RAPORT KWARTALNY Z DZIAŁALNOŚCI

GRUPY KAPITAŁOWEJ IBC POLSKA F & P S.A.

III KWARTAŁ 2023 r.

spółka notowana na NEW/ connect RYNEK AKCJI GPW

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 rachunek zysków i strat IBC POLSKA F&P (dane w PLN) 13

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych IBC POLSKA F&P (dane w PLN) 14

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym IBC POLSKA F&P (dane w PLN) 15

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE 17

Jednostkowy skrócony bilans IBC POLSKA F&P (dane w PLN) 17

Jednostkowy rachunek zysków i strat IBC POLSKA F&P (dane w PLN) 19

Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych IBC POLSKA F&P (dane w PLN) 20

Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym IBC POLSKA F&P (dane w PLN) 21

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE (PLN)	III KWARTAŁ 2023	III KWARTAŁ 2022	III KWARTAŁ 2023 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2022 NARASTAJĄCO
Przychody ze sprzedaży	2 915 912,44	2 798 206,22	7 745 598,18	7 525 692,03
Zysk (strata) ze sprzedaży	95 205,34	259 427,82	69 925,36	584 038,85
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	180 535,00	301 956,53	164 182,94	641 826,90
Zysk (strata) brutto	176 364,09	280 226,52	236 264,69	612 918,92
Zysk (strata) netto	174 037,09	256 996,52	217 659,69	559 001,92
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	645 092,13	-639 677,32	559 716,18	128 027,16
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-33 430,00	0,00	-660 170,91	-150 000,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-0,01	10 847,30	200 694,57	106 541,90

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE (PLN)	30.09.2023	30.09.2022
Aktywa trwałe	2 909 170,83	2 607 576,02
Aktywa obrotowe	4 030 088,48	3 745 009,09
Aktywa razem	693 9259,31	6 352 585,11
Zobowiązania krótkoterminowe	1 808 390,80	1 489 426,51
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	4 954 233,54	4 862 066,60
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	733 565,83	245 149,66

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 2023	III KWARTAŁ 2022	III KWARTAŁ 2023 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2022 NARASTAJĄCO
Przychody ze sprzedaży	2 188 807,14	1 990 489,75	6 032 004,46	5 504 222,88
Zysk (strata) ze sprzedaży	20 956,79	223 163,96	120 379,35	647 591,45
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	23 362,12	266 355,28	193 326,74	707 119,47
Zysk (strata) brutto	20 736,99	249 306,18	267 015,49	682 496,14
Zysk (strata) netto	18 409,99	226 076,18	248 410,49	628 579,14
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	540 324,20	-686 977,71	478 648,88	234 237,33
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-8 300,00	0,00	-421 578,50	-150 000,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-0,01	22 920,11	-30 159,79	-7 239,67

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (PLN)	30.09.2023	30.09.2022
Aktywa trwałe	2 723 553,95	2 658 920,58
Aktywa obrotowe	3 649 984,28	2 954 869,75
Aktywa razem	6 373 538,23	5 613 790,33
Zobowiązania krótkoterminowe	1 567 461,19	1 046 813,66
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	4 802 962,04	4 565 884,67
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	642 287,99	188 869,00

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 2023 r. Grupa IBC odnotowała sprzedaż na poziomie ponad 2,9 mln zł, zysk z działalności operacyjnej na poziomie 180,5 tys. zł oraz zysk netto w wysokości 174,0 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, na poziomie przychodów odnotowano 4,2 proc. wzorstu. Wynik operacyjny był o 121,4 tys. zł mniejszy w ujęciu rdr wobec zysku w kwocie blisko 302,0 tys. zł, zaś wynik netto zmalał o prawie 83,0 tys. zł - z poziomu zysku w wysokości blisko 257,0 tys. zł w II kwartale 2022 r.

