

AGROMEP SPÓŁKA AKCYJNA

Raport kwartalny za okres
od 01.01.2016 do 31.03.2016

Kościan, 13 maja 2016 r.



SPIS TREŚCI

1. WPROWADZENIE	3
1.1. Dane rejestrowe.....	3
1.2. Organy emitenta	3
1.3. Informacje o notowanych akcjach	4
2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2016 ROKU	4
2.1 Bilans.....	4
2.2 Rachunek zysków i strat.....	7
2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	8
2.4 Rachunek przepływów pieniężnych.....	9
3. POZOSTAŁE INFORMACJE	11
3.1 Przyjęte zasady przy sporządzaniu raportu, w tym informacja o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	11
3.2 Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	12
3.3 Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym	13
3.4 Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji – w odniesieniu do informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13a załącznika nr 1 do regulaminu alternatywnego systemu obrotu, zamieszczonych w dokumencie informacyjnym	13
3.5 Informacja Zarządu na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych .	14
3.6 Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz informacja w sprawie skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	14
3.7 Struktura akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu	14
3.8 Liczba osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	15

1. WPROWADZENIE

1.1. Dane rejestrowe

Nazwa:	AGROMEP SPÓŁKA AKCYJNA
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Kościan
Adres:	ul. Gostyńska 71, 64-000 Kościan
Telefon/Fax:	+48 65 511 09 08
Adres poczty elektronicznej:	agromep@agromep.pl ; inwestor@agromep.pl
Strona internetowa:	www.agromep.pl
NIP:	698-173-63-98
REGON:	300283632
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000477311
Kapitał zakładowy:	3 260 000,00 zł (w pełni opłacony)

1.2. Organy emitenta

Zarząd

Michał Lichaj	Prezes Zarządu
Łukasz Miskiewicz	Członek Zarządu

Rada Nadzorcza Spółki

Zbyszek Miskiewicz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Ireneusz Różycki	Z-ca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Maciej Kędziora	Członek Rady Nadzorczej
Janina Miskiewicz	Członek Rady Nadzorczej
Marek Lichaj	Członek Rady Nadzorczej

1.3. Informacje o notowanych akcjach

Spółka Agromep S.A. zadebiutowała na rynku NewConnect 14 stycznia 2014 roku. Jej papiery wartościowe notowane są na rynku kierowanym zleceniami w systemie notowań ciągłych. Strona Spółki w GPWInfoStrefa.

Nazwa skrócona:	AGROMEP
Ticker:	AGP
Rynek:	NewConnect
Indeks:	NCIndex
Sektor:	handel
ISIN:	PLAGRMP00010
Liczba zarejestrowanych akcji:	3 260 000 (akcje serii A i B)
Cena nominalna akcji:	1,00 zł

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2016 ROKU

2.1 Bilans

AKTYWA

AKTYWA (w złotych)	Stan na 31-03-2016	Stan na 31-03-2015
A. Aktywa trwałe	2 418 226,20	2 625 505,85
I. Wartości niematerialne i prawne	5 532,32	3 404,18
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 532,32	3 404,18
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 386 886,88	2 599 489,67
1. Środki trwałe	2 357 386,88	2 599 489,67
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	396 112,00	396 112,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 007 161,84	1 135 980,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	67 453,84	150 260,71
d) środki transportu	841 578,81	883 650,51
e) inne środki trwałe	45 080,39	33 486,25
2. Środki trwałe w budowie	29 500,00	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	6 750,00	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 750,00	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-

- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	6 750,00	-
- udziały lub akcje	6 750,00	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 057,00	22 612,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 057,00	22 612,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	15 612 678,93	13 930 317,89
I. Zapasy	10 732 508,30	8 218 366,42
1. Materiały	13 530,00	17 077,50
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	10 718 978,30	8 201 288,92
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	2 259 196,97	3 147 257,94
1. Należności od jednostek powiązanych	191 575,87	212 145,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	191 575,87	212 145,69
- do 12 miesięcy	191 575,87	212 145,69
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	2 067 621,10	2 935 112,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 120 609,71	2 091 587,55
- do 12 miesięcy	1 120 609,71	2 091 587,55
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	895 755,54	824 745,70
c) inne	51 255,85	18 779,00
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 614 693,75	2 562 304,74
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 614 693,75	2 562 304,74
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	2 398 393,00	2 431 220,50
- udziały lub akcje	2 398 393,00	2 431 220,50
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	216 300,75	131 084,24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	216 300,75	131 084,24
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 279,91	2 388,79
Aktywa razem	18 030 905,13	16 555 823,74

