

Skonsolidowany Raport Kwartalny IBC Polska F&P S.A.

Sporządzony za III kwartał 2013 r.



SPIS TREŚCI

I.	WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU	3
II.	WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU.....	4
III.	INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE	5
IV.	PRODUKTY I USŁUGI GRUPY IBC POLSKA F&P S.A.....	7
V.	CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTRZE MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	9
VI.	INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W DANYM OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM IBC POLSKA F&P S.A. PODEJMOWAŁA NA RZECZ ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁANOŚCI.....	9
VII.	KOMENTARZ ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA DANY ROK OBROTOWY	10
VIII.	INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W §10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO.....	10
IX.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	10
X.	KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, SPORZĄDZONE ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI EMITENTA ZASADAMI RACHUNKOWOŚCI	11
XI.	KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, SPORZĄDZONE ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI EMITENTA ZASADAMI RACHUNKOWOŚCI	15
XII.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	18
XIII.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	18

I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

DANE BILANSOWE (w tys. zł)*	Dane na dzień 30 września 2013	Dane na dzień 30 września 2012
Kapitał własny	4.759,8	4.000,6
Należności długoterminowe	0,0	0,0
Należności krótkoterminowe	3.534,4	2.446,2
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	76,8	124,6
Zobowiązania długoterminowe	607,7	804,8
Zobowiązania krótkoterminowe	3.622,3	1.951,4

*Dane wstępne

Źródło: IBC Polska F&P S.A.

DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (w tys. zł)*	Dane za okres 01.07.2013- 30.09.2013	Dane za okres 01.07.2012- 30.09.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 30.09.2012
Przychody netto za sprzedaży	4 036,4	3 219,6	9 494,5	11 186,6
Zysk na sprzedaży	403,9	87,4	72,5	88,4
Zysk z działalności operacyjnej	406,5	101,3	108,2	119,0
Zysk brutto	377,3	54,4	45,3	- 16,4
Zysk netto	368,3	35,0	36,3	- 44,8
Amortyzacja	37,1	41,2	111,6	124,3
EBITDA	443,6	142,5	219,8	243,3

*Dane wstępne

Źródło: IBC Polska F&P S.A.

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

II. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2013 ROKU

DANE BILANSOWE (w tys. zł)*	Dane na dzień 30 września 2013	Dane na dzień 30 września 2012
Kapitał własny	2 897,0	2 351,0
Należności długoterminowe	0,0	0,0
Należności krótkoterminowe	1 071,7	713,5
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	74,3	20,8
Zobowiązania długoterminowe	607,7	804,7
Zobowiązania krótkoterminowe	2 431,1	1 236,0

*Dane wstępne

Źródło: IBC Polska F&P S.A.

DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (w tys. zł)*	Dane za okres 01.07.2013- 30.09.2013	Dane za okres 01.07.2012- 30.09.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 30.09.2012
Przychody netto za sprzedaży	1 744,1	1 315,5	4 892,0	6 707,7
Zysk na sprzedaży	- 20,9	- 185,0	- 223,5	- 39,0
Zysk z działalności operacyjnej	- 18,5	- 177,7	- 208,7	- 18,1
Zysk brutto	- 47,7	- 225,6	- 271,1	- 155,8
Zysk netto	- 47,7	- 216,6	- 271,1	- 155,8
Amortyzacja	33,0	35,5	98,3	92,6
EBITDA	14,5	213,2	-110,4	74,5

* Dane wstępne

Źródło: IBC Polska F&P S.A.

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

III. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE

Firma:		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

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy Emitenta wynosi 301.224,40 zł i dzieli się na 3.012.244 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- 2.500.000 akcji uprzywilejowanych imiennych serii A,
- 260.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 135.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 117.244 akcji zwykłych na okaziciela serii D.

Organy Spółki

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

Zarząd

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		Od	Do
Andrzej Plak	Prezes Zarządu	6 października 2011	5 października 2016
Piotr Flak	Wiceprezes Zarządu	6 października 2011	5 października 2016

Źródło: IBC Polska F&P S.A.

