

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 9 4 0 0 0 5 7 8 2	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 3 9 6 2 9 3	
---	---	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		25-06-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
IBC POLSKA F&P SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	WROCŁAWSKI
Gmina	DŁUGOŁĘKA	Miejscowość	ŁOSICE
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	WROCŁAWSKI	Gmina	DŁUGOŁĘKA
Ulica		Nr domu	25
		Nr lokalu	
Miejscowość	ŁOSICE	Kod pocztowy	55-095
		Poczta	MIRKÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
4 6 9 0 Z SPRZEDAŻ HURTOWA NIEWYSPECJALIZOWANA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki zgodne z okresem ich ekonomicznego użytkowania. Środki trwałe w zależności od decyzji Zarządu amortyzuje się metodą liniową bądź degresywną. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż 3.500,00 zł nie ujmuje w ewidencji środków trwałych i zalicza się do kosztów materiałów. Środki trwałe o wartości poniżej 10 tys. są amortyzowane jednorazowo. Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych.

2. Inwestycje długoterminowe w nieruchomościach wycenia się w wartościach rynkowych, zgodnie z art. 3 ust.1 pkt. 17 ustawy o rachunkowości.

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. Spółka nie utworzyła rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, ani inne świadczenia pracownicze.

9. Operacje sprzedaży lub kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań na dzień przeprowadzenia operacji wyceniane były wg kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień operacji.

Ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy netto składają się:

- 1) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych;
- 2) wynik operacji finansowych;
- 3) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

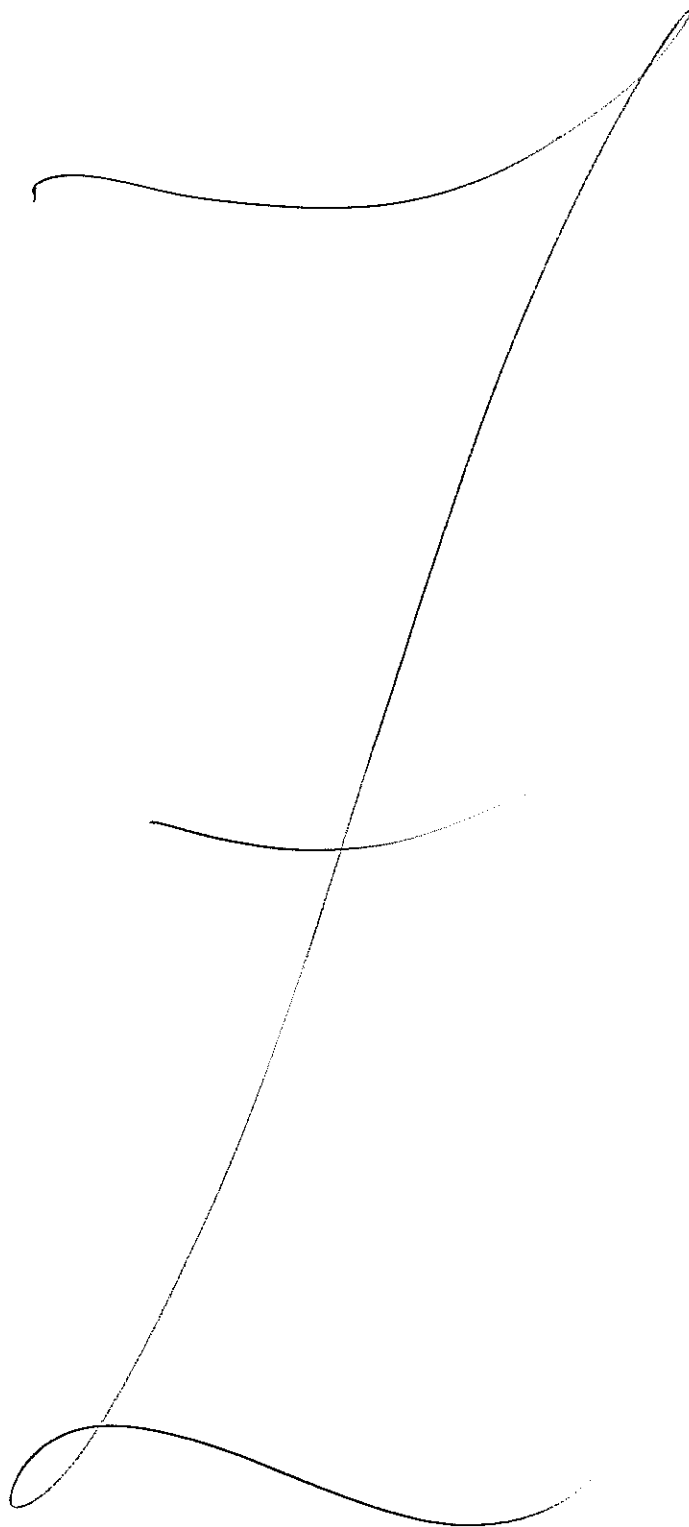
W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Wykazana w aktywach bilansu wartość poszczególnych grup składników aktywów wynika z ich wartości księgowej, skorygowanej o:

