

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

Sporządzony za IV kwartał 2013 r.



SPIS TREŚCI

I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2013 ROKU	3
II. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE ZA IV 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.....	19

I. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2013 ROKU

DANE BILANSOWE (w tys. zł) *	Dane na dzień 31 grudnia 2013	Dane na dzień 31 grudnia 2012
Kapitał własny	4924,7	4723,5
Należności długoterminowe	0	0
Należności krótkoterminowe	2482,7	2323,2
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1091,4	571,9
Zobowiązania długoterminowe	558,4	755,5
Zobowiązania krótkoterminowe	2986,2	2492,7

*Dane wstępne

Źródło: IBC Polska F&P S.A.

DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (w tys. zł) *	Dane za okres 01.10.2013- 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012- 31.12.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 31.12.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 31.12.2012
Przychody netto za sprzedaży	3300,4	2905,2	12797,9	14081,5
Zysk (strata) na sprzedaży	269,3	-257,1	341,9	-168,7
Zysk z działalności operacyjnej	287,8	726,9	396	845,9
Zysk brutto	295,9	706,4	341,1	690
Zysk netto	164,9	735,6	201,2	690,9
Amortyzacja	35,3	40,5	147	164,8
EBITDA	323,1	767,4	543	1010,7

*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 IV KWARTAŁ 2013 ROKU

DANE BILANSOWE (w tys. zł)*	Dane na dzień 31 grudnia 2013	Dane na dzień 31 grudnia 2012
Kapitał własny	2970,6	3168
Należności długoterminowe	0	0
Należności krótkoterminowe	944,6	1252,1
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	272,1	174,8
Zobowiązania długoterminowe	558,4	755,5
Zobowiązania krótkoterminowe	2275,8	2019,4

*Dane wstępne

Źródło: IBC Polska F&P S.A.

DANE Z RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (w tys. zł)*	Dane za okres 01.10.2013- 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012- 31.12.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 31.12.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 31.12.2012
Przychody netto za sprzedaży	1628,1	1876,3	6520,1	8584,1
Zysk na sprzedaży	104,4	-131,8	-119,1	-170,7
Zysk z działalności operacyjnej	105,2	846,4	-103,5	828,3
Zysk brutto	113,3	826,8	-157,8	671
Zysk netto	73,7	829,8	-197,4	673,9
Amortyzacja	31,2	35,9	129,5	128,5
EBITDA	136,4	882,3	26	956,8

*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.

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	17,01%	512.244	9,29%
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 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. 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 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. 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

Z uwagi na specyfikę prowadzonej działalności IV kwartał, jak co roku, charakteryzuje się mniejszą sprzedażą, co miało wpływ na osiągnięte wyniki finansowe. Ostatni kwartał roku jest okresem, w którym Emitent znacząco angażuje się w prace związane m.in. z negocjacjami umów z tradycyjnymi klientami, zapewnieniem współpracy z nimi, pozyskaniem nowych klientów oraz poszerzeniem obszarów działania. W okresie objętym niniejszym raportem rozpoczęto dostawy podświetlanych kasetonów. Montaż kasetonów stał się przyczynkiem do dalszego udoskonalenia funkcjonalności materiału oraz obniżenia kosztów produkcji. Bardzo istotne dla dalszego rozwoju Emitenta były wydarzenia związane z ofertą serwisową. W IV kwartale 2013 r. Emitent rozpoczął negocjacje dotyczące współpracy z nowymi klientami i co równie istotne rozmowy dotyczą nowych obszarów działania. Firmy z którymi Emitent prowadzi rozmowy są niekwestionowanymi liderami w swoich dziedzinach a prowadzone w IV kwartale 2013 r. działania pozwoliły na ustalenie szczegółów rozpoczęcia współpracy.

Ponadto w IV 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.

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 IV kwartale Emitent doprowadził do poszerzenia oferty handlowej o nowy produkt – witryny chłodnicze służące do sprzedaży napojów w punktach sprzedaży detalicznej. Jest to konsekwencja nawiązania współpracy z meksykańskim producentem i dostawcą tych urządzeń do największych producentów napojów na świecie. Aktywność Emitenta w tym zakresie polegała na organizacji i otrzymaniu odpowiednich dokumentów dopuszczających sprzedaż urządzeń w UE, przekazaniu wzorów materiałów do Coca-Cola: Azerbejdżan, Dania, Chorwacja, Rosja, Ukraina i Kazachstan. IBC Polska F&P S.A. rozpoczęła realizację pierwszego zamówienia w tej formie dla Grupy Żywiec oraz przekazała do testów urządzenia w Kompanii Piwowarskiej w nadziei na podobne zamówienie.

