



RAPORT KWARTALNY Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ IBC POLSKA F & P S.A.
III KWARTAŁ 2025 r.



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	7
3. Opis organizacji Grupy Kapitałowej	9
4. Pozostałe informacje.....	9
4.1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu	9
4.2. Organy Spółki	10
4.3. Zatrudnienie w Grupie IBC POLSKA F&P	10
4.4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	10
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	11
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	12
Skonsolidowany skrócony bilans IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	12
Skonsolidowany rachunek zysków i strat IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	14
Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych IBC POLSKA F&P (dane w PLN)	15
Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym IBC POLSKA F&P (dane w PLN)	16
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	18
Jednostkowy skrócony bilans IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	18
Jednostkowy rachunek zysków i strat IBC POLSKA F&P (dane w PLN).....	20
Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych IBC POLSKA F&P (dane w PLN)	21
Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym IBC POLSKA F&P (dane w PLN)	22

WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE (PLN)	III KWARTAŁ 2025	III KWARTAŁ 2024	III KWARTAŁ 2025 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2024 NARASTAJĄCO
Przychody ze sprzedaży	2 908 022,85	2 167 281,81	9 034 443,17	6 992 113,18
Zysk (strata) ze sprzedaży	117 965,66	-127 238,95	557 635,38	-328 266,92
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	124 260,82	-87 788,51	587 654,49	-259 119,79
Zysk (strata) brutto	131 990,63	-92 319,39	610 636,91	-268 555,63
Zysk (strata) netto	102 694,63	-92 002,39	558 558,91	-274 211,63
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-465 727,77	-55 487,74	-465 727,77	-154 902,75
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-53 702,59	23 036,65	-53 702,59	16 036,65
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE (PLN)	30.09.2025	30.09.2024
Aktywa trwałe	2 590 786,97	2 705 907,43
Aktywa obrotowe	4 283 833,73	3 008 710,10
Aktywa razem	6 874 620,70	5 714 617,53
Zobowiązania krótkoterminowe	2 158 868,43	1 216 044,12
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	4 606 880,46	4 356 155,52
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	200 077,47	207 018,89

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 2025	III KWARTAŁ 2024	III KWARTAŁ 2025 NARASTAJĄCO	III KWARTAŁ 2024 NARASTAJĄCO
Przychody ze sprzedaży	2 566 549,05	1 677 874,43	7 838 198,20	5 443 119,56
Zysk (strata) ze sprzedaży	140 321,45	-124 617,26	490 767,40	-250 746,43
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	136 866,14	-114 792,10	491 767,30	-223 428,08
Zysk (strata) brutto	145 031,84	-1 119 252,54	516 827,95	-232 355,55
Zysk (strata) netto	115 735,84	-118 935,54	464 749,95	-238 011,55
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-406 672,26	-77 449,62	-60 603,10	-157 616,91
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-53 702,59	0,00	-53 702,59	-7 000,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE (PLN)	30.06.2025	30.09.2024
Aktywa trwałe	3 031 422,81	2 509 917,14
Aktywa obrotowe	3 835 766,99	2 948 425,75
Aktywa razem	6 867 189,80	5 458 342,89
Zobowiązania krótkoterminowe	2 137 416,04	1 074 277,34
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Kapitał własny	4 721 093,76	4 378 503,55
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	178 468,40	139 718,46

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 2025 r. Grupa IBC odnotowała sprzedaż na poziomie 2,9 mln zł, zysk z działalności operacyjnej na poziomie 124,3 tys. zł oraz zysk netto w wysokości 102,7 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, na poziomie przychodów odnotowano 34,18 proc. wzrostu. Wynik operacyjny był o ok. 212,0 tys. zł wyższy w ujęciu rdr, a wynik netto wzrósł o 194,7 tys. zł.

W ujęciu narastającym, po trzech kwartałach 2025 r. Grupa IBC osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 9,0 mln zł, co oznacza wzrost o ponad 29,2% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Odnotowany w ujęciu narastającym zysk operacyjny wyniósł 587,7 tys. zł w porównaniu do 259,1 tys. zł straty na koniec trzech pierwszych kwartałów 2024 r. Na poziomie wyniku netto Grupa odnotowała zysk w wysokości 558,6 tys. zł, podczas gdy w analogicznym okresie roku poprzedniego odnotowano stratę na poziomie 274,2 tys. zł.