Rada Nadzorcza

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		Od	Do
Karol Cisarz	Przewodniczący Rady Nadzorczej	6 października 2011	5 października 2016
Kalina Plak	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	6 października 2011	5 października 2016
Kazimierz Plak	Członek Rady Nadzorczej	29 grudnia 2011	5 października 2016
Barbara Toruń	Członek Rady Nadzorczej	29 grudnia 2011	5 października 2016
Andrzej Kustra	Członek Rady Nadzorczej	21 października 2013	5 października 2016

Źródło: IBC Polska F&P S.A.

W dniu 2 lipca 2013 r. Emitent poinformował o złożeniu przez Panią Annę Flak rezygnacji z pełnienia funkcji

członka Rady Nadzorczej. Rezygnacja skutkowała z dniem 1 lipca 2013 r.

W dniu 21 października 2013 r. Emitent poinformował, że Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu Pana Andrzeja Kustry na stanowisko członka Rady Nadzorczej IBC Polska F&P S.A.

Dane o strukturze akcjonariatu Emitenta na dzień sporządzenia raportu kwartalnego, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% 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	17,00%	512.244	9,30%
Suma		3.012.244	100,00%	5.512.244	100,00%

*akcje imienne

Źródło: IBC Polska F&P S.A.

Podmioty powiązane

Na dzień sporządzenia raportu kwartalnego Spółka posiada jeden podmioty powiązany – IBC Euroserwis sp. z o.o.

Dane podmiotu powiązanego – IBC Euroserwis sp. z o.o.

Firma:	IBC Euroserwis
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
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:	8951782673
REGON:	932848757
KRS:	0000143551
Kapitał zakładowy:	80.000 zł – 160 udziałów o wartości 500,00 zł każdy
Udział Emitenta:	152 udziały – 95,00%

IBC Euroserwis sp. z o.o. została utworzona w 2003 r. i specjalizuje się w świadczeniu usług serwisowych i remontowych 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 Spółki tworzą zasadniczo trzy działy:

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

W dniu 8 lutego 2013 r. Emitent poinformował o rezygnacji Pana Marka Żołnierza z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu IBC Euroserwis sp. z o.o.

Na podstawie uchwały wspólników IBC Euroserwis sp. z o.o. na stanowisko Prezesa Zarządu został powołany Pan Andrzej Plak, który dotychczas pełnił funkcję Wiceprezesa.

Od dnia 8 lutego 2013 r. skład zarządu IBC Euroserwis sp. z o.o. przedstawia się następująco:

- Andrzej Plak – Prezes Zarządu,
- Piotr Flak – Wiceprezes Zarządu

IV. PRODUKTY I USŁUGI GRUPY IBC POLSKA F&P S.A.

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 zdobyтым doświadczeniem w ofercie Firmy pojawiły się projekty indywidualnych, niestandardowych instalacji wykorzystywanych w gastronomii oraz niezbędne dla nich urządzenia. Aktualnie z oferty IBC Polska F&P korzystają nie tylko producenci piwa, ale również minibrowary, hotele, puby, dyskoteki. Emitent oferuje również urządzenia i akcesoria do wyposażenia kuchni, baru, firm cateringowych, a po stworzeniu własnego studia projektowego oferta została wzbogacona o indywidualne projekty kolumny do piwa, aranżacje baru oraz ofertę materiałów POS.

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

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

- urządzenia gastronomiczne,
- instalacje napojowe,
- materiały POS.

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

Projekty technologiczne – dzięki współpracy z uznanymi projektantami m. in. z dr inż. Wiesławą Grzebińską, Spółka oferuje możliwość wykonania projektu technologicznego dla zakładu gastronomicznego, przetwórstwa spożywczego, projektu technologii hotelowej oraz zaoferowanie kompleksowej obsługi inwestycji w gastronomii i branży rolno-spożywczej.