PASYWA

PASYWA (w złotych)	Stan na 31-03-2016	Stan na 31-03-2015
A. Kapitał (fundusz) własny	9 736 072,67	9 065 374,71
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 260 000,00	3 260 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 088 358,37	3 948 264,80
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 500 000,00	1 500 000,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	780 331,29	184 720,10
VIII. Zysk (strata) netto	107 383,01	172 389,81
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 294 832,46	7 490 449,03
I. Rezerwy na zobowiązania	72 132,62	56 308,23
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 945,00	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne podobne	70 187,62	56 308,23
- długoterminowa	16 952,06	9 935,00
- krótkoterminowa	53 235,56	46 373,23
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	800 000,00	770 405,94
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	800 000,00	770 405,94
a) kredyty i pożyczki	800 000,00	770 405,94
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 796 277,87	6 185 612,90
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	6 759 189,18	6 166 402,40
a) kredyty i pożyczki	2 253 415,98	1 788 846,30
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 141 845,86	3 267 768,47
- do 12 miesięcy	4 141 845,86	3 267 768,47
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	76 079,22	119 417,22
h) z tytułu wynagrodzeń	87 848,12	92 770,41
i) inne	200 000,00	897 600,00
3. Fundusze specjalne	37 088,69	19 210,50
IV. Rozliczenia międzyokresowe	626 421,97	478 121,96

1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	626 421,97	478 121,96
- długoterminowe	304 741,76	341 683,59
- krótkoterminowe	321 680,21	136 438,37
Pasywa razem	18 030 905,13	16 555 823,74

2.2 Rachunek zysków i strat

	Dane za I kwartał 2016 od 01.01.2016 do 31.03.2016	Dane za I kwartał 2015 od 01.01.2015 do 31.03.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 244 421,19	6 353 671,34
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	895 139,50	871 389,38
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	3 349 281,69	5 482 281,96
B. Koszty działalności operacyjnej	4 122 226,30	6 137 395,87
I. Amortyzacja	81 140,49	103 099,75
II. Zużycie materiałów i energii	196 107,68	227 014,09
III. Usługi obce	187 590,88	180 619,48
IV. Podatki i opłaty,	3 912,00	10 080,00
V. Wynagrodzenia	391 160,73	398 168,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	52 798,41	79 677,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 826,17	21 768,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 189 689,94	5 116 967,61
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A- B)	122 194,89	216 275,47
D. Pozostałe przychody operacyjne	37 513,00	46 975,07
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	36 245,58	46 853,11
III. Inne przychody operacyjne	1 267,42	121,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	159 707,89	263 250,54
G. Przychody finansowe	1 674,85	1,43
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :		
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	1,43
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	1 674,85	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	28 810,73	50 425,16
I. Odsetki, w tym:	28 810,73	50 425,16
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	132 572,01	212 826,81

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J. II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	132 572,01	212 826,81
L. Podatek dochodowy	25 189,00	40 437,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K- L- M)	107 383,01	172 389,81