Ponadto w minionym kwartale Emitent rozpoczął prace nad poszerzeniem oferty handlowej o nową na polskim rynku grupę urządzeń gastronomicznych. Są to urządzenia przeznaczone do smażenia, pieczenia, gotowania i wędzenia, nie wymagające żadnych instalacji wentylacyjnych, do podłączenia nawet w korytarzu urzędu, biura czy kina. Emitent rozpoczął pierwsze rozmowy z klientami sieciowymi, oraz prace nad szeroko zakrojoną promocją oferty wśród klientów indywidualnych na terenie całego kraju.

Dodatkowo w IV kwartale 2013 r. IBC Polska F&P S.A. zawarł 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. 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. O zawarciu powyższej umowy Emitent informował w raporcie okresowym za III kwartał 2013 roku oraz raporcie bieżącym EBI nr 15/2013.

Przyznana wartość dofinansowania wynosi 634.041,10 zł, natomiast całkowita wartość projektu wynosi 905.773 zł. Realizacja projektu odbywać się będzie w trzech etapach. Pierwszy z etapów rozpoczął się z dniem 1 listopada 2013 r., a więc w okresie objętym niniejszym raportem. W ramach tego etapu wyspecjalizowana firma zewnętrzna dokonała analizy zachodzących w Spółce procesów, ich optymalizacji oraz implementacji. Zakupione zostaną również usługi doradcze zapewniające przygotowanie oraz wdrożenie niezbędnych komponentów przedmiotowego systemu. Etap I obejmie także zakup niezbędnych do realizacji projektu rzeczowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dzięki którym możliwe będzie stworzenie niezawodnego środowiska informatycznego. Realizacja etapu I zakończy się 28 lutego 2014 r. O dalszym przebiegu projektu Spółka będzie informowała w kolejnych raportach okresowych. Zakończenie całości projektu przewidziane jest na 31 grudnia 2014 r.

W IV kwartale 2013 r. umowę z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości zawarła również jednostka zależna od Emitenta – IBC Polska Euroserwis sp. z o.o. Projekt „Wdrożenie do działalności IBC Euroserwis dedykowanego systemu B2B automatyzującego procesy serwisowania” objęty dofinansowaniem realizowany jest w ramach działania 8.2 Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. O zawarciu powyższej umowy Emitent poinformował w raporcie bieżącym EBI nr 17/2013.

Przyznana wartość dofinansowania wynosi 327 362 zł, zaś całkowita wartość projektu to 487 570 zł. Realizacja projektu odbywać się będzie w trzech etapach. W ramach pierwszego z etapów, który rozpoczął się 1 stycznia 2014 r., zakupione zostaną niezbędne środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne oraz usługi eksperckie związane z wykonaniem projektu oraz instalacją infrastruktury technicznej i oprogramowania. Jego zakończenie przewidziane jest na 28 lutego 2014 r., zaś zakończenie całości projektu przypada na dzień 31 października 2014 r.

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

W IV kwartale 2013 r. Grupa Kapitałowa Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniała 29 osób, z czego 12 zatrudnionych 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 31 grudnia 2013	Dane na dzień 31 grudnia 2012
Aktywa trwałe	3740	3576,5
Wartości niematerialne i prawne	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe	2796	2631,7
Należności długoterminowe	0	0
Inwestycje długoterminowe	939,6	939,6
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4,4	5,2
Aktywa obrotowe	5221	4412
Zapasy	1593,6	1483,7
Należności krótkoterminowe	2482,7	2323,2
Inwestycje krótkoterminowe	1091,4	571,9
Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	53,3	33,2
RAZEM	8961	7988,5
PASYWA (dane w tys. zł)	Dane na dzień 31 grudnia 2013	Dane na dzień 31 grudnia 2012
Kapitał (fundusz własny)	4924,7	4723,5
Kapitał podstawowy	305,2	305,2
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	0	0
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0
Kapitał (fundusz) zapasowy	4418,3	3727,4
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
Zysk (strata) netto	201,2	690,9
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4036,3	3265
Rezerwy na zobowiązania	6,7	2,3
Zobowiązania długoterminowe	558,4	755,5
Zobowiązania krótkoterminowe	2986,2	2492,7
Rozliczenia międzyokresowe	485	14,5
RAZEM	8961	7988,5