W omawianym okresie Grupa Kapitałowa kontynuowała współpracę z AmRest HOLDING, Rex Concepts i PEPSICO. Realizowane były dostawy urządzeń do nowo otwieranych i modernizowanych obiektów. 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, Browarów Lubelskich Perła i innych.

Widoczny wzrost w wynikach Grupy jest efektem czynników widocznych w drugim kwartale 2025 r., m.in. zwiększonej sprzedaży realizowanej do restauracji AmRest, AmRest Coffee, AmRest Franchise oraz Rex Concepts. Na wynik trzeciego kwartału istotny wpływ miała też sprzedaż części zamiennych do witryn chłodniczych IMBERA dostarczanych do krajów bałkańskich, Czech, Austrii, Hiszpanii, Włoch oraz Irlandii Północnej. W omawianym okresie na osiągnięte wyniki znacząco przełożyła się również większa sprzedaż instalacji do piwa i napojów gazowanych kierowana do klientów indywidualnych. W ocenie Zarządu, klienci ci ograniczali do tej pory inwestycje ze względu na rosnące presje inflacyjne oraz oczekiwanie na pojawienie się efektów wsparcia z programów unijnych. Wraz z ustabilizowaniem sytuacji branżowej oraz nowym wsparciem unijnym, Spółka odnotowała wzrost aktywności klientów indywidualnych od połowy roku 2025. Sprzedaż do tej grupy klientów przekłada się na wyniki Grupy ze względu na wyższą niż w porównaniu do klientów korporacyjnych marżowość zamówień.

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

W trzecim kwartale 2025 r. Spółka odnotowała sprzedaż na poziomie ponad 2,5 mln zł, zysk z działalności operacyjnej na poziomie 136,9 tys. zł oraz zysk netto w kwocie 115,7 tys. zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, na poziomie przychodów odnotowano prawie 53,0 proc. wzrostu. Wynik operacyjny wzrósł o ok. 225,7 tys. zł, zaś wynik netto zwiększył się o 234,7 tys. zł. względem analogicznego okresu w trzecim kwartale 2024 r.

W ujęciu narastającym, po trzech kwartałach 2025 r. przychody wyniosły blisko 7,8 mln zł. Wobec roku poprzedniego stanowi to wzrost o 44,0 proc. Spółka odnotowała zysk na poziomie operacyjnym w wysokości 491,8 tys. zł (wobec straty w na poziomie 223,4 tys. zł w trzecim kwartale 2024 r.) oraz zysk netto na poziomie 464,7 tys. zł (wobec straty netto w kwocie 238,0 tys. zł w roku ubiegłym).

Na osiągnięte wyniki wpłynęły analogiczne czynniki, które zostały omówione w komentarzu do skonsolidowanych wyników osiągniętych przez Grupę w trzecim kwartale 2025 r.

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

W trzecim kwartale 2025 r. Emitent zrealizował pierwszą sprzedaż urządzeń „Drink Spot” do dystrybucji napojów alkoholowych i bezalkoholowych, które w poprzednim kwartale weszły w fazę testów rynkowych. Obecnie trwają prace nad dalszym udoskonalaniem produktu. Zarząd pozytywnie ocenia zrealizowaną sprzedaż i przewiduje jej dalszy rozwój ze względu na dobre przyjęcie urządzenia wśród klientów docelowych.

W omawianym okresie Grupa Kapitałowa kontynuowała budowę ogólnopolskiej struktury dystrybucyjnej obejmującej sprzedaż syropów napojowych w opakowaniach „bag in box” oraz urządzeń i syropów do przygotowania produktów typu granita czy sorbet, mrożonych kremów, jogurtów i lodów. Celem długoterminowej sprzedaży syropów i związanych z nimi urządzeń Grupa opracowuje m.in. odrębną ofertę cenową, organizację magazynu oraz system sprzedaży i obsługi klienta.