- 1) dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy aktualizujące, w tym również z tytułu trwałej utraty wartości składników aktywów trwałych;
- 2) odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych;
- 3) odpisy aktualizujące wartość należności.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe wykazuje się w bilansie w kwocie netto po kompensacie, Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oraz inne fundusze tworzone na podstawie odrębnych przepisów, niezaliczone do kapitałów (funduszy) własnych, wykazuje się w pasywach bilansu w grupie zobowiązań jako fundusze specjalne.

Pozostałe (opcjonalnie)



A handwritten signature in the bottom right corner of the page.

IBC POLSKA F & P S.A.
Łosice 25, 55-095 Mirków
NIP: 894-00-05-782
(4)

25.06.2021
Paweł Rastawicki
Doradca Podatkowy
Nr wpisu 10534

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Plak

WICEPREZES ZARZĄDU

Piotr Plak

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2019
A	Aktywa trwałe	2 846 750,73	2 904 008,72	A	Kapitał (fundusz) własny	3 827 015,37	3 899 084,61
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	301 224,40	301 224,40
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 597 860,21	3 608 279,17
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	403 006,60	403 006,60
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 813 255,03	1 870 275,99	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	1 813 255,03	1 865 276,66		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	84 281,64	87 990,04		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 664 347,67	1 726 511,62	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 728,03	3 823,78	VI	Zysk (strata) netto	-72 069,24	-10 418,96
d)	środki transportu	61 897,69	46 951,22	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 098 187,53	1 524 787,29
2	Środki trwałe w budowie	0,00	4 999,33	I	Rezerwy na zobowiązania	3 018,67	1 956,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 018,67	1 956,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	1 015 618,73	1 015 618,73		– długoterminowe		
1	Nieruchomości	939 618,73	939 618,73		– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	76 000,00	76 000,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	76 000,00	76 000,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje	76 000,00	76 000,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 095 168,86	1 522 831,29
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	8 971,50	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 971,50	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	8 971,50	0,00
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 876,97	18 114,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 876,97	18 114,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 086 197,36	1 522 831,29
B	Aktywa obrotowe	2 078 452,17	2 519 863,18	a)	kredyty i pożyczki	608 408,62	192 411,62
I	Zapasy	639 553,69	1 266 077,73	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	286 170,95	980 334,18
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	286 170,95	980 334,18
4	Towary	622 105,69	1 266 077,73		– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	17 448,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	172 158,60	258 197,26
II	Należności krótkoterminowe	553 105,34	879 490,77	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	131 124,48	55 763,29	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 347,69	91 776,73
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	131 124,48	55 763,29	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– do 12 miesięcy	131 124,48	55 763,29	i)	inne	111,50	111,50
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	421 980,86	823 727,48				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	402 236,93	808 983,80				
	– do 12 miesięcy	402 236,93	808 983,80				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12 448,38	7 448,13				
c)	inne	7 295,55	7 295,55				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	800 298,69	303 159,98				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	800 298,69	303 159,98				
a)	w jednostkach powiązanych	55 159,92	53 647,33				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	55 159,92	53 647,33				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	745 138,77	249 512,65				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	745 138,77	249 512,65				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85 494,45	71 134,70				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 925 202,90	5 423 871,90		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 925 202,90	5 423 871,90

25.06.2021
Paweł Rastowski
Paweł Rastowski
Doradca Podatkowy
Nr wpisu 10534

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Flak

WICEPREZES ZARZĄDU
Piotr Flak

BC POLSKA F & P S.A.
Łosice 25, 55-095 Mirków
NIP: 894-00-05-782
(4)

IBC POLSKA F & P S.A.