W ujęciu narastającym, po trzech kwartałach 2023 r. Grupa IBC osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 7,7 mln zł, stanowi to 2,9 proc. wzrostu wobec wyniku wygenerowanego w analogicznym okresie roku poprzedniego. Odnotowany w ujęciu narastającym zysk operacyjny wyniósł 164,2 tys. zł, podczas gdy po trzech kwartałach ub.r. odnotowano zysk w kwocie 641,8 tys. zł. Na poziomie wyniku netto Grupa osiągnęła zysk w wysokości 217,7 tys. zł, co stanowi spadek o 341,3 tys. zł wobec wyniku odnotowanego w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Spadek rentowności jest związany m.in. ze zmianami w strukturze klientów Emitenta. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, Spółka w obecnym półroczu obserwuje większą ilość zamówień od dużych, międzynarodowych klientów korporacyjnych (tj. AmRest) i zmniejszoną aktywność biznesową mniejszych klientów indywidualnych. Realizacje zamówień klientów korporacyjnych cechują się niższą marżowością niż klientów indywidualnych, co wpływa na wyniki Spółki.

W omawianym okresie Grupa Kapitałowa kontynuowała współpracę z AmRest HOLDING, realizując dostawy urządzeń do nowo otwieranych i modernizowanych obiektów, w tym program wymiany pieców w sieci restauracji KFC. Cały czas prowadzona jest sprzedaż urządzeń gastronomicznych do nowo otwieranych restauracji AmRest, AmRest Coffee i AmRest Franchise. Kontynuowana była również sprzedaż do pozostałych klientów kluczowych Grupy IBC, w tym Kompanii Piwowarskiej, Grupy Żywiec, Carlsberg Polska, PepsiCo, Browarów Lubelskich Perła i innych. Widoczny był także systematyczny rozwój sprzedaży do spółki Rex Concepts – operatora sieci restauracji Popeyes i Burger King w Polsce, Czechach i Rumunii.

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

W trzecim kwartale 2023 r. Spółka odnotowała sprzedaż na poziomie blisko 2,2 mln zł, zysk z działalności operacyjnej na poziomie 23,4 tys. zł oraz zysk netto w kwocie 18,4 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, na poziomie przychodów odnotowano prawie 10,0 proc. wzrostu. Wynik operacyjny zmalał o blisko 243,0 tys. zł, zaś wynik netto spadł o 207,7 tys. zł. względem analogicznego okresu w III kwartale 2022 r.

W ujęciu narastającym, po dwóch kwartałach 2023 r. przychody wyniosły 6,0 mln zł. Wobec roku poprzedniego stanowi to wzrost o prawie 9,6 proc. Spółka wygenerowała zysk na poziomie operacyjnym w kwocie blisko 193,3 tys. zł (wobec zysku na poziomie 707,1 tys. zł narastająco w III kwartale 2022 r.) oraz zysk netto w wysokości 248,4 tys. zł (wobec zysku netto w kwocie 628,6 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 2023 r. Na podkreślenie zasługuje fakt coraz większej rozpoznawalności produktów własnych Spółki wśród klientów indywidualnych na rynku polskim, dobrej opinii rynku i zaufania, jakim się cieszą.

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

W kolejnych miesiącach Grupa Kapitałowa będzie kontynuować przyjęte założenia dotyczące rozwoju oferty i dotarcia z nią do nowych klientów. Dział rozwoju pracuje nad kolejnymi modyfikacjami i modelami kolumn do piwa oraz urządzeń Beer Wall. Spółka zamierza wykorzystać zdobyte dotychczas doświadczenia oraz dobrą opinię i zwrócić się z ofertą do klientów indywidualnych spoza Polski oraz dużych producentów piwa w Polsce i Europie.

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 2023.

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 uzupełnia.

