



**RAPORT KWARTALNY Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ IBC POLSKA F & P S.A.
III KWARTAŁ 2021 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	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 rachunek zysków i strat IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	13
Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	14
Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym IBC POLSKA F&P (dane w PLN)	15
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	17
Jednostkowy skrócony bilans IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	17
Jednostkowy rachunek zysków i strat IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	19
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	20
Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym IBC POLSKA F&P (dane w PLN)	21

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE (PLN)	III KWARTAŁ 2021	III KWARTAŁ 2020	III KWARTAŁ 2021 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2020 NARASTAJĄCO
Przychody ze sprzedaży	1 928 626,25	1 692 504,28	4 844 843,77	3 856 962,03
Zysk (strata) ze sprzedaży	-64 062,49	-111 164,56	-432 986,54	-897 280,51
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-41 072,22	-114 686,31	180 629,28	-854 009,69
Zysk (strata) brutto	-41 072,22	-115 807,14	180 629,28	-862 972,91
Zysk (strata) netto	-41 072,22	-115 807,14	180 629,28	-862 972,91
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-108 216,71	-199 913,15	-207 183,63	115 887,97
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-120 000,00	-21 099,43	-318 827,47	-37 908,13
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-97 152,70	489,47	148 701,20	800 356,54

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE (PLN)	30.09.2021	30.09.2020
Aktywa trwałe	2 736 477,37	2 836 038,28
Aktywa obrotowe	3 221 998,43	4 106 001,95
Aktywa razem	5 958 475,80	6 942 040,23
Zobowiązania krótkoterminowe	1 353 711,52	2 437 289,08
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	4 601 745,61	4 502 795,15
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	569 606,23	1 141 786,36

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

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (PLN)	III KWARTAŁ 2021	III KWARTAŁ 2020	III KWARTAŁ 2021 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2020 NARASTAJĄCO
Przychody ze sprzedaży	1 166 776,46	991 720,97	3 183 574,09	2 574 962,77
Zysk (strata) ze sprzedaży	-88 938,75	-11 099,59	-124 397,99	-141 700,20
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-83 809,50	-17 862,17	185 130,63	-139 644,35
Zysk (strata) brutto	-86 254,12	-19 362,17	164 680,81	-146 481,59
Zysk (strata) netto	-86 254,12	-19 362,17	164 680,81	-146 481,59
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-58 583,02	208 528,69	-295 357,87	215 794,65
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-120 000,00	0,00	-318 861,79	-8 287,39
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-205 079,89	-10,00	159 225,99	414 827,62

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (PLN)	30.09.2021	30.09.2020
Aktywa trwałe	2 773 860,57	2 844 757,99
Aktywa obrotowe	2 287 046,35	2 647 812,26
Aktywa razem	5 060 906,92	5 492 570,25
Zobowiązania krótkoterminowe	1 066 192,07	1 521 796,56
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	3 991 696,18	3 752 603,02
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	406 317,13	871 847,53

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 trzecim kwartale 2021 r. Grupa IBC odnotowała sprzedaż na poziomie ponad 1,9 mln zł, stratę z działalności operacyjnej na poziomie 41,1 tys. zł oraz stratę netto w takiej samej kwocie. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, na poziomie przychodów odnotowano około 14 proc. wzrostu. Wynik operacyjny był o ok. 73,6 tys. zł lepszy wobec straty w kwocie 114,7 tys. zł, zaś wynik netto wzrósł o 74,7 tys. zł - z poziomu straty na poziomie 115,8 tys. zł w III kwartale 2020 r.