Urządzenia do kuchni, restauracji, kawiarni i cukierni. W ofercie Emitenta znaleźć można każdy element wyposażenia kuchni, restauracji, stołówki, baru czy cukierni. Kompletna oferta pozwala klientowi na dopasowanie poszczególnych urządzeń według własnych potrzeb. Oferowane są: piece konwekcyjno-parowe, urządzenia grzewcze, urządzenia chłodnicze i mroźnicze, meble technologiczne, zmywarki, dodatkowe urządzenia kuchenne, drobny sprzęt gastronomiczny, urządzenia do pizzy, ekspresy do kawy, maszyny do lodów i bitej śmietany. Do producentów oferowanych urządzeń zalicza się znane i powszechnie doceniane w gastronomii marki: HOBART, FOSTER, GAMKO, RATIONAL, ELEKTROLUX, HATCO, ICE-O-MATIC, FRIGOMAT i inne.

Wyposażenie do baru. Spółka oferuje każdy element wyposażenia potrzebny do urządzenia przestrzeni za kontuarem, czyli miejsca, w którym pracują barmani. Oferowane są: system zabudowy baru FLEXBAR,

podblatowe moduły chłodnicze EKO-LINE i GM-LINE, lodówki na kegi, witryny chłodnicze do napojów, zmywarki podblatowe do szkła, kostkarki do lodu, zamrażarki podblatowe, lodówki i zamrażarki „wpuszczone” w blat, urządzenia do piwa i napojów oraz akcesoria barmańskie.

Instalacje do wyszynku piwa i napojów. IBC Polska F&P od 1995 r. współpracuje z browarami i innymi producentami napojów, którzy dystrybucję produktów prowadzą w gastronomii. Emitent swoim klientom oferuje elementy instalacji napojowej oraz środki chemiczne, narzędzia i akcesoria do serwisu. Dzięki zdobytemu doświadczeniu Spółka specjalizuje się w projektowaniu instalacji piwnych oraz ich montażu, często w nietypowych miejscach, gdzie od beczki do kranu jest do pokonania duża odległość. Realizowane są indywidualne projekty w zakresie: instalacji piwnych, urządzenia zabudowy baru i zaplecza, kolumny do piwa, autopiwiarni (samoobsługowe instalacje piwne).

Minibrowary. Od stycznia 2011 r. oferta została wzbogacona o minibrowary i browary restauracyjne firmy Joh Albrecht – uznanego na świecie producenta minibrowarów. Znakiem rozpoznawczym firmy są szklane kadzie, które umożliwiają obserwację procesu produkcji piwa. Oferta zawiera wszystkie elementy procesu inwestycji w browar restauracyjny lub minibrowar zaczynając od projektu technologicznego całego lokalu, przygotowaniu specyfikacji elementów instalacji do produkcji i wyszynku piwa poprzez dostawę i montaż wszystkich urządzeń, kończąc na szkoleniu w obsłudze i serwisie.

Elementy instalacji piwnych, wyposażenie KEG-SERWISU. Od ponad 15 lat Emitent niezmiennie dopasowuje swoją ofertę do zmieniających się standardów w branży gastronomicznej. Oferowane są poszczególne elementy instalacji napojowych: kolumny do piwa, krany, reduktory CO₂, butle CO₂, głowice, schładzarki do piwa i napojów, węże, obejmy, szybkozłączka, urządzenia do mycia i konserwacji instalacji, rolbary oraz części zamienne.

Materiały POS. Współpraca z browarami i producentami napojów bezalkoholowych oraz własne studio projektowe daje możliwość wyposażenia klientów IBC Polska F&P w materiały standardowe przeznaczone do personalizacji np.: tace kelnerskie, serwetki, szklanki z tworzywa wielokrotnego użytku, maty barowe, świeczniki, podstawki na bilon.

Emitent w zakresie wdrożeń wyżej wymienionych 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 dostawę 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 poczynając 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. IBC Euroserwis sp. z o.o. specjalizuje się w świadczeniu usług serwisowych i remontowych 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.

V. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTRZE MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W III kwartale 2013 r. Emitent kontynuował realizację dostaw urządzeń oraz świadczenie usług zgodnie z zawartymi kontraktami z kluczowymi klientami do których należą:

- Grupa Żywiec,
- Kompania Piwowarska,
- Carlsberg Polska,
- Pepsi-Cola,
- AmRest,
- Red Bull.

