



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

III KWARTAŁ 2017 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 | 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) | III KWARTAŁ 2017 | III KWARTAŁ 2016 | III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO | III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO |
|--|------------------|------------------|------------------------------|------------------------------|
| Przychody ze sprzedaży | 3 558 256,36 | 3 104 718,10 | 8 671 666,88 | 7 620 598,15 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | 116 760,91 | -21 100,16 | 30 486,19 | -51 626,45 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 132 906,50 | 77 930,56 | 177 776,37 | 247 681,10 |
| Zysk (strata) brutto | 149 105,09 | 68 154,14 | 191 235,21 | 228 646,87 |
| Zysk (strata) netto | 6 471,00 | 38 961,14 | 171 822,21 | 141 067,87 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | -168 675,54 | 28 566,82 | -1 066 883,66 | -150 483,66 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | -18 534,72 | -983,79 | -17 806,03 | -22 963,22 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | 38 059,08 | 71 962,19 | 258 215,05 | 235 729,33 |

| WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE (PLN) | 30.09.2017 | 30.09.2016 |
|---|--------------|--------------|
| Aktywa trwałe | 3 177 896,53 | 3 505 653,75 |
| Aktywa obrotowe | 5 003 459,68 | 4 707 142,79 |
| Aktywa razem | 8 181 356,21 | 8 212 796,54 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 2 915 080,52 | 2 614 707,69 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał własny | 5 218 322,77 | 5 235 910,95 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 406 803,41 | 477 454,60 |

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 2017 | III KWARTAŁ 2016 | III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO | III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO |
|--|------------------|------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Przychody ze sprzedaży | 2 295 873,81 | 1 741 384,96 | 5 190 962,91 | 4 290 729,76 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | 188 403,36 | -44 006,05 | 111 891,25 | 50 930,50 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 202 889,77 | 22 497,84 | 200 849,69 | 251 879,71 |
| Zysk (strata) brutto | 219 023,01 | 9 555,52 | 216 488,80 | 230 309,07 |
| Zysk (strata) netto | 213 143,01 | 3 675,52 | 198 848,80 | 212 669,07 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | -206 700,71 | -20 057,23 | -877 939,62 | -116 158,63 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | 162,60 | -4 149,69 | 162,60 | -4 147,33 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | 38 102,21 | -47 496,27 | 25 820,91 | 116 270,87 |

| WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (PLN) | 30.09.2017 | 30.09.2016 |
|--|--------------|--------------|
| Aktywa trwałe | 3 169 076,42 | 3 367 282,46 |
| Aktywa obrotowe | 2 933 423,54 | 2 931 898,56 |
| Aktywa razem | 6 102 499,96 | 6 299 181,02 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 2 350 008,06 | 2 464 281,36 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał własny | 3 709 807,89 | 3 566 272,62 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 233 246,71 | 68 617,17 |

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 2017 r. Grupa IBC odnotowała sprzedaż na poziomie 3,56 mln zł, zysk z działalności operacyjnej na poziomie 132,9 tys. zł oraz wynik netto w kwocie 6,47 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, na poziomie przychodów odnotowano około 14,6 proc. wzrostu. Zysk operacyjny zwiększył się o niemal 55 tys. zł - z poziomu 77,9 tys. zł, zaś zysk netto zmalał o ponad 83 proc. względem analogicznego okresu w III kwartale 2016 r.

W ujęciu narastającym, po trzech kwartałach 2017 r. Grupa IBC osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 8,67 mln zł, stanowi to 13,79 proc. wzrostu wobec wyniku wygenerowanego w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Odnutowany w ujęciu narastającym zysk operacyjny wyniósł niemal 178 tys. zł, podczas gdy po trzech kwartałach ub.r. odnotowano zysk w kwocie blisko 247,7 tys. zł. Na poziomie wyniku netto Grupa osiągnęła zysk w wysokości niemal 172 tys. zł, co stanowi wynik o ponad 30 tys. zł lepszy wobec 141 tys. zł zysku osiągniętego 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. Dokonano także sprzedaży urządzeń do dystrybucji napojów w nowej lokalizacji IKEA w Lublinie, a także sprzedaży partii witryn chłodniczych do węgierskiego browaru DREHER.