W ujęciu narastającym, po trzech kwartałach 2021 r. Grupa IBC osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 4,8 mln zł, stanowi to 25,6 proc. wzrostu wobec wyniku wygenerowanego w analogicznym okresie roku poprzedniego. Należy przy tym mieć na uwadze niską bazę wynikową z ubiegłego roku, spowodowaną pandemią koronawirusa. Odnotowany w ujęciu narastającym zysk operacyjny wyniósł 180,6 tys. zł, podczas gdy po trzech kwartałach ub.r. odnotowano stratę w kwocie blisko 863,0 tys. zł. Na poziomie wyniku netto Grupa osiągnęła zysk w wysokości przewyższającej 180,6 tys. zł, co stanowi wynik o ponad milion zł lepszy wobec wyniku odnotowanego w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W omawianym okresie Grupa Kapitałowa kontynuowała sprzedaż produktów i usług do producentów piwa i napojów takich jak: Grupa Żywiec, Kompania Piwowarska czy Pepsico. Grupa zrealizowała też większe niż pierwotnie zakładano dostawy urządzeń oraz usług serwisowych do ważnego klienta Grupy Kapitałowej, jakim jest AmRest. Spółka serwisowa z powodzeniem realizowała naprawy urządzeń gastronomicznych dla niemieckiego producenta - firmy BARTSHER oraz sieci stacji paliw Lotos. Spółka handlowa z powodzeniem sprzedawała minibrowarom oraz pubom instalacje do samoobsługowego wyszynku piwa „Beer Wall”. Instalacje te podobnie jak standardowe instalacje do piwa, wody i napojów gazowanych a także kolumny do piwa oferowane przez spółkę handlowa cieszą się coraz większym uznaniem i zainteresowaniem klientów. W omawianym okresie spółka handlowa pozyskała nowego klienta - jedną z międzynarodowych sieci hoteli, obecną także w Polsce.

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

W trzecim kwartale 2021 r. Spółka odnotowała sprzedaż na poziomie 1,2 mln zł, stratę z działalności operacyjnej na poziomie 83,8 tys. zł oraz stratę netto w kwocie 86,2 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, na poziomie przychodów odnotowano około 17,6 proc. wzrostu. Wynik operacyjny zmalał o ok. 66 tys. zł, zaś wynik netto zmalał o niemal 66,9 tys. zł. względem analogicznego okresu w III kwartale 2020 r.

W ujęciu narastającym, po trzech kwartałach 2021 r. przychody wyniosły 3,2 mln zł. Wobec roku poprzedniego stanowi to wzrost o ponad 23,6 proc. Spółka wygenerowała zysk na poziomie operacyjnym w kwocie 185,1 tys. zł (wobec straty na poziomie 139,6 tys. zł narastająco w III kwartale 2020 r.) oraz zysk netto w wysokości 164,7 tys. zł (wobec straty netto w kwocie 146,5 tys. zł w roku ubiegłym).

Na osiągnięte wyniki wpłynęły analogiczne czynniki, które zostały omówione w komentarzu do skonsolidowanych wyników osiągniętych przez Grupę w III kwartale 2021 r.

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

W kolejnych miesiącach Grupa Kapitałowa będzie kontynuować przyjęte założenia dotyczące rozwoju oferty i dotarcia z nią do nowych klientów. Nowym i ważnym elementem oferty spółki handlowej będą witryny chłodnicze do dystrybucji napojów firmy IMBERA, wyposażone w kompresory ze zmienną prędkością obrotową. Urządzenia te pozwalają zaoszczędzić nawet do 30% energii elektrycznej i cieszą się bardzo dużym zainteresowaniem głównie producentów piwa. W drodze do Polski jest pierwsze urządzenie testowe, które zaraz po dotarciu na magazyn zostanie przekazane do jednej z grupy browarów do oceny. Spółka zabiegać będzie o możliwość sprzedaży tych urządzeń już w przyszłym roku. Spółka handlowa powróci też do rozmów (przerwanych przez pandemię) na temat montażu instalacji odzysku ciepła z urządzeń chłodniczych w obiektach jednej z największych sieci stacji paliw w Polsce.

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 2021.

III. 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.

IV. 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 Grzesińską, 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, obejmmy, 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	27 lipca 2020	30 czerwca 2023
Piotr Flak	Wiceprezes Zarządu	27 lipca 2020	30 czerwca 2023

Kadencja Zarządu upływa wraz z zatwierdzeniem sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022.

Rada Nadzorcza

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		od	do
Karol Cisarz	Przewodniczący Rady Nadzorczej	27 lipca 2020	30 czerwca 2023
Kalina Rzęstkowska	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	27 lipca 2020	30 czerwca 2023
Kazimierz Plak	Członek Rady Nadzorczej	27 lipca 2020	30 czerwca 2023
Andrzej Babiarsz	Członek Rady Nadzorczej	27 lipca 2020	30 czerwca 2023
Andrzej Kustra	Członek Rady Nadzorczej	27 lipca 2020	30 czerwca 2023

Kadencja Rady Nadzorczej upływa wraz z zatwierdzeniem sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022.