III kwartał to szczyt sezonu sprzedaży napojów. Podobnie jak w przypadku ubiegłego kwartału był to okres intensywnej pracy nad obsługą klientów z branży producentów napojów. W tym okresie Emitentowi udało się zakończyć negocjacje i podpisać umowy z Red Bull i Pepsico dotyczące serwisu lodówek oraz refurbishmentu i utylizacji. W okresie przypadającym na III kwartał bieżącego roku Spółka realizowała również instalacje do wyszynku piwa dla kilku minibrowarów oraz pojedynczych firm z branży HoReCa. W trzecim kwartale br. Emitent rozpoczął i zakończył testy kasetonów reklamowych stanowiących nową linię produktów w ofercie emitenta. Kasetony zostały bardzo dobrze ocenione przez Kompanię Piwowarską, co zaowocowało pierwszym zamówieniem na prawie 1000 szt. dla marek TYSKIE LECH ŻUBR i KSIAŻĘCE.

Kwartał objęty niniejszym raportem okresowym okazał się bardzo dobry pod względem wyniku finansowego. Jednym z powodów tak dobrej sprzedaży i zysku był sezon letni i przypadający na ten okres szczyt współpracy z kluczowymi klientami Emitenta. Innym czynnikiem były efekty dotychczas podejmowanych działań marketingowych prowadzonych II kwartale 2013 r.

VI. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W DANYM OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM IBC POLSKA F&P S.A. PODEJMOWAŁA NA RZECZ ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁANOŚCI

W III kwartale 2013 r. Emitent kontynuował rozpoczęte wcześniej prace nad rozwojem oferty handlowej i serwisowej i warto podkreślić, że odnotował we wszystkich prowadzonych działaniach znaczący postęp. Emitent uzyskał ochronę patentową dla linii kasetonów podświetlanych. Wykonane wzory kasetonów przeszły pomyślnie testy, a sondażowe prezentacje potwierdziły duże zainteresowanie pomysłem wśród największych producentów napojów. Kompania Piwowarska zdecydowała się jako pierwsza w wyjątkowo krótkim czasie na duże zamówienie.

Widząc z jak dużym zainteresowaniem spotkały się pierwsze egzemplarze kasetonów w III kwartale 2013 r. Emitent rozpoczął prace projektowe nad całą linią materiałów podświetlanych z przeznaczeniem do wykorzystania we wnętrzach lokali gastronomicznych jak i na zewnątrz. Część materiałów projektowana jest pod kątem punktów sprzedaży detalicznej. Ponadto Emitent kontynuował wspólnie z Kompanią Piwowarską testy kolumny FONTE. Testy przebiegały bez żadnych awarii. Emitent uzgodnił rozpoczęcie podobnych testów z Grupą Żywiec i Carlsberg Polska. Kontynuowane były testy urządzeń. Dobrym skutkiem zakończyły się również testy urządzeń gastronomicznych dla jednej z sieci stacji paliwowych. Emitent spodziewa się zamówienia

testowej partii urządzeń w IV kwartale 2013 r. Prowadzone były również prace nad rozwojem oferty serwisowej. W związku z tym Spółka rozpoczęła rozmowy z firmą dystrybuującą kawę i jednym z większych operatorów automatów sprzedażowych i maszyn vendingowych.

Dodatkowo po zakończeniu III kwartału 2013 r. IBC Polska F&P zawarła umowę z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości o dofinansowanie projektu "Wdrożenie unikatowego systemu zarządzania B2B oraz planowania instalacji i sprzedaży do działalności IBC Polska F&P S.A." w ramach działania 8.2 Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

Przyznana wartość dofinansowania wynosi 634.041,10 zł, natomiast całkowita wartość projektu wynosi 905.773 zł. Realizacja projektu rozpoczęła się 1 listopada 2013 r., natomiast jego zakończenie planowane jest na 31 grudnia 2014 r. Stworzony system B2B będący rezultatem projektu przyczyni się do skrócenia czasu obsługi sprzedażowej, co przełoży się na wzrost atrakcyjności oferty Spółki oraz pozyskanie kolejnych kontrahentów.