Skonsolidowany rachunek zysków i strat

dane w tys. zł	Dane za okres 01.10.2013- 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012- 31.12.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 31.12.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży netto	3300,4	2905,2	12797,9	14081,5
Przychody ze sprzedaży produktów	1854,0	1068,0	6884,3	5998,4
Zmiana stanu produktów	0	48,8	-46,8	-76,5
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1446,4	1790,4	5960,4	8159,6
Koszty działalności operacyjnej	3031,1	3162,4	12456,0	14250,3
Amortyzacja	35,4	40,5	147,0	164,8
Zużycia materiałów i energii	342,1	348,3	1140,8	1169,4
Usługi obce	879,3	730,8	3703,4	3896,0
Podatki i opłaty	27,8	18,8	101,3	101,2
Wynagrodzenia	487,0	433,9	1840,0	1803,7
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	75,5	68,0	302,6	298,2
Pozostałe koszty rodzajowe	12,9	25,1	70,4	116,6
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1171,1	1496,9	4850,6	6700,3
Zysk (strata) ze sprzedaży	269,3	-257,1	341,9	-168,7
Pozostałe przychody operacyjne	51,5	1003,3	88,8	1037,5
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	4,8	25,6	17,2
Dotacje	0	95,5	0	95,5
Inne przychody operacyjne	51,5	903,0	63,2	924,8
Pozostałe koszty operacyjne	33,0	19,2	34,8	22,9
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1,9	0	1,9	0
Inne koszty operacyjne	31,2	19,2	32,9	22,9
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	287,8	726,9	396,0	846,0
Przychody finansowe	17,5	0	18,3	3,1
Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
Odsetki	2,1	0,4	2,8	2,9
Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
Aktualizacja wartości wyceny	0	0	0	0
Inne	15,4	-0,4	15,4	0,2
Koszty finansowe	9,5	20,6	73,1	159,0
Odsetki	26,3	32,5	70,2	105,3
Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0

Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
Inne	-16,8	-11,9	3	53,7
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	295,9	706,4	341,1	690,1
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0
Straty nadzwyczajne	0	0	0	0
Zysk brutto	295,9	706,4	341,1	690,1
Podatek dochodowy	131,0	-29,2	139,9	-0,8
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
Zysk (strata) netto	164,9	735,6	201,2	690,9

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

dane w tys. zł	Dane za okres 01.10.2013- 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012- 31.12.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 31.12.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4759,8	4000,7	4723,5	3604,4
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4759,8	4000,7	4723,5	3604,4
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4924,7	4723,5	4924,7	4723,5
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4924,7	4723,5	4924,7	4723,5

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

dane w tys. zł	Dane za okres 01.10.2013- 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012- 31.12.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 31.12.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 31.12.2012
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
Zysk (strata) netto	164,9	735,6	201,2	690,9
Korekty razem	671,9	-118,8	516,1	-877,1
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	836,8	616,8	717,3	-186,2
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
Wpływy	0	0	55,5	109,9
Wydatki	0	0	9,9	269,8
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0	45,6	-159,9
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
Wpływy	197,2	0,4	18,8	656,5

Wydatki	57,5	221,2	248,9	317,5
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	139,7	-220,8	-230,1	338,9
Przepływy pieniężne netto, razem	976,6	396,1	532,8	-7,2
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	976,6	396,1	532,8	-7,2
Środki pieniężne na początek okresu	76,8	124,6	520,6	527,8
Środki pieniężne na koniec okresu	1053,4	520,6	1053,4	520,6

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

Bilans jednostkowy

AKTYWA (dane w tys. zł)	Dane na dzień 31 grudnia 2013	Dane na dzień 31 grudnia 2012
I Aktywa trwałe	3742,5	3561,6
Wartości niematerialne i prawne	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe	2722,5	2540,8
Należności długoterminowe	0	0
Inwestycje długoterminowe	1015,6	1015,6
Długoterminowe roz. międzyokresowe	4,4	5,2
II Aktywa obrotowe	2391,1	2398,1
Zapasy	1126,7	943,0
Należności krótkoterminowe	944,6	1252,1
Inwestycje krótkoterminowe	272,1	174,8
Krótkoterminowe rozliczenia okresowe	47,7	28,2
RAZEM	6133,6	5959,7
PASYWA (dane w tys. zł)	Dane na dzień 31 grudnia 2013	Dane na dzień 31 grudnia 2012
I Kapitał (fundusz własny)	2970,6	3168,0
Kapitał podstawowy	301,2	301,2
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	0	0
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0
Kapitał (fundusz) zapasowy	2866,8	2192,9
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
Zysk (strata) netto	-197,4	673,9
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
II Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3163,0	2791,7
Rezerwy na zobowiązania	6,7	2,3
Zobowiązania długoterminowe	558,4	755,5
Zobowiązania krótkoterminowe	2275,8	2019,4
Rozliczenia międzyokresowe	322,0	14,5
RAZEM	6133,6	5959,7