2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Dane za I kwartał 2016 od 01.01.2016 do 31.03.2016	Dane za I kwartał 2015 od 01.01.2015 do 31.03.2015
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	9 628 689,66	8 892 984,90
	- korekty błędów podstawowych	-	-
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	9 628 689,66	8 892 984,90
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	3 260 000,00	3 260 000,00
1.1.	Zwiększenie kapitału podstawowego - z tytułu:	-	-
	- ustanowienia nowych udziałów	-	-
1.2.	Zmniejszenie kapitału podstawowego - z tytułu:	-	-
	- umorzenia udziałów	-	-
1.3.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 260 000,00	3 260 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:	-	-
2.2.	Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:	-	-
2.3.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Udziały własne na początek okresu	-	-
3.1.	Zwiększenie - z tytułu:	-	-
3.2.	Zmniejszenie - z tytułu:	-	-
3.3.	Udziały własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	4 088 358,37	3 948 264,80
4.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego - z tytułu:	-	-
	- z podziału zysku	-	-
	- wartość emisyjna akcji minus agio emisyjne	-	-
4.2.	Zmniejszenie kapitału zapasowego - z tytułu:	-	-
	- przeniesienia na fundusz rezerwowy	-	-
	- korekta zapisu	-	-
4.3.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	4 088 358,37	3 948 264,80
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1.	Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny - z tytułu:	-	-
5.2.	Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny - z tytułu:	-	-
	- zbycia środków trwałych (przeniesiono na kapitał rezerwowy)	-	-
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 500 000,00	1 500 000,00
6.1.	Zwiększenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	-	-
	- przeniesienia z kapitału zapasowego	-	-
	- podziału zysku	-	-
	- przeniesienia kapitału z aktualizacji	-	-
	- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej (agio)	-	-
	- z innych tytułów	-	-
6.2.	Zmniejszenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	-	-

	- sfinansowania straty	-	-
	- przeznaczenia na dodatkową dywidendę	-	-
	- przeznaczenia na zwiększenie ilości / wartości udziałów w kapitale podstaw.	-	-
	- z innych tytułów	-	-
6.3.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 500 000,00	1 500 000,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	780 331,29	184 720,10
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	780 331,29	184 720,10
	- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	780 331,29	184 720,10
	a) zwiększenie z tytułu	-	-
	b) zmniejszenie z tytułu	-	-
	- z innych tytułów	-	-
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	780 331,29	184 720,10
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
	a) zwiększenie z tytułu	-	-
	b) zmniejszenie z tytułu	-	-
	- z innych tytułów	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	780 331,29	184 720,10
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	107 383,01	172 389,81
	a) zysk netto	107 383,01	172 389,81
	b) strata netto	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	9 736 072,67	9 065 374,71
	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	-	-
III.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku poza kapitały własne	9 736 072,67	9 065 374,71

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych

	Dane za I kwartał 2016 od 01.01.2016 do 31.03.2016	Dane za I kwartał 2015 od 01.01.2015 do 31.03.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	107 383,01	172 389,81
II. Korekty razem	393 913,57	- 675 797,64
1. Amortyzacja	81 140,49	103 099,75
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	28 810,73	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	- 1 151 184,36	- 324 719,10
7. Zmiana stanu należności	749 552,15	496 246,57
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	696 412,20	- 1 031 454,18
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 10 817,64	81 029,32
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	501 296,58	- 503 407,83
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	16 000,00	-

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	16 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	16 000,00	-
- zbycie aktywów finansowych	16 000,00	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	21 224,16	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 500,00	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	15 724,16	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	15 724,16	-
- nabycie aktywów finansowych	15 724,16	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 5 224,16	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	547 231,52
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	547 231,52
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	364 136,22	-
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. Spłaty kredytów i pożyczek	299 297,25	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	28 810,73	-
9. Inne wydatki finansowe	36 028,24	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 364 136,22	547 231,52
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	131 936,20	43 823,69
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-	-
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	84 364,55	87 260,55
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	216 300,75	131 084,24
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

3. POZOSTAŁE INFORMACJE

3.1 Przyjęte zasady przy sporządzaniu raportu, w tym informacja o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Wycena aktywów i pasywów

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy oraz zakup towarów handlowych wycenia się według ceny zakupu.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Inne istotne postanowienia zasad (polityki) rachunkowości

Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych (o ile okresy amortyzacji nie różnią się istotnie od rzeczywistego okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego).

Jednostka kwalifikuje umowy leasingu finansowego i o podobnym charakterze zgodnie z przepisami bilansowymi, tj. wykazuje je jako składnik własnych aktywów.

Aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku nie tworzy się.

Ustala się rezerwy na świadczenia emerytalne i niewykorzystane urlopy oraz nagrody jubileuszowe.

Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych dokonywane są w wysokości 100% od należności przeterminowanych, zalegających od co najmniej połowy roku obrotowego (również od firm postawionych w stan upadłości) i nie przewiduje się ich odzyskania w najbliższej przyszłości.

