



AGROMEP SPÓŁKA AKCYJNA

Raport kwartalny za okres
od 01.01.2018 do 31.03.2018

Kościan, 14 maja 2018 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 2018 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	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	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
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 2018 ROKU

2.1 Bilans

AKTYWA

AKTYWA (w złotych)	Stan na 31-03-2018	Stan na 31-03-2017
A. Aktywa trwałe	2 608 855,73	2 597 246,98
I. Wartości niematerialne i prawne	26 035,47	3 738,08
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	26 035,47	3 738,08
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 514 168,26	2 543 428,90
1. Środki trwałe	2 514 168,26	2 160 358,90
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	396 112,00	396 112,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	841 525,12	924 343,48
c) urządzenia techniczne i maszyny	766 505,24	39 802,34
d) środki transportu	479 940,95	769 196,05
e) inne środki trwałe	30 084,95	30 905,03
2. Środki trwałe w budowie	-	383 070,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	2 250,00	2 250,00
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 250,00	2 250,00
a) w jednostkach powiązanych	2 250,00	2 250,00
- udziały lub akcje	2 250,00	2 250,00
- inne papiery wartościowe	-	-

- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	66 402,00	47 830,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	66 402,00	47 830,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	17 044 075,43	15 719 896,73
I. Zapasy	11 815 577,28	11 185 758,58
1. Materiały	15 014,40	21 120,00
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	11 800 562,88	11 164 638,58
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	2 630 135,73	1 891 459,05
1. Należności od jednostek powiązanych	482 805,51	192 233,48
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	482 805,51	192 233,48
- do 12 miesięcy	482 805,51	192 233,48
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	2 147 330,22	1 699 225,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 039 541,72	1 223 795,51
- do 12 miesięcy	2 039 541,72	1 223 795,51
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	107 162,00	464 547,00
c) inne	626,50	10 883,06
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 574 336,02	2 624 673,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 574 336,02	2 624 673,90
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	2 425 907,00	2 443 602,50
- udziały lub akcje	2 425 907,00	2 443 602,50
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	148 429,02	181 071,40
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	148 429,02	181 071,40
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	24 026,40	18 005,20
Aktywa razem	19 652 931,16	18 317 143,71

PASYWA

PASYWA (w złotych)	Stan na 31-03-2018	Stan na 31-03-2017
A. Kapitał (fundusz) własny	10 559 981,25	10 012 259,36
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	4 876 219,98
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	613 629,29	141 740,16
VIII. Zysk (strata) netto	310 131,98	234 299,22
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 092 949,91	8 304 884,35
I. Rezerwy na zobowiązania	118 506,94	90 427,08
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	72 061,00	18 423,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne podobne	46 445,94	72 004,08
- długoterminowa	13 507,54	17 639,25
- krótkoterminowa	32 938,40	54 364,83
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	582 055,28	-
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	582 055,28	-
a) kredyty i pożyczki	582 055,28	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 433 397,56	7 344 331,62
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	7 384 153,08	7 279 998,78
a) kredyty i pożyczki	1 477 446,69	3 086 916,43
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 649 231,30	4 003 493,38
- do 12 miesięcy	5 649 231,30	4 003 493,38
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	127 125,55	85 924,57
h) z tytułu wynagrodzeń	115 349,54	101 270,25
i) inne	15 000,00	2 394,15
3. Fundusze specjalne	49 244,48	64 332,84
IV. Rozliczenia międzyokresowe	958 990,13	870 125,65

1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	958 990,13	870 125,65
- długoterminowe	529 623,30	243 105,01
- krótkoterminowe	429 366,83	627 020,64
Pasywa razem	19 652 931,16	18 317 143,71

