



**RAPORT KWARTALNY Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ IBC POLSKA F & P S.A.**

IV KWARTAŁ 2017 r.



spółka notowana na
NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

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	6
IV. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13a) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO	6
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.....	9
4.1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu	9
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).....	14
Skrócone zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	14
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	15
Jednostkowy skrócony bilans IBC POLSKA F&P (dane w PLN)	15
Jednostkowy skrócony rachunek zysków i strat IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	16
Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	18
Skrócone zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym IBC POLSKA F&P (dane w PLN)	18

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE (PLN)	IV KWARTAŁ 2017	IV KWARTAŁ 2016	IV KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	IV KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
Przychody ze sprzedaży	3 233 957,53	1 926 070,64	11 905 624,41	9 546 668,79
Zysk (strata) ze sprzedaży	240 860,63	-331 202,19	271 346,82	-382 828,64
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	821 428,32	-229 931,88	999 204,69	17 749,22
Zysk (strata) brutto	814 339,96	-239 405,39	1 005 575,17	-10 758,52
Zysk (strata) netto	683 354,96	-191 810,39	855 177,17	-50 742,52
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-233 381,26	1 167 550,71	-1 300 264,92	1 476 562,14
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	191 088,84	-14 861,12	173 282,81	78 681,21
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-264 499,74	-396 866,14	-6 284,69	-737 137,45

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE (PLN)	31.12.2017	31.12.2016
Aktywa trwałe	3 114 850,40	3 343 569,13
Aktywa obrotowe	5 254 148,00	3 920 151,09
Aktywa razem	8 368 998,40	7 263 720,22
Zobowiązania krótkoterminowe	2 424 221,95	2 042 787,56
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	5 901 677,73	5 044 100,56
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	100 011,25	1 233 278,05

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

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (PLN)	IV KWARTAŁ 2017	IV KWARTAŁ 2016	IV KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	IV KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
Przychody ze sprzedaży	1 869 318,66	1 067 534,41	7 060 281,57	5 358 264,17
Zysk (strata) ze sprzedaży	-146 217,26	-94 620,19	-34 326,01	-43 689,69
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	425 064,67	-26 670,71	625 914,36	225 209,00
Zysk (strata) brutto	420 829,59	-41 265,53	637 318,39	189 043,54
Zysk (strata) netto	305 682,59	-63 609,53	504 531,39	149 059,54
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-116 565,25	1 196 111,60	-944 504,87	1 536 495,15
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	194 400,39	-15 148,30	194 562,99	-19 295,63
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-261 598,01	-396 827,65	-3 327,10	-737 098,96

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (PLN)	31.12.2017	31.12.2016
Aktywa trwałe	3 111 977,66	3 258 497,04
Aktywa obrotowe	2 951 768,49	2 142 467,34
Aktywa razem	6 063 746,15	5 400 964,38
Zobowiązania krótkoterminowe	2 009 108,63	1 782 572,90
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	4 015 490,48	3 502 663,09
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	49 483,84	852 752,82

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 S.A.

W czwartym kwartale 2017 r. Grupa IBC odnotowała sprzedaż na poziomie 3,23 mln zł, zysk z działalności operacyjnej na poziomie 821,4 tys. zł oraz wynik netto w kwocie 683,3 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, na poziomie przychodów odnotowano około 68 proc. wzrostu. Zysk operacyjny zwiększył się o ponad 1 mln zł - z poziomu straty w kwocie 230 tys. zł, zaś zysk netto wzrósł o ponad 1 050 tys. zł względem analogicznego okresu w IV kwartale 2016 r.

Należy mieć na uwadze, że duży wpływ na osiągnięte w IV kwartale 2017 roku wyniki finansowe miała sprzedaż będącej w posiadaniu Emitenta działki.