W zakresie działalności spółki IBC EUROSERWIS w dalszym ciągu prowadzono rozmowy z potencjalnymi klientami zainteresowanymi projektem „Zielona HoReCa”. Projekt dotyczy m.in. modernizacji infrastruktury obiektów pod kątem efektywności energetycznej, w ramach której IBC EUROSERWIS wprowadza na polski rynek dwie unikalne technologie w obszarze systemów wentylacji i klimatyzacji, m.in. tzw. „chłodnicę dwufazową”. Spółka odnotowuje duże zainteresowanie proponowanymi rozwiązaniami. Przewidywany termin pierwszych testów urządzeń przypada na okres wiosenno-letni 2026 r.

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 2025.

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 pięć działów:

- urządzenia gastronomiczne,
- instalacje napojowe,
- materiały POS,
- sprzedaży syropów napojowych typu „bag in box”, urządzeń do napojów i odpowiadających im koncentratów oraz jogurtów, kremów i lodów,
- dystrybucja części zamiennych dla klientów firmy IMBERA.

W ramach swojej oferty Emitent może zaprojektować, wykonać i dostarczyć każdy element przedsięwzięcia gastronomicznego, doradzić właściwe rozwiązanie i zagwarantować odpowiednią jakość. W trzecim kwartale 2024 r. Grupa zaczęła rozwijać również usługi związane ze sprzedażą syropów napojowych oraz dystrybucji części zamiennych dla firmy IMBERA. Oferta Spółki obejmuje:

- Projekty technologiczne – dzięki współpracy z uznanymi projektantami m. in. z dr inż. Wiesławą Grzebińską, Spółka oferuje możliwość wykonania projektu technologicznego dla zakładu gastronomicznego, przetwórstwa spożywczego, projektu technologii hotelowej oraz zaoferowanie kompleksowej obsługi inwestycji w gastronomii i branży rolno-spożywczej.
- Urządzenia do kuchni, restauracji, kawiarni i cukierni. W ofercie Emitenta znaleźć można każdy element wyposażenia kuchni, restauracji, stołówki, baru czy cukierni. Kompletna oferta pozwala klientowi na dopasowanie poszczególnych urządzeń według własnych potrzeb. Oferowane są: piece konwekcyjno-parowe, urządzenia grzewcze, urządzenia chłodnicze i mroźnicze, meble technologiczne, zmywarki, dodatkowe urządzenia kuchenne, drobny sprzęt gastronomiczny, urządzenia do pizzy, ekspresy do kawy, maszyny do lodów i bitej śmietany. Do producentów oferowanych urządzeń zalicza się znane i powszechnie doceniane w gastronomii marki: HOBART, FOSTER, GAMKO, RATIONAL, ELEKTROLUX, HATCO, ICE-O-MATIC, FRIGOMAT i inne.
- Wyposażenie do baru. Spółka oferuje każdy element wyposażenia potrzebny do urządzenia przestrzeni za kontuarem, czyli miejsca, w którym pracują barmani. Oferowane są: system zabudowy baru FLEXBAR, podblatowe moduły chłodnicze EKO-LINE i GM-LINE, lodówki na kegi, witryny chłodnicze do napojów, zmywarki podblatowe do szkła, kostkarki do lodu, zamrażarki podblatowe, lodówki i zamrażarki „wpuszczone” w blat, urządzenia do piwa i napojów oraz akcesoria barmańskie.
- Instalacje do wyszynku piwa i napojów. IBC Polska F&P od 1995 r. współpracuje z browarami i innymi producentami napojów, którzy dystrybucję produktów prowadzą w gastronomii. Emitent swoim klientom oferuje elementy instalacji napojowej oraz środki chemiczne, narzędzia i akcesoria do serwisu. Dzięki zdobytemu doświadczeniu Spółka specjalizuje się w projektowaniu instalacji piwnych oraz ich montażu, często w nietypowych miejscach, gdzie od beczki do kranu jest

do pokonania duża odległość. Realizowane są indywidualne projekty w zakresie: instalacji piwnych, urządzenia zabudowy baru i zaplecza, kolumny do piwa, autopiwiarni (samoobsługowe instalacje piwne).