2.2 Rachunek zysków i strat

	Dane za I kwartał 2018 od 01.01.2018 do 31.03.2018	Dane za I kwartał 2017 od 01.01.2017 do 31.03.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 970 814,81	7 324 930,54
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 019 877,82	987 656,71
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	5 950 936,99	6 337 273,83
B. Koszty działalności operacyjnej	6 606 219,84	7 032 916,72
I. Amortyzacja	94 575,54	79 237,85
II. Zużycie materiałów i energii	307 124,69	228 313,85
III. Usługi obce	209 631,71	192 769,10
IV. Podatki i opłaty,	4 261,50	4 027,00
V. Wynagrodzenia	478 248,38	425 574,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	61 497,35	82 179,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 574,02	14 202,17
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 428 306,65	6 006 613,59
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A- B)	364 594,97	292 013,82
D. Pozostałe przychody operacyjne	52 471,80	44 841,52
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 482,59	-
II. Dotacje	47 680,35	39 909,90
III. Inne przychody operacyjne	1 308,86	4 931,62
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)	417 066,77	306 855,34
G. Przychody finansowe	1 140,00	33 765,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	1 140,00	33 765,24
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	35 327,79	51 116,36
I. Odsetki, w tym:	35 327,79	51 116,36
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	382 878,98	289 504,22

J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J. II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	382 878,98	289 504,22
L. Podatek dochodowy	72 747,00	55 205,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K- L- M)	310 131,98	234 299,22

2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Dane za I kwartał 2018 od 01.01.2018 do 31.03.2018	Dane za I kwartał 2017 od 01.01.2017 do 31.03.2017
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	10 249 849,27	9 777 960,14
	- korekty błędów podstawowych	-	-
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	10 249 849,27	9 777 960,14
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	4 876 219,98
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	4 876 219,98
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 ¹	-	-
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	613 629,29	141 740,16
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	668 254,69	141 740,16
	- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	668 254,69	141 740,16
	a) zwiększenie z tytułu	-	-
	- ...	-	-
	a) zmniejszenie z tytułu	-	-
	- z innych tytułów	-	-
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	54 625,40	-
	- 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	613 629,29	141 740,16
8.	Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	310 131,98	234 299,22
	a) zysk netto	310 131,98	234 299,22
	b) strata netto	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	10 559 981,25	10 012 259,36
IIIa.	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	-	-
IIIa.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku poza kapitały własne	10 559 981,25	10 012 259,36

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych

	Dane za I kwartał 2018 od 01.01.2018 do 31.03.2018	Dane za I kwartał 2017 od 01.01.2017 do 31.03.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	310 131,98	234 299,22
II. Korekty razem	- 826 801,37	705 909,78
1. Amortyzacja	94 575,54	79 237,85
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	35 327,79	51 116,36
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 3 482,59	-
5. Zmiana stanu rezerw	- 15 578,01	- 4 270,37
6. Zmiana stanu zapasów	- 1 420 936,86	- 583 109,03
7. Zmiana stanu należności	- 51 336,14	696 277,23
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	317 347,83	383 604,48
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	89 000,07	83 053,26
10. Inne korekty	128 281,00	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 516 669,39	940 209,00

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	9 676,59	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 536,59	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 140,00	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	1 140,00	-
- zbycie aktywów finansowych,	1 140,00	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	420 508,70
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	344 690,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	75 818,70
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	75 818,70
- nabycie aktywów finansowych	-	75 818,70
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	9 676,59	- 420 508,70
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	602 656,25	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	602 656,25	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	71 027,79	473 933,81
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	35 700,00	422 817,45
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	35 327,79	51 116,36
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	531 628,46	- 473 933,81
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	24 635,66	45 766,49
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-	-
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	123 793,36	135 304,91
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	148 429,02	181 071,40
- 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 2018 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 6 970 814,81 zł. Wspomniana wartość jest niższa o niespełna 4,83%, w porównaniu do wartości przychodów osiągniętej w pierwszym kwartale 2017 roku. Pomimo spadku przychodów ze sprzedaży, Spółka istotnie poprawiła rentowność sprzedaży, co jednocześnie przełożyło się na znaczącą poprawę zysku na działalności operacyjnej oraz wynik netto Spółki. W analizowanym okresie zysk na działalności operacyjnej Spółki wyniósł 417 066,77 zł, co oznacza, że Spółka odnotowała jego wzrost w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego o około 35,92%. Odnosząc się natomiast do wyniku netto wygenerowanego w pierwszym kwartale 2018 roku, należy zauważyć, że jego wartość wzrosła ok. 32,37% do kwoty 310 131,98 zł.