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 trzecim kwartale 2017 r. Spółka odnotowała przychody ze sprzedaży na poziomie 2,3 mln zł, zysk z działalności operacyjnej na poziomie 202,9 tys. zł oraz wynik netto w kwocie 213 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, przychody zwiększyły się o ponad 31,8%, zysk operacyjny wzrósł o ponad 180 tys. zł. Wynik netto zaś był lepszy niemal o 210 tys. zł wobec wyniku wypracowanego w roku ubiegłym (w wysokości 3,67 tys. zł).

W ujęciu narastającym, po trzech kwartałach 2017 r. przychody wyniosły 5,2 mln zł. Wobec roku poprzedniego stanowi to wzrost o niemal 21 proc. Spółka wygenerowała zysk na poziomie operacyjnym w kwocie 201 tys. zł (wobec EBIT na poziomie 252 tys. zł w 2016) oraz zysk netto w wysokości 199 tys. zł (wobec zysku netto w kwocie blisko 212,7 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 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.

Po zamknięciu okresu obrachunkowego III kwartału 2017 roku Spółka otrzymała informację o otrzymaniu dofinansowania ze środków unijnych dla projektów: „Wdrożenie Planu Rozwoju Eksportu celem ekspansji na rynek niemiecki” oraz „Wdrożenie długoterminowej (kompleksowej) strategii biznesowej IBC POLSKA F&P S.A. celem ekspansji na rynki zagraniczne”. łączna wartość obydwu projektów to 275 455,00 zł, łączna wartość dofinansowania to: 218 837,60 zł. W

ramach wspomnianych programów realizowane będą działania mające na celu ekspansję na rynek niemiecki, amerykański, kanadyjski, meksykański oraz brytyjski.

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 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 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, obejmy, szybkozłącza, 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 III kwartale 2017 r. Grupa Kapitałowa Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniała 22 osób, z czego 6 osób było zatrudnionych w IBC Polska F&P S.A. oraz 16 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 30.06.2017 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.

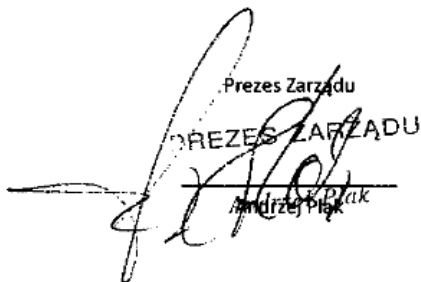
Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

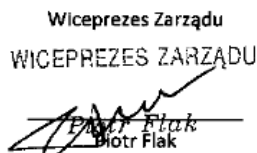
1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zastosowano stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe w zależności od decyzji Zarządu amortyzuje się metodą liniową bądź 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 marca 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 | 30.09.2017 | 30.09.2016 |
|--|---------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 3 177 896,53 | 3 505 653,75 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 9 262,50 | 245 181,87 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 221 224,30 | 2 303 198,15 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 939 618,73 | 939 618,73 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 7 791,00 | 17 655,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 5 003 459,68 | 4 707 142,79 |
| I. Zapasy | 1 335 104,34 | 1 141 925,12 |
| II. Należności krótkoterminowe | 3 124 626,76 | 2 919 349,51 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 454 755,11 | 523 777,75 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe | 88 973,47 | 122 090,41 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 8 181 356,21 | 8 212 796,54 |

| PASYWA | 30.09.2017 | 30.09.2016 |
|---|---------------------|---------------------|
| A. Kapitał (fundusz własny) | 5 218 322,77 | 5 235 910,95 |
| 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 | 171 822,21 | 141 067,87 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 963 033,44 | 2 976 885,59 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 832,00 | 1 181,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 2 915 080,52 | 2 614 707,69 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 47 120,92 | 360 996,90 |
| RAZEM | 8 181 356,21 | 8 212 796,54 |