3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej

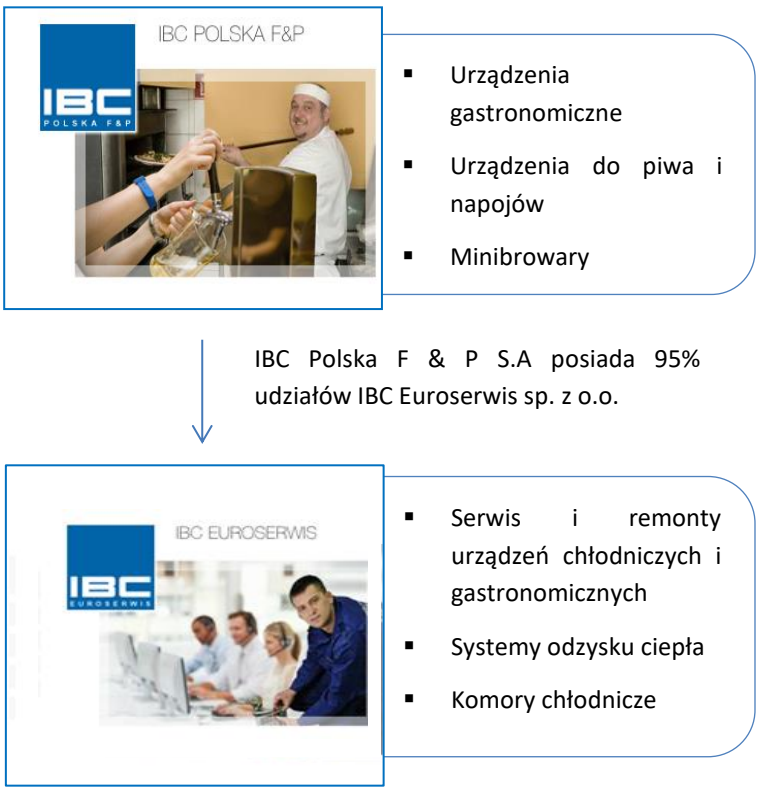

Tabela: Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej IBC POLSKA F & P S.A.

Podmiot	Opis	Posiadany udział	Zakres działalności
IBC POLSKA F & P S.A.	podmiot dominujący	-	sprzedaż urządzeń gastronomicznych
IBC Euroserwis sp. z o.o.	jednostka zależna	95,00%	serwis urządzeń mroźniczych, chłodniczych oraz urządzeń gastronomicznych

4. Pozostałe informacje

4.1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Andrzej Plak	A*	1.250.000	41,50%	2.500.000	45,35%
Piotr Flak	A*	1.250.000	41,50%	2.500.000	45,35%
Pozostali	B,C, D	512.244	17,01%	512.244	9,29%
Suma		**3.012.244**	**100,00%**	**5.512.244**	**100,00%**

**akcje imienne*

4.2. Organy Spółki

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

Zarząd

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		Od	Do
Andrzej Plak	Prezes Zarządu	28 czerwca 2023	30 czerwca 2029
Piotr Flak	Wiceprezes Zarządu	28 czerwca 2023	30 czerwca 2029

Kadencja Zarządu upływa wraz z zatwierdzeniem sprawozdania finansowego Spółki za rok 2028.

Rada Nadzorcza

Imię i nazwisko	Stanowisko	Kadencja	
		od	do
Karol Cisarż	Przewodniczący Rady Nadzorczej	03 sierpnia 2023	30 czerwca 2029
Kalina Rząstkowska	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	03 sierpnia 2023	30 czerwca 2029
Sabina Plak	Członek Rady Nadzorczej	03 sierpnia 2023	30 czerwca 2029
Andrzej Babiarz	Członek Rady Nadzorczej	03 sierpnia 2023	30 czerwca 2029
Andrzej Kustra	Członek Rady Nadzorczej	03 sierpnia 2023	30 czerwca 2029

Kadencja Rady Nadzorczej upływa wraz z zatwierdzeniem sprawozdania finansowego Spółki za rok 2028.

4.3. Zatrudnienie w Grupie IBC POLSKA F&P

W III kwartale 2023 r. Grupa Kapitałowa Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniała 21 osób, z czego 9 osób było zatrudnionych w IBC Polska F&P S.A. oraz 12 osób w IBC Euroserwis sp. z o.o.