VII. KOMENTARZ ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH NA DANY ROK OBROTOWY

Zarząd IBC Polska F&P S.A. nie publikował prognoz finansowych dotyczących wyników finansowych na rok 2013.

VIII. 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.

IX. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego Grupa Kapitałowa Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty zatrudnia 33 osoby, z czego 16 zatrudnionych jest w IBC Polska F&P S.A., a 17 osób w IBC Euroserwis sp. z o.o.

X. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, SPORZĄDZONE ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI EMITENTA ZASADAMI RACHUNKOWOŚCI

Skonsolidowany Bilans

AKTYWA (dane w tys. zł)	Dane na dzień 30 września 2013	Dane na dzień 30 września 2012
Aktywa trwałe	3.446,9	2.713,7
Wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
Rzeczowe aktywa trwałe	2.502,1	2.713,7
Należności długoterminowe	0,0	0,0
Inwestycje długoterminowe	939,6	0,0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5,2	0,0
Aktywa obrotowe	5.594,6	4.058,3
Zapasy	1.858,5	1.398,3
Należności krótkoterminowe	3.534,4	2.446,2
Inwestycje krótkoterminowe	128,1	162,6
Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	73,6	51,2
RAZEM	9.041,5	6.772,0
PASYWA (dane w tys. zł)	Dane na dzień 30 września 2013	Dane na dzień 30 września 2012
Kapitał (fundusz własny)	4.759,8	4.000,6
Kapitał podstawowy	305,2	305,2
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	0,0	0,0
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,0	0,0
Kapitał (fundusz) zapasowy	4.418,3	3.740,2
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,0	0,0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,0	0,0
Zysk (strata) netto	36,3	-44,8
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,0	0,0
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4.281,7	2.771,4
Rezerwy na zobowiązania	2,3	0,0
Zobowiązania długoterminowe	607,7	804,8
Zobowiązania krótkoterminowe	3.622,3	1.951,4
Rozliczenia międzyokresowe	49,4	15,2
RAZEM	9.041,5	6.772,0

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

dane w tys. zł	Dane za okres 01.07.2013- 30.09.2013	Dane za okres 01.07.2012- 30.09.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 30.09.2012
Przychody ze sprzedaży netto	4 036,4	3 219,6	9 494,5	11 186,6
Przychody ze sprzedaży produktów	2 383,4	1 825,7	5 030,3	4 940,6
Zmiana stanu produktów	0,0	0,0	- 46,8	- 123,3
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,0	0,0	0,0	0,0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 653,0	1 393,9	4 532,0	6 369,3
Koszty działalności operacyjnej	3 632,5	3 132,2	9 424,9	11 098,2
Amortyzacja	37,1	41,2	111,6	124,3
Zużycia materiałów i energii	372,8	297,0	679,1	1 242,7
Usługi obce	1 288,7	1 128,7	3 243,6	2 753,8
Podatki i opłaty	24,4	20,9	73,5	82,4
Wynagrodzenia	454,1	443,8	1 353,0	1 369,8
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	74,6	74,1	227,1	230,2
Pozostałe koszty rodzajowe	21,5	17,8	57,5	91,5
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 359,2	1 108,7	3 679,4	5 203,4
Zysk (strata) ze sprzedaży	403,9	87,4	72,5	88,4
Pozostałe przychody operacyjne	4,1	15,1	37,4	34,3
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,0	7,2	25,6	12,4
Dotacje	0,0	0,0	0,0	0,0
Inne przychody operacyjne	4,1	8,0	11,8	21,8
Pozostałe koszty operacyjne	1,5	1,3	1,8	3,6
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
Inne koszty operacyjne	1,5	1,3	1,8	3,6
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	406,5	101,3	108,2	119,0
Przychody finansowe	0,1	1,4	0,8	3,1
Dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0	0,0	0,0
Odsetki	0,1	1,4	0,8	2,5
Zysk ze zbycia inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktualizacja wartości wyceny	0,0	0,0	0,0	0,0
Inne	0,0	0,0	0,0	0,6
Koszty finansowe	29,4	48,3	63,6	138,4
Odsetki	12,6	24,3	43,9	72,8
Strata ze zbycia inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktualizacja wartości inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
Inne	16,8	24,0	19,8	65,7