3.2 Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W pierwszym kwartale 2016 roku Spółka wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 4.244.421,19 zł, tj. na poziomie niższym o około 33,2% w porównaniu do wartości przychodów ze sprzedaży osiągniętej w pierwszym kwartale 2015 roku. Miało to swoje odzwierciedlenie również w odniesieniu do wyniku finansowego netto, który w analizowanym okresie wyniósł 107.383,01 zł, w porównaniu do 172.389,81 zł w analogicznym okresie 2015 roku.

Najważniejszym czynnikiem mającym wpływ na niższy poziom wypracowanych przez Spółkę w pierwszym kwartale 2016 roku wyników był spadek sprzedaży ciągników oraz maszyn rolniczych. W pierwszym kwartale bieżącego roku, na polskim rynku maszyn rolniczych wyraźnie dał się zauważyć trend spadkowy, który dotknął większość firm handlowych funkcjonujących w tej branży, a czego odzwierciedleniem jest istotny, ponad 28% spadek sprzedaży nowych ciągników rolniczych w kraju w porównaniu do wartości ich sprzedaży z pierwszego kwartału 2015 roku.

W opinii Zarządu Spółki, aktualna sytuacja na rynku maszyn rolniczych jest spowodowana stanem przejściowym pomiędzy uprzednio obowiązującą (2007-2013), a nową (2014-2020) perspektywą budżetową Unii Europejskiej. Tymczasowe obniżenie popytu na maszyny rolnicze wynika z jednej strony ze swoistego nasycenia rynku związanego ze wzmożonymi inwestycjami wspomaganyymi środkami finansowymi w ramach zakończonego już Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013, a z drugiej, z okresowego braku nowych, aktywnych programów wspierających modernizację gospodarstw rolnych w ramach perspektywy na lata 2014-2020. Równie istotnym czynnikiem wpływającym na panującą dekoniunkturę na rynku maszyn rolniczych w Polsce są niskie ceny skupu zbóż, mleka oraz żywca i tym samym zmniejszone przychody rolników, co znacznie ogranicza nastroje inwestycyjne i ich siłę nabywczą w kontekście zakupu nowych urządzeń.

Zdaniem Zarządu Agromep S.A., branża maszyn rolniczych jeszcze w 2016 roku powróci na ścieżkę wzrostową, co zapewne będzie w znacznym stopniu konsekwencją

uruchomienia nowych regionalnych i krajowych programów unijnych, m.in. „Premie dla młodych rolników”, „Modernizacja gospodarstw rolnych” czy „Rozwój przedsiębiorczości” – rozwój usług rolniczych, w ramach których gospodarstwa rolne będą mogły uzyskać dofinansowanie na rozwój swojej działalności.

Według Zarządu, w najbliższych okresach, z uwagi na brak środków unijnych na zakup nowych maszyn rolniczych, do momentu pojawienia się nowych możliwości dofinansowania unijnego, rolnicy będą decydowali się, w znacznie większym stopniu niż dotychczas, na remonty swoich urządzeń. W związku z powyższym, w pierwszym kwartale 2016 roku Spółka zwiększyła zaopatrzenie sklepów rolniczo-technicznych w części zamienne do maszyn rolniczych, dywersyfikując jednocześnie dostawców w tym obszarze, o czym świadczy zawarcie w kwietniu 2016 roku umowy o współpracy z nowym kontrahentem - firmą Granit Parts Części Zamienne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Sadach („Granit”). Spółka Granit jest polskim oddziałem niemieckiej hurtowni części zamiennych do ciągników i maszyn rolniczych oraz szerokiej gamy asortymentu wykorzystywanego w rolnictwie. Przedmiotowa umowa określa ogólne zasady współpracy w zakresie dostarczania do sklepów Spółki części zamiennych do ciągników i maszyn rolniczych. Potwierdzeniem słuszności obranego kierunku działania jest ponad 56% wzrost sprzedaży części zamiennych jaki odnotowały sklepy Agromep w pierwszym kwartale 2016 roku w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego.