4.3. Zatrudnienie w Grupie IBC POLSKA F&P

W III kwartale 2021 r. Grupa Kapitałowa Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniała 26 osób, z czego 9 osób było zatrudnionych w IBC Polska F&P S.A. oraz 17 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 30.09.2021 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:

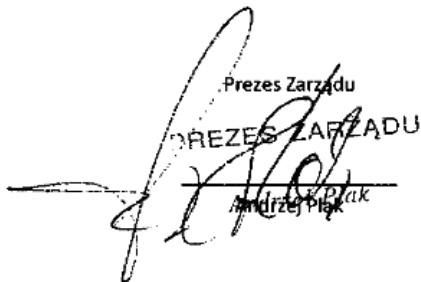
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zastosowano stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe w zależności od decyzji Zarządu amortyzuje się metodą liniową bądź degresywną. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż 10.000,00 zł nie ujmuje w ewidencji środków trwałych i zalicza się do kosztów materiałów. Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych.

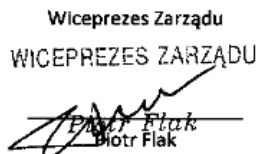
2. Akcje i udziały wyceniane są cenach nabycia, a inwestycje w nieruchomościach wycenia się w cenach rynkowych, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.
3. Materiały i towary w magazynie wycenione zostały według cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto.
4. Produkty i usługi niezakończone 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 omawianym okresie 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	30.09.2021	30.09.2020
A.	Aktywa trwałe	2 736 477,37	2 836 038,28
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 780,99	37 172,73
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	9 780,99	37 172,73
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 769 200,68	1 841 132,82
1.	Środki trwałe	1 769 200,68	1 837 562,82
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	81 500,37	85 208,77
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 646 434,30	1 712 652,39
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 984,04	3 914,03
d)	środki transportu	39 155,72	34 146,38
e)	inne środki trwałe	126,25	1 641,25
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	3 570,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	939 618,73	939 618,73
1.	Nieruchomości	939 618,73	939 618,73
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 876,97	18 114,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 876,97	18 114,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	3 221 998,43	4 106 001,95
I.	Zapasy	1 423 251,07	1 633 740,55
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	1 462 412,48	1 623 655,88
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	10 838,59	10 084,67
II.	Należności krótkoterminowe	1 067 823,59	1 176 827,36
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Należności od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 067 823,59	1 176 827,36
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 043 183,80	1 129 825,74
	- do 12 miesięcy	1 043 183,80	1 129 825,74
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	23 425,29	28 493,57
c)	inne	1 214,50	18 508,05
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	569 606,23	1 195 433,69
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	569 606,23	1 195 433,69
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	53 647,33
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	53 647,33
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	569 606,23	1 141 786,36
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	569 606,23	1 141 786,36
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	111 317,54	100 000,35
C.	Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	5 958 475,80	6 942 040,23

	PASYWA	30.09.2021	30.09.2020
A.	Kapitał (fundusz) własny	4 601 745,61	4 502 795,15
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	305 224,40	305 224,40
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 115 891,93	5 060 543,66
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	180 629,28	-862 972,91
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 356 730,19	2 439 245,08
I.	Rezerwy na zobowiązania	3 018,67	1 956,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 018,67	1 956,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 353 711,52	2 437 289,08
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 353 711,52	2 437 289,08
a)	kredyty i pożyczki	192 480,55	994 738,62
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	682 985,08	1 142 741,71
	- do 12 miesięcy	682 985,08	1 142 741,71
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	366 784,30	216 214,67
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tyt. podatków, ceł,ubezpz. społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	110 717,50	80 654,46
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 026,65
i)	inne	744,09	912,97
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	5 958 475,80	6 942 040,23

