznie konkurować i wykorzystać efekty ożywienia gospodarczego.



List Prezesa Zarządu T.C. Dębica S.A.

Nie pozostawaliśmy też obojętni na potrzeby miasta i regionu. Wsparliśmy lokalne szkolnictwo i kulturę oraz dębickie organizacje pomagające osobom potrzebującym oraz niepełnosprawnym.

Jestem przekonany, że najbliższy rok będzie kolejnym, w którym w pełni potwierdzimy nasz potencjał biznesowy, tworząc wartość dla wszystkich naszych interesariuszy.

Z wyrazami szacunku,

A handwritten signature in black ink, appearing to read "JP", with a stylized flourish at the end.

Jacek Pryczek

Prezes Zarządu Firmy Oponiarskiej Dębica S.A.

Dębica, kwiecień 2010 roku



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



Szanowni Państwo,

Patrząc na wyniki osiągnięte w 2009 roku przez T.C. Dębica S.A., czuję narastający we mnie optymizm, któremu zresztą dałem wyraz w ubiegłym roku w moim liście do Państwa. To prawda, że zeszły rok ponownie był pełen wyzwań dla naszej branży i dla całej gospodarki – jak słusznie zauważył Jacek Pryczek, Prezes Zarządu T.C. Dębica S.A. w swoim dorocznym liście dołączonym do Raportu Rocznego. Jednak, jak wiadomo, każdy kryzys wiąże się również z prawdziwymi szansami dla firm, pod warunkiem, że ich działalność opiera się na solidnych fundamentach, odpowiednich zasobach oraz właściwej strategii pozwalającej przetrwać ciężkie czasy.

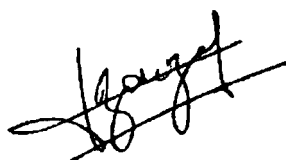
Tak niewątpliwie stało się w przypadku T.C. Dębica S.A., która pomimo trudnej sytuacji w branży oponiarskiej doskonale wykorzystała szanse, które pojawiły się w 2009 roku. W niełatwych warunkach rynkowych Spółce udało się znacznie obniżyć koszty, a jednocześnie, dzięki odpowiedniej motywacji, zatrzymać swoich pracowników, których umiejętności oraz fachowa wiedza nie mają sobie równych w branży oponiarskiej, i którzy stanowią najcenniejszy kapitał firmy.

W momencie, kiedy spowolnienie gospodarcze sięgnęło dna w pierwszej połowie 2009 roku, Zarząd Spółki nie mógł sobie pozwolić na błędy. W takich sytuacjach można w pełni docenić wspólne doświadczenia i silne więzy kierownictwa Spółki z siecią, której jest częścią. W bliskiej współpracy z Grupą Goodyear, Zarząd T.C. Dębica S.A. zdefiniował i wdrożył odpowiednie strategie w celu zapewnienia konkurencyjności cenowej i płynności finansowej, obrony pozycji rynkowej Spółki, i w konsekwencji ochrony Spółki przed wstrząsami powodowanymi kolejnymi falami światowej recesji.

Zadanie zostało dobrze wykonane, więc niewątpliwie członkowie Zarządu oraz wszyscy pracownicy Dębicy mają teraz powód do dumy. Model działalności T.C. Dębica S.A. bazuje na opartym na wzajemnym szacunku partnerstwie i współpracy na różnych płaszczyznach, w tym m.in. pomiędzy pracownikami w zakładzie a partnerami na rynku, pomiędzy Zarządem a Związkami Zawodowymi oraz pomiędzy Spółką, Grupą a wszystkimi zainteresowanymi stronami.

Podczas gdy wiele spółek może rozkwitać w rytmie rozwijającej się powoli i równomiernie gospodarki, to aby przetrwać ciężkie czasy i wyjść jeszcze z takiej sytuacji wzmocnionym trzeba posiadać cechy lidera branżowego. Jako Przewodniczący Rady Nadzorczej T.C. Dębica S.A. jestem przekonany, że Spółka w pełni wykorzysta nowe możliwości, które niewątpliwie pojawią się, zwłaszcza teraz, kiedy globalne rynki powoli wychodzą z recesji, i tego momentu będę oczekiwać z niecierpliwością.

Z wyrazami szacunku,



Michel Rzonzeff

Przewodniczący Rady Nadzorczej T.C. Dębica S.A.
Prezes na Europę Wschodnią, Bliski Wschód i Afrykę,
The Goodyear Tire & Rubber Company

Dębica, kwiecień 2010 roku

Władze Spółki

Zarząd T.C. Dębica S.A



JACEK PRYCZEK
PREZES ZARZĄDU



LESZEK CICHOCKI
CZŁONEK ZARZĄDU



LESZEK SZAFRAN
CZŁONEK ZARZĄDU



JEFFREY SMITH
CZŁONEK ZARZĄDU
(DO 12 MAJA 2009 R.)



STANISŁAW CIESZKOWSKI
CZŁONEK ZARZĄDU
(OD 13 MAJA 2009 R.)

Do odbycia WZA, tj. do 16 czerwca 2009 r. trwała XV kadencja Zarządu i Rady Nadzorczej T.C. Dębica S.A.

W skład XV kadencji Zarządu weszli:

Jacek Pryczek – Prezes Zarządu

Leszek Cichocki – Członek Zarządu

Leszek Szafran – Członek Zarządu

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

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

Rada Nadzorcza XV kadencji działała w składzie:

Michel Rzonzef – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Serge Lussier – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Maciej Mataczyński – Sekretarz Rady Nadzorczej

Joseph Rosen – Członek Rady Nadzorczej

Dominikus Golsong – Członek Rady Nadzorczej

Raimondo Eggink – Członek Rady Nadzorczej

Jacek Osowski – Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Susz – Członek Rady Nadzorczej

Z dniem 16 czerwca 2009 r. rozpoczęła się XVI kadencja Zarządu i Rady Nadzorczej T.C. Dębica S.A.

