

AGROMEP SPÓŁKA AKCYJNA

Raport kwartalny za okres
od 01.01.2017 do 31.03.2017

Kościan, 15 maja 2017 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 2017 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.....	14
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	14
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	15
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
Maria Tylińska	Członek Rady Nadzorczej
Łukasz Nowakowski	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 2017 ROKU

2.1 Bilans

AKTYWA

AKTYWA (w złotych)	Stan na 31-03-2017	Stan na 31-03-2016
A. Aktywa trwałe	2 597 246,98	2 418 226,20
I. Wartości niematerialne i prawne	3 738,08	5 532,32
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 738,08	5 532,32
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 543 428,90	2 386 886,88
1. Środki trwałe	2 160 358,90	2 357 386,88
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	396 112,00	396 112,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	924 343,48	1 007 161,84
c) urządzenia techniczne i maszyny	39 802,34	67 453,84
d) środki transportu	769 196,05	841 578,81
e) inne środki trwałe	30 905,03	45 080,39
2. Środki trwałe w budowie	383 070,00	29 500,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	2 250,00	6 750,00
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 250,00	6 750,00
a) w jednostkach powiązanych	2 250,00	-
- udziały lub akcje	2 250,00	-
- 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	47 830,00	19 057,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 830,00	19 057,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	15 719 896,73	15 612 678,93
I. Zapasy	11 185 758,58	10 732 508,30
1. Materiały	21 120,00	13 530,00
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	11 164 638,58	10 718 978,30
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	1 891 459,05	2 259 196,97
1. Należności od jednostek powiązanych	192 233,48	191 575,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	192 233,48	191 575,87
- do 12 miesięcy	192 233,48	191 575,87
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	1 699 225,57	2 067 621,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 223 795,51	1 120 609,71
- do 12 miesięcy	1 223 795,51	1 120 609,71
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	464 547,00	895 755,54
c) inne	10 883,06	51 255,85
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 624 673,90	2 614 693,75
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 624 673,90	2 614 693,75
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	2 443 602,50	2 398 393,00
- udziały lub akcje	2 443 602,50	2 398 393,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	181 071,40	216 300,75
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	181 071,40	216 300,75
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 005,20	6 279,91
Aktywa razem	18 317 143,71	18 030 905,13

PASYWA

PASYWA (w złotych)	Stan na 31-03-2017	Stan na 31-03-2016
A. Kapitał (fundusz) własny	10 012 259,36	9 736 072,67
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	4 876 219,98	4 088 358,37
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	141 740,16	780 331,29
VIII. Zysk (strata) netto	234 299,22	107 383,01
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 304 884,35	8 294 832,46
I. Rezerwy na zobowiązania	90 427,08	72 132,62
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18 423,00	1 945,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne podobne	72 004,08	70 187,62
- długoterminowa	17 639,25	16 952,06
- krótkoterminowa	54 364,83	53 235,56
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	800 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	800 000,00
a) kredyty i pożyczki	-	800 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 344 331,62	6 796 277,87
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	7 279 998,78	6 759 189,18
a) kredyty i pożyczki	3 086 916,43	2 253 415,98
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 003 493,38	4 141 845,86
- do 12 miesięcy	4 003 493,38	4 141 845,86
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	85 924,57	76 079,22
h) z tytułu wynagrodzeń	101 270,25	87 848,12
i) inne	2 394,15	200 000,00
3. Fundusze specjalne	64 332,84	37 088,69
IV. Rozliczenia międzyokresowe	870 125,65	626 421,97

1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	870 125,65	626 421,97
- długoterminowe	243 105,01	304 741,76
- krótkoterminowe	627 020,64	321 680,21
Pasywa razem	18 317 143,71	18 030 905,13

2.2 Rachunek zysków i strat

	Dane za I kwartał 2017 od 01.01.2017 do 31.03.2017	Dane za I kwartał 2016 od 01.01.2016 do 31.03.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 324 930,54	4 244 421,19
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	987 656,71	895 139,50
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	6 337 273,83	3 349 281,69
B. Koszty działalności operacyjnej	7 032 916,72	4 122 226,30
I. Amortyzacja	79 237,85	81 140,49
II. Zużycie materiałów i energii	228 313,85	196 107,68
III. Usługi obce	192 769,10	187 590,88
IV. Podatki i opłaty,	4 027,00	3 912,00
V. Wynagrodzenia	425 574,13	391 160,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	82 179,03	52 798,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 202,17	19 826,17
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 006 613,59	3 189 689,94
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A- B)	292 013,82	122 194,89
D. Pozostałe przychody operacyjne	44 841,52	37 513,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	39 909,90	36 245,58
III. Inne przychody operacyjne	4 931,62	1 267,42
E. Pozostałe koszty operacyjne	30 000,00	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	30 000,00	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	306 855,34	159 707,89
G. Przychody finansowe	33 765,24	1 674,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	33 765,24	1 674,85
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	51 116,36	28 810,73
I. Odsetki, w tym:	51 116,36	28 810,73
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	289 504,22	132 572,01

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J. II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	289 504,22	132 572,01
L. Podatek dochodowy	55 205,00	25 189,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K- L- M)	234 299,22	107 383,01