W ujęciu narastającym, po czterech kwartałach 2017 r. Grupa IBC osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 11,9 mln zł, stanowi to 24,7 proc. wzrostu wobec wyniku wygenerowanego w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Odnutowany w ujęciu narastającym zysk operacyjny wyniósł niemal 1 mln zł, podczas gdy po czterech kwartałach ub.r. odnotowano zysk w kwocie blisko 17,75 tys. zł. Na poziomie wyniku netto Grupa osiągnęła zysk w wysokości przewyższającej 855 tys. zł, co stanowi wynik o ponad 905 tys. zł lepszy wobec straty na poziomie 50,7 tys. zł w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W III kwartale 2017 roku realizowana była sprzedaż do klientów zgodnie z zawartymi umowami i bieżącymi potrzebami rynku. Realizowano dostawy m.in. dla Kompanii Piwowarskiej oraz AmRest. W ramach współpracy ze spółką AmRest, realizowane były dostawy w ramach corocznego programu wymiany sprzętu w restauracjach należących do sieci.

Grupa kontynuuje działania mające na celu optymalizację wydatków oraz zmniejszenie zadłużenia.

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

W czwartym kwartale 2017 r. Spółka odnotowała przychody ze sprzedaży na poziomie 1,87 mln zł, zysk z działalności operacyjnej na poziomie 425 tys. zł oraz wynik netto w kwocie 305,7 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, przychody zwiększyły się o ponad 75,1%, zysk operacyjny wzrósł o ponad 451 tys. zł. Wynik netto zaś był lepszy niemal o 370 tys. zł wobec wyniku wypracowanego w roku ubiegłym (strata 63,6 tys. zł).

Należy mieć na uwadze, że duży wpływ na osiągnięte w IV kwartale 2017 roku wyniki finansowe miała sprzedaż będącej w posiadaniu Emitenta działki. Transakcja opiewała na kwotę 659 403 zł (brutto).

W ujęciu narastającym, po czterech kwartałach 2017 r. przychody wyniosły 7 mln zł. Wobec roku poprzedniego stanowi to wzrost o ponad 31 proc. Spółka wygenerowała zysk na poziomie operacyjnym w kwocie niemal 626 tys. zł (wobec EBIT na poziomie 225 tys. zł w 2016) oraz zysk netto w wysokości 504,5 tys. zł (wobec zysku netto w kwocie blisko 149 tys. zł w roku ubiegłym).

Na osiągnięte wyniki wpłynęły analogiczne czynniki, które zostały omówione w komentarzu do skonsolidowanych wyników osiągniętych przez Grupę w IV kwartale 2017 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.

W grudniu 2017 roku Spółka podpisała umowę z Dolnośląską Instytucją Pośredniczącą (DIP) na dofinansowanie ze środków unijnych projektu pt. „Plan rozwoju eksportu IBC POLSKA F&P S.A. celem ekspansji na rynek niemiecki”. Łączna wartość projektu opiewa na kwotę 83 232,- zł, łączna wartość dofinansowania to 70 747,20 zł.

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 2017.

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

W Dokumentcie 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 uzupełniają.