W skład XVI kadencji Zarządu weszli:

Jacek Pryczek – Prezes Zarządu

Leszek Cichocki – Członek Zarządu

Leszek Szafran – Członek Zarządu

Stanisław Cieszkowski – Członek Zarządu

W skład Rady Nadzorczej XVI kadencji zostali wybrani:

Michel Rzonzef – Członek Rady Nadzorczej

Serge Lussier – Członek Rady Nadzorczej

Maciej Mataczyński – Członek Rady Nadzorczej

Roberto Fioroni – Członek Rady Nadzorczej

Dominikus Golsong – Członek Rady Nadzorczej

Raimondo Eggink – Członek Rady Nadzorczej

Jacek Osowski – Członek Rady Nadzorczej

Czesław Łączak – Członek Rady Nadzorczej*

* Zgodnie z § 14 ust. 2 Statutu Spółki w skład Rady Nadzorczej wchodzi jeden przedstawiciel pracowników Spółki. Przedstawicielem tym został Pan Czesław Łączak, wybrany 27-28 kwietnia 2009 r. na członka RN XVI kadencji zgodnie z postanowieniami Statutu i Regulaminu Wyboru Przedstawiciela Pracowników.

W dniu 16 czerwca 2009 r. ukonstytuowała się Rada Nadzorcza w składzie:

Michel Rzonzef – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Serge Lussier – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Maciej Mataczyński – Sekretarz Rady Nadzorczej



Kapitał zakładowy T.C. Dębica S.A.

W 2009 roku akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% kapitału zakładowego byli:

- 1) akcjonariuszem posiadającym ponad 5% kapitału zakładowego i co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na WZA był Goodyear S.A. z siedzibą w Luksemburgu (dalej: „Goodyear”).**

Zgodnie z informacją otrzymaną od Goodyear, w wyniku wezwania do zapisywania się na sprzedaż wszystkich pozostałych akcji Spółki, ogłoszonego na podstawie art. 74 ust. 1 Ustawy w dniu 22 września 2009 r. i rozliczonego w dniu 18 listopada 2009 r., Goodyear nabył, w dniu 16 listopada 2009 r., 8.220 (osiem tysięcy dwieście dwadzieścia) akcji zwykłych na okaziciela Spółki, stanowiących 0,059% kapitału zakładowego Spółki i uprawniających do wykonywania 8.220 (osiem tysięcy dwustu dwudziestu) głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących 0,059% całkowitej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Zgodnie z otrzymaną informacją, przed powyższym nabyciem, Goodyear posiadał 9.108.820 (dziewięć milionów sto osiem tysięcy osiemset dwadzieścia) akcji Spółki stanowiących około 65,99% w kapitale zakładowym Spółki, przysługujące prawo do 9.108.820 (dziewięciu milionów stu osiem tysięcy ośmiuset dwudziestu) głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 65,99% ogólnej liczby głosów.

Zgodnie z otrzymaną informacją, łącznie z głosami wynikającymi z akcji Spółki, które Goodyear posiadał przed ww. nabyciem, Goodyear posiada 9.117.040 (dziewięć milionów sto siedemnaście tysięcy czterdzieści) głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących około 66,052% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki i odpowiadających 9.117.040 (dziewięciu milionom stu siedemnastu tysiącom czterdziestu) akcjom Spółki, stanowiącym około 66,052% kapitału zakładowego Spółki.

- 2) łączna ilość akcji Spółki należących do podmiotów, których portfelem inwestycyjnym zarządzał PZU Asset Management S.A. z siedzibą w Warszawie wynosiła 1 673 835 sztuk akcji, co stanowi 12,13% kapitału zakładowego oraz ogólnej liczby głosów na WZA - zgodnie z informacją otrzymaną przez Spółkę i przekazaną do wiadomości publicznej RB 3/2009 z dnia 17 lutego 2009 r.**

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.

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



Zasady Ładu Korporacyjnego

Firma Oponiarska Dębica S.A., od 1994 r. notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, w 2009 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 r., 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 się 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 stosowała przed dniem 27 listopada 2009 r. zasady nr 7 wobec faktu, iż Rada Nadzorcza nie powołała stałego komitetu audytu.

W dniu 27 listopada 2009 r. Rada Nadzorcza 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. W skład Komitetu Audytu powołani zostali następujący członkowie RN: Pan Roberto Fioroni, Pan Maciej Mataczyński oraz Pan Jacek Osowski.

Jednocześnie Rada Nadzorcza zdecydowała się zmienić Regulamin Rady Nadzorczej i uzupełnić go o postanowienia dotyczące stałego Komitetu Audytu 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 pracę 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.



Zasady Ładu Korporacyjnego

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 uchwała 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 obowiązani i uprawnieni do wspólnego prowadzenia spraw Spółki.

Sprawozdania finansowe są sporządzane przez Kontrolera ds. Finansowych Spółki, a nadzór nad tym procesem sprawuje Zarząd 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: pięćset 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.



Zasady Ładu Korporacyjnego

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.

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 proto-

kołów 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 3 (trzech) członków powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą spośród jej członków. Przy ustalaniu składu Komitetu Audytu należy brać pod uwagę, że przynajmniej 1 (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.

Rada Nadzorcza Spółki 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.



Zasady Ładu Korporacyjnego

V. 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 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 z inicjatywy własnej, lub na pisemne żądanie akcjonariusza lub akcjonariuszy, posiadających co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego. 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 również zwołane przez akcjonariuszy reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce.

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 na swojej stronie internetowej. 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.

Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Spółki mają osoby będące akcjonariuszami spółki na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu), którzy zgłoszą podmiotowi prowadzącemu rachunek papierów wartościowych żądanie wystawienia imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu, 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.



Produkty T.C. Dębica S.A.