- Minibrowary. 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, szybkozłączka, urządzenia do mycia i konserwacji instalacji, rolbary oraz części zamienne.
- Materiały POS. Współpraca z browarami i producentami napojów bezalkoholowych oraz własne studio projektowe daje możliwość wyposażenia klientów IBC Polska F&P w materiały standardowe przeznaczone do personalizacji np.: tace kelnerskie, serwetki, szklanki z tworzywa wielokrotnego użytku, maty barowe, świeczniki, podstawki na bilon.
- Sprzedaż syropów napojowych do urządzeń do napojów i odpowiadających im koncentratów oraz produktów pochodnych. W trzecim kwartale 2024 r. Spółka zaczęła rozwijać gałąź związaną ze sprzedażą syropów typu „Bag in Box” i produktów pochodnych. Dzięki poszerzeniu oferty Spółka będzie mogła skuteczniej sprzedawać dotychczasowe urządzenia do napojów poprzez jednoczesną sprzedaż syropów stanowiących zaopatrzenie urządzeń. Oprócz wsparcia sprzedaży dotychczasowego asortymentu, w dłuższej perspektywie Spółka planuje generować przychody z systematycznego dostarczania samych syropów. Aktualnie prowadzone są prace nad budową ogólnopolskiej struktury dystrybucyjnej obejmującej wszystkie nowowprowadzone do oferty rozwiązania oraz opracowywana jest m.in. odrębna oferta cenowa, organizacja magazynu oraz system sprzedaży i obsługi klienta.
- Dystrybucja części zamiennych dla produktów firmy IMBERA. Spółka po negocjacjach z firmą IMBERA, globalnym producentem lodówek do dystrybucji napojów w punktach sprzedaży detalicznej, utworzyła w trzecim kwartale 2024 r. hub dystrybucyjny służący dostarczaniu części zamiennych dla europejskich klientów firmy. Zlecenia realizowane są na rzecz klientów tj. COCA-COLA HBC lub COCA-COLA EUROPACYFIC PARTNERS. Spółka w dalszym etapie planuje dotarcie do kolejnych klientów - producentów piwa takich jak HEINEKEN czy AB INBEV.

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.

Spółka IBC EUROSERWIS Sp. z o.o. od trzeciego kwartału 2024 r. prowadzi również autorski projekt „Zielona HoReCa”, w ramach którego realizowana jest modernizacja infrastruktury energetycznej obiektów z branży hotelowej i restauracyjnej. Projekt jest wynikiem zidentyfikowanych czynników rynkowych, tj. zmieniające się otoczenie rynkowe i nowe, proekologiczne trendy branżowe, które mogą zostać wykorzystane do poszerzenia działalności Spółki dzięki jej wieloletniemu doświadczeniu i wypracowanym relacji w branży HoReCa. Głównym przedmiotem projektu jest sprzedaż i instalacja energooszczędnych technologii z zakresu systemów wentylacji i klimatyzacji, w tym tzw. „chłodnicy dwufazowej”. Rozwiązanie to w ocenie Zarządu jest zarówno innowacyjne, jak i konkurencyjne pod względem redukcji kosztów klimatyzacji obiektów użytkowych na rynku polskim. W ramach projektu oferowane są również usługi dotyczące bieżącego zarządzania istotnymi elementami infrastruktury energetycznej oraz jej obsługi serwisowej.

Ofertę firmy tworzą zasadniczo cztery działy:

- serwis urządzeń na rynku,
- naprawy i remonty w własnych warsztatach oraz magazynach klientów,
- usługi call center,
- doradztwo i modernizacja obiektów pod kątem efektywności energetycznej – oferowana przede wszystkim w ramach projektu „Zielona HoReCa”.

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, PIZZA HUT, BURGER KING, STARBUCKS, HEINEKEN, CARLSBERG, PEPSICO i inne.

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 poczynawszy 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 Cisarz	Przewodniczący Rady Nadzorczej	03 sierpnia 2023	30 czerwca 2029
Kalina Rzęstkowska	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 2025 r. Grupa Kapitałowa Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty zatrudniała 14 osób, z czego 8 osób było zatrudnionych w IBC Polska F&P S.A. oraz 6 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 30.09.2025 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym. Sprawozdanie z przepływów sporządzono metodą pośrednią.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

