



**RAPORT KWARTALNY Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ IBC POLSKA F & P S.A.
I KWARTAŁ 2018 r.**



SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
I. SYTUACJA FINANSOWA	5
1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy Kapitałowej IBC POLSKA F&P SA.....	5
2. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe IBC POLSKA F&P SA.....	5
II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ IBC POLSKA F&P SA.....	5
III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH	5
IV. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO	5
V. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO	6
1. Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej	6
2. Podstawowa działalność Grupy Kapitałowej	6
3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej	8
4. Pozostałe informacje.....	8
4.1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu	8
4.2. Organy Spółki	9
4.3. Zatrudnienie w Grupie IBC POLSKA F&P	9
4.4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	9
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	10
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	11
Skonsolidowany skrócony bilans IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	11
Skonsolidowany skrócony rachunek zysków i strat IBC POLSKA F&P (dane w PLN)	12
Skonsolidowany skrócony rachunek przepływów pieniężnych IBC POLSKA F&P (dane w PLN)	13
Skrócone zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym IBC POLSKA F&P (dane w PLN)	13
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	14
Jednostkowy skrócony bilans IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	14
Jednostkowy skrócony rachunek zysków i strat IBC POLSKA F&P (dane w PLN)	15
Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych IBC POLSKA F&P (dane w PLN)	16
Skrócone zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	16

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE (PLN)	I KWARTAŁ 2018	I KWARTAŁ 2017
Przychody ze sprzedaży	1 369 842,12	1 904 644,22
Zysk (strata) ze sprzedaży	-503 451,88	-332 759,14
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-471 381,15	-244 125,03
Zysk (strata) brutto	-476 102,26	-245 807,16
Zysk (strata) netto	-482 237,26	-252 278,16
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	239 429,14	-967 047,52
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	70,65	162,60
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-120 040,63	151 409,15

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE (PLN)	31.03.2018	31.03.2017
Aktywa trwałe	3 064 892,89	3 198 477,38
Aktywa obrotowe	4 176 465,40	3 741 625,51
Aktywa razem	7 211 358,29	6 940 102,89
Zobowiązania krótkoterminowe	1 684 677,19	1 992 833,40
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	5 416 702,93	4 794 222,40
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	219 470,41	417 802,28

Przedstawione dane skonsolidowane w pełni przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Grupy Emitenta w sposób rzetelny i kompletny.

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (PLN)	I KWARTAŁ 2018	I KWARTAŁ 2017
Przychody ze sprzedaży	918 929,82	1 280 128,64
Zysk (strata) ze sprzedaży	-164 549,38	-74 307,84
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-134 044,74	-18 331,80
Zysk (strata) brutto	-138 836,10	-17 539,76
Zysk (strata) netto	-144 380,10	-23 419,76
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	130 394,33	-939 425,59
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	162,60
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-120 040,23	151 421,88

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (PLN)	31.03.2018	31.03.2017
Aktywa trwałe	3 067 967,36	3 166 224,30
Aktywa obrotowe	2 393 013,07	2 134 936,21
Aktywa razem	5 460 980,43	5 301 160,51
Zobowiązania krótkoterminowe	1 492 087,65	1 689 230,72
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	3 868 372,84	3 487 539,33
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	59 837,94	64 911,71

Przedstawione dane jednostkowe w pełni przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Emitenta w sposób rzetelny i kompletny.

I. SYTUACJA FINANSOWA

1. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy Kapitałowej IBC POLSKA F&P SA

W pierwszym kwartale 2018 r. Grupa IBC odnotowała sprzedaż na poziomie 1,37 mln zł, stratę z działalności operacyjnej na poziomie 471,4 tys. zł oraz stratę netto w kwocie 482,2 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, na poziomie przychodów odnotowano około 28 proc. spadku, a w ślad za tym również w pozostałych segmentach rachunku zysków i strat. Wynik operacyjny zmalał o 227 tys. zł - z poziomu straty wynoszącej 244 tys. zł, zaś wynik netto zmalał o niemal 230 tys. zł. względem analogicznego okresu w I kwartale 2017 r.