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 wzmacnione)
- FURIO – 19 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

Opona letnia, przeznaczona do samochodów osobowych, wprowadzona na rynek w 2008 roku, spotkała się z bardzo dobrym przyjęciem i od razu zyskała duże zaufanie 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.

**DĘBICA PASSIO 2****DĘBICA NAVIGATOR 2**

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

**DĘBICA NAVIGATOR 2****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.

**DĘBICA FRIGO 2**

Opony do pojazdów ciężarowych

Opony do pojazdów ciężarowych w Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. są produkowane pod markami: Goodyear, Dunlop, Fulda i Sava. Odnotowany w 2009 roku dalszy rozwój produkcji w Dębicy uplasował Spółkę wśród największych producentów opon do pojazdów ciężarowych w Polsce oraz w ramach koncernu Goodyear.

Opony do maszyn i urządzeń rolniczych

W grupie opon rolniczych i przemysłowych T.C. Dębica S.A. w 2009 roku oferowała 15 rozmiarów opon w 17 rzeźbach bieżnika oraz 3 rozmiary opon przemysłowych w 2 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 2009 r. sprzedaż wyniosła 1 423 mln zł, o 3% mniej niż w roku ubiegłym. Eksport stanowił 73,8% całości wartości sprzedaży, a sprzedaż na rynku polskim 26,2%.

Głównymi rynkami eksportowymi sprzedaży były: Niemcy, Słowenia, Włochy, Francja, Zjednoczone Emiraty Arabskie, Turcja, Rumunia, Anglia, Hiszpania i Rosja.

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

Rynki wymiany – 99,4%

Rynki oryginalnego wyposażenia – 0,6%

Sprzedaż bezpośrednia na rynki oryginalnego wyposażenia w 2009 r. wyniosła 8,0 mln zł i stanowiła 0,6% całości wartości sprzedaży.

Główni krajowi odbiorcy to producenci:

- samochodów osobowych:

- Fiat Auto Poland S.A., Tychy

- maszyn rolniczych i przemysłowych:

- Volvo Polska Sp. z o.o., Wrocław
- CNH Polska Sp. z o.o., Płock
- Pol - Mot Warfama S.A., Dobrze Miasto
- Pronar Sp. z o.o., Narew
- Metal - Fach Sp. z o.o., Sokółka

- autobusów:

- Solaris Bus & Coach S.A., Bolechowo k/Poznań
- Autosan S.A., Sanok

- naczep i przyczep:

- Zaslav ZPIN Sp. z o.o., Zagórz
- Primbox Sp. z o.o., Wrocław
- Sommer Polska Sp. z o.o., Brzeźno
- CMT Sp. z o.o., Chojnice

Dystrybucja opon osobowych na rynku krajowym oraz rynkach eksportowych pierwszego wyposażenia opierała się na współpracy z firmą Goodyear. W 2009 r. odbiorcami opon na pierwsze wyposażenie w Europie były następujące firmy: Dacia Renault Group, GM Europe, Peugeot i Ford Europe.

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

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

Działalność inwestycyjna

**Inwestycje mające istotny wpływ na działalność przedsiębiorstwa w 2009 r.**

Nakłady inwestycyjne w 2009 roku wyniosły 43 914 tys. złotych.

Działalność inwestycyjna była kontynuacją realizowanej przez Zarząd T.C. Dębica S.A. strategii określającej rozwój Spółki i koncentrowała się na:

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

Ważniejsze wydarzenia w dziedzinie badań i rozwoju technicznego

Rozwój techniczny skupiał się na:

- obniżaniu kosztów produkcji poprzez wprowadzanie odpowiednich rozwiązań technicznych, zastosowaniu energooszczędnych urządzeń i 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, zapewniających odpowiednią wydajność, efektywność i jakość produktów oraz poprawiających warunki pracy pracowników,
- 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. regularnie zdobywa nagrody w rankingach i plebiscytach organizowanych wśród klientów oraz organizacji gospodarczych. Uznanie, z jakim spotyka się dębickie przedsiębiorstwo dowodzi, że marka Dębica jest nie tylko dobrze znana, ale również ceniona za wysoką jakość produkowanych opon.

W 2009 roku T.C. Dębica S.A. otrzymała następujące wyróżnienia i nagrody:

- **styczeń** – opony z Dębicy po raz kolejny okazały się najlepszym produktem w dorocznym rankingu magazynu Reader's Digest. W badaniu konsumenckim czytelnicy miesięcznika wybierali Produkt Roku, który sami najchętniej i najczęściej kupują;
- **czerwiec** – T.C. Dębica S.A. zajęła pierwsze miejsce w kategorii aktywność eksportowa i otrzymała Nagrodę Gospodarczą Podkarpackiego Klubu Biznesu. Dębicka fabryka dwukrotnie znalazła się na drugim miejscu, w kategoriach: siła ekonomiczna oraz wielkość ponoszonych obciążeń podatkowych firmy;
- **czerwiec** – dębicka spółka po raz kolejny została liderem „Rankingu 100 najlepszych firm Podkarpacia” w kategorii sprzedaż eksportowa. T.C. Dębica S.A. zajęła również trzecie miejsce w kategorii ogólnej, potwierdzając swoją mocną pozycję wśród przedsiębiorstw w regionie;
- **sierpień** – z okazji jubileuszu 70. rocznicy powstania Firmy Oponiarskiej Dębica, przedsiębiorstwo otrzymało od Burmistrza Dębicy - Pana Pawła Wolickiego, specjalne podziękowanie za wspieranie inwestycji i przedsięwzięć w mieście;
- **październik** – Firmie Oponiarskiej Dębica S.A. przypadły nagroda i tytuł „Lidera Polskiej Transformacji” w plebiscycie miesięcznika ekonomicznego Forbes. Dębicka spółka została nagrodzona w kategorii „Transport, spedycja, logistyka, motoryzacja i pokrewne” i była jedyną firmą z branży oponiarskiej wyróżnioną w tym plebiscycie;
- **listopad** – T.C. Dębica S.A. otrzymała wyróżnienie w rankingu polskich przedsiębiorstw „Perły Polskiej Gospodarki” w kategorii „Perły Wielkie”. Ranking przygotował Instytut Nauk Ekonomicznych PAN wspólnie z miesięcznikiem Polish Market. Dębicę wyróżniono za konsekwentną realizację strategii przedsiębiorstwa oraz pozycję lidera wśród najbardziej dynamicznych firm w Polsce.