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

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | III KWARTAŁ 2017 | III KWARTAŁ 2016 | III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO | III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO |
|---|---------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| A. Przychody ze sprzedaży netto | 3 558 256,36 | 3 104 718,10 | 8 671 666,88 | 7 620 598,15 |
| I. Przychody ze sprzedaży produktów | 1 795 566,15 | 1 445 112,49 | 4 534 474,64 | 4 253 945,01 |
| 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 | 1 762 690,21 | 1 659 605,61 | 4 137 192,24 | 3 366 653,14 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 3 441 475,45 | 3 125 818,26 | 8 641 180,69 | 7 672 224,60 |
| I. Amortyzacja | 44 076,93 | 169 481,09 | 269 854,08 | 521 084,60 |
| II. Zużycia materiałów i energii | 559 145,14 | 226 190,75 | 1 337 120,05 | 1 060 199,43 |
| III. Usługi obce | 898 969,83 | 854 493,16 | 2 180 485,63 | 1 938 141,41 |
| IV. Podatki i opłaty | 22 145,80 | 31 081,27 | 67 496,40 | 76 189,37 |
| V. Wynagrodzenia | 394 810,04 | 354 145,86 | 1 131 295,20 | 1 101 786,42 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 59 401,76 | 52 810,64 | 171 207,96 | 166 035,27 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 24 996,03 | 16 177,08 | 73 628,53 | 43 276,63 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 1 437 929,92 | 1 421 438,41 | 3 410 092,84 | 2 765 511,47 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży | 116 780,91 | -21 100,16 | 30 486,19 | -51 626,45 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 20 157,31 | 99 140,46 | 152 349,29 | 303 747,18 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 162,60 | 0,00 |
| II. Dotacje | 14 901,24 | 96 119,56 | 129 979,18 | 288 358,69 |
| III. Inne przychody operacyjne | 5 256,07 | 3 020,90 | 22 207,51 | 15 388,49 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 4 031,72 | 109,74 | 5 059,11 | 4 439,63 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów | 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 | 4 031,72 | 109,74 | 5 059,11 | 4 439,63 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 132 906,50 | 77 930,56 | 177 776,37 | 247 681,10 |
| G. Przychody finansowe | 20 527,54 | 3 165,90 | 26 543,52 | 3 726,47 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 118,31 | 3 165,90 | 847,00 | 3 726,47 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości wyceny | | 0,00 | | 0,00 |
| V. Inne | 20 409,23 | 0,00 | 25 696,52 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 4 328,12 | 12 942,32 | 13 084,68 | 22 760,70 |
| I. Odsetki | 4 319,12 | 7 820,65 | 10 113,27 | 17 735,52 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 9,00 | 5 121,67 | 2 971,41 | 5 025,18 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej | 149 105,92 | 68 154,14 | 191 235,21 | 228 646,87 |
| 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 | 149 105,92 | 68 154,14 | 191 235,21 | 228 646,87 |
| L. Podatek dochodowy | 6 471,00 | 29 193,00 | 19 413,00 | 87 579,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



| | | | | |
|-------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| N. Zysk (strata) netto | 142 634,92 | 38 961,14 | 171 822,21 | 141 067,87 |
|-------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|