Sytuacja w branży maszyn rolniczych w pierwszym kwartale 2018 roku uległa zdecydowanej poprawie. Obecnie zauważalny jest wzmożony popyt między innymi na takie maszyny, jak: kosiarki, przetrząsacze, zgrabiarki, rozrzutniki obornika, opryskiwacze, rozsiewacze nawozów, wozy asenizacyjne, czy siewniki. Dużym zainteresowaniem cieszą się również przyczepy rolnicze, co wyraźnie zauważalne jest w ewidencji. W okresie od stycznia do marca 2018 roku na polskim rynku zostało zarejestrowanych 996 nowych przyczep, co stanowi około 33,15% wzrost w stosunku do analogicznego okresu 2017 roku.

Istotny wpływ na aktualną sytuację na rynku mają środki pozyskane przez rolników w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 (PROW). Zdecydowanej poprawie uległo tempo podpisywania przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa umów o dotację z rolnikami. W szczególności w ramach działania „Rozwój przedsiębiorczości – rozwój usług rolniczych” oraz „Modernizacja Gospodarstw Rolnych”.

Zdecydowanie gorzej kształtuje się natomiast sytuacja na rynku ciągników rolniczych. W pierwszym kwartale 2018 roku w Polsce zostało zarejestrowanych 1 673 szt. nowych ciągników oraz 4 710 szt. używanych, co oznacza spadek odpowiednio o ok. 13% oraz 3,11% w porównaniu do pierwszego kwartału 2017 roku. Analizując powyższe wyniki należy wspomnieć o tym, że część ciągników ujętych w zestawieniach rejestracji jako

używane, dotyczą sprzedaży maszyny, które w ubiegłym roku zostały zarejestrowane przez producentów, importerów oraz dealerów maszyn rolniczych w związku ze zmianą obowiązujących w Polsce przepisów dotyczących norm emisji spalin oraz poprawy bezpieczeństwa pracy i bezpieczeństwa w ruchu drogowym.

Na koniec pierwszego kwartału 2018 roku zmianie uległy również pozycje środków trwałych. W wyniku wdrożenia do realizacji projektu współrealizowanego ze środków unijnych (o której Spółka informowała w raporcie ESPI nr 9/2016 z dnia 20.09.2016 r.) zmniejszeniu względem I kwartału 2017 roku uległa pozycja „środki trwałe w budowie”. Jednocześnie, w związku z przyjęciem w księgi, w drugim kwartale 2017 roku, środków trwałych w postaci maszyn i urządzeń, wartość pozycji „urządzenia techniczne i maszyny” oraz „inne wartości niematerialne i prawne” na koniec I kwartału 2018 roku zwiększyła się w porównaniu do tego samego okresu 2017 roku.

Zwiększenie pozycji „należności krótkoterminowe” na koniec marca 2018 roku w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego, wynika z zawartych przez Spółkę umów z kontrahentami, w tym z rolnikami, na dostawę maszyn rolniczych.

Na koniec marca 2018 roku, w pozycji „zobowiązania długoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 582 055,28 zł. Kwota ta stanowi wartość kredytu inwestycyjnego, który Spółka zaciągnęła w kwietniu 2017 roku w związku z realizacją projektu w ramach umowy o dofinansowanie.

Obecnie Spółka oczekuje na dostawę maszyn rolniczych, które zamówiła w czwartym kwartale 2017 r. u swoich kontrahentów (producentów maszyn rolniczych). W związku z tym na koniec pierwszego kwartału 2018 roku wartość towarów handlowych na magazynie Spółki wzrosła o 635 924,