Przewidywalny rozwój T.C. Dębica S.A.

Firma Oponiarska Dębica S.A. kontynuuje inwestycje w modernizację, rozbudowę i dostosowanie linii produkcyjnych do wytwarzania opon w najbardziej dochodowych segmentach rynku - dla samochodów osobowych do jazdy z wysokimi i bardzo wysokimi prędkościami (opony typu high performance i ultra high performance).

Tempo inwestycji zależy od sytuacji ekonomicznej rynku motoryzacyjnego i oponiarskiego.

W Spółce prowadzone jest również wiele prac inwestycyjnych w obszarze ochrony środowiska oraz bezpieczeństwa pracy, ze szczególnym wskazaniem na ergonomię i ograniczenie uciążliwości procesu produkcji. Modernizacja obejmuje m.in.:

- instalacje chłodząco-wentylujące, dzięki czemu znacznie poprawiają się bezpieczeństwo i komfort (środowisko) pracy,
- automatyzację procesu obcinania opon w procesie produkcji ogumienia do samochodów osobowych,
- udoskonalanie zasilania maszyn do produkcji opon całostalowych, poprzez zastosowanie specjalistycznego mechanizmu obrotowego,
- wprowadzenie specjalnych zabezpieczeń (np. kurtyn przy stacjach odwijania/nawijania elementów do budowy opon), chroniących pracowników; ten proces będzie realizowany w latach 2010-2011.

W 2010 r. zakończy się także działanie, mające na celu całkowite wyeliminowanie klejów benzynowych w procesie produkcji Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. Dotąd udało się to w pełni wdrożyć na wydziałach wytwarzających opony osobowe i ciężarowe. Dzięki temu znacznie zmalało zużycie benzyny, a tym samym emisja węglowodorów do atmosfery jest minimalna. Pracownicy T.C. Dębica S.A. są jeszcze lepiej chronieni przed szkodliwymi czynnikami, wyeliminowano z produkcji mieszanek oleje plastyfikujące, zawierające związki wielopierścieniowe, co pozwoliło wyeliminować potencjalne czynniki kancerogenne z produkcji. Z myślą o pracownikach prowadzony jest także 3-letni program poprawy ergonomii wszystkich produkcyjnych stanowisk pracy.

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

Raport środowiskowy



Wynikiem rosnącego zrozumienia konieczności ograniczania wpływu działalności człowieka na środowisko naturalne są zarówno uregulowania prawne, jak i wprowadzone w procesie produkcji rozwiązania techniczno-technologiczne. Umożliwiają one coraz lepsze wykorzystywanie limitowanych zasobów naturalnych oraz minimalizują oddziaływanie procesów produkcyjnych i wyrobów na środowisko naturalne.

Działania te widoczne są w polityce środowiskowej Firmy Oponiarskiej Dębica S.A., której głównym celem jest wykorzystywanie zasobów naturalnych w taki sposób, aby ograniczyć emisje, odpady, czy ścieki.

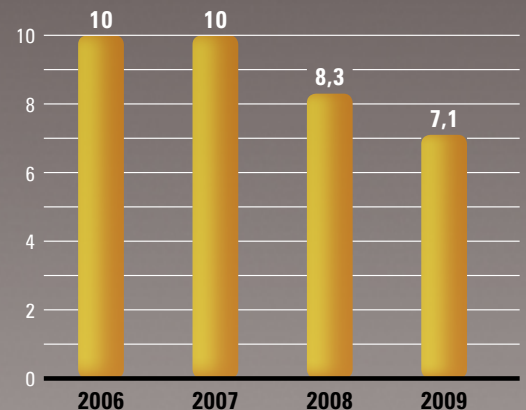
Istotnym elementem jest wprowadzanie wyrobów, które cechuje minimalne oddziaływanie na środowisko, a także możliwość recyklingu lub utylizacji po zakończeniu ich użytkowania. T.C. Dębica S.A. spełnia wszystkie te kryteria zarówno w procesach technologicznych, jak i ustawowych. Potwierdza to certyfikat zgodności systemu z normą ISO 14001. Ponadto produkowane w zakładzie wyroby spełniają standardy w zakresie obniżania zużycia paliwa w trakcie eksploatacji oraz generowania hałasu. Dane przedstawione w poniższym Raporcie Środowiskowym obrazują systematyczne ograniczanie oddziaływania Firmy Oponiarskiej Dębica S.A. na środowisko naturalne.

Woda i ścieki

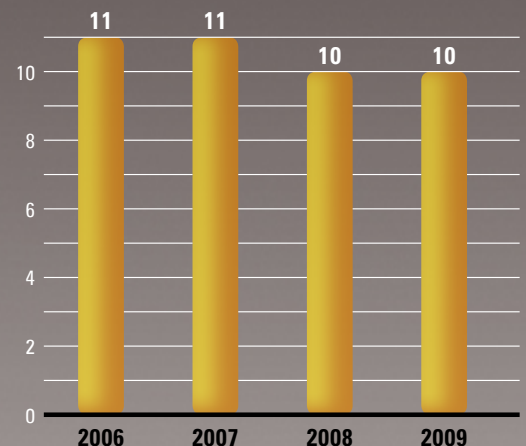
Woda jest zarówno podstawowym czynnikiem warunkującym życie, jak i głównym składnikiem procesów produkcyjnych. Z uwagi na bardzo ograniczone zasoby wody zdatnej do biologicznego użycia, ważne jest utrzymanie jej dobrego stanu. Oznacza to przede wszystkim minimalizację jej zanieczyszczeń, jak i oszczędność w gospodarowaniu jej zasobami. Zapotrzebowanie na wodę przy produkcji opon w T.C. Dębica S.A. jest systematycznie ograniczane poprzez wprowadzanie nowoczesnych technologii. Firma i jej pracownicy dbają również o spełnianie norm czystości.