3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej

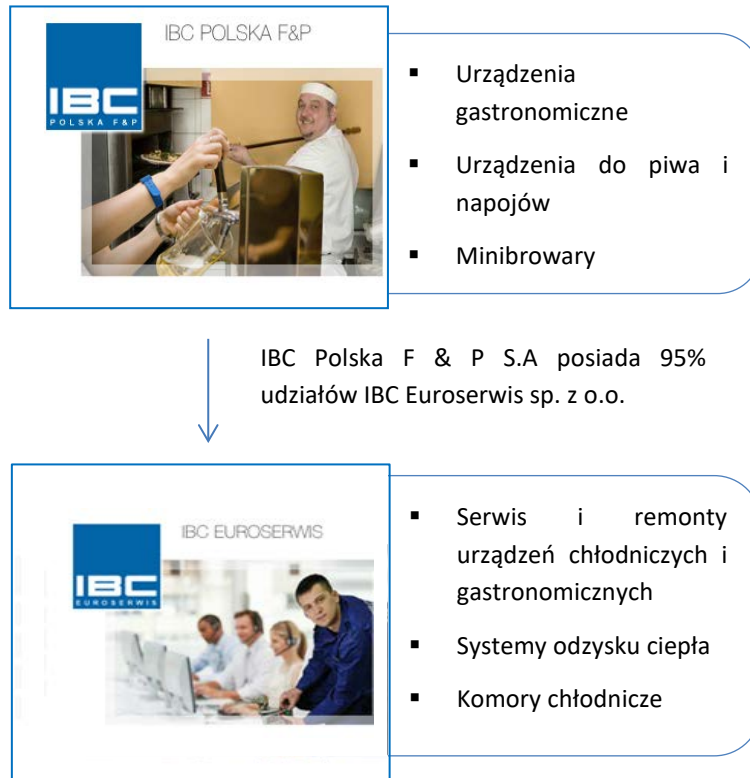


Tabela: Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej IBC POLSKA F & P S.A.

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 IV kwartale 2017 r. Grupa Kapitałowa Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniała 26 osób, z czego 7 osób było zatrudnionych w IBC Polska F&P S.A. oraz 19 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 31.12.2017 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.

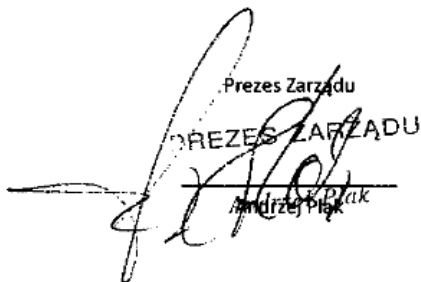
Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

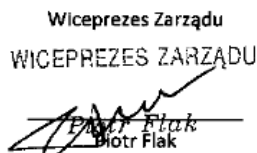
1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zastosowano stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe w zależności od decyzji Zarządu amortyzuje się metodą liniową bądź degresywną. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż 3.500,00 zł nie ujmuje 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	31.12.2017	31.12.2016
A. Aktywa trwałe	3 114 850,40	3 343 569,13
I. Wartości niematerialne i prawne	16 497,00	142 080,41
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 153 325,67	2 254 078,99
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	5 254 148,00	3 920 151,09
I. Zapasy	1 261 036,95	1 082 240,68
II. Należności krótkoterminowe	3 774 042,89	1 488 607,72
III. Inwestycje krótkoterminowe	149 865,42	1 281 229,75
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	69 202,74	68 072,94
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	8 368 998,40	7 263 720,22

PASYWA	31.12.2017	31.12.2016
A. Kapitał (fundusz własny)	5 901 677,73	5 044 100,56
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	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	855 177,17	-50 742,52
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 467 320,67	2 219 619,66
I. Rezerwy na zobowiązania	4 579,00	832,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 424 221,95	2 042 787,56
IV. Rozliczenia międzyokresowe	38 519,72	176 000,10
RAZEM	8 368 998,40	7 263 720,22

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	IV KWARTAŁ 2017	IV KWARTAŁ 2016	IV KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	IV KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
A. Przychody ze sprzedaży netto	3 233 957,53	1 926 070,64	11 905 624,41	9 546 668,79
I. Przychody ze sprzedaży produktów	1 514 726,65	1 055 819,02	6 049 201,29	5 309 764,03
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 719 230,88	870 251,62	5 856 423,12	4 236 904,76
B. Koszty działalności operacyjnej	2 993 096,90	2 257 272,83	11 634 277,59	9 929 497,43
I. Amortyzacja	52 208,37	169 320,62	322 062,45	690 405,22
II. Zużycia materiałów i energii	388 600,08	285 389,52	1 725 720,13	1 345 588,95
III. Usługi obce	648 409,69	690 977,45	2 828 895,32	2 629 118,86
IV. Podatki i opłaty	29 774,81	21 672,44	97 271,21	97 861,81
V. Wynagrodzenia	373 771,03	331 174,71	1 505 066,23	1 432 961,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58 268,81	47 776,30	229 476,77	213 811,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	30 423,70	25 622,82	104 052,23	68 899,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 401 640,41	685 338,97	4 821 733,25	3 450 850,44
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	240 860,63	-331 202,19	271 346,82	-382 828,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	605 505,85	140 041,36	757 855,14	443 788,54
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	557 188,24	0,00	557 350,84	0,00
II. Dotacje	14 901,20	96 119,74	144 880,38	384 478,43
III. Inne przychody operacyjne	33 416,41	43 921,62	55 623,92	59 310,11
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 938,16	38 771,05	29 997,27	43 210,68
I. Strata ze zbycia niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	24 938,16	38 771,05	29 997,27	43 210,68
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	821 428,32	-229 931,88	999 204,69	17 749,22
G. Przychody finansowe	7 287,32	9 702,61	33 830,84	9 650,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	1 950,92	2 238,88	2 797,92	5 965,35
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	5 336,40	7 463,73	31 032,92	3 684,92
H. Koszty finansowe	14 375,68	19 176,12	27 460,36	38 158,01
I. Odsetki	14 375,68	19 176,12	24 488,95	36 911,64
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	2 971,41	1 246,37
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	814 339,96	-239 405,39	1 005 575,17	-10 758,52
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk brutto	814 339,96	-239 405,39	1 005 575,17	-10 758,52
L. Podatek dochodowy	130 985,00	-47 595,00	150 398,00	39 984,00