Łosice 25, 55-095 Mirków

REGON: 141804, NIP: 594-00-05-782

IBC POLSKA F&P

SPÓŁKA AKCYJNA

(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 009 914,08	5 343 169,82
	– od jednostek powiązanych	355 314,08	384 919,43
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	989 483,83	736 051,54
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 020 430,23	4 607 118,28
B	Koszty działalności operacyjnej	4 223 158,18	5 463 832,54
I	Amortyzacja	93 950,79	89 868,41
II	Zużycie materiałów i energii	486 447,59	311 928,33
III	Usługi obce	530 317,32	552 060,23
IV	Podatki i opłaty, w tym:	97 375,09	101 711,38
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	469 438,14	538 064,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	90 740,50	96 143,77
	– emerytalne	44 524,74	45 559,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	40 819,33	79 323,43
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 414 069,42	3 694 732,68
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	213 244,12	120 662,72
D	Pozostałe przychody operacyjne	194 992,31	170 008,31
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	0,00	104 150,23
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	194 992,31	65 858,08
E	Pozostałe koszty operacyjne	40 501,32	26 474,29
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	40 501,32	26 474,29
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	58 753,13	22 871,30
G	Przychody finansowe	2 030,59	1 993,71
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	2 030,59	1 993,71
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	14 047,00	18 409,97
I	Odsetki, w tym:	1 169,38	2 071,87
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	12 877,62	16 338,10
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	70 769,54	6 455,04
J	Podatek dochodowy	1 299,70	16 874,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	72 069,24	10 418,96

25062021
Paweł Rastawicki
Doradca Podatkowy
Nr wpisu 10534

PREZES ZARZĄDU

WICEPREZES ZARZĄDU

Piotr Flak

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
 (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	-70 769,54			6 455,04		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	96 675,00			443,38		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	1 512,59			1 993,71		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	123 848,55			135 384,72		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	688,55			716,83		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	716,83			181,31		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			-35 787,96		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			-104 150,23		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K.	Podatek dochodowy	0,00			0,00		

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: ... zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 899 084,61	3 909 503,57
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 899 084,61	3 909 503,57
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	301 224,40	301 224,40
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	301 224,40	301 224,40
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 608 279,17	3 711 528,54
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-10 418,96	-103 249,37
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	10 418,96	103 249,37
	- pokrycia straty	10 418,96	103 249,37
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 597 860,21	3 608 279,17
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 418,96	-103 249,37
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przekazano na kapitał zapasowy	0,00	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-10 418,96	-103 249,37
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-10 418,96	-103 249,37
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	10 418,96	103 249,37
	- pokrycie z funduszu zapasowego	10 418,96	103 249,37
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-72 069,24	-10 418,96
	a) zysk netto		
	b) strata netto	72 069,24	10 418,96
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 827 015,37	3 899 084,61
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 827 015,37	3 899 084,61

POLSKA F & P S.A.

ul. Słoneczna 25, 55-095 Mirków

tel.: 894-00-05-782

(4)

25062021
Paweł Rastawicki
Doradca Podatkowy
Nr wpisu 10534

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Plak

WICEPREZES ZARZĄDU

Piotr Flak

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2020 - 31.12.2020

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	72 069,24	-10 418,96
II.	Korekty razem	189 279,57	102 521,39
1.	Amortyzacja	93 950,79	89 868,41
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-861,21	2 239,05
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	1 062,67	-2 267,00
6.	Zmiana stanu zapasów	626 524,04	-193 335,23
7.	Zmiana stanu należności	326 385,43	1 039 927,99
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-843 659,43	-851 097,91
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-14 122,72	17 186,08
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	117 210,33	92 102,43
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	518,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	518,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	518,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	518,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	36 929,83	6 897,04
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	36 929,83	4 999,33
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	1 897,71
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-36 411,83	-6 897,04
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	415 997,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	415 997,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 169,38	64 071,87
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	62 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	1 169,38	2 071,87
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	414 827,62	-64 071,87
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A+III+/-B:III+/-C:III)	495 626,12	-21 133,52
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	495 626,12	-21 133,52
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	249 512,65	228 379,13
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+E/D), w tym:	745 138,77	249 512,65
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

25.06.2021
Doradca Podatkowy
K. wpisu 10534

PREZES ZARZĄDU

WICEPREZES ZARZĄDU

IBC POLSKA F&P S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Wartość początkowa środków na dzień 31.12.2020 r.