Również ilość ścieków przemysłowych, wytwarzanych w procesie produkcyjnym, utrzymywana jest na jak najniższym poziomie.

Zużycie wody (m³) przypadające na 1 Mg wyrobów w latach 2006-2009

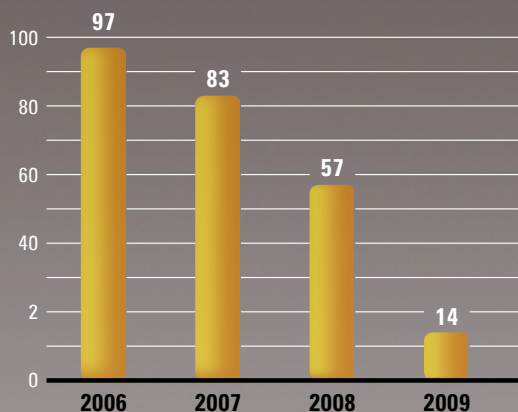


Ilość ścieków (m³) przypadająca na 1 Mg wyrobów w latach 2006-2009



Raport środowiskowy

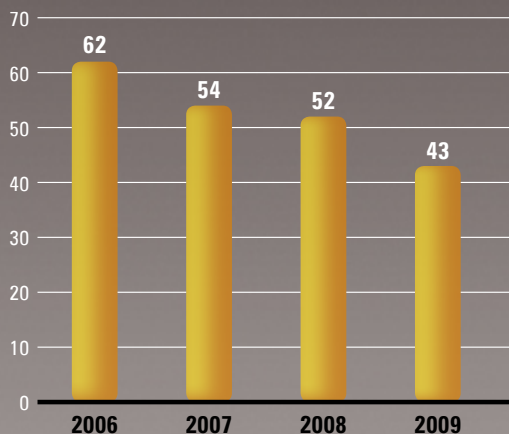
Ilość benzyny (t) zużytej w procesie produkcyjnym w latach 2006-2009



Emisje technologiczne

Firma Oponiarska Dębica S.A. sukcesywnie ogranicza emisję szkodliwych substancji do atmosfery. Aby to osiągnąć, stosuje nowe rozwiązania technologiczne, eliminując np. stosowanie klei w procesie produkcji, czy ograniczając zapotrzebowanie na rozpuszczalniki.

Wielkość emisji dwutlenku węgla z ciepłowni zakładowej (tys. ton) w latach 2006-2009



Do istotnych wskaźników oceny oddziaływania firmy na środowisko naturalne należy także emisja dwutlenku węgla. T.C. Dębica S.A. stara się sukcesywnie ograniczać tę emisję, spowodowaną spalaniem paliw, poprzez podnoszenie efektywności cieplnej procesów.

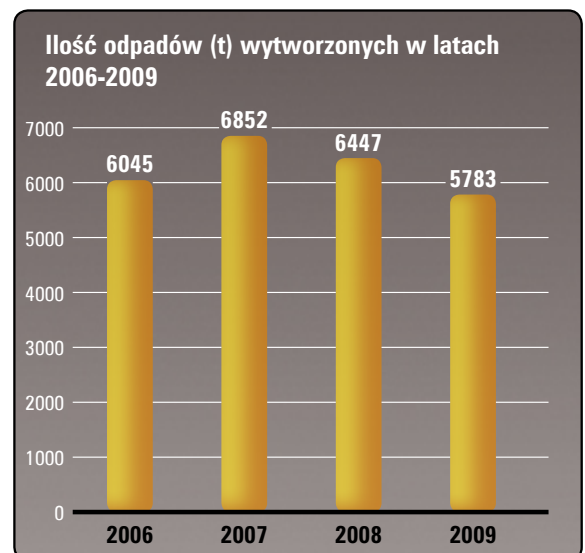
Zużycie energii

Miernikiem nowoczesności procesu technologicznego jest zużycie energii. Przemysł oponiarski należy do grupy „wysoko-energetycznej”, czyli w procesie produkcji zużywa dość dużą ilość energii przypadającą na jednostkę wyrobu.



Odpady

Poziom technologii i efektywność procesu produkcyjnego obrazuje ilość odpadów powstająca w procesie produkcji. T.C. Dębica S.A. od dwóch lat nie składowuje odpadów z procesu produkcyjnego, poddając je całkowitemu recyklingowi lub - w wypadku braku takiej możliwości - utylizacji.





Sprawozdanie finansowe

Zamieszczone w niniejszej części Informacje finansowe stanowią skrót sprawozdania finansowego za 2009 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 2009 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 (w tys. zł)

AKTYWA	2009	2008
I. Aktywa trwałe	630 654	653 166
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	3 594	4 329
2. Rzeczowe aktywa trwałe	614 300	629 690
3. Inwestycje długoterminowe	1 351	2 238
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe	1 351	2 238
a) w pozostałych jednostkach	1 351	2 238
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 409	16 909
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 409	16 909
II. Aktywa obrotowe	511 166	597 411
1. Zapasy	167 243	219 516
2. Należności krótkoterminowe	266 852	345 735
2.1. Od jednostek powiązanych	213 760	286 160
2.2. Od pozostałych jednostek	53 092	59 575
3. Inwestycje krótkoterminowe	76 396	31 517
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	76 396	31 517
a) w pozostałych jednostkach	1 069	709
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	75 327	30 808
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	675	643
Aktywa razem	1 141 820	1 250 577