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

| RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH | III KWARTAŁ 2017 | III KWARTAŁ 2016 | III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO | III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO |
|---|---------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej: | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | 142 634,92 | 38 961,14 | 171 822,21 | 141 067,87 |
| II. Korekty razem | -311 310,46 | -10 394,32 | -1 238 705,87 | -291 551,53 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -168 675,54 | 28 566,82 | -1 066 883,66 | -150 483,66 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej: | | | | |
| I. Wpływy | 280,91 | 3 165,90 | 1 009,60 | 3 726,47 |
| II. Wydatki | 18 815,63 | 4 149,69 | 18 815,63 | 26 689,69 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -18 534,72 | -983,79 | -17 806,03 | -22 963,22 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej: | | | | |
| I. Wpływy | 100 000,00 | 119 458,46 | 414 379,97 | 253 464,85 |
| II. Wydatki | 61 940,92 | 47 496,27 | 156 164,92 | 17 735,52 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 38 059,08 | 71 962,19 | 258 215,05 | 235 729,33 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem | -149 151,18 | 99 545,22 | -826 474,64 | 62 282,45 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | -149 151,18 | 99 545,22 | -826 474,64 | 62 282,45 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 555 954,59 | 377 909,38 | 1 233 278,05 | 415 172,15 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu | 406 803,41 | 477 454,60 | 406 803,41 | 477 454,60 |

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

| ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM | III KWARTAŁ 2017 | III KWARTAŁ 2016 | III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO | III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO |
|---|---------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 3 496 664,88 | 5 196 949,81 | 3 510 959,09 | 5 094 843,08 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 3 496 664,88 | 5 196 949,81 | 3 510 959,09 | 5 094 843,08 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 5 218 322,77 | 5 235 910,95 | 5 218 322,77 | 5 235 910,95 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 5 218 322,77 | 5 235 910,95 | 5 218 322,77 | 5 235 910,95 |

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

| AKTYWA | 30.09.2017 | 30.09.2016 |
|--|---------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 3 169 076,42 | 3 367 282,46 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 9 262,50 | 119 258,49 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 136 404,19 | 2 214 750,24 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 1 015 618,73 | 1 015 618,73 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 7 791,00 | 17 655,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 2 933 423,54 | 2 931 898,56 |
| I. Zapasy | 976 530,67 | 775 096,09 |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 593 042,28 | 1 958 222,24 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 281 198,41 | 114 940,32 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia okresowe | 82 652,18 | 83 639,91 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 6 102 499,96 | 6 299 181,02 |

| PASYWA | 30.09.2017 | 30.09.2016 |
|---|---------------------|---------------------|
| A. Kapitał (fundusz własny) | 3 709 807,89 | 3 566 272,62 |
| 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 | 198 848,80 | 212 669,07 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 239 262,07 | 2 732 908,40 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 832,00 | 1 181,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 2 350 008,06 | 2 464 281,36 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 41 852,01 | 267 446,04 |
| RAZEM | 6 102 499,96 | 6 299 181,02 |