WARTOŚCI BRUTTO

Rzeczowe aktywa trwałe	Stan na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
1. Środki trwałe				
Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania	148 336,02		0,00	148 336,02
Budynki lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	2 486 557,88			2 486 557,88
Urządzenie techn. i maszyny	506 003,38	0,00	0,00	506 003,38
Środki transportu	139 065,85	33 123,77	0,00	172 189,62
Inne środki trwałe				0,00
Razem środki trwałe	3 279 963,13	33 123,77	0,00	3 313 086,90
2,3. Śr. trwałe w budowie i zaliczki	4 999,33	0,00	4 999,33	0,00
Ogółem	3 284 962,46	33 123,77	4 999,33	3 313 086,90

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
	634 930,85	8 805,39		643 736,24

Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2020 r.

WARTOŚCI UMORZENIA

Grupa rodzajowa środków trwałych	Stan na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania	60 345,98	3 708,40	0,00	64 054,38
Budynki lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	760 046,26	62 163,95	0,00	822 210,21
Urządzenie techn. i maszyny	502 179,60	1 095,75	0,00	503 275,35
Środki transportu	92 114,63	18 177,30	0,00	110 291,93
Inne środki trwałe				0,00
RAZEM	1 414 686,47	85 145,40	0,00	1 499 831,87

Wartości niematerialne i prawne	Stan na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020
	634 930,85	8 805,39		643 736,24

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

Wartość netto środków trwałych na 31.12.2020 r.

Grupa rodzajowa środków trwałych i środków tr. w bud.	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Wartość netto
Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania	148 336,02	64 054,38	84 281,64
Budynki lokale i obiekty inż. Lądowej i wodnej	2 486 557,88	822 210,21	1 664 347,67
Urząd. techn. i maszyny	506 003,38	503 275,35	2 728,03
Środki transportu	172 189,62	110 291,93	61 897,69
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
RAZEM	3 313 086,90	1 499 831,87	1 813 255,03

Wartości niematerialne i prawne	Wartość brutto	Wartość umorzenia	Wartość netto
	643 736,24	643 736,24	0,00

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły koszty zakończonych prac rozwojowych.

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Spółka posiada od 2006 r. prawo wieczystego użytkowania gruntów położonych w miejscowości Łosice . W 2012 r. nastąpiło częściowe przekwalifikowanie gruntów do inwestycji długoterminowych. W 2017r. sprzedano niewielką część gruntów użytkowanych wieczysto. Wartość netto prawa wieczystego użytkowania gruntów na koniec 2020 r. to kwota 84.281,64 zł.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość w istotnym zakresie nie wystąpiła.

6. Liczba oraz wartość papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Treść	Wartość na 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2020 r.
Odписы aktualizujące należności	72 361,13			72 361,13

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Uchwałą nr 1 z dn. 24.08.2011 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki IBC POLSKA F&P sp. z o.o. przekształciło spółkę IBC POLSKA F&P sp z o.o. w spółkę akcyjną. Postanowiono, iż kapitał spółki przekształconej będzie wynosił 276 000,00 zł i będzie dzielił się na 2 760 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

a) 2 500 000 akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu serii A,

b) 260 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,

Andrzej Plak w zamian za 125 udziałów otrzymał 1 250 000 akcji imiennych uprzywilejowanych, co do głosu serii A.

Piotr Flak w zamian za 125 udziałów otrzymał 1 250 000 akcji imiennych uprzywilejowanych co do głosu serii A.

Kazimierz Plak w zamian za 13 udziałów otrzymał 130 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B.

Barbara Toruń w zamian za 13 udziałów otrzymała 130 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B.

Postanowieniem sądu z dnia 06.10.2011 r. IBC Polska F&P sp. z o.o. została przekształcona w Spółkę Akcyjną.

Dnia 29.12.2011 r. (Akt notarialny Rep A 27.724/2011) podjęto uchwałę nr 2 podwyższającą kapitał zakładowy Spółki z kwoty 276 000,00 zł. do kwoty 289 500,00 zł. tj. o kwotę 13 500,00 zł. poprzez emisję 135 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł. każda.