4.4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 30.09.2023 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariancie 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 10.000,00 zł nie ujmuje w ewidencji środków trwałych i zalicza się do kosztów materiałów. Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych.

2. Akcje i udziały wyceniane są cenach nabycia, a inwestycje w nieruchomościach wycenia się w cenach rynkowych, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.
3. Materiały i towary w magazynie wycenione zostały według cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto.
4. Produkty i usługi niezakończone wycenia się w wysokości kosztu wytworzenia. Do kosztów wytworzenia produktów nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów sprzedaży produktów i usług.
5. Należności wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, w wielkościach wynikających z faktur sprzedaży z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności.
6. Zobowiązania wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, wynikających z faktur zakupu.
7. Środki pieniężne i kapitały wycenione zostały według wartości nominalnej.
8. Spółki nie utworzyły rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, ani inne świadczenia pracownicze.

W omawianym okresie nie dokonano zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd IBC Polska F&P S.A. oświadcza, iż według jego najlepszej wiedzy prezentowane skonsolidowane i jednostkowe dane finansowe IBC Polska F&P S.A. wraz z danymi porównywalnymi sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi w Spółce, oraz informacje zawarte w raporcie kwartalnym przedstawiają prawdziwy obraz sytuacji majątkowo-finansowej Grupy Kapitałowej IBC Polska F&P S.A oraz IBC Polska F&P S.A.

Prezes Zarządu
PREZES ZARZĄDU
Andrzej Flak

Wiceprezes Zarządu
WICEPREZES ZARZĄDU
Piotr Flak

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

	AKTYWA	30.09.2023	30.09.2022
A.	**Aktywa trwałe**	**2 909 170,83**	**2 607 576,02**
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	**0,00**	**0,02**
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,02
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**1 969 296,10**	**1 667 833,27**
1.	Środki trwałe	1 969 296,10	1 667 833,27
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	74 083,57	77 791,97
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 513 998,12	1 580 216,21
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 300,06	992,05
d)	środki transportu	372 914,35	8 833,04
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	**Należności długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	**Inwestycje długoterminowe**	**939 618,73**	**939 618,73**
1.	Nieruchomości	939 618,73	939 618,73
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**256,00**	**124,00**
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	256,00	124,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	**Aktywa obrotowe**	**4 030 088,48**	**3 745 009,09**
I.	**Zapasy**	**1 690 421,77**	**1 726 432,63**
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	1 690 100,89	1 726 432,63
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	320,88	0,00
II.	**Należności krótkoterminowe**	**1 492 242,63**	**1 651 785,42**
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Należności od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 492 242,63	1 651 785,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 458 235,58	1 591 594,45
	- do 12 miesięcy	1 458 235,58	1 591 594,45
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	32 123,24	51 773,20
c)	inne	1 883,81	8 417,77
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**733 565,83**	**245 149,66**
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	733 565,83	245 149,66
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	733 565,83	245 149,66
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	733 565,83	245 149,66
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**113 858,25**	**121 641,38**
C.	**Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy**	**0,00**	**0,00**
D.	**Udziały (akcje) własne**	**0,00**	**0,00**
	Aktywa razem	**6 939 259,31**	**6 352 585,11**

	PASYWA	30.09.2023	30.09.2022
A.	**Kapitał (fundusz) własny**	**4 954 233,54**	**4 862 066,60**
I.	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**305 224,40**	**305 224,40**
II.	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	**4 431 349,45**	**3 997 840,28**
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:**	0,00	0,00
IV.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:**	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	**0,00**	**0,00**
VI.	**Zysk (strata) netto**	**217 659,69**	**559 001,92**
VII.	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	**0,00**	**0,00**
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**1 985 025,77**	**1 490 518,51**
I.	**Rezerwy na zobowiązania**	**3 115,00**	**1 092,00**
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 115,00	1 092,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	**Zobowiązania długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**1 808 390,80**	**1 489 426,51**
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 808 390,80	1 489 426,51
a)	kredyty i pożyczki	0,00	81 458,13
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 302 583,04	886 403,13
	- do 12 miesięcy	1 302 583,04	886 403,13
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	293 934,09	376 530,97
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tyt. podatków, ceł,ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	204 822,77	142 853,83
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	7 050,90	2 180,45
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	**Rozliczenia międzyokresowe**	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	173 519,97	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
–	długoterminowe	0,00	0,00
–	krótkoterminowe	173 519,97	0,00
	Pasywa razem	**6 939 259,31**	**6 352 585,11**