Pod koniec lutego 2016 roku złożony przez Spółkę w listopadzie 2015 roku wniosek w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (działanie 1.5 – Wzmocnienie konkurencyjności przedsiębiorstw) o dotację na zakup nowoczesnej przecinarki plazmowo-gazowej (o czym Spółka informowała w raporcie okresowym nr 2/2016 z dn. 12.02.2016 r.) otrzymał pozytywną ocenę, wydaną przez Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, w ramach kryterium formalnego. Ocena formalna dotyczyła weryfikacji złożonego wniosku pod kątem jego poprawności i kompletności zgodnie z wytycznymi Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego. Kolejnym etapem na drodze do uzyskania dotacji jest poddanie wniosku ocenie merytorycznej. Na obecną chwilę Zarząd nie posiada informacji o terminie zakończenia i przekazania wyników wspomnianej oceny.

W pierwszym kwartale 2016 roku, spółka partnerska Agromep S.A. – Zakład Badawczo Rozwojowy AGRO Sp. z o.o., kontynuowała prace nad realizacją pierwszego etapu projektu stworzenia wozów asenizacyjnych, aplikatorów doglebowych i naglebowych przeznaczonych dla rolnictwa precyzyjnego (o czym Spółka informowała w raporcie okresowym nr 2/2016 z dn. 12.02.2016 r.). Wspomniany etap dotyczy wykonania prac związanych z opracowaniem dokumentacji technicznej prototypów produktów.

3.3 Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz finansowych.

3.4 Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji – w odniesieniu do informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13a załącznika nr 1 do regulaminu alternatywnego systemu obrotu, zamieszczonych w dokumencie informacyjnym

Nie dotyczy. Emitent nie zamieszczał w Dokumencie Informacyjnym informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13a Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

3.5 Informacja Zarządu na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych

W okresie objętym raportem Spółka Agromep S.A. prowadziła swoją bieżącą działalność i nie podejmowała działań w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

3.6 Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz informacja w sprawie skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Emitent nie posiada udziałów lub akcji w innych spółkach kapitałowych, mających siedzibę zarówno w Polsce jak i poza jej granicami, w ilości która konstytuowałaby istotny wpływ, przedmiotowych powiązań na jego działalność. Emitent nie jest wspólnikiem spółek osobowych, mających siedzibę zarówno w Polsce jak i poza jej granicami. Emitent nie jest nadto wspólnikiem spółek cywilnych.

Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych w związku z faktem braku powiązań kapitałowych z innymi spółkami handlowymi.

3.7 Struktura akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu

Akcjonariusz	Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakł.	Liczba głosów na WZA	Udział w liczbie głosów na WZA
Janina Miskiewicz	A	imienne, uprzywilejowane co do głosu	2 272 500	69,71%	4 545 000	78,91%
	B	na okaziciela	20 000	0,61%	20 000	0,35%
	łącznie		2 292 500	70,32%	4 565 000	79,25%
Michał Lichaj	A	imienne, uprzywilejowane co do głosu	227 500	6,98%	455 000	7,90%
Pozostali*	B	na okaziciela	740 000	22,70%	740 000	12,85%
łącznie			3 260 000	100,00%	5 760 000	100,00%

*W tym Agromep S.A., która działając na podstawie Uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki Agromep S.A. z dnia 10 września 2014 roku w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do nabywania akcji własnych Spółki oraz na podstawie zatwierdzonego przez uchwałę Zarządu Spółki Regulaminu Programu Skupu Akcji Własnych Agromep S.A. (opublikowanego raportem bieżącym nr 14/2014), w okresie od 27 października do 28 listopada 2014 roku nabyła łącznie 256.400 (słownie: dwieście pięćdziesiąt sześć tysięcy czterysta) sztuk akcji własnych po średniej cenie 5,79 zł (słownie: pięć złotych i siedemdziesiąt dziewięć groszy) za sztukę, w ramach transakcji dokonywanych na rynku i poza rynkiem NewConnect

3.8 Liczba osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Miesiąc	Przeciętne miesięczne zatrudnienie ogółem	
	<i>w osobach</i>	<i>w etatach</i>
Styczeń 2016	43	39,85
Luty 2016	45	40,99
Marzec 2016	46	42,06

PREZES ZARZĄDU

Michał Lichaj

CZŁONEK ZARZĄDU

Łukasz Miszkiewicz