Jednostkowy rachunek zysków i strat

	Dane za okres 01.10.2013- 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012- 31.12.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 31.12.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 31.12.2012
I Przychody ze sprzedaży netto	1628,1	1876,3	6520,1	8584,1
Przychody ze sprzedaży produktów	337,6	166,4	1158,6	913,4
Zmiana stanu produktów	0	0	0	0
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0	0	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1290,5	1709,9	5361,5	7670,7
Koszty działalności operacyjnej	1523,7	2008,1	6639,2	8754,8
Amortyzacja	31,2	35,9	129,5	128,5
Zużycia materiałów i energii	92,3	110,6	617,9	665,0
Usługi obce	183,0	156,0	655,4	625,3
Podatki i opłaty	24,1	17,8	93,2	93,0
Wynagrodzenia	122,9	207,3	605,2	718,0
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23,8	26,9	105,3	108,4
Pozostałe koszty rodzajowe	5,0	13,1	35,1	79,1
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1041,4	1440,5	4397,7	6337,6
Zysk (strata) ze sprzedaży	104,4	-131,8	-119,1	-170,8
Pozostałe przychody operacyjne	4,6	986,1	21,1	1007,5
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	6,1	2,4
Dotacje	0	95,5	0	95,5
Inne przychody operacyjne	4,6	890,6	15,0	909,6
Pozostałe koszty operacyjne	3,8	7,9	5,5	8,4
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1,9	0	1,9	0
Inne koszty operacyjne	1,9	7,9	3,6	8,4
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	105,2	846,4	-103,5	828,3
Przychody finansowe	14,6	0	14,6	0,2
Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
Odsetki	0,1	0	0,1	0,2
Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
Aktualizacja wartości wyceny	0	0	0	0
Inne	14,5	0	14,5	0
Koszty finansowe	6,6	19,6	68,9	157,5
Odsetki	25,2	31,5	68,9	103,8
Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0

Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
Inne	-18,7	-11,9	0	53,7
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	113,3	826,8	-157,8	671,0
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0
Straty nadzwyczajne	0	0	0	0
Zysk brutto	113,3	826,8	-157,8	671,0
Podatek dochodowy	39,6	-2,9	39,6	-2,9
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
Zysk (strata) netto	73,7	829,8	-197,4	673,9

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

	Dane za okres 01.10.2013- 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012- 31.12.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 30.12.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2897	2351	3168	2065,9
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2897	2351	3168	2065,9
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2970	3168	2970,6	3168
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2970,6	3168	2970,6	3168

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

	Dane za okres 01.10.2013- 31.12.2013	Dane za okres 01.10.2012- 31.12.2012	Dane narastająco za okres 01.01.2013- 31.12.2013	Dane narastająco za okres 01.01.2012- 31.12.2012
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
Zysk (strata) netto	73,7	829,8	-197,4	673,9
Korekty razem	-39,9	-493,1	501,3	-805,5
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	33,7	336,7	303,9	-131,5
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
Wpływy	0	0	36	2,4
Wydatki	0	0	9,9	256,5
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0	26,1	-254,1
PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
Wpływy	183,5	0	16	643,1

Wydatki	57,5	220,7	248,7	317,5
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	126,0	-220,7	-232,7	325,6
Przepływy pieniężne netto, razem	159,8	116,0	97,3	-60,0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	159,8	116	97,3	-60
Środki pieniężne na początek okresu	74,3	20,8	136,8	196,9
Środki pieniężne na koniec okresu	234,1	136,8	234,1	136,8

XII. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2013 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 ujmują w ewidencji środków trwałych i zalicza się do kosztów materiałów. Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych.
2. Akcje i udziały wyceniane są cenach nabycia, a inwestycje w nieruchomościach wycenia się w cenach rynkowych, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.
3. Materiały i towary w magazynie wycenione zostały według cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto.
4. Produkty i usługi niezakończone wycenia się w wysokości kosztu wytworzenia. Do kosztów wytworzenia produktów nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów sprzedaży produktów i usług.
5. Należności wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, w wielkościach wynikających z faktur sprzedaży z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności.
6. Zobowiązania wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, wynikających z faktur zakupu.
7. Środki pieniężne i kapitały wycenione zostały według wartości nominalnej.
8. Spółki nie utworzyły rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, ani inne świadczenia pracownicze.

W okresie I – XII 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