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

		01.07.2023 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**2 915 912,44**	**2 798 206,22**	**7 745 598,18**	**7 525 692,03**
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 077 667,31	1 036 122,54	2 360 738,64	3 493 642,63
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 838 245,13	1 762 083,68	5 384 859,54	4 032 049,40
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**2 820 707,10**	**2 538 778,40**	**7 675 672,82**	**6 941 653,18**
I.	Amortyzacja	46 039,07	27 755,48	98 365,08	83 266,40
II.	Zużycie materiałów i energii	312 435,60	211 029,10	836 138,65	1 260 355,30
III.	Usługi obce	521 142,97	735 041,13	1 414 352,99	1 569 162,51
IV.	Podatki i opłaty	35 223,31	33 480,78	89 742,88	84 925,58
V.	Wynagrodzenia	421 065,27	337 860,22	1 159 318,60	1 033 863,44
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	63 360,67	58 556,98	174 313,18	176 563,69
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	13 034,08	21 927,07	53 409,76	54 126,23
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 408 406,13	1 113 127,64	3 850 031,68	2 679 390,03
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)**	**95 205,34**	**259 427,82**	**69 925,36**	**584 038,85**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**88 336,52**	**46 658,72**	**180 535,80**	**63 124,08**
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	15 699,19	0,00
II.	Dotacje	9 801,36	38 000,00	72 801,36	38 000,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	78 535,16	8 658,72	92 035,25	25 124,08
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**3 006,86**	**4 130,01**	**86 278,22**	**5 336,03**
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	3 006,86	4 130,01	86 278,22	5 336,03
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)**	**180 535,00**	**301 956,53**	**164 182,94**	**641 826,90**
G.	**Przychody finansowe**	85,50	11,10	**76 086,31**	**481,86**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	76 000,00	0,00
V.	Inne	85,50	11,10	86,31	**481,86**
H.	**Koszty finansowe**	**4 256,41**	**21 741,11**	**4 004,56**	**29 389,84**
I.	Odsetki, w tym:	1 910,54	4 721,01	2 127,57	4 817,69
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	2 345,87	17 020,10	1 876,99	24 572,15
I.	**Zysk (strata) brutto (I+/–J)**	**176 364,09**	**280 226,52**	**236 264,69**	**612 918,92**
J.	**Podatek dochodowy**	**2 327,00**	**23 230,00**	**18 605,00**	**53 917,00**
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
L.	**Zysk (strata) netto (K–L–M)**	**174 037,09**	**256 996,52**	**217 659,69**	**559 001,92**

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

		01.07.2023 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**				
I.	Zysk (strata) netto	174 037,09	256 996,52	217 659,69	559 001,92
II.	Korekty razem	471 055,04	-896 673,84	342 056,49	-430 974,76
1.	Amortyzacja	46 039,07	27 755,48	98 365,08	83 266,40
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-91 699,19	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-111 987,49	132 497,56	-136 985,94	-408 840,14
7.	Zmiana stanu należności	161 973,16	-25 287,08	332 505,91	-372 062,61
8.	Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	184 562,29	-1 001 334,11	86 130,51	342 475,71
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	190 468,01	7 694,31	53 740,12	-37 814,12
10	Inne korekty	0,00	-38 000,00	0,00	-38 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/–II)	645 092,13	-639 677,32	559 716,18	128 027,16
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**				
I.	Wpływy	0,00	0,00	15 699,19	0,00
1.	Zbycie wartości niemat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	15 699,19	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNIP	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	33 430,00	0,00	675 870,10	150 000,00
1.	Nabycie wartości niemat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	33 430,00	0,00	420 870,10	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	255 000,00	150 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	255 000,00	150 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-33 430,00	0,00	-660 170,91	-150 000,00
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**				
I.	Wpływy	0,00	38 000,00	255 000,00	188 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	255 000,00	150 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	38 000,00	0,00	38 000,00
II.	Wydatki	0,01	27 152,70	54 305,43	81 458,10
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,01	27 152,70	54 305,43	81 458,10
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-0,01	10 847,30	200 694,57	106 541,90
D.	**Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/–B.III+/-C.III)**	**611 662,12**	**-628 830,02**	**100 239,84**	**84 569,06**
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	**611 662,12**	**-628 830,02**	**100 239,84**	**84 569,06**
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	**121 903,71**	**873 979,68**	**633 325,99**	**160 580,60**
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/–D), w tym:**	**733 565,83**	**245 149,66**	**733 565,83**	**245 149,66**
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