Zysk (strata) z działalności gospodarczej	377,3	54,4	45,3	-	16,4
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,0	0,0	0,0		0,0
Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0		0,0
Straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0		0,0
Zysk brutto	377,3	54,4	45,3	-	16,4
Podatek dochodowy	9,0	19,4	9,0		28,4
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,0	0,0	0,0		0,0
Zysk (strata) netto	368,3	35,0	36,3	-	44,8

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

dane w tys. zł	Dane za okres 01.07.2013- 30.09.2013	Dane za okres 01.07.2012- 30.09.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 30.09.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 391,9	4 083,7	4 723,5	3 604,4
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 391,9	4 083,7	4 723,5	3 604,4
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 759,8	4 000,7	4 759,8	4 000,7
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 759,8	4 000,7	4 759,8	4 000,7

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

dane w tys. zł	Dane za okres 01.07.2013- 30.09.2013	Dane za okres 01.07.2012- 30.09.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 30.09.2012
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
Zysk (strata) netto	368,3	35,0	36,3	- 44,8
Korekty razem	- 255,3	163,3	- 89,0	- 678,6
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	113,0	198,3	- 52,7	- 723,4
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
Wpływy	-	7,5	55,5	109,9
Wydatki	9,9	-	9,9	242,5
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 9,9	7,5	45,6	- 132,6
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
Wpływy	0,1	0,1	0,8	701,1
Wydatki	443,1	388,5	437,4	248,4
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 443,0	- 388,4	- 436,6	452,7
Przepływy pieniężne netto, razem	- 339,8	- 182,6	- 443,8	- 403,2
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	- 339,8	- 182,6	- 443,8	- 403,2

w tym: – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
Środki pieniężne na początek okresu	416,6	307,2	520,6	527,8
Środki pieniężne na koniec okresu	76,8	124,6	76,8	124,6

XI. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, SPORZĄDZONE ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI EMITENTA ZASADAMI RACHUNKOWOŚCI

Bilans jednostkowy

AKTYWA (dane w tys. zł)	Dane na dzień 30 września 2013	Dane na dzień 30 września 2012
Aktywa trwałe	3 445,3	2 694,1
Wartości niematerialne i prawne	0,0	0,0
Rzeczowe aktywa trwałe	2 424,5	2 618,1
Należności długoterminowe	0,0	0,0
Inwestycje długoterminowe	1 015,6	76,0
Długoterminowe roz.międzyokresowe	5,2	0,0
Aktywa obrotowe	2 542,2	1 712,9
Zapasy	1 291,4	898,6
Należności krótkoterminowe	1 071,7	713,5
Inwestycje krótkoterminowe	112,3	58,8
Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	66,7	41,9
RAZEM	5 987,5	4 407,0
PASYWA (dane w tys. zł)	Dane na dzień 30 września 2013	Dane na dzień 30 września 2012
Kapitał (fundusz własny)	2 897,0	2 351,0
Kapitał podstawowy	301,2	301,2
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	0,0	0,0
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,0	0,0
Kapitał (fundusz) zapasowy	2 866,8	2 205,7
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,0	0,0
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,0	0,0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,0	0,0
Zysk (strata) netto	- 271,1	- 155,8
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,0	0,0
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 090,5	2 055,9
Rezerwy na zobowiązania	2,3	-
Zobowiązania długoterminowe	607,7	804,7
Zobowiązania krótkoterminowe	2 431,1	1 236,0
Rozliczenia międzyokresowe	49,4	15,2
RAZEM	5 987,5	4 407,0