Postanowienie Sądu o podwyższeniu kapitału do kwoty 289.500,00 zł zostało wydane z dniem 16.02.2012 r. Akcje serii C objęła Prometeia sp. z o.o.

Uchwałą nr 3 z tego samego dnia podwyższono kapitał zakładowy Spółki do kwoty nie większej niż 304 800 zł. tj. o kwotę nie większą niż 15 300,00 zł poprzez emisję nie więcej niż 153 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł.

Dnia 22.06.2012 r. Sąd wydał postanowienie o emisji akcji serii D. Liczba akcji serii D wyniosła 117 244 .

Struktura własności kapitału podstawowego na dzień bilansowy przedstawia się następująco:

Imię i nazwisko akcjonariusza	ilość akcji	Wartość nominalna jednej akcji	Wartość akcji
Andrzej Plak seria A	1 250 000	0,10 zł	125 000,00
Piotr Flak seria A	1 250 000	0,10 zł	125 000,00
Kazimierz Plak seria B	130 000	0,10 zł	13 000,00
Barbara Toruń seria B	130 000	0,10 zł	13 000,00
Akcje na okaziciela seria C	135 000	0,10 zł	13 500,00
Akcje na okaziciela seria D	117 244	0,10 zł	11 724,40

	3 012 244	0,10 zł	301 224,40
--	-----------	---------	------------

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:

Treść	Stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019 r.
Kapitał zapasowy utworzony z zysku lat ubiegłych	3 205 272,57		-10.418,96	3 194 853,61

Treść	Stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019 r.
Kapitał zapasowy z agio	403 006,60			403 006,60

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Stratę z 2020 r. proponuje pokryć z zysków lat ubiegłych.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Treść	Stan na 01.01.2020 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2020 r.
Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego.	1 956,00	3 018,67	1 956,00	3 018,67

12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- do 1 roku
- powyżej 1 roku do 3 lat
- powyżej 3 do 5 lat
- powyżej 5 lat

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła. Otrzymała w maju 2020 r. pożyczkę z PFR (Tarcza Covid19) w wysokości 415 997,00 zł, zgodnie z decyzją Zarządu wykazano w całości z zobowiązaniami krótkoterminowych.

13. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

W okresie sprawozdawczym na majątku Spółki zabezpieczono spłatę kredytu obrotowego. Zabezpieczeniem należności jest przewłaszczenie zapasów magazynowych oraz cesja praw z polisy ubezpieczającej te zapasy.

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:

Kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych stanowią przed wszystkim rozliczane w czasie ubezpieczenia majątkowe (5 214,06 zł) oraz wartość kontynuowanych prac badawczo rozwojowych (w wysokości 69 872,39 zł), a także koszty odwołanych w 2020 r. targów, które mają się odbyć w 2021 r. (10 408,00 zł). Wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynosi 17 876,00 zł.

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową:

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych:

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku
- Dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym
- Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

Na koniec okresu sprawozdawczego środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT wynosiły 12 984,14 zł.

II

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

Przychody ze sprzedaży netto	z tego	
	Sprzedaż krajowa	Eksport
Przychody ze sprzedaży netto razem	3 533 394,54	476 519,52
z tego:		
- Towarów i materiałów	2 564 654,86	455 775,37
- Usług	968 739,68	20 744,15
- Produktów		

2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
1. zysk brutto	-70.769,54
2. Przychody wpływające na podstawę opodatkowania:	98.187,59
a) wyłączenia	98.187,59
- Dofinansowanie z Urzędu Pracy Covid19	65.571,65
- Naliczone odsetki od pożyczki	1.512,59
- Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	8.536,35
- Umorzony ZUS Covid19	22.567,00
b) włączenia	0,00
3. Koszty wpływające na podstawę opodatkowania:	
a) włączenia	716,83
- Koszty ZUS z 2019 zapłacone w 2020	716,83
b) wyłączenia	124.537,10
- NKUP z k. zesp. 4 oraz amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów	6.621,28
- Odsetki budżetowe	128,19
- Różnice kursowe od VAT	195,10
- Koszty sfinansowane dotacją z Urzędu Pracy Covid19	65.571,65
- Koszty eksploatacji samochodów osobowych (25%)	10.123,66
- Inne NKUP	1.692,11
- Przedawnione należności	16.949,56
- Koszty umorzonych składek ZUS	22.567,00
- Składki ZUS zapłacone w 2021	688,55
-	
-	
4. dochód podatkowy (1-2a+2b-3a+3b)	-45.136,86
5. Dochody wolne:	0,00
6. Straty z lat ubiegłych	0,00
7. Podstawa opodatkowania (4-5-6)	-45.136,86
8. Podatek dochodowy	0,00