M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	683 354,96	-191 810,39	855 177,17	-50 742,52

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

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	IV KWARTAŁ 2017	IV KWARTAŁ 2016	IV KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	IV KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej:				
I. Zysk (strata) netto	683 354,96	-191 810,39	855 177,17	-50 742,52
II. Korekty razem	-916 736,22	1 359 361,10	-2 155 442,09	1 527 304,66
III. Przepływy pieniężne netto z działalności	-233 381,26	1 167 550,71	-1 300 264,92	1 476 562,14
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej:				
I. Wpływy	289 186,69	2 238,88	290 196,29	122 470,90
II. Wydatki	98 097,85	17 100,00	116 913,48	43 789,69
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	191 088,84	-14 861,12	173 282,81	78 681,21
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:				
I. Wpływy	0,00	0,00	154 108,56	0,00
II. Wydatki	264 499,74	396 866,14	160 393,25	737 137,45
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-264 499,74	-396 866,14	-6 284,69	-737 137,45
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-306 792,16	755 823,45	-1 133 266,80	818 105,90
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-306 792,16	755 823,45	-1 133 266,80	818 105,90
F. Środki pieniężne na początek okresu	406 803,41	477 454,60	1 233 278,05	415 172,15
G. Środki pieniężne na koniec okresu	100 011,25	1 233 278,05	100 011,25	1 233 278,05

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	IV KWARTAŁ 2017	IV KWARTAŁ 2016	IV KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	IV KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 218 322,77	5 235 910,95	5 046 500,56	5 003 981,10
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 218 322,77	5 235 910,95	5 046 500,56	5 003 981,10
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 901 677,73	5 044 100,56	5 901 677,73	5 044 100,56
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 901 677,73	5 044 100,56	5 901 677,73	5 044 100,56

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

AKTYWA	31.12.2017	31.12.2016
A. Aktywa trwałe	3 111 977,66	3 258 497,04
I. Wartości niematerialne i prawne	16 497,00	63 378,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 047 452,93	2 171 708,98
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	2 951 768,49	2 142 467,34
I. Zapasy	769 869,31	732 280,16
II. Należności krótkoterminowe	2 017 712,20	446 904,98
III. Inwestycje krótkoterminowe	99 338,01	900 704,52
IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	64 848,97	62 577,68
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM	6 063 746,15	5 400 964,38

PASYWA	31.12.2017	31.12.2016
A. Kapitał (fundusz własny)	4 015 490,48	3 502 663,09
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	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	504 531,39	149 059,54
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 048 255,67	1 898 301,29
I. Rezerwy na zobowiązania	4 579,00	832,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 009 108,63	1 782 572,90
IV. Rozliczenia międzyokresowe	34 568,04	114 896,39
RAZEM	6 063 746,15	5 400 964,38