2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Dane za I kwartał 2017 od 01.01.2017 do 31.03.2017	Dane za I kwartał 2016 od 01.01.2016 do 31.03.2016
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	9 777 960,14	9 628 689,66
	- korekty błędów podstawowych	-	-
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	9 777 960,14	9 628 689,66
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	4 876 219,98	4 088 358,37
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	4 876 219,98	4 088 358,37
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 (aggio)	-	-
	- 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	141 740,16	780 331,29
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	141 740,16	780 331,29
	- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	141 740,16	780 331,29
	a) zwiększenie z tytułu	-	-
	- ...		
	a) zmniejszenie z tytułu	-	-
	- z innych tytułów		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	141 740,16	780 331,29
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	-	-
	- ...		
	a) 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	141 740,16	780 331,29
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	234 299,22	107 383,01
	a) zysk netto	234 299,22	107 383,01
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	10 012 259,36	9 736 072,67
IIIa.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	-	-
IIIa.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku poza kapitały własne	10 012 259,36	9 736 072,67

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych

	Dane za I kwartał 2017 od 01.01.2017 do 31.03.2017	Dane za I kwartał 2016 od 01.01.2016 do 31.03.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	234 299,22	107 383,01
II. Korekty razem	705 909,78	393 913,57
1. Amortyzacja	79 237,85	81 140,49
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	51 116,36	28 810,73
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	- 4 270,37	-
6. Zmiana stanu zapasów	- 583 109,03	- 1 151 184,36
7. Zmiana stanu należności	696 277,23	749 552,15
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	383 604,48	696 412,20
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	83 053,26	- 10 817,64
10. Inne korekty	-	-

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	940 209,00	501 296,58
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	420 508,70	21 224,16
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	344 690,00	5 500,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	75 818,70	15 724,16
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	75 818,70	15 724,16
- nabycie aktywów finansowych	75 818,70	15 724,16
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 420 508,70	- 5 224,16
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	473 933,81	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	422 817,45	299 297,25
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	51 116,36	28 810,73
9. Inne wydatki finansowe	-	36 028,24
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 473 933,81	- 364 136,22
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	45 766,49	131 936,20
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-	-
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	135 304,91	84 364,55
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	181 071,40	216 300,75
- 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 2017 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 7 324 930,54 zł. Wspomniana wartość jest wyższa o około 72,58% w porównaniu do wartości przychodów osiągniętej w pierwszym kwartale 2016 roku, a nawet o około 15,29% w zestawieniu z wartością przychodów ze sprzedaży wygenerowaną w pierwszym kwartale 2015 roku, kiedy to przychody Spółki były na najwyższym, rekordowym jak dotychczas poziomie odnotowanym od początku działalności Agromep S.A. W analizowanym okresie zysk na działalności operacyjnej Spółki wyniósł 306 855,34 zł, co oznacza, że Spółka odnotowała jego wzrost w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego o około 92,14% oraz o blisko 16,56% w porównaniu do pierwszego kwartału 2015 roku.

Po trudnym dla branży maszyn rolniczych 2016 roku, w pierwszym kwartale bieżącego roku rynek nowych ciągników rolniczych kontynuował tendencję spadkową. W okresie od stycznia do marca liczba zarejestrowanych nowych maszyn wyniosła 1 919 szt., co oznacza spadek w stosunku do tego samego okresu 2016 roku o 51 szt. Zdecydowanie lepiej kształtuje się sytuacja w odniesieniu do rynku maszyn używanych. W pierwszym kwartale 2017 roku zarejestrowano łącznie 4 861 ciągników pochodzących z importu, jak i z rynku wtórnego. Liczba ta wzrosła o około 8,05% w stosunku do pierwszego kwartału 2016 roku.

Znacznie poprawiła się sytuacja na polskim rynku nowych przyczep rolniczych. W pierwszym kwartale 2017 roku ich sprzedaż na rynku polskim wyniosła 748 szt., co stanowi około 19,11% wzrost w stosunku do analogicznego okresu 2016 roku.

Największy wpływ na poziom osiągniętych przez Spółkę w pierwszym kwartale 2017 roku przychodów miała sprzedaż ciągników i maszyn rolniczych. W tym okresie w Agromep S.A. znacząco zwiększyła się liczba sprzedanych maszyn w zestawieniu z pierwszymi trzema miesiącami roku ubiegłego. Z analizy Zarządu wynika, że zdecydowana większość transakcji zawieranych w pierwszym kwartale 2017 roku finansowana była ze środków własnych rolników oraz ze środków pochodzących z kredytów lub leasingów.

W okresie od stycznia do marca 2017 roku, Spółka zwiększyła również sprzedaż części zamiennych do ciągników i maszyn rolniczych o około 71,29% w porównaniu do pierwszego kwartału 2016 roku.