Słabsze wyniki w porównaniu do poprzednich kwartałów, związane są z sezonowością sprzedaży produktów i usług Grupy, która wynika ze specyfiki działalności kluczowych klientów Grupy. W szczególności w okresie zimowym, serwis urządzeń chłodniczych i gastronomicznych, prowadzony głównie przez spółkę IBC Euroserwis Sp. z o.o. charakteryzuje się niższym popytem, w związku z czym w omawianym okresie zrealizowano znacznie mniej zleceń. Istotny czynnik, który wpłynął na wyniki Grupy, stanowi kumulacja zrealizowanych przez Spółkę zleceń w IV kwartale 2017 r. w zakresie remontów witryn chłodniczych. W okresie od stycznia do marca 2018 r. Grupa nie wykonywała zleceń remontowych.

Ponadto w wyniku przedłużenia się negocjacji dotyczących warunków współpracy z jednym z kluczowych kontrahentów Grupy – spółką AmRest, opóźnieniu uległo rozpoczęcie programu wymiany urządzeń u klienta, czego skutkiem była mniejsza ilość zrealizowanych przez Spółkę zamówień na urządzenia do nowo otwieranych restauracji w I kwartale 2018 roku.

2. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe IBC POLSKA F&P SA

W pierwszym kwartale 2018 r. Spółka odnotowała przychody ze sprzedaży na poziomie 919 tys. zł, stratę z działalności operacyjnej na poziomie 134 tys. zł oraz stratę netto w kwocie 144,4 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, przychody zmalały o ponad 28,2%, wynik operacyjny zmalał o ponad 115,7 tys. zł. Wynik netto zaś był gorszy niemal o 121 tys. zł wobec wyniku wypracowanego w roku ubiegłym (strata w wysokości 23,4 tys. zł).

Na osiągnięte wyniki wpłynęły analogiczne czynniki, które zostały omówione w komentarzu do skonsolidowanych wyników osiągniętych przez Grupę w I kwartale 2018 r.

II. INFORMACJA DOTYCZĄCA AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ IBC POLSKA F&P SA

Obserwując trendy panujące wśród koncernów, polegające na redukowaniu nakładów na zakupy dotychczas oferowanych urządzeń, Spółka kontynuowała działania intensyfikujące sprzedaż usług consultingowych i handlowych w obszarze minibrowarów oraz pubów i restauracji. Wciąż poszukiwane są nowe branże, pod kątem których Spółka rozwijać będzie swoją ofertę produktową.

III. STANOWISKO ZARZĄDU W SPRAWIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH

Zarząd IBC Polska F&P S.A. nie publikował prognoz finansowych dotyczących wyników finansowych na rok 2018.

IV. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO

W Dokumencie Informacyjnym Spółka nie zamieszczała informacji których mowa w §10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

V. POZOSTAŁE INFORMACJE DO RAPORTU KWARTALNEGO

1. Informacje ogólne o Grupie Kapitałowej

Jednostka dominująca	IBC Polska F&P S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba, adres:	Łosice 25
Telefon:	71 338 06 80
Faks:	71 315 56 20
Adres poczty elektronicznej:	inwestorzy@ibcpolska.pl
Adres strony internetowej:	www.ibcpolska.pl
NIP:	8940005782
REGON:	006006050
KRS:	0000396293

Jednostka zależna	IBC Euroserwis Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba, adres:	Łosice 25
Telefon:	71 338 06 80
Faks:	71 315 56 20
Adres poczty elektronicznej:	biuro@ibceuroserwis.pl
Adres strony internetowej:	www.ibcpolska.pl
NIP:	8951782673
REGON:	932848757
KRS:	0000143551
Kapitał zakładowy:	80.000 zł – 160 udziałów o wartości 500,00 zł każdy
Udział Emitenta:	152 udziały – 95,00%