Raport finansowy

PASYWA	2009	2008
I. Kapitał własny	748 719	698 774
1. Kapitał zakładowy	110 422	110 422
2. Kapitał zapasowy	310 603	310 603
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	81 955	81 955
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	173 710	105 794
5. Zysk (strata) netto	72 029	90 000
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	393 101	551 803
1. Rezerwy na zobowiązania	81 478	97 380
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 067	45 576
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	30 489	45 227
a) długoterminowa	10 497	24 876
b) krótkoterminowa	19 992	20 351
1.3. Pozostałe rezerwy	4 922	6 577
a) długoterminowe	3 347	227
b) krótkoterminowe	1 575	6 350
2. Zobowiązania długoterminowe	1 880	2 176
2.1. Wobec pozostałych jednostek	1 880	2 176
3. Zobowiązania krótkoterminowe	309 680	452 236
3.1. Wobec jednostek powiązanych	70 457	67 660
3.2. Wobec pozostałych jednostek	238 332	383 206
3.3. Fundusze specjalne	891	1 370
4. Rozliczenia międzyokresowe	63	11
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	63	11
a) długoterminowe	0	0
b) krótkoterminowe	63	11
Pasywa razem	1 141 820	1 250 577

	2009	2008
Wartość księgowa	748 719	698 774
Liczba akcji (w szt.)	13 802 750	13 802 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	54,24	50,63

Pozycje pozabilansowe (w tys. zł)

POZYCJE POZABILANSOWE	2009	2008
1. Inne (z tytułu):	75 433	90 427
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu nieruchomości	56 860	68 630
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy na dostawę gazu	16 810	18 468
- zobowiązania pozabilansowe z tytułu długoterminowej umowy najmu ruchomości	1 763	3 329
Pozycje pozabilansowe, razem	75 433	90 427



Raport finansowy

Rachunek zysków i strat (w tys. zł)

	2009	2008
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 422 559	1 467 212
- od jednostek powiązanych	1 233 918	1 273 055
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 399 002	1 441 770
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	23 557	25 442
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 202 098	1 228 221
- jednostkom powiązanym	1 069 752	1 083 550
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 184 271	1 207 054
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 827	21 167
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	220 461	238 991
IV. Koszty sprzedaży	26 022	32 624
V. Koszty ogólnego zarządu	55 708	52 651
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	138 731	153 716
VII. Pozostałe przychody operacyjne	1 843	28 245
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	702	676
2. Inne przychody operacyjne	1 141	27 569
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	37 644	56 300
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 454	12 224
2. Inne koszty operacyjne	31 190	44 076
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	102 930	125 661
X. Przychody finansowe	1 025	11 908
1. Odsetki, w tym:	1 016	263
2. Inne	9	11 645
XI. Koszty finansowe	14 216	25 755
1. Odsetki, w tym:	9 212	13 152
2. Inne	5 004	12 603



XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	89 739	111 814
XIII. Zysk (strata) brutto	89 739	111 814
XIV. Podatek dochodowy	17 710	21 814
a) część bieżąca	11 720	20 242
b) część odroczone	5 990	1 572
XV. Zysk (strata) netto	72 029	90 000

	2009	2008
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	72 029	90 000
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	13 802 750	13 802 750
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	5,22	6,52

Raport finansowy

Zestawienie zmian w kapitale własnym (w tys. zł)

	2009	2008
I. Kapitał własny na początek okresu (B0)	698 774	639 808
I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	698 774	639 808
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	81 955	84 003
a) zmniejszenia (z tytułu)		2 048
- zbycia środków trwałych		2 048
3.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	81 955	81 955
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	105 794	77 754
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	67 916	28 040
a) zwiększenia (z tytułu)	67 916	28 040
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2007 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy		28 040
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2008 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	67 916	
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	173 710	105 794
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	90 000	57 026
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	90 000	57 026
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	90 000	57 026
a) zmniejszenia (z tytułu)	90 000	57 026
- dywidenda dla akcjonariuszy	22 084	28 986
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2007 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy		28 040
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy z podziału zysku za 2008 rok, z możliwością podziału między akcjonariuszy	67 916	

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6. Wynik netto	72 029	90 000
a) zysk netto	72 029	90 000
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	748 719	698 774
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	748 719	698 774



Raport finansowy

Rachunek przepływów pieniężnych (w tys. zł)

	2009	2008
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	72 029	90 000
II. Korekty razem	175 493	-546
1. Amortyzacja	60 674	51 783
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-469	-637
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 245	9 247
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-238	6 402
5. Zmiana stanu rezerw	-15 902	-1 403
6. Zmiana stanu zapasów	52 273	-45 183
7. Zmiana stanu należności	78 883	-45 694
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-11 585	15 162
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 520	-3 053
10. Inne korekty	92	12 830
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	247 522	89 454
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 508	3 093
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 367	2 903
2. Z aktywów finansowych, w tym:	141	190
a) w pozostałych jednostkach	141	190
- odsetki	141	190
II. Wydatki	70 481	130 074
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	70 481	130 074
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-68 973	-126 981
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	67 467
1. Kredyty i pożyczki		67 467
2. Inne wpływy finansowe	0	0

II. Wydatki	134 499	39 801
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	22 084	28 986
2. Spłaty kredytów i pożyczek	104 599	
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 431	1 378
4. Odsetki	6 385	9 437
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-134 499	27 666
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	44 050	-9 861
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	44 519	-9 224
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	469	637
F. Środki pieniężne na początek okresu	29 554	39 415
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	73 604	29 554
- o ograniczonej możliwości dysponowania	898	1 370



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego T.C. Dębica S.A.