		01.07.2023 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**4 780 196,45**	**4 605 070,08**	**4 736 573,85**	**4 303 064,68**
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	**4 780 196,45**	**4 605 070,08**	**4 736 573,85**	**4 303 064,68**
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	305 224,40	305 224,40	305 224,40	305 224,40
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	305 224,40	305 224,40	305 224,40	305 224,40
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 997 840,28	4 115 891,93	3 997 840,28	4 115 891,93
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku	433 509,17	0,00	433 509,17	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	118 051,65	0,00	118 051,65
	- pokrycia straty	0,00	118 051,65	0,00	118 051,65
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 431 349,45	3 997 840,28	4 431 349,45	3 997 840,28
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
8.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	433 509,17	-118 051,65	433 509,17	-118 051,65
9.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	433 509,17	0,00	433 509,17	0,00
9.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	433 509,17	0,00	433 509,17	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	433 509,17	0,00	433 509,17	0,00
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-118 051,65	0,00	-118 051,65
9.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-118 051,65	0,00	-118 051,65
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	118 051,65	0,00	118 051,65
9.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

9.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Wynik netto	174 037,09	256 996,52	217 659,69	559 001,92
a)	zysk netto	174 037,09	256 996,52	217 656,69	559 001,92
b)	strata netto			0,00	0,00
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	**4 954 233,54**	**4 862 066,60**	**4 954 233,54**	**4 862 066,60**
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**4 954 233,54**	**4 862 066,60**	**4 954 233,54**	**4 862 066,60**

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

	AKTYWA	30.09.2023	30.09.2022
A.	**Aktywa trwałe**	**2 723 553,95**	**2 658 920,58**
I.	**Wartości niematerialne i prawne**	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	**Rzeczowe aktywa trwałe**	**1 707 679,22**	**1 643 177,85**
1.	Środki trwałe	1 707 679,22	1 643 177,85
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	74 083,57	77 791,97
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 493 396,84	1 555 560,79
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 300,06	992,05
d)	środki transportu	131 898,75	8 833,04
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	**Należności długoterminowe**	**0,00**	**0,00**
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek , w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	**Inwestycje długoterminowe**	**1 015 618,73**	**1 015 618,73**
1.	Nieruchomości	939 618,73	939 618,73
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	76 000,00	76 000,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**256,00**	**124,00**
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	256,00	124,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	**Aktywa obrotowe**	**3 649 984,28**	**2 954 869,75**
I.	**Zapasy**	1 263 239,46	1 177 023,36
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	1 263 238,58	1 177 023,36
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	**Należności krótkoterminowe**	**897 402,36**	**1 025 722,85**
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	7 269,55
2.	Należności od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	897 402,36	1 018 453,30
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	873 589,10	981 588,22
	- do 12 miesięcy	873 589,10	981 588,22
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	19 813,26	36 865,08
c)	inne	4 000,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	**Inwestycje krótkoterminowe**	**1 383 787,99**	**636 447,09**
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 383 787,99	636 447,09
a)	w jednostkach powiązanych	741 500,00	447 578,09
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	642 287,99	188 869,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	642 287,99	188 869,00
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**	**105 554,47**	**115 676,45**
C.	**Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy**	**0,00**	**0,00**
D.	**Udziały (akcje) własne**	**0,00**	**0,00**
	Aktywa razem	**6 373 538,23**	**5 613 790,33**