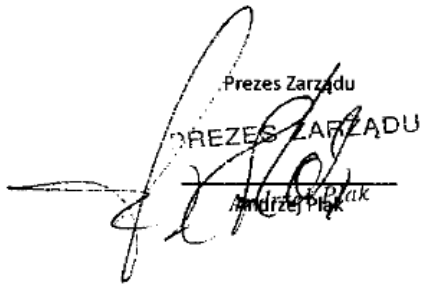
1. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zastosowano stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe w zależności od decyzji Zarządu amortyzuje się metodą liniową bądź degresywną. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż 10.000,00 zł nie ujmują w ewidencji środków trwałych i zalicza się do kosztów materiałów. Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych.
2. Akcje i udziały wyceniane są cenach nabycia, a inwestycje w nieruchomościach wycenia się w cenach rynkowych, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.
3. Materiały i towary w magazynie wycenione zostały według cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto.
4. Produkty i usługi niezakończone wycenia się w wysokości kosztu wytworzenia. Do kosztów wytworzenia produktów nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów sprzedaży produktów i usług.
5. Należności wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, w wielkościach wynikających z faktur sprzedaży z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności.
6. Zobowiązania wycenione zostały w kwotach wymagających zapłaty, wynikających z faktur zakupu.

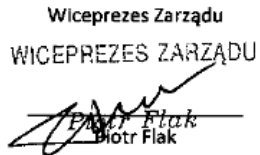
7. Środki pieniężne i kapitały wycenione zostały według wartości nominalnej.
8. Spółki nie utworzyły rezerw na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, ani inne świadczenia pracownicze.

W 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	30.09.2025	30.09.2024
A.	Aktywa trwałe	2 590 786,97	2 705 907,43
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	1 650 498,24	1 766 185,70
1.	Środki trwałe	1 650 498,24	1 766 185,70
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	66 666,77	70 375,17
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 381 561,94	1 447 780,03
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	202 269,53	248 030,50
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	670,00	103,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	670,00	103,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	4 283 833,73	3 008 710,10
I.	Zapasy	2 152 495,52	1 620 281,21
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	2 140 603,52	1 618 329,17
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	11 892,00	1 952,04
II.	Należności krótkoterminowe	1 779 097,79	1 028 245,91
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	1 779 097,79	1 028 245,91
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 746 837,78	976 229,85
	- do 12 miesięcy	1 746 837,78	976 229,85
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	26 774,00	48 016,06
c)	inne	5 486,01	4 000,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	237 596,37	243 097,79
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	237 596,37	243 097,79
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	37 518,90	36 078,90
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	37 518,90	36 078,90
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	200 077,47	207 018,89
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	200 077,47	207 018,89
	- 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	114 644,05	117 085,19
C.	Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	6 874 620,70	5 714 617,53

	PASYWA	30.09.2025	30.09.2024
A.	Kapitał (fundusz) własny	4 606 880,46	4 356 155,52
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	305 224,40	305 224,40
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 031 119,41	4 391 290,70
	- 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	-288 022,26	-66 147,95
VI.	Zysk (strata) netto	558 558,91	-274 211,63
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 267 740,24	1 358 462,01
I.	Rezerwy na zobowiązania	8 680,00	5 562,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 680,00	5 562,00
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	2 158 868,43	1 216 044,12
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	2 158 868,43	1 216 044,12
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
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:	1 814 683,21	933 165,07
	- do 12 miesięcy	1 814 683,21	933 165,07
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	217 081,31	174 178,53
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tyt. podatków, ceł,ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	123 309,81	103 008,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	2 447,09	1 447,25
i)	inne	1 347,01	4 245,27
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	100 191,81	136 855,89
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	100 191,81	136 855,89
-	długoterminowe	81 859,77	0,00
-	krótkoterminowe	18 332,04	136 855,89
	Pasywa razem	6 874 620,70	5 714 617,53