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

	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 928 626,25	1 692 504,28	4 844 843,77	3 856 962,03
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	977 514,96	914 622,22	2 386 032,13	1 789 087,34
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	951 111,29	777 882,06	2 458 811,64	2 067 874,69
B. Koszty działalności operacyjnej	1 992 688,74	1 803 668,84	5 277 830,31	4 754 242,54
I. Amortyzacja	28 134,23	22 778,61	84 938,65	69 066,73
II. Zużycie materiałów i energii	240 034,86	218 140,45	603 995,77	651 535,39
III. Usługi obce	519 366,65	497 287,14	1 348 766,21	1 101 499,80
IV. Podatki i opłaty	30 610,54	23 231,16	78 159,50	68 811,99
V. Wynagrodzenia	390 284,37	383 378,26	1 148 329,70	1 086 007,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	67 916,76	63 425,58	196 028,73	181 363,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	24 138,96	12 141,85	41 156,90	61 555,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	692 182,37	583 285,79	1 776 454,85	1 534 401,24
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-64 062,49	-111 164,56	-432 986,54	-897 280,51
D. Pozostałe przychody operacyjne	27 619,78	15 506,83	637 936,90	83 441,22
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 032,52	1 138,21	2 232,52
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	27 619,78	13 474,31	636 798,69	81 208,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 348,46	19 028,58	3 752,06	40 170,40
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	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	2 348,46	19 028,58	3 752,06	40 170,40
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-38 791,17	-114 686,31	201 198,30	-854 009,69
G. Przychody finansowe	163,57	379,70	0,00	693,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	602,08
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	163,57	379,70	0,00	91,02
H. Koszty finansowe	2 444,62	1 500,53	20 569,02	9 656,32
I. Odsetki, w tym:	10,58	10,53	9 340,34	3 470,46
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	2 434,04	1 490,00	11 228,68	6 185,86
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-41 072,22	-115 807,14	180 629,28	-862 972,91
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	-41 072,22	-115 807,14	180 629,28	-862 972,91

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

	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-41 072,22	-115 807,14	180 629,28	-862 972,91
II. Korekty razem	-67 144,49	-84 106,01	-387 812,91	978 860,88
1. Amortyzacja	28 134,23	23 231,16	84 938,65	69 066,73
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	9 271,70	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	2 032,52	-1 138,21	2 232,52
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-86 504,76	73 315,66	-355 226,85	116 234,28
7. Zmiana stanu należności	75 553,22	-257 012,62	23 021,62	1 221 514,17
8. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-99 392,29	54 446,65	456 731,15	-424 464,59
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	15 065,11	14 325,73	-20 305,60	-24 686,18
10. Inne korekty	0,00	5 554,89	-585 105,37	18 963,95
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-108 216,71	-199 913,15	-207 183,63	115 887,97
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	2 032,52	1 172,53	2 834,60
1. Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	2 032,52	1 138,21	2 232,52
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNIP	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	34,32	602,08
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	120 000,00	23 131,95	320 000,00	40 742,73
1. Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	23 131,95	0,00	40 742,73
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	120 000,00	0,00	320 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	120 000,00	0,00	320 000,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-120 000,00	-21 099,43	-318 827,47	-37 908,13
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	120 000,00	500,00	375 159,92	1 103 827,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	120 000,00	500,00	375 159,92	1 103 827,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	375 159,92	0,00
II. Wydatki	217 152,70	10,53	226 458,72	303 470,46
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	217 152,70	0,00	217 152,70	300 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	10,53	9 306,02	3 470,46
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-97 152,70	489,47	148 701,20	800 356,54
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-325 369,41	-220 523,11	-377 309,90	878 336,38
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-325 369,41	-220 523,11	-377 309,90	878 336,38
F. Środki pieniężne na początek okresu	894 975,64	1 362 309,47	946 916,13	263 449,98
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	569 606,23	1 141 786,36	569 606,23	1 141 786,36
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