I. Zasady sporządzania sprawozdań i informacja o władzach Spółki

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2009 rok i obejmuje okres od 01.01.2009 do 31.12.2009 r. oraz porównywalne dane finansowe za 2008 rok, obejmujące okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 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 (do 31 grudnia 2009 r.)
Jeffrey Smith – Członek Zarządu (do 12 maja 2009 r.)
Stanisław Cieszkowski – Członek Zarządu (od 13 maja 2009 r.)
Waldemar Jarosz – Członek Zarządu (od 1 stycznia 2010 r.)

Rada Nadzorcza

Michel Rzonzef – Przewodniczący
Serge Lussier – Wiceprzewodniczący
Maciej Mataczyński – Sekretarz
Joseph Rosen – Członek (do 16 czerwca 2009 r.)
Roberto Fioroni – Członek (od 16 czerwca 2009 r.)
Dominikus Golsong – Członek
Raimondo Eggink – Członek
Jacek Osowski – Członek
Krzysztof Susz – Członek (do 16 czerwca 2009 r.)
Czesław Łączak – Członek (od 16 czerwca 2009 r.)

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. z 2009 nr 152, poz. 1223 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
koszty prac rozwojowych	3 lata
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



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego T.C. Dębica S.A.

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 5000 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: 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.

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.



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego T.C. Dębica S.A.

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.

W 2009 roku Spółka zmieniła sposób prezentacji rozliczeń międzyokresowych biernych. Zmiany te zostały szerzej opisane w punkcie 18 Wprowadzenia do Sprawozdania Finansowego.

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.



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego T.C. Dębica S.A.

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 rozwiązyanych 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 nie podlegające odliczeniu podatkowemu, dochód nie podlegający opodatkowaniu, darowizny i ulgę inwestycyjną.



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego T.C. Dębica S.A.

Podstawowe dane finansowe oraz średnie kursy wymiany złotego

Bilans (w tys.)	31.12.2009		31.12.2008	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa trwałe	630 654	153 511	653 166	156 544
Aktywa obrotowe	511 166	124 426	597 411	143 182
Aktywa razem	1 141 820	277 937	1 250 577	299 726
Kapitał własny	748 717	182 250	698 774	167 475
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	393 103	95 687	551 803	132 251
Pasywa razem	1 141 820	277 937	1 250 577	299 726

Rachunek zysków i strat (w tys.)	2009		2008	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 422 559	327 730	1 467 212	415 395
Koszt sprzedanych produktów, towarów, materiałów	1 202 098	276 940	1 228 221	347 732
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	220 461	50 790	238 991	67 663
Koszty sprzedaży	26 022	5 995	32 624	9 236
Koszty ogólnego zarządu	55 708	12 834	52 651	14 907
Zysk (strata) na sprzedaży	138 731	31 961	153 716	43 520
Pozostałe przychody operacyjne	1 843	425	28 245	7 996
Pozostałe koszty operacyjne	37 644	8 673	56 300	15 939
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	102 930	23 713	125 661	35 577
Przychody finansowe	1 025	236	11 908	3 371
Koszty finansowe	14 216	3 275	25 755	7 291
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	89 739	20 674	111 814	31 657
Zysk (strata) brutto	89 739	20 674	111 814	31 657
Podatek dochodowy	17 710	4 080	21 814	6 176
Zysk (strata) netto	72 029	16 594	90 000	25 481

Rachunek przepływów pieniężnych (w tys.)	2009		2008	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	247 522	60 251	89 454	21 439
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-68 973	-16 789	-126 981	-30 434
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-134 499	-32 739	27 666	6 631
Przepływy pieniężne netto, razem	44 050	10 722	-9 861	-2 363

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

- kurs obowiązujący na:

31.12.2009 1 euro = 4,1082 zł

31.12.2008 1 euro = 4,1724 zł

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

w 2009 r. 1 euro = 4,3406 zł

w 2008 r. 1 euro = 3,5321 zł

- najwyższy i najniższy kurs w okresie:

w 2009 r. najwyższy 1 euro = 4,8999 zł

najniższy 1 euro = 3,9170 zł

w 2008 r. najwyższy 1 euro = 4,1848 zł

najniższy 1 euro = 3,2026 zł

Pozycje rachunku zysków i strat za 2009 r. przeliczono na euro według średniorocznego kursu euro, który wyniósł 4,3406 zł.



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego T.C. Dębica S.A.

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 MSSF.

T.C. Dębica S.A. sporządza sprawozdania finansowe wg US GAAP dla inwestora strategicznego Goodyear Tires and 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. zł)	31.12.2009	31.12. 2008
Kapitał własny wg polskich zasad rachunkowości	748 719	698 774
Różnica wynikająca z innych kursów użytych do wyceny sald należności, zobowiązań i środków pieniężnych	-108	-683
Różnica wynikająca z odmiennej kwalifikacji umów leasingowych	173	163
Korekta dotycząca różnic w wartości brutto środków trwałych	-13 132	-12 678
Korekta amortyzacji dla środków trwałych o różnych wartościach brutto	4 382	3 805
Różnica przejściowa dotycząca momentu rozpoznania kosztów bieżących	1 432	58
Różnica wynikająca z odmiennej kalkulacji rezerw na udzielone gwarancje	39	96
Kapitalizacja odsetek od średniego poziomu zadłużenia zgodnie z zasadami Grupy Goodyear	9 594	8 621
Kapitał własny wg zasad US GAAP	751 099	698 156

(w tys. zł)	2009	2008
Zysk netto wg polskich zasad rachunkowości	72 029	90 000
Różnica przejściowa dotycząca momentu rozpoznania kosztów bieżących	1 374	2 919
Różnica wynikająca z innych kursów użytych do wyceny sald należności, zobowiązań i środków pieniężnych	575	-761
Różnica wynikająca z odmiennej kwalifikacji umów leasingowych	10	11
Korekta dotycząca różnic w wartości brutto środków trwałych	-454	191
Korekta amortyzacji dla środków trwałych o różnych wartościach brutto	577	900
Różnica wynikająca z odmiennej kalkulacji rezerw na udzielone gwarancje	-57	-36
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	973	8 621
Zysk netto wg zasad US GAAP	75 027	99 797



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego T.C. Dębica S.A.