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

		01.07.2025 - 30.09.2025	01.07.2024 - 30.09.2024	01.01.2025 - 30.09.2025	01.01.2024 - 30.09.2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 908 022,85	2 167 281,81	9 034 443,17	6 992 113,18
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	613 651,43	539 405,90	2 308 580,78	2 011 152,71
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	2 294 371,42	1 627 875,91	6 725 862,39	4 980 960,47
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 790 057,19	2 294 520,76	8 476 807,83	7 320 380,10
I.	Amortyzacja	49 853,85	45 791,07	142 401,18	146 694,80
II.	Zużycie materiałów i energii	207 962,73	129 311,92	738 691,08	701 255,59
III.	Usługi obce	308 666,91	388 278,69	1 074 413,32	1 124 009,01
IV.	Podatki i opłaty	30 159,04	41 265,41	90 837,75	105 208,05
V.	Wynagrodzenia	444 098,22	417 165,02	1 293 366,35	1 350 186,54
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	67 228,01	61 782,78	196 623,98	206 832,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	13 692,45	12 720,86	55 807,92	44 700,68
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 668 395,98	1 198 205,01	4 884 666,25	3 641 492,78
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	117 965,66	-127 238,95	557 635,38	-328 266,92
D.	Pozostałe przychody operacyjne	19 092,03	44 792,58	49 156,83	97 223,82
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	23 036,65	0,00	23 036,65
II.	Dotacje	9 166,02	9 166,02	27 498,06	27 498,06
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	9 926,01	12 589,91	21 658,77	46 689,11
E.	Pozostałe koszty operacyjne	12 796,87	5 342,14	19 137,72	28 076,69
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	12 796,87	5 342,14	19 137,72	28 076,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	124 260,82	-87 788,51	587 654,49	-259 119,79
G.	Przychody finansowe	8 259,25	0,00	25 344,20	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 977,87	0,00	1 977,87	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	0,00	0,00
V.	Inne	6 281,38	0,00	23 366,33	0,00
H.	Koszty finansowe	529,44	4 530,88	2 361,78	9 435,84
I.	Odsetki, w tym:	93,55	61,00	292,99	668,12
	- 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	435,89	4 469,88	2 068,79	8 767,72
I.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	131 990,63	-92 319,39	610 636,91	-268 555,63
J.	Podatek dochodowy	29 296,00	-317,00	52 078,00	5 656,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	102 694,63	-92 002,39	558 558,91	-274 211,63

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

		01.07.2025 - 30.09.2025	01.07.2024 - 30.09.2024	01.01.2025 - 30.09.2025	01.01.2024 - 30.09.2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	102 694,63	-92 002,39	558 558,91	-274 211,63
II.	Korekty razem	-568 422,40	36 514,65	-620 605,87	119 308,88
1.	Amortyzacja	49 853,85	45 791,07	142 401,18	146 694,80
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	-12 089,56	0,00	-12 089,56
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-175 666,60	-313 577,44	-735 532,36	-314 686,35
7.	Zmiana stanu należności	-100 304,82	562 708,43	-258 126,20	770 776,45
8.	Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-353 817,45	-257 598,93	290 564,44	-414 110,89
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11 512,62	11 281,08	-59 912,93	-57 275,57
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-465 727,77	-55 487,74	-62 046,96	-154 902,75
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	23 036,65	0,00	23 036,65
1.	Zbycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	23 036,65	0,00	23 036,65
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	53 702,59	0,00	53 702,59	7 000,00
1.	Nabycie wartości niem. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	53 702,59	0,00	53 702,59	7 000,00
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	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	-53 702,59	23 036,65	-53 702,59	16 036,65
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
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.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-519 430,36	-32 451,09	-115 749,55	-138 866,10
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-519 430,36	-32 451,09	-115 749,55	-138 866,10
F.	Środki pieniężne na początek okresu	719 507,83	239 469,98	315 827,02	345 884,99
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	200 077,47	207 018,89	200 077,47	207 018,89
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

		01.07.2025 - 30.09.2025	01.07.2024 - 30.09.2024	01.01.2025 - 30.09.2025	01.01.2024 - 30.09.2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 504 185,83	4 448 157,91	4 048 321,55	4 630 367,15
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 504 185,83	4 448 157,91	4 048 321,55	4 630 367,15
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	4 391 290,70	4 507 349,45	4 391 290,70	4 507 349,45
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	61 963,55	0,00	61 963,55
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku	0,00	61 963,55	0,00	61 963,55
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-360 171,29	-178 022,30	-360 171,29	-178 022,30
	- pokrycia straty	-360 171,29	-178 022,30	-360 171,29	-178 022,30
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 031 119,41	4 391 290,70	4 031 119,41	4 391 290,70
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	-648 193,55	-182 206,70	-648 193,55	-182 206,70
9.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	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	-648 193,55	-182 206,70	-648 193,55	-182 206,70
9.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-648 193,55	-182 206,70	-648 193,55	-182 206,70
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	360 171,29	116 058,75	360 171,29	116 058,75