	PASYWA	30.09.2023	30.09.2022
A.	**Kapitał (fundusz) własny**	**4 802 962,04**	**4 565 884,67**
I.	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	**301 224,40**	**301 224,40**
II.	**Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:**	**4 253 327,15**	**3 636 081,13**
	- nadwyżka sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny , w tym:**	0,00	0,00
IV.	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe , w tym:**	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**	0,00	0,00
VI.	**Zysk (strata) netto**	248 410,49	628 579,14
VII.	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**	0,00	0,00
B.	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**1 570 576,19**	**1 047 905,66**
I.	**Rezerwy na zobowiązania**	**3 115,00**	**1 092,00**
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 115,00	1 092,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	**Zobowiązania długoterminowe**	0,00	**0,00**
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III.	**Zobowiązania krótkoterminowe**	**1 567 461,19**	**1 046 813,66**
1.	Wobec jednostek powiązanych	108 070,31	35 841,45
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 459 390,88	1 010 942,21
a)	kredyty i pożyczki	0,00	45 239,68
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 015 553,38	490 451,47
	- do 12 miesięcy	1 015 553,38	490 451,47
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	293 934,09	375 359,97
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tyt. podatków, ceł,ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	149 525,91	99 809,59
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	377,50	111,50
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	**Rozliczenia międzyokresowe**	**0,00**	**0,00**
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
–	długoterminowe	0,00	0,00
–	krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	**6 373 538,23**	**5 613 790,33**

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

		01.07.2023 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	**2 188 807,14**	**1 990 489,75**	**6 032 004,46**	**5 504 222,88**
	- od jednostek powiązanych	28 893,98	29 273,50	77 796,71	83 089,43
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	405 253,70	328 910,28	788 133,49	1 691 003,43
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. – wart. dodatnia, zmniejsz. – wart. ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 783 553,44	1 661 579,47	5 243 870,97	3 813 219,45
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	**2 167 850,35**	**1 767 325,79**	**5 911 625,11**	**4 856 631,43**
I.	Amortyzacja	32 543,92	24 296,73	82 048,56	72 890,16
II.	Zużycie materiałów i energii	194 433,45	77 630,29	515 786,07	860 293,22
III.	Usługi obce	325 917,09	383 930,95	911 815,26	763 747,63
IV.	Podatki i opłaty	34 508,16	31 737,63	87 789,43	83 178,43
V.	Wynagrodzenia	158 112,99	136 586,45	411 254,08	382 318,34
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 577,90	26 239,14	78 280,52	74 342,23
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	6 680,87	3 248,63	31 144,48	19 849,81
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 386 075,97	1 083 655,97	3 793 506,71	2 600 011,61
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)**	**20 956,79**	**223 163,96**	**120 379,35**	**647 591,45**
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	**3 955,53**	**46 658,69**	**76 883,60**	**62 997,30**
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	38 000,00	63 000,00	38 000,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	3 955,53	8 658,69	13 883,60	24 997,30
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	**1 550,20**	**3 467,37**	**3 936,21**	**3 469,28**
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1 550,20	3 467,37	3 936,21	3 469,28
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)**	**23 362,12**	**266 355,28**	**193 326,74**	**707 119,47**
G.	**Przychody finansowe**	**0,00**	0,00	**76 000,00**	**27,90**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	**0,00**	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	76 000,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	**27,90**
H.	**Koszty finansowe**	**2 625,13**	**17 049,10**	**2 311,25**	**24 651,23**
I.	Odsetki, w tym:	279,26	29,00	434,26	79,08
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	2 345,87	17 020,10	1 876,99	24 572,15
I.	**Zysk (strata) brutto (I+/–J)**	**20 736,99**	**249 306,18**	**267 015,49**	**682 496,14**
J.	**Podatek dochodowy**	**2 327,00**	**23 230,00**	**18 605,00**	**53 917,00**
K.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
L.	**Zysk (strata) netto (K–L–M)**	**18 409,99**	**226 076,18**	**248 410,49**	**628 579,14**