2. Podstawowa działalność Grupy Kapitałowej

IBC Polska F&P swoją działalność rozpoczęło w 1995 r. Na początku Spółka koncentrowała się na zaopatrywaniu producentów piwa i napojów bezalkoholowych w urządzenia do sprzedaży tych produktów w gastronomii. Wraz z rozwojem Emitenta oraz zdobytym doświadczeniem w ofercie Firmy pojawiły się projekty indywidualnych, niestandardowych instalacji wykorzystywanych w gastronomii oraz niezbędne dla nich urządzenia. Aktualnie z oferty IBC Polska F&P korzystają nie tylko producenci piwa, ale również minibrowary, hotele, puby, dyskoteki. Emitent oferuje również urządzenia i akcesoria do wyposażenia kuchni, baru, firm cateringowych, a po stworzeniu własnego studia projektowego oferta została wzbogacona o indywidualne projekty kolumny do piwa, aranżacje baru oraz ofertę materiałów POS.

Optymalny stosunek jakości produktów do ceny sprzedaży, wsparcie uznanych na europejskim i światowym rynku producentów w połączeniu z szerokim asortymentem oferowanych produktów i usług tworzy unikalną i kompleksową ofertę, wyróżniając IBC Polska F&P na tle konkurencji. Do stałych klientów Spółki należy wiele restauracji, barów, firm cateringowych. Spośród nich warto wyróżnić takie marki jak: KFC, Pizza Hut, Burger King, Starbucks, Żywiec, Tyskie, Warka, Carlsberg, Lech, Okocim, Heineken, Pepsi-Cola i Coca-Cola.

Działalność IBC Polska F&P można podzielić na trzy działy:

- urządzenia gastronomiczne,

- instalacje napojowe,
- materiały POS.

W ramach swojej oferty Emitent może zaprojektować, wykonać i dostarczyć każdy element przedsięwzięcia gastronomicznego, doradzić właściwe rozwiązanie i zagwarantować odpowiednią jakość. Oferta Spółki obejmuje:

- Projekty technologiczne – dzięki współpracy z uznanymi projektantami m. in. z dr inż. Wiesławą Grzebińską, Spółka oferuje możliwość wykonania projektu technologicznego dla zakładu gastronomicznego, przetwórstwa spożywczego, projektu technologii hotelowej oraz zaoferowanie kompleksowej obsługi inwestycji w gastronomii i branży rolno-spożywczej.
- Urządzenia do kuchni, restauracji, kawiarni i cukierni. W ofercie Emitenta znaleźć można każdy element wyposażenia kuchni, restauracji, stołówki, baru czy cukierni. Kompletna oferta pozwala klientowi na dopasowanie poszczególnych urządzeń według własnych potrzeb. Oferowane są: piece konwekcyjno-parowe, urządzenia grzewcze, urządzenia chłodnicze i mroźnicze, meble technologiczne, zmywarki, dodatkowe urządzenia kuchenne, drobny sprzęt gastronomiczny, urządzenia do pizzy, ekspresy do kawy, maszyny do lodów i bitej śmietany. Do producentów oferowanych urządzeń zalicza się znane i powszechnie doceniane w gastronomii marki: HOBART, FOSTER, GAMKO, RATIONAL, ELEKTROLUX, HATCO, ICE-O-MATIC, FRIGOMAT i inne.
- Wyposażenie do baru. Spółka oferuje każdy element wyposażenia potrzebny do urządzenia przestrzeni za kontuarem, czyli miejsca, w którym pracują barmani. Oferowane są: system zabudowy baru FLEXBAR, podblatowe moduły chłodnicze EKO-LINE i GM-LINE, lodówki na kegi, witryny chłodnicze do napojów, zmywarki podblatowe do szkła, kostkarki do lodu, zamrażarki podblatowe, lodówki i zamrażarki „wpuszczone” w blat, urządzenia do piwa i napojów oraz akcesoria barmańskie.
- Instalacje do wyszynku piwa i napojów. IBC Polska F&P od 1995 r. współpracuje z browarami i innymi producentami napojów, którzy dystrybucję produktów prowadzą w gastronomii. Emitent swoim klientom oferuje elementy instalacji napojowej oraz środki chemiczne, narzędzia i akcesoria do serwisu. Dzięki zdobytemu doświadczeniu Spółka specjalizuje się w projektowaniu instalacji piwnych oraz ich montażu, często w nietypowych miejscach, gdzie od beczki do kranu jest do pokonania duża odległość. Realizowane są indywidualne projekty w zakresie: instalacji piwnych, urządzenia zabudowy baru i zaplecza, kolumny do piwa, autopiwiarni (samoobsługowe instalacje piwne).
- Minibrowary. Spółka oferuje doradztwo inwestycyjne dla firm planujących budowę minibrowaru. Oferta zawiera wszystkie elementy procesu inwestycji w browar restauracyjny lub minibrowar, zaczynając od projektu technologicznego całego lokalu, przygotowania specyfikacji elementów instalacji do produkcji i wyszynku piwa, wyborze dostawców urządzeń oraz ekip technicznych, kończąc na szkoleniu w obsłudze i serwisie.
- Elementy instalacji piwnych, wyposażenie KEG-SERWISU. Od ponad 15 lat Emitent niezmiennie dopasowuje swoją ofertę do zmieniających się standardów w branży gastronomicznej. Oferowane są poszczególne elementy instalacji napojowych: kolumny do piwa, krany, reduktory CO₂, butle CO₂, głowice, schładzarki do piwa i napojów, węże, obejmy, szybkozłączka, urządzenia do mycia i konserwacji instalacji, rolbary oraz części zamienne.
- Materiały POS. Współpraca z browarami i producentami napojów bezalkoholowych oraz własne studio projektowe daje możliwość wyposażenia klientów IBC Polska F&P w materiały standardowe przeznaczone do personalizacji np.: tace kelnerskie, serwetki, szklanki z tworzywa wielokrotnego użytku, maty barowe, świeczniki, podstawki na bilon.