9.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-288 022,26	-66 147,95	-288 022,26	-66 147,95
9.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-288 022,26	-66 147,95	-288 022,26	-66 147,95
10.	Wynik netto	102 694,63	-92 002,39	558 558,91	-274 211,63
a)	zysk netto	102 694,63	0,00	558 558,91	0,00
b)	strata netto	0,00	-92 002,39	0,00	-274 211,63
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 606 880,46	4 356 155,52	4 606 880,46	4 356 155,52
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 606 880,46	4 356 155,52	4 606 880,46	4 356 155,52

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

	AKTYWA	30.09.2025	30.09.2024
A.	Aktywa trwałe	3 031 422,81	2 509 917,14
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	1 491 134,08	1 570 195,41
1.	Środki trwałe	1 491 134,08	1 570 195,41
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	66 666,77	70 375,17
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 369 068,94	1 431 232,89
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	55 398,37	68 587,35
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	1 539 618,73	939 618,73
1.	Nieruchomości	939 618,73	939 618,73
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	600 000,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	670,00	103,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	670,00	103,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	3 835 766,99	2 948 425,75
I.	Zapasy	1 767 022,02	1 203 405,92
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	1 765 722,02	1 203 405,92
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	1 300,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 538 065,77	688 661,94
1.	Należności od jednostek powiązanych	15 003,36	11 039,13
2.	Należności od poz. jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 523 062,41	677 622,81
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 492 078,22	629 925,50
	- do 12 miesięcy	1 492 078,22	629 925,50
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tyt. podatków, ceł, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz in. tyt. publicznoprawnych	25 984,18	43 697,31
c)	inne	5 000,01	4 000,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	423 369,49	947 429,55
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	423 369,49	947 429,55
a)	w jednostkach powiązanych	207 382,19	771 632,19
b)	w pozostałych jednostkach	37 518,90	36 078,90
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	37 518,90	36 078,90
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	178 468,40	139 718,46
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	178 468,40	139 718,46
	- 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	107 309,71	108 928,34
C.	Należne wpłaty na kapitał(fundusz)podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	6 867 189,80	5 458 342,89

	PASYWA	30.09.2025	30.09.2024
A.	Kapitał (fundusz) własny	4 721 093,76	4 378 503,55
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	301 224,40	301 224,40
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 955 119,41	4 315 290,70
	- 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	464 749,95	-238 011,55
VII.	Odписy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 146 096,04	1 079 839,34
I.	Rezerwy na zobowiązania	8 680,00	5 562,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 680,00	5 562,00
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	2 137 416,04	1 074 277,34
1.	Wobec jednostek powiązanych	81 665,75	56 492,66
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 055 750,29	1 017 784,68
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
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:	1 760 367,96	791 685,50
	- do 12 miesięcy	1 760 367,96	791 685,50
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	217 081,31	174 178,53
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tyt. podatków, ceł,ubezsp. społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	75 595,93	50 078,50
h)	z tytułu wynagrodzeń	2 447,09	1 447,15
i)	inne	258,00	395,00
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	6 867 189,80	5 458 342,89

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

		01.07.2025 - 30.09.2025	01.07.2024 - 30.09.2024	01.01.2025 - 30.09.2025	01.01.2024 - 30.09.2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 566 549,05	1 677 874,43	7 838 198,20	5 443 119,56
	- od jednostek powiązanych	14 521,69	24 647,77	56 099,18	65 527,25
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	309 122,45	88 600,29	1 185 788,37	706 539,89
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	2 257 426,60	1 589 274,14	6 652 409,83	4 736 579,67
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 426 227,60	1 802 491,69	7 347 430,80	5 693 865,99
I.	Amortyzacja	35 876,09	32 295,92	100 467,92	105 743,53
II.	Zużycie materiałów i energii	145 502,48	59 574,75	526 654,20	444 387,76
III.	Usługi obce	312 804,69	279 642,70	1 045 911,31	879 212,42
IV.	Podatki i opłaty	30 138,04	41 265,41	90 449,75	104 997,55
V.	Wynagrodzenia	210 138,41	179 005,77	609 492,30	528 830,36
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	37 240,10	34 494,62	112 019,18	103 083,08
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7 062,97	6 438,54	21 517,74	18 955,12
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 647 464,82	1 169 773,98	4 840 918,40	3 508 656,17
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	140 321,45	-124 617,26	490 767,40	-250 746,43
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9 341,56	12 496,92	20 137,62	31 038,11
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	9 341,56	12 496,92	20 137,62	31 038,11
E.	Pozostałe koszty operacyjne	12 796,87	2 671,76	19 137,72	3 719,76
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	12 796,87	2 671,76	19 137,72	3 719,76
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	136 866,14	-114 792,10	491 767,30	-223 428,08
G.	Przychody finansowe	8 259,25	0,00	25 344,20	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 977,87	0,00	1 977,87	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	0,00	0,00
V.	Inne	6 281,38	0,00	23 366,33	0,00
H.	Koszty finansowe	93,55	4 460,44	283,55	8 927,47
I.	Odsetki, w tym:	93,55	12,00	283,55	338,00
	- 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	0,00	4 448,44	0,00	8 589,47
I.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	145 031,84	-119 252,54	516 827,95	-232 355,55
J.	Podatek dochodowy	29 296,00	-317,00	52 078,00	5 656,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	115 735,84	-118 935,54	464 749,95	-238 011,55