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	IV KWARTAŁ 2017	IV KWARTAŁ 2016	IV KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	IV KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
A. Przychody ze sprzedaży netto	1 869 318,66	1 067 534,41	7 060 281,57	5 358 264,17
I. Przychody ze sprzedaży produktów	213 219,96	253 927,80	1 502 452,00	1 415 439,23
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 656 098,70	813 606,61	5 557 829,57	3 942 824,94
B. Koszty działalności operacyjnej	2 015 535,92	1 162 154,60	7 094 607,58	5 401 953,86
I. Amortyzacja	42 901,00	116 021,42	217 687,47	467 374,79
II. Zużycia materiałów i energii	176 053,08	148 315,76	868 994,63	553 283,25
III. Usługi obce	244 933,64	137 841,80	724 667,76	580 534,60
IV. Podatki i opłaty	29 774,81	21 581,94	96 926,71	97 607,71
V. Wynagrodzenia	109 996,53	70 019,06	420 529,84	372 248,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 306,95	13 694,93	83 537,71	69 797,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 686,55	9 706,83	71 683,02	28 453,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 366 883,36	644 972,86	4 610 580,44	3 232 671,30
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-146 217,26	-94 620,19	-34 326,01	-43 689,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	580 425,14	77 169,22	673 541,37	282 556,29
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	557 188,24	0,00	557 350,84	0,00
II. Dotacje	13 583,97	63 672,59	87 728,35	254 690,03
III. Inne przychody operacyjne	9 652,93	13 496,63	28 462,18	27 866,26
E. Pozostałe koszty operacyjne	9 143,21	9 219,74	13 301,00	13 657,60
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	9 143,21	9 219,74	13 301,00	13 657,60
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	425 064,67	-26 670,71	625 914,36	225 209,00
G. Przychody finansowe	7 238,87	4 542,81	32 935,39	1 954,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	1 902,47	1 951,70	1 902,47	1 954,06
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	5 336,40	2 591,11	31 032,92	
H. Koszty finansowe	11 473,95	19 137,63	21 531,36	38 119,52
I. Odsetki	11 473,95	19 137,63	21 531,36	36 873,15
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	1 246,37
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	420 829,59	-41 265,53	637 318,39	189 043,54
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk brutto	420 829,59	-41 265,53	637 318,39	189 043,54



L. Podatek dochodowy	115 147,00	22 344,00	132 787,00	39 984,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto	305 682,59	-63 609,53	504 531,39	149 059,54

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

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	IV KWARTAŁ 2017	IV KWARTAŁ 2016	IV KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	IV KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej:				
I. Zysk (strata) netto	305 682,59	-63 609,53	504 531,39	149 059,54
II. Korekty razem	-422 247,84	1 259 721,13	-1 499 036,26	1 387 435,61
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-116 565,25	1 196 111,60	-994 504,87	1 536 495,15
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej:				
I. Wpływy	289 138,24	1 951,70	289 300,84	1 954,06
II. Wydatki	94 737,85	17 100,00	94 737,85	21 249,69
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	194 400,39	-15 148,30	194 562,99	-19 295,63
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej:				
I. Wpływy	0,00	0,00	154 108,56	0,00
II. Wydatki	261 598,01	396 827,65	157 435,66	737 098,96
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-261 598,01	-396 827,65	-3 327,10	-737 098,96
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-183 762,87	784 135,65	-803 268,98	780 100,56
E. Bilansowa zmiana stanu środków	-183 762,87	784 135,65	-803 268,98	780 100,56
F. Środki pieniężne na początek okresu	233 246,71	68 617,17	852 752,82	72 652,26
G. Środki pieniężne na koniec okresu	49 483,84	852 752,82	49 483,84	852 752,82

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM	IV KWARTAŁ 2017	IV KWARTAŁ 2016	IV KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO	IV KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 709 807,89	3 566 272,62	3 510 959,09	3 353 603,55
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 709 807,89	3 566 272,62	3 510 959,09	3 353 603,55
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 015 490,48	3 502 663,09	4 015 490,48	3 502 663,09
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 015 490,48	3 502 663,09	4 015 490,48	3 502 663,09