Niski poziom wykorzystania środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 budzi niepokój wśród uczestników sektora rolniczego. Według wiedzy Zarządu na dzień 9 kwietnia 2017 roku Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w ramach działania „Modernizacja gospodarstw rolnych” podpisała z rolnikami umowy o dotację na zaledwie około 14% przewidzianych na to działanie środków. Z kolei wartość udzielonej przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa refundacji w ramach wspomnianego działania kształtuje się na poziomie 0,3% środków przeznaczonych na to działanie. Ponadto, dotychczas nie podpisano żadnych umów i nie zrealizowano żadnych płatności w ramach działania „Rozwój przedsiębiorczości – rozwój usług rolniczych”. Najwięcej środków unijnych zostało rozdysponowanych w ramach działania „Premie dla młodych rolników”, w zakresie którego zawarto umowy o dofinansowanie na około 18,5% zaplanowanych środków, natomiast poziom wykorzystania kapitału w ramach powyższego działania wyniósł około 8,2% dostępnych środków. Analizując powyższe, wyraźnie widać niski poziom wykorzystania środków przeznaczonych na kilka najważniejszych, z punktu widzenia rolników, działań Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, w ramach których mają możliwość otrzymania dotacji na zakup maszyn. Należy również zwrócić uwagę na fakt, iż wkrótce minie półmetek aktualnie obowiązującej perspektywy budżetowej na lata 2014-2020.

W marcu Zarząd Spółki podjął decyzję o przekazaniu na rzecz Klubu Sportowego Versus z siedzibą w Lesznie przy ulicy Niepodległości 21/27 darowizny na finansowanie obozów rehabilitacyjnych oraz sportowych dla dzieci i młodzieży, w tym niepełnosprawnych. Kwota darowizny w wysokości 30 000,00 zł została ujęta w pozycji inne koszty operacyjne Rachunku Zysków i Strat.

W pierwszym kwartale 2017 roku w wyniku sprzedaży przez Agromep S.A. posiadanych aktywów finansowych w postaci akcji spółek notowanych na rynku głównym Giełdy Papierów Wartościowych, Spółka wygenerowała dodatkowe przychody finansowe w wysokości 33 765,24 zł.

Wyżej opisane wydarzenia przyczyniły się do osiągnięcia przez Spółkę, w pierwszym kwartale 2017 roku, wyniku netto na poziomie 234 299,22 zł, w porównaniu do zysku netto w kwocie 107 383,01 zł osiągniętego w pierwszym kwartale 2016 roku.

Na koniec pierwszego kwartału br., w bilansie Spółki po stronie aktywów pojawiła się pozycja „środki trwałe w budowie” w wysokości 383 070,00 zł. Odnotowana na tej pozycji wartość związana jest z kosztami, które Spółka poniosła w związku z realizacją umowy o dofinansowanie zawartej w dniu 20 września 2016 roku z Urzędem Marszałkowskim Województwa Wielkopolskiego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (Działanie 1.5 "Wzmocnienie konkurencyjności przedsiębiorstw") dotyczącej zakupu nowoczesnej przecinarki plazmowo-gazowej oraz maszyn towarzyszących, o której Spółka informowała w raporcie nr 9/2016.

W dniu 27 kwietnia 2017 roku Spółka zakończyła realizację wyżej opisanego projektu, o czym Zarząd informował w raporcie bieżącym nr 1/2017, natomiast w dniu 4 maja 2017 roku Agromep S.A. złożył do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego wniosek o płatność końcową, w ramach którego ubiega się o refundację części

poniesionych w trakcie realizacji projektu wydatków w wysokości 401.442,88 zł, co stanowi 45% kosztów kwalifikowanych projektu. (informacja ta została przekazana w raporcie bieżącym nr 2/2017).

W bilansie, po stronie pasywów Spółka dokonała technicznego przeksięgowania kwoty 800 000,00 zł z pozycji kredyty i pożyczki długoterminowe w pozycję kredyty i pożyczki krótkoterminowe. Wynikało to bezpośrednio z kończącego się w październiku 2017 roku okresu ważności umowy o kredyt obrotowy, zawartej z bankiem BGŻ BNP PARIBAS S.A. w październiku 2014 roku i jego planowaną spłatą. Środki pozyskane przez Spółkę w ramach wspomnianego kredytu przeznaczone były na zakup asortymentu handlowego do sklepu rolniczo-technicznego w Racocie.

Na koniec pierwszego kwartału 2017 roku, Spółka posiadała wiele podpisanych z klientami umów sprzedaży maszyn znajdujących się na magazynie Spółki, dzięki czemu w opinii Zarządu część jej przyszłych przychodów można uznać za gwarantowane.

Zarząd jest zadowolony z osiągniętych przez Spółkę w pierwszym kwartale wyników i jednocześnie zapewnia, że sytuacja finansowa Spółki jest dobra i nie ma żadnych zagrożeń dla jej stabilnego funkcjonowania i dalszego rozwoju.

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 współnikiem spółek osobowych, mających siedzibę zarówno w Polsce jak i poza jej granicami. Emitent nie jest nadto współnikiem 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 Miszkiewicz	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	
	w osobach	w etatach
Styczeń 2017	45	42,45
Luty 2017	45	42,51
Marzec 2017	46	43,61

PREZES ZARZĄDU

Michał Lichaj

CZŁONEK ZARZĄDU

Łukasz Miszkiewicz