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

		01.07.2025 - 30.09.2025	01.07.2024 - 30.09.2024	01.01.2025 - 30.09.2025	01.01.2024 - 30.09.2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	115 735,84	-118 935,54	464 749,95	-238 011,55
II.	Korekty razem	-522 408,10	41 485,92	-525 353,05	80 394,64
1.	Amortyzacja	35 876,09	32 295,92	100 467,92	105 743,53
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	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-177 977,69	-327 805,01	-731 899,15	-302 890,92
7.	Zmiana stanu należności	-76 129,53	544 184,61	-226 622,11	629 603,05
8.	Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-327 986,06	-229 831,06	363 983,96	-321 058,05
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	23 809,09	22 641,46	-31 283,67	-31 002,97
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-406 672,26	-77 449,62	-60 603,10	-157 616,91
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	600 000,00	0,00
1.	Zbycie wartości niemater. 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	600 000,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	53 702,59	0,00	653 702,59	7 000,00
1.	Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	53 702,59	0,00	53 702,59	7 000,00
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	600 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	600 000,00	0,00
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)	-53 702,59	0,00	-53 702,59	-7 000,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
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.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-460 374,85	-77 449,62	-114 305,69	-164 616,91
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-460 374,85	-77 449,62	-114 305,69	-164 616,91
F.	Środki pieniężne na początek okresu	638 843,25	217 168,08	292 774,09	304 335,37
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	178 468,40	139 718,46	178 468,40	139 718,46
	- 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)

		01.07.2025 - 30.09.2025	01.07.2024 - 30.09.2024	01.01.2025 - 30.09.2025	01.01.2024 - 30.09.2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 605 357,92	4 497 439,09	4 256 343,81	4 616 515,10
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 605 357,92	4 497 439,09	4 256 343,81	4 616 515,10
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	4 315 290,70	4 253 327,15	4 315 290,70	4 253 327,15
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00		0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	61 963,55	0,00	61 963,55
	- akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku	0,00	61 963,55	0,00	61 963,55
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-360 171,29	0,00	-360 171,29	0,00
	- pokrycia straty	-360 171,29	0,00	-360 171,29	0,00
	- przesunięcie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 955 119,41	4 315 290,70	3 955 119,41	4 315 290,70
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	-360 171,29	61 963,55	-360 171,29	61 963,55
9.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	61 963,55	0,00	61 963,55
9.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	61 963,55	0,00	61 963,55
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)	0,00	61 963,55	0,00	61 963,55
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	61 963,55	0,00	61 963,55
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	-360 171,29	0,00	-360 171,29	0,00
9.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-360 171,29	0,00	-360 171,29	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu pokrycia kapitałem zapasowym)	360 171,29	0,00	360 171,29	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	115 735,84	-118 935,54	464 749,95	-238 011,55
a)	zysk netto	115 735,84	0,00	464 749,95	0,00
b)	strata netto	0,00	-118 935,54	0,00	-238 011,55
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 721 093,76	4 378 503,55	4 721 093,76	4 378 503,55
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwz. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 721 093,76	4 378 503,55	4 721 093,76	4 378 503,55