

IBC Polska F&P S.A.
Łosice 25
55-095 Mirków

Sz. P. Krzysztof Noga
Członek Zarządu
Szkola Inwestowania S.A.
ul. Walońska 7/66
50-413 Wrocław

Szanowny Panie,

W odpowiedzi na pismo z dnia 10 lipca 2018 roku w imieniu Zarządu IBC Polska F&P S.A., niniejszym wyjaśniam:

Ad. 1 Wyjaśnienie sposobu ujęcia w bilansie sporządzonym na potrzeby rocznego sprawozdania finansowego nieruchomości będącej własnością Spółki o szacowanej wartości 10.000.000,00 zł.

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe oraz jednostkowe sprawozdania finansowe z uwzględnieniem wszystkich elementów wymaganych przepisami w tym zakresie. Nieruchomości będące własnością Spółki zostały ujęte w rzeczowych aktywach trwałych zgodnie z art. 28 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („UoR”). Zgodnie z art. 7 UoR, Spółka poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności. Aktywa ewidencjonowane są w sposób zgodny z wymogami prawa w tym zakresie.

Ad. 2 Wyjaśnienie z czego wynikało zmniejszenie środków na rachunku bankowym Spółki o kwotę 1.000.000,00 zł.

W sprawozdaniu finansowym oraz skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2017 r. Spółka zamieściła rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią, zgodnie z obowiązującymi wymogami. Sprawozdanie finansowe dość szczegółowo prezentuje zdarzenia, które przyczyniły się do zmniejszenia środków pieniężnych Spółki oraz Grupy Kapitałowej. W 2017 r. Spółka wygenerowała ujemne przepływy pieniężne z działalności operacyjnej w ujęciu skonsolidowanym (1 319 912,85 zł) oraz jednostkowym (1 570 807,22 zł). Zarząd wyjaśnia, że kluczowy czynnik kształtujący przepływy z działalności operacyjnej stanowił wzrost stanu należności. Na poziomie skonsolidowanym Grupa IBC Polska F&P wykazała ich wzrost należności o kwotę 2 339 812,34 zł, zaś na poziomie jednostkowym należności wzrosły o 1 570 807,22 zł. Powyższe wymagało znacznego zaangażowania własnych środków do sfinansowania kapitału obrotowego i w efekcie przyczyniło się do zmniejszenia salda środków pieniężnych wykazanych na dzień 31 grudnia 2017 r.

Ad. 3 Przedstawienie założeń i planów związanych z nawiązaniem współpracy z browarem rzemieślniczym Profesja.

Z uwagi na wczesny etap negocjacji oraz mając na uwadze brak wypracowanych wiążących ustaleń, Zarząd wskazuje, że na obecnym etapie informacje dotyczące założeń i planów związanych z nawiązaniem współpracy z browarem stanowią tajemnicę handlową i w ocenie Zarządu nie stanowią informacji poufnej w rozumieniu Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE („Rozporządzenie MAR”). W wypadku spełnienia kryteriów określonych w Rozporządzeniu MAR dotyczących informacji poufnej, Emitent poda stosowną informację do publicznej wiadomości.

Ad. 4 Wyjaśnienie dlaczego złożona przez Spółkę obietnica organizacji spotkania z inwestorami planowanego początkowo na wrzesień 2017 roku nie została dotrzymana oraz potwierdzenie wskazanego terminu organizacji spotkania z inwestorami w dniu 14 września 2018 roku.

Spółka stosując zasadę 3.13. Dobrych Praktyk spółek notowanych na NewConnect zamieszcza informacje o planowanych datach spotkań z inwestorami na swojej korporacyjnej stronie internetowej (<http://www.grupaibc.pl/ibc-polska/relacje-inwestorskie/kalendarium/>). W nawiązaniu do deklaracji złożonej w trakcie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 29 czerwca 2018 r., Zarząd informuje, że podtrzymuje chęć organizacji spotkania z inwestorami we wrześniu 2018 roku. Informacja dotycząca terminu planowanego spotkania zostanie opublikowana na wskazanej wyżej stronie internetowej najpóźniej na 7 dni przed planowanym terminem spotkania.

Ad. 5 Informacje na temat procesu rekrutacji Dyrektora Generalnego ds. Sprzedaży.

Spółka nie identyfikuje zapotrzebowania na stworzenie nowego stanowiska pracy - Dyrektora Generalnego ds. Sprzedaży. Za działania sprzedażowe są odpowiedzialni członkowie Zarząd Spółki.

Ad. 6 Stanowisko Spółki w przedmiocie opuszczenia rynku NewConnect.

Zgodnie z art. 91 ust. 5 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, kompetencje do podjęcia ewentualnej decyzji w zakresie zniesienia dematerializacji i wycofania akcji spółki z rynku NewConnect posiadają akcjonariusze Spółki. Według wiedzy Zarządu, dotychczas nie zostały spełnione warunki umożliwiające podjęcie uchwały przez Walne Zgromadzenie, pozwalającej na przeprowadzenie powyższej procedury.

Ad. 7 Wskazanie zakresu w jakim Spółka jest wspierana przez autoryzowanego doradcę tj. spółkę Prometeia Capital sp. z o.o.

Prometeia Capital sp. z o.o. świadczy usługi Autoryzowanego Doradcy na rzecz Spółki na podstawie umowy z dnia 1 lutego 2014 roku.

Ad. 8 Wskazanie czy i jaką korzyść odnieśli pozostali akcjonariusze z racji uczestnictwa w Spółce.

Zarząd nie posiada wiedzy na temat korzyści osiąganych przez akcjonariuszy Spółki, związanych z wykonywaniem praw korporacyjnych i majątkowych, wynikających z posiadanych instrumentów finansowych.

Ad. 9 Stanowisko w kwestii propozycji akcjonariusza w przedmiocie wsparcia w inwestycji na nieruchomości Spółki z zakresu działań deweloperskich i możliwości realizacji wspólnych projektów z branży logistycznej zlokalizowanych na nieruchomości Spółki.

Zarząd Spółki na bieżąco analizuje możliwe kierunki rozwoju przy wykorzystaniu nieruchomości Spółki i jest otwarty na współpracę w zaproponowanym zakresie. W przypadku podjęcia decyzji mających wpływ na sytuację majątkową i finansową Spółki, Zarząd poda stosowną informację do publicznej wiadomości w określonej formie i terminie, o ile będzie wynikało to z wymogów obowiązującego prawa.

Z poważaniem

IBC POLSKA S.A. PREZES ZARZĄDU
Łosice 25, 55-095 Mirków

tel. 71 338 06 80

NIP: 894-00-05-782

(1)

Andrzej Plak