Jednostkowy rachunek zysków i strat

	Dane za okres 01.07.2013- 30.09.2013	Dane za okres 01.07.2012- 30.09.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 30.09.2012
Przychody ze sprzedaży netto	1 744,1	1 315,5	4 892,0	6 707,7
Przychody ze sprzedaży produktów	291,7	97,5	821,0	746,9
Zmiana stanu produktów	0,0	0,0	0,0	0,0
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,0	0,0	0,0	0,0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 452,5	1 218,0	4 070,9	5 960,8
Koszty działalności operacyjnej	1 765,1	1 500,5	5 115,4	6 746,7
Amortyzacja	33,0	35,5	98,3	92,6
Zużycia materiałów i energii	163,9	73,4	525,5	554,4
Usługi obce	163,5	142,2	472,4	469,3
Podatki i opłaty	23,2	19,8	69,1	75,2
Wynagrodzenia	132,9	216,2	482,3	510,7
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26,5	27,9	81,4	81,5
Pozostałe koszty rodzajowe	11,6	9,8	30,1	66,0
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 210,5	975,9	3 356,3	4 897,1
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 20,9	- 185,0	- 223,5	- 39,0
Pozostałe przychody operacyjne	4,0	7,5	16,5	21,3
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	6,1	2,4
Dotacje	0,0	0,0	0,0	0,0
Inne przychody operacyjne	4,0	7,5	10,4	18,9
Pozostałe koszty operacyjne	1,5	0,2	1,7	0,4
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,0	0,0	0,0	0,0
Inne koszty operacyjne	1,5	0,2	1,7	0,4
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 18,5	- 177,7	- 208,7	- 18,1
Przychody finansowe	0,0	0,1	0,0	0,2
Dywidendy i udziały w zyskach	0,0	0,0	0,0	0,0
Odsetki	0,0	0,1	0,0	0,2
Zysk ze zbycia inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktualizacja wartości wyceny	0,0	0,0	0,0	0,0
Inne	0,0	0,0	0,0	0,0
Koszty finansowe	29,2	48,0	62,4	137,9
Odsetki	12,4	23,9	43,7	72,3
Strata ze zbycia inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
Aktualizacja wartości inwestycji	0,0	0,0	0,0	0,0
Inne	16,8	24,0	18,7	65,7
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	- 47,7	- 225,6	- 271,1	- 155,8

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,0	0,0	0,0	0,0
Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
Straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0	0,0
Zysk brutto	- 47,7	- 225,6	- 271,1	- 155,8
Podatek dochodowy	0,0	- 9,0	0,0	0,0
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,0	0,0	0,0	0,0
Zysk (strata) netto	- 47,7	- 216,6	- 271,1	- 155,8

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

	Dane za okres 01.07.2013- 30.09.2013	Dane za okres 01.07.2012- 30.09.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 30.09.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 944,6	2 685,6	3 168,0	2 065,9
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 944,6	2 685,6	3 168,0	2 065,9
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 897,0	2 351,0	2 897,0	2 351,0
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 897,0	2 351,0	2 897,0	2 351,0

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

	Dane za okres 01.07.2013- 30.09.2013	Dane za okres 01.07.2012- 30.09.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 30.09.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 30.09.2012
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
Zysk (strata) netto	- 47,7	- 216,6	- 271,1	- 155,8
Korekty razem	455,5	395,4	619,7	- 230,9
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	407,8	178,8	348,6	- 386,7
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
Wpływy	-	-	36,0	2,4
Wydatki	9,9	-	9,9	242,5
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 9,9	-	26,1	- 240,1
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
Wpływy	-	-	0,0	698,7
Wydatki	443,1	388,1	437,2	247,9
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 443,1	- 388,1	- 437,2	450,8
Przepływy pieniężne netto, razem	- 45,2	- 209,3	- 62,5	- 176,0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 45,2	- 209,3	- 62,5	- 176,0

– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
Środki pieniężne na początek okresu	119,5	230,2	136,8	196,9
Środki pieniężne na koniec okresu	74,3	20,8	74,3	20,8

XII. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego raportu okresowego na dzień 30.09.2013 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 I – IX 2013 r. nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

XIII. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd IBC Polska F&P S.A. oświadcza, iż według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe i dane porównywalne IBC Polska F&P S.A. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi w Spółce, oraz że informacje zawarte w raporcie kwartalnym przedstawiają prawdziwy obraz sytuacji majątkowo-finansowej Spółki.

Andrzej Plak

Piotr Flak