Poprzez spółkę zależną, IBC Euroserwis sp. z o.o., utworzoną w 2003 r. Grupa świadczy usługi serwisowe i remontowe urządzeń chłodniczych, mroźniczych, a także profesjonalnych urządzeń gastronomicznych. Kluczowymi klientami firmy są producenci napojów, lodów oraz sieci restauracji i hoteli. Strategia Spółki opiera się na ścisłej i długofalowej współpracy, w której IBC Euroserwis Sp. z o.o. dla swoich klientów nie jest tylko dostawcą usług, ale także partnerem i doradcą. Ofertę firmy tworzą zasadniczo trzy działy:

- serwis urządzeń na rynku,
- naprawy i remonty w własnych warsztatach oraz magazynach klientów,
- usługi call center.

Strategia spółki opiera się na ścisłej i długofalowej współpracy, w której IBC Euroserwis Sp. z o.o. dla swoich klientów nie jest tylko dostawcą usług, ale także partnerem i doradcą.

Emitent w zakresie wdrożeń oferowanych urządzeń kooperuje z wieloma producentami sprzętu gastronomicznego i instalacji napojowych. Na podstawie zawartych umów o współpracy, IBC Polska F&P S.A. na zlecenie swoich partnerów dokonuje wdrożeń instalacji w konkretnych placówkach. Dzięki współpracy z większością największych producentów sprzętu gastronomicznego i instalacji napojowych, którzy startują w licznych przetargach na dostawy sprzętu i instalacji dla dużych sieci restauracyjnych, IBC Polska F&P S.A. realizuje zlecenia instalacji dla znanych na całym świecie producentów napojów i sieci restauracyjnych takich jak: KFC, Coca-Cola czy Pepsi.

Unikalna oferta Spółki w połączeniu z możliwością usług serwisowych na terenie całego kraju, realizowanych przez spółkę z Grupy IBC stanowi przewagę konkurencyjną, w szczególności przy realizacji zleceń dla ogólnokrajowych sieci. Dzieje się tak, dlatego, ponieważ klienci korporacyjni oczekują kompleksowego pakietu usług począwszy od informacji ofertowej, usług logistycznych, dostosowania się do ich procedur i systemów zarządzania, nienagannej i bezproblemowej realizacji zleceń i obsługi serwisowej. Wszystkie powyższe elementy obsługi zapewniają klientom spółki z Grupy IBC, których działalność wzajemnie się uzupełnia.

3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej



Tabela: Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej IBC POLSKA F & P S.A.