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

		01.07.2023 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022
A.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej**				
I.	Zysk (strata) netto	18 409,99	226 076,18	248 410,49	628 579,14
II.	Korekty razem	521 914,21	-913 053,89	230 238,39	-394 341,81
1.	Amortyzacja	32 543,92	24 296,73	82 048,56	72 890,16
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-76 000,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-111 863,53	135 259,03	-225 610,64	-404 151,02
7.	Zmiana stanu należności	251 733,01	-108 147,52	461 397,32	-236 299,60
8.	Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	329 320,49	-936 374,31	108 907,03	252 333,83
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	20 180,32	9 912,18	-120 530,88	-41 115,18
10	Inne korekty	0,00	-38 000,00	0,00	-38 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/–II)	540 324,20	-686 977,71	478 648,88	234 237,33
B.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej**				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niemat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNIP	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	8 300,00	0,00	421 578,50	150 000,00
1.	Nabycie wartości niemat. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 300,00	0,00	166 578,50	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	255 000,00	150 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	255 000,00	150 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-8 300,00	0,00	-421 578,50	-150 000,00
C.	**Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej**				
I.	Wpływy	0,00	38 000,00	0,00	38 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i in. instr. kapit. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	38 000,00	0,00	38 000,00
II.	Wydatki	0,01	15 079,89	30 159,79	45 239,67
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,01	15 079,89	30 159,79	45 239,67
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00

	finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-0,01	22 920,11	-30 159,79	-7 239,67
D.	**Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/–B.III+/-C.III)**	**532 024,19**	**-664 057,60**	**26 910,59**	**76 997,66**
E.	**Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:**	**532 024,19**	**-664 057,60**	**26 910,59**	**76 997,66**
F.	**Środki pieniężne na początek okresu**	**110 263,80**	**852 926,60**	**615 377,40**	**111 871,34**
G.	**Środki pieniężne na koniec okresu (F+/–D), w tym:**	**642 287,99**	**188 869,00**	**642 287,99**	**188 869,00**
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

		01.07.2023 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022
I.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)**	**4 784 552,05**	**4 339 808,49**	**4 554 551,55**	**3 937 305,53**
I.a.	**Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach**	**4 784 552,05**	**4 339 808,49**	**4 554 551,55**	**3 937 305,53**
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	301 224,40	301 224,40	301 224,40	301 224,40
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	301 224,40	301 224,40	301 224,40	301 224,40
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 636 081,13	3 525 790,97	3 636 081,13	3 525 790,97
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	110 290,19	0,00	110 290,19
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku	617 246,02	0,00	617 246,02	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4.253.327,15	3 636 081,13	4.253.327,15	3 636 081,13
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Zmiany kapitału rezerwowego z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Zmiany należnych dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna) (sp. z o.o.) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy)	0,00	0,00	0,00	0,00

	rezerwowych				
8.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	617 246,02	110 290,16	617 246,02	110 290,16
9.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	617 246,02	110 290,16	617 246,02	110 290,16
9.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	617 246,02	110 290,16	617 246,02	110 290,16
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	617 246,02	110 290,16	617 246,02	110 290,16
	- podziału zysku z lat ubiegłych	617 246,02	110 290,16	617 246,02	110 290,16
9.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
9.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
9.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Wynik netto	18 409,99	226 076,18	248 410,49	628 579,14
a)	zysk netto	18 409,99	226 076,18	248 410,49	628 579,14
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	**Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)**	**4 802 962,04**	**4 565 884,67**	**4 802 962,04**	**4 565 884,67**
III.	**Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**4 802 962,04**	**4 565 884,67**	**4 802 962,04**	**4 565 884,67**