		01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 642 817,83	4 618 602,29	4 421 116,33	5 365 768,06
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 642 817,83	4 618 602,29	4 421 116,33	5 365 768,06
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	305 224,40	305 224,40	305 224,40	305 224,40
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	305 224,40	305 224,40	305 224,40	305 224,40
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 060 543,66	4 839 898,94	5 060 543,66	4 839 898,94
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	220 644,72	0,00	220 644,72
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	220 644,72	0,00	220 644,72
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku	944 651,73	220 644,72	944 651,73	220 644,72
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	944 651,73	0,00	944 651,73	0,00
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 115 891,93	5 060 543,66	4 115 891,93	5 060 543,66
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.	Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-944 651,73	220 644,72	-944 651,73	220 644,72
9.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	220 644,72	0,00	220 644,72
9.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	220 644,72	0,00	220 644,72
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	220 644,72	0,00	220 644,72
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-944 651,73	-747 165,77	-944 651,73	0,00
9.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-944 651,73	0,00	-944 651,73	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	944 651,73	0,00	944 651,73	0,00

9.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-747 165,77	0,00	0,00
9.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-115 807,14	0,00	0,00
10.	Wynik netto	-41 072,22	-115 807,14	180 629,28	-862 972,91
a)	zysk netto	0,00	0,00	180 629,28	0,00
b)	strata netto	0,00	-115 807,14	0,00	-862 972,91
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 601 745,61	4 502 795,15	4 601 745,61	4 502 795,15
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 601 745,61	4 502 795,15	4 601 745,61	4 502 795,15

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

	AKTYWA	30.09.2021	30.09.2020
A.	Aktywa trwałe	2 773 860,57	2 844 757,99
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	8 805,39
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	8 805,39
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 740 364,87	1 802 219,87
1.	Środki trwałe	1 740 364,87	1 802 219,87
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	81 500,37	85 208,77
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 617 724,74	1 679 888,69
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 984,04	2 976,03
d)	środki transportu	39 155,72	34 146,38
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 015 618,73	1 015 618,73
1.	Nieruchomości	939 618,73	939 618,73
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	76 000,00	76 000,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 876,97	18 114,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 876,97	18 114,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 287 046,35	2 647 812,26
I.	Zapasy	893 997,77	1 153 783,09
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	884 956,19	1 144 026,99
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	9 041,58	9 756,10
II.	Należności krótkoterminowe	561 540,79	473 091,03
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	53 942,80
2.	Należności od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	561 540,79	419 148,23
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	552 619,66	385 434,96
	- do 12 miesięcy	552 619,66	385 434,96
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	8 921,13	15 735,22
c)	inne	0,00	17 978,05
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	726 317,13	925 494,86
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	925 494,86
a)	w jednostkach powiązanych	320 000,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	53 647,33
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	53 647,33
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	406 317,13	871 847,53
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	406 317,13	817 847,53
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	105 190,66	95 443,28
C.	Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	5 060 906,92	5 492 570,25

	PASYWA	30.09.2021	30.09.2020
A.	Kapitał (fundusz) własny	3 991 696,18	3 752 603,02
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	301 224,40	301 224,40
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 525 790,97	3 597 860,21
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	164 680,81	-146 481,59
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 069 210,74	1 739 967,23
I.	Rezerwy na zobowiązania	3 018,67	1 956,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 018,67	1 956,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 066 192,07	1 521 796,56
1.	Wobec jednostek powiązanych	47 458,69	3 998,75
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 018 733,38	1 734 012,48
a)	kredyty i pożyczki	107 970,86	608 408,62
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	463 505,65	869 882,49
	- do 12 miesięcy	463 505,65	869 882,49
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	366 784,30	216 214,67
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tyt. podatków, ceł,ubezsp. społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	80 361,07	39 395,20
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	111,50	111,50
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	5 060 906,92	5 492 570,25