Podmiot	Opis	Posiadany udział	Zakres działalności
IBC POLSKA F & P S.A.	podmiot dominujący	-	sprzedaż urządzeń gastronomicznych
IBC Euroserwis sp. z o.o.	jednostka zależna	95,00%	serwis urządzeń mroźniczych, chłodniczych oraz urządzeń gastronomicznych

4. Pozostałe informacje

4.1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Andrzej Plak	A*	1.250.000	41,50%	2.500.000	45,35%
Piotr Flak	A*	1.250.000	41,50%	2.500.000	45,35%

Pozostali	B,C, D	512.244	17,01%	512.244	9,29%
Suma		3.012.244	100,00%	5.512.244	100,00%

*akcje imienne

4.2. Organy Spółki

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego, skład organów Spółki przedstawia się następująco:

Zarząd

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		Od	Do
Andrzej Plak	Prezes Zarządu	30 czerwca 2017	30 czerwca 2020
Piotr Flak	Wiceprezes Zarządu	30 czerwca 2017	30 czerwca 2020

Rada Nadzorcza

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		od	do
Karol Cisarz	Przewodniczący Rady Nadzorczej	30 czerwca 2017	30 czerwca 2020
Kalina Plak	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	30 czerwca 2017	30 czerwca 2020
Kazimierz Plak	Członek Rady Nadzorczej	30 czerwca 2017	30 czerwca 2020
Barbara Toruń	Członek Rady Nadzorczej	30 czerwca 2017	30 czerwca 2020
Andrzej Kustra	Członek Rady Nadzorczej	30 czerwca 2017	30 czerwca 2020

4.3. Zatrudnienie w Grupie IBC POLSKA F&P

W I kwartale 2018 r. Grupa Kapitałowa Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniała 25 osób, z czego 7 osób było zatrudnionych w IBC Polska F&P S.A. oraz 18 osób w IBC Euroserwis sp. z o.o.

4.4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 31.03.2018 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym. Sprawozdanie z przepływów sporządzono metodą pośrednią.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

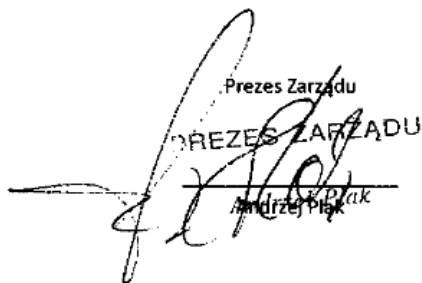
1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zastosowano stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe w zależności od decyzji Zarządu amortyzuje się metodą liniową bądź degresywną. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż 10.000,00 zł nie ujmują w ewidencji środków trwałych i zalicza się do kosztów materiałów. Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych.
2. Akcje i udziały wyceniane są cenach nabycia, a inwestycje w nieruchomościach wycenia się w cenach rynkowych, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.
3. Materiały i towary w magazynie wycenione zostały według cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto.
4. Produkty i usługi niezakończone wycenia się w wysokości kosztu wytworzenia. Do kosztów wytworzenia produktów nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów sprzedaży produktów i usług.

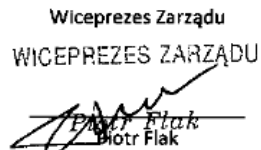
5. Należności wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, w wielkościach wynikających z faktur sprzedaży z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności.
6. Zobowiązania wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, wynikających z faktur zakupu.
7. Środki pieniężne i kapitały wycenione zostały według wartości nominalnej.
8. Spółki nie utworzyły rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, ani inne świadczenia pracownicze.

W okresie od stycznia do grudnia 2017 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd IBC Polska F&P S.A. oświadcza, iż według jego najlepszej wiedzy prezentowane skonsolidowane i jednostkowe dane finansowe IBC Polska F&P S.A. wraz z danymi porównywalnymi sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi w Spółce, oraz informacje zawarte w raporcie kwartalnym przedstawiają prawdziwy obraz sytuacji majątkowo-finansowej Grupy Kapitałowej IBC Polska F&P S.A oraz IBC Polska F&P S.A.