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

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | III KWARTAŁ 2017 | III KWARTAŁ 2016 | III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO | III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO |
|---|---------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| A. Przychody ze sprzedaży netto | 2 295 873,81 | 1 741 384,96 | 5 190 962,91 | 4 290 729,76 |
| I. Przychody ze sprzedaży produktów | 614 965,22 | 194 687,63 | 1 289 232,04 | 1 161 511,43 |
| 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 | 1 680 908,59 | 1 546 697,33 | 3 901 730,87 | 3 129 218,33 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 2 107 470,45 | 1 785 391,01 | 5 079 071,66 | 4 239 799,26 |
| I. Amortyzacja | 38 756,91 | 115 188,69 | 174 786,47 | 351 353,37 |
| II. Zużycia materiałów i energii | 343 473,64 | 45 915,28 | 692 941,55 | 404 967,49 |
| III. Usługi obce | 166 975,48 | 161 214,38 | 479 734,12 | 442 692,80 |
| IV. Podatki i opłaty | 21 823,30 | 31 058,67 | 67 151,90 | 76 025,77 |
| V. Wynagrodzenia | 115 300,88 | 78 673,01 | 310 533,31 | 302 229,91 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 22 930,07 | 14 409,49 | 61 230,76 | 56 102,68 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 18 401,36 | 4 180,49 | 48 996,47 | 18 728,80 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 1 379 808,81 | 1 334 751,00 | 3 243 697,08 | 2 587 698,44 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży | 188 403,36 | -44 006,05 | 111 891,25 | 50 930,50 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 18 514,42 | 66 613,63 | 93 116,23 | 205 387,07 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów | 0,00 | 0,00 | 162,60 | |
| II. Dotacje | 13 584,02 | 63 672,48 | 74 144,38 | 191 017,44 |
| III. Inne przychody operacyjne | 4 930,40 | 2 941,15 | 18 809,25 | 14 369,63 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 4 028,01 | 109,74 | 4 157,79 | 4 437,86 |
| 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 | 4 028,01 | 109,74 | 4 157,79 | 4 437,86 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 202 889,77 | 22 497,84 | 200 849,69 | 251 879,71 |
| G. Przychody finansowe | 20 409,23 | 0,00 | 25 696,52 | 2,36 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 0,00 | | 0,00 | 2,36 |
| 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 | 20 409,23 | 0,00 | 25 696,52 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 4 275,99 | 12 942,32 | 10 057,41 | 21 573,00 |
| I. Odsetki | 4 275,99 | 7 820,65 | 10 057,41 | 17 735,52 |
| 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 | 5 121,67 | 0,00 | 3 837,48 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej | 219 023,01 | 9 555,52 | 216 488,80 | 230 309,07 |
| 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 | 219 023,01 | 9 555,52 | 216 488,80 | 230 309,07 |
| L. Podatek dochodowy | 5 880,00 | 5 880,00 | 17 640,00 | 17 640,00 |



| | | | | |
|---|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) netto | 213 143,01 | 3 675,52 | 198 848,80 | 212 669,07 |

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

| RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH | III KWARTAŁ 2017 | III KWARTAŁ 2016 | III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO | III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO |
|---|---------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej: | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | 213 143,01 | 3 675,52 | 198 848,80 | 212 669,07 |
| II. Korekty razem | -419 843,72 | -23 732,75 | -1 076 788,42 | -328 827,70 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -206 700,71 | -20 057,23 | -877 939,62 | -116 158,63 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej: | | | | |
| I. Wpływy | 162,60 | 0,00 | 162,60 | 2,36 |
| II. Wydatki | 0,00 | 4 149,69 | 0,00 | 4 149,69 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 162,60 | -4 149,69 | 162,60 | -4 147,33 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej: | | | | |
| I. Wpływy | 100 000,00 | 0,00 | 414 379,97 | 134 006,39 |
| II. Wydatki | 61 897,79 | 47 496,27 | 156 109,06 | 17 735,52 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 38 102,21 | -47 496,27 | 258 270,91 | 116 270,87 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem | -168 435,90 | -71 703,19 | -619 506,11 | -4 035,09 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, | -168 435,90 | -71 703,19 | -619 506,11 | -4 035,09 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 401 682,61 | 140 320,36 | 852 752,82 | 72 652,26 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu | 233 246,71 | 68 617,17 | 233 246,71 | 68 617,17 |

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

| ZESTAWIENIE ZMIAN W JEDNOSTKOWYM KAPITALE WŁASNYM | III KWARTAŁ 2017 | III KWARTAŁ 2016 | III KWARTAŁ 2017 NARASTAJĄCO | III KWARTAŁ 2016 NARASTAJĄCO |
|---|---------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 3 496 664,88 | 3 562 597,10 | 3 510 959,09 | 3 353 603,55 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 3 496 664,88 | 3 562 597,10 | 3 510 959,09 | 3 353 603,55 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 3 709 807,89 | 3 566 272,62 | 3 709 807,89 | 3 566 272,62 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 3 709 807,89 | 3 566 272,62 | 3 709 807,89 | 3 566 272,62 |