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

	01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 166 776,46	991 720,97	3 183 574,09	2 574 962,77
- od jednostek powiązanych	34 877,84	86 773,39	73 540,22	252 103,72
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	270 284,41	281 788,77	864 492,28	657 218,16
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	896 492,05	709 932,20	2 319 081,81	1 917 744,61
B. Koszty działalności operacyjnej	1 255 715,21	1 002 820,56	3 307 972,08	2 716 662,97
I. Amortyzacja	24 296,73	20 984,35	72 890,16	63 056,79
II. Zużycie materiałów i energii	143 883,13	110 398,93	355 134,76	287 969,52
III. Usługi obce	227 043,42	154 646,88	650 789,53	372 890,63
IV. Podatki i opłaty	30 457,02	23 207,16	77 974,08	68 335,99
V. Wynagrodzenia	124 750,55	121 746,76	360 589,10	353 214,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 279,77	23 752,13	70 336,90	68 119,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 926,24	6 353,05	23 441,28	47 599,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	664 078,35	541 731,30	1 696 816,27	1 455 396,60
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-88 938,75	-11 099,59	-124 397,99	-141 700,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 477,67	12 240,24	1 138,21	41 204,14
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	7 477,67	12 240,24	311 181,43	41 204,14
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 348,42	19 002,82	2 791,02	39 148,29
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	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	2 348,42	19 002,82	2 791,02	39 148,29
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-83 809,50	-17 862,17	185 130,63	-139 644,35
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	518,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	518,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	2 444,62	1 500,00	20 449,82	7 355,24
I. Odsetki, w tym:	10,58	10,00	9 306,02	1 169,38
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	2 432,04	1 490,00	11 143,80	6 158,86
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-86 254,12	-19 362,17	164 680,81	-146 481,59
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K–L–M)	-86 254,12	-19 362,17	164 680,81	-146 481,59

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

		01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-86 254,12	-19 362,17	164 680,81	-146 481,59
II.	Korekty razem	27 671,10	227 890,86	-25 414,67	362 276,24
1.	Amortyzacja	24 296,73	20 984,35	72 890,16	63 056,79
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	10,00	9 306,02	1 169,38
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-1 138,21	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-4 125,71	68 855,94	-254 444,08	112 294,64
7.	Zmiana stanu należności	9 779,70	158 251,99	-8 435,45	406 399,74
8.	Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-20 855,44	-36 929,75	471 460,97	-200 817,06
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	18 575,82	16 718,33	-19 696,21	-24 308,58
10.	Inne korekty	0,00	0,00	-295 357,87	4 481,33
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-58 583,02	208 528,69	139 266,14	215 794,65
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	1 138,21	518,00
1.	Zbycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	1 138,21	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNIP	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	518,00
II.	Wydatki	120 000,00	0,00	320 000,00	8 805,39
1.	Nabycie wartości niemiat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	8 805,39
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	120 000,00	0,00	320 000,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-120 000,00	0,00	-318 861,79	-8 287,39
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00			
I.	Wpływy	0,00	0,00	55 159,92	565 997,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	55 159,92	565 997,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	205 079,89	10,00	214 385,91	151 169,38
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	205 079,89	0,00	205 079,89	150 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	10,00	9 306,02	1 169,38
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-205 079,89	-10,00	-159 225,99	414 827,62
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-383 662,91	208 518,69	-338 821,64	622 334,88
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-383 662,91	208 518,69	-338 821,64	622 334,88
F.	Środki pieniężne na początek okresu	789 980,04	663 328,84	745 138,77	249 512,65
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	406 317,13	871 847,53	406 317,13	871 847,53
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

		01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 077 950,30	3 771 965,19	3 827 015,37	3 899 084,61
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 077 950,30	3 771 965,19	3 827 015,37	3 899 084,61
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	301 224,40	301 224,40	301 224,40	301 224,40
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	301 224,40	301 224,40	301 224,40	301 224,40
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 597 860,21	3 608 279,17	3 597 860,21	3 608 279,17
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	-72 069,24	-10 418,96	-72 069,24	-10 418,96
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 525 790,97	3 597 860,21	3 525 790,97	3 597 860,21
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1.	Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-72 069,24	-137 538,38	-72 069,24	-10 418,96
9.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-72 069,24	-137 538,38	-72 069,24	-10 418,96
9.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-72 069,24	-137 538,38	-72 069,24	-10 418,96
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	72 069,24	10 418,96	72 069,24	-10 418,96

9.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-127 119,42	0,00	0,00
9.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-127 119,42	0,00	0,00
10.	Wynik netto	-86 254,12	-106 782,86	164 680,81	-146 481,59
a)	zysk netto	0,00	0,00	164 680,81	0,00
b)	strata netto	-86 254,12	-19 362,17	0,00	-146 481,59
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 991 696,18	3 752 603,02	3 991 696,18	3 752 603,02
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 991 696,18	3 752 603,02	3 991 696,18	3 752 603,02