Prezes Zarządu
PREZES ZARZĄDU

Andrzej Flak

Wiceprezes Zarządu
WICEPREZES ZARZĄDU

Piotr Flak

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowany skrócony bilans IBC POLSKA F&P (dane w PLN)

AKTYWA	31.03.2018	31.03.2017
A. Aktywa trwałe	3 064 892,89	3 198 477,38
I. Wartości niematerialne i prawne	13 188,00	45 018,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 106 677,16	2 206 049,31
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	939 618,73	939 618,73
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 409,00	7 791,00
B. Aktywa obrotowe	4 146 465,40	3 741 625,51
I. Zapasy	1 498 886,29	1 234 641,82
II. Należności krótkoterminowe	2 245 628,74	1 915 613,76
III. Inwestycje krótkoterminowe	269 324,58	465 753,98
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	132 625,79	125 615,95
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	7 211 358,29	6 940 102,89

PASYWA	31.03.2018	31.03.2017
A. Kapitał (fundusz własny)	5 416 702,93	4 794 222,40
I. Kapitał podstawowy	305 224,40	305 224,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 741 276,16	4 789 618,68
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	852 439,63	-48 342,52
VI. Zysk (strata) netto	-482 237,26	-252 278,16
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 794 655,36	2 145 880,49
I. Rezerwy na zobowiązania	4 579,00	832,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 684 677,19	1 992 833,40
IV. Rozliczenia międzyokresowe	105 399,17	152 215,09
RAZEM	7 211 358,29	6 940 102,89

Skonsolidowany skrócony rachunek zysków i strat IBC POLSKA F&P (dane w PLN)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	I KWARTAŁ 2018	I KWARTAŁ 2017
A. Przychody ze sprzedaży netto	1 369 842,12	1 904 644,22
I. Przychody ze sprzedaży produktów	513 232,84	925 374,21
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	856 609,28	979 270,01
B. Koszty działalności operacyjnej	1 873 294,00	2 237 403,36
I. Amortyzacja	49 957,51	145 091,75
II. Zużycia materiałów i energii	157 182,82	325 277,64
III. Usługi obce	475 134,09	496 467,81
IV. Podatki i opłaty	21 883,03	22 116,30
V. Wynagrodzenia	394 794,76	349 750,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	61 513,81	51 096,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 397,09	34 153,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	700 430,89	813 450,33
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-503 451,88	-332 759,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	32 171,88	89 717,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	162,60
II. Dotacje	14 901,24	79 423,43
III. Inne przychody operacyjne	17 270,64	10 131,49
E. Pozostałe koszty operacyjne	101,15	1 083,41
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	101,15	1 083,41
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-471 381,15	-244 125,03
G. Przychody finansowe	70,65	3 117,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	70,65	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00
V. Inne	0,00	3 117,51
H. Koszty finansowe	4 791,76	4 799,64
I. Odsetki	26,63	1 868,31
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	4 765,13	2 931,33
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-476 102,26	-245 807,16
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk brutto	-476 102,26	-245 807,16
L. Podatek dochodowy	6 135,00	6 471,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	-482 237,26	-252 278,16

Skonsolidowany skrócony rachunek przepływów pieniężnych IBC POLSKA F&P (dane w PLN)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	I KWARTAŁ 2018	I KWARTAŁ 2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej:		
I. Zysk (strata) netto	-482 237,26	-252 278,46
II. Korekty razem	721 666,40	-714 769,36
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	239 429,14	-967 047,52
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej:		
I. Wpływy	70,65	162,60
II. Wydatki	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	70,65	162,60
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:		
I. Wpływy	0,00	228 277,46
II. Wydatki	120 040,63	76 868,31
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-120 040,63	151 409,15
D. Przepływy pieniężne netto, razem	119 459,16	-815 475,77
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	119 459,16	-815 475,77
F. Środki pieniężne na początek okresu	100 011,25	1 233 278,05
G. Środki pieniężne na koniec okresu	219 470,41	417 802,28

Skrócone zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym IBC POLSKA F&P (dane w PLN)