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 2008 roku i 31 grudnia 2009 roku przedstawiały się następująco:

(w tys. PLN)	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu
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
1 stycznia 2009 r.	2 314	144	135 863
- zwiększenia	19 257	-	-
- zmniejszenia	19 349	-	104 599
31 grudnia 2009 r.	2 222	144	31 264
Ujęcie bilansowe			
Długoterminowe aktywa finansowe			
- w pozostałych jednostkach	1 207	144	
Krótkoterminowe aktywa finansowe			
- w pozostałych jednostkach	1 069		
Zobowiązania długoterminowe			
- w pozostałych jednostkach	54		
31 grudnia 2009 roku	2 222	144	
Kredyt w rachunku bieżącym			
- w pozostałych jednostkach	31 264		
31 grudnia 2009 roku	31 264		

1. Aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Spółka zawarła umowy niebędące 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 (szerzej opisane w nocie 20C). 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 2009 r.

Kategoria zobowiązania	odsetki zrealizowane
Kredyt w rachunku bieżącym	6 131 tys. zł

Odsetki od kredytu w rachunku bieżącym za 2008 r. wyniosły 8 936 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 94,1 tys. zł.

4. Udzielone pożyczki

Na dzień 31.12.2009 r. nie wystąpiły.



Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego T.C. Dębica S.A.

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 12 miesięcy 2009 r. wyniósł 5 720 tys. zł.

7. Nakłady inwestycyjne

W 2009 roku nakłady inwestycyjne wyniosły 43 914 tys. zł. Planowane nakłady inwestycyjne w roku 2010 wynoszą 80 800 tys. zł.

Przewidywane nakłady na ochronę środowiska w 2010 roku to:

1. Modernizacja wentylacji miejscowej miksera 11	2 052 tys. zł
2. Projekt modernizacji wentylacji wulkanizacji WBR	287 tys. zł
3. Eliminacja klejów benzynowych w produkcji opon rolniczych	573 tys. zł
Razem	2 912 tys. zł

8. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Transakcje dokonane w 2009 roku z podmiotami wchodzącymi w skład koncernu Goodyear są następujące:

Sprzedaż wyrobów, towarów i usług	1 234 mln zł
Sprzedaż środków trwałych i inwestycji	1 mln zł
Zakup materiałów i towarów	274 mln zł
Zakup usług i opłaty licencyjne	116 mln zł
Zakupy inwestycyjne	13 mln zł
Stan należności na 31.12.2009	214 mln zł
Stan zobowiązań na 31.12.2009	70 mln zł

Spółka przeprowadziła 24 transakcje z podmiotami powiązanymi o jednorazowej wartości ponad 500 tys. EUR.

12 transakcji dotyczyło opłat licencyjnych dla Goodyear Akron, USA, 12 transakcji dotyczyło opłat regionalnych dla Goodyear Luksemburg.

9. Wspólne przedsięwzięcia

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

10. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Na 31.12.2009 r. stan odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych wynosi 2 480 tys.zł. Odpisów tych dokonano dla elektrociepłowni węglowej w wysokości 1 684 tys. zł, dla produkcji opon osobowych hala 300 i hala DOR 796 tys. zł.

Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów wyniósł 2 215 tys. zł:

- na wyroby 1 796 tys. zł
- na materiały 419 tys. zł.

11. Przychody i koszty finansowe za 2009 r. (w tys. zł)

1. Odsetki od kredytu obrotowego	-6 131
2. Odsetki uzyskane od lokat bankowych	141
3. Odsetki uzyskane od odbiorców i zapłacone dostawcom oraz do budżetu	-258
4. Odsetki niezrealizowane od odbiorców i dostawców	875
5. Dyskonto weksli i czeków obcych	-2 551
6. Odsetki od rat leasingowych	-272
Razem odsetki plus dyskonto weksli i czeków obcych	-8 196
7. Różnice kursowe zrealizowane	-1 188
8. Różnice kursowe niezrealizowane	-3 718
Razem różnice kursowe	-4 906
9. Aktualizacja wartości godziwej wbudowanych instrumentów pochodnych	-92
10. Pozostałe	3
Razem inne	-89
Ogółem wynik na działalności finansowej	-13 191
Ogółem przychody finansowe (z r-ku wyników)	1 025
Ogółem koszty finansowe (z r-ku wyników)	14 216



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-go Maja 1, obejmującego:

- (a) wprowadzenie;
- (b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 1.141.820 tys. zł;
- (c) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 r. wykazujący zysk netto w kwocie 72.029 tys. zł;
- (d) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 49.945 tys. zł;
- (e) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 r. wykazujący wpływy pieniężne netto w kwocie 44.050 tys. zł;
- (f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Zarząd Spółki oraz członkowie rady nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.).

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o sprawozdaniu finansowym na podstawie przeprowadzonego badania.

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

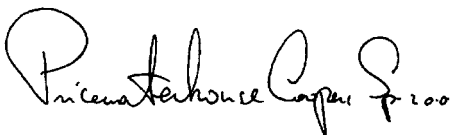
finansowym. Badanie obejmowało również ocenę zasad rachunkowości stosowanych przez Spółkę oraz istotnych oszacowań dokonywanych przy sporządzeniu sprawozdania finansowego, a także ogólną ocenę jego prezentacji. Uważamy, że nasze badanie stanowiło wystarczającą podstawę dla wyrażenia opinii.

Informacje zawarte w sprawozdaniu z działalności Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 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 zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości;
- (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 2009 r. oraz wynik finansowy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 r. zgodnie z obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej zasadami rachunkowości określonymi w Ustawie o rachunkowości.

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



Wojciech Maj
Kluczowy Biegły Rewident
Numer ewidencyjny 6128

Warszawa, 23 kwietnia 2010 r.



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