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

9. **Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe: odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,**

W okresie sprawozdawczym Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa w wysokości 41.929,16 zł. Nie poniesiono nakładów na ochronę środowiska. W 2021 r. nie planuje się ponosić istotnych nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

10. **Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

11. **informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.**

W okresie sprawozdawczym przedmiotowa wielkość nie wystąpiła.

III

1. **Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny:**

Przy wycenie pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych zastosowano średni kurs NBP z 31.12.2020 r.

IV

1. **Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny:**

Rachunek przepływów sporządzany jest metodą pośrednią. W rachunku nie występują różnice między korespondującymi ze sobą danymi wykazanymi w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych.

V

1. **Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:**

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

2. **Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:**

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

3. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Treść	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1	0	1
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	5	3	8
Ogółem	6	3	9

4. Informacja o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy, oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:

Wynagrodzenie brutto członków Zarządu w 2020 r. wyniosło 74 400,00 zł.

5. Informacja o kwotach zaliczek, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji o poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów:

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

6. Informacja o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- inne usługi atestacyjne,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi

W okresie sprawozdawczym wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie bilansu jednostkowego wynosiło 9.000,00 plus VAT, a za badanie skonsolidowane 5.000,00 plus VAT.

VI

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:

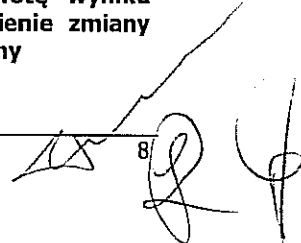
W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia o istotnym wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki nie wystąpiły

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.



4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym za 2020 r. są porównywalne.

VII

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- procentowym udziale,
- części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

W 2020 r. IBC POLSKA F&P sprzedawała do IBC EUROSERWIS sp. z o.o. głównie usługi najmu pomieszczeń, refakturowania mediów, części do napraw serwisowych oraz refaktury kosztów transportu. Nabywała od IBC EUROSERWIS sp. z o.o. refakturowane koszty usług transportowych oraz usług serwisowych.

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:

W 2020 r. IBC POLSKA F&P posiadała 95% udziałów w IBC EUROSERWIS sp. z o.o. W 2020 r. Spółka IBC EUROSERWIS poniosła stratę netto w wysokości 872.582,49 zł.

4. Informacje o: (jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń)

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie;
- d) rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych)

Sprawozdanie finansowe Spółki podlega konsolidacji.

5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

IBC POLSKA F&P S.A. sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2020 r. uwzględniając dane IBC EUROSERWIS sp. z o.o.

6. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

VIII

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a. Firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej
 - b. Liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
 - c. Cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad amortyzacji;
2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
 - a. Firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru
 - b. Liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
 - c. Przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

W okresie sprawozdawczym przedmiotowe zdarzenia nie wystąpiły.

IX

1. **W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja zawiera również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.**

Zgodnie z wiedzą i posiadanymi przez Zarząd informacjami nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania przez Spółkę działalności w 2021 r.

Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik działalności Spółki.

X

1. **Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.**

- 1.1. Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Choć w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.
- 1.2. IBC Polska F&P S.A. w 2020r. skorzystała z tarczy antykryzysowej poprzez umorzenie składek ZUS w kwocie 22.567,00 oraz otrzymanej pożyczki PFR w kwocie 415.997,00 zł, która w 2021 została umorzona w wysokości 75%.
- 1.3. Spółka nie posiada innych informacji niż wyżej wymienione, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę jej sytuacji majątkowej oraz wyniku finansowego.

25062021
Paweł Rastowski
Doradca Podatkowy
Nr wpisu 10534

PREZES ZARZĄDU

Andrzej Plak

WICEPREZES ZARZĄDU

Piotr Flak

IBC POLSKA F & P S.A.
ul. Łódzka 25, 55-095 Mirków
NIP: 894-00-05-782

(4)