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	I KWARTAŁ 2018	I KWARTAŁ 2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 898 940,19	5 046 500,56
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 898 940,19	5 046 500,56
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 416 702,93	4 794 222,40
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 416 702,93	4 794 222,40

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowy skrócony bilans IBC POLSKA F&P (dane w PLN)

AKTYWA	31.03.2018	31.03.2017
A. Aktywa trwałe	3 067 967,36	3 166 224,30
I. Wartości niematerialne i prawne	13 188,00	13 537,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 033 751,63	2 129 277,07
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 015 618,73	1 015 618,73
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 409,00	7 791,00
B. Aktywa obrotowe	2 393 013,07	2 134 936,21
I. Zapasy	902 575,33	819 224,69
II. Należności krótkoterminowe	1 251 507,73	1 081 338,03
III. Inwestycje krótkoterminowe	109 692,11	112 863,41
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	129 237,90	121 490,08
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	5 460 980,43	5 301 160,51

PASYWA	31.03.2018	31.03.2017
A. Kapitał (fundusz własny)	3 868 372,84	3 487 539,33
I. Kapitał podstawowy	301 224,40	301 224,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 209 734,69	3 052 379,15
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	501 793,95	157 355,54
VI. Zysk (strata) netto	-144 380,10	-23 419,76
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 592 607,59	1 813 621,18
I. Rezerwy na zobowiązania	4 579,00	832,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 492 087,65	1 689 230,72
IV. Rozliczenia międzyokresowe	95 940,94	123 558,46
RAZEM	5 460 980,43	5 301 160,51

Jednostkowy skrócony rachunek zysków i strat IBC POLSKA F&P (dane w PLN)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	I KWARTAŁ 2018	I KWARTAŁ 2017
A. Przychody ze sprzedaży netto	918 929,82	1 280 128,64
I. Przychody ze sprzedaży produktów	118 189,70	382 402,47
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	800 740,12	897 726,17
B. Koszty działalności operacyjnej	1 083 479,20	1 354 436,48
I. Amortyzacja	40 010,30	92 272,74
II. Zużycia materiałów i energii	52 627,75	232 542,01
III. Usługi obce	162 519,40	124 078,53
IV. Podatki i opłaty	21 882,03	22 115,30
V. Wynagrodzenia	111 091,41	85 952,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 534,78	16 379,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 951,85	23 853,46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	662 861,68	757 242,70
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-164 549,38	-74 307,84
D. Pozostałe przychody operacyjne	30 599,35	56 186,04
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	162,60
II. Dotacje	13 584,02	46 976,35
III. Inne przychody operacyjne	17 015,33	9 047,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	94,71	210,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	94,71	210,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-134 044,74	-18 331,80
G. Przychody finansowe	0,00	2 647,62
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00
V. Inne	0,00	2 647,62
H. Koszty finansowe	4 791,36	1 855,58
I. Odsetki	26,23	1 855,58
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	4 765,13	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-138 836,10	-17 539,76
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk brutto	-138 836,10	-17 539,76
L. Podatek dochodowy	5 544,00	5 880,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	-144 380,10	-23 419,76

Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych IBC POLSKA F&P (dane w PLN)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	I KWARTAŁ 2018	I KWARTAŁ 2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej:		
I. Zysk (strata) netto	-144 380,10	-23 419,76
II. Korekty razem	274 774,43	-916 005,83
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	130 394,33	-939 425,59
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej:		
I. Wpływy	0,00	162,60
II. Wydatki	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	162,60
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:		
I. Wpływy	0,00	228 277,46
II. Wydatki	120 040,23	76 855,58
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-120 040,23	151 421,88
D. Przepływy pieniężne netto, razem	10 354,10	-787 841,11
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	10 354,10	-787 841,11
F. Środki pieniężne na początek okresu	49 483,84	852 752,82
G. Środki pieniężne na koniec okresu	59 837,94	64 911,71

Skrócone zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym IBC POLSKA F&P (dane w PLN)

ZESTAWIENIE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM	I KWARTAŁ 2018	I KWARTAŁ 2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 012 752,94	3 510 959,09
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 012 752,94	3 510 959,09
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 868 372,84	3 487 539,33
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 868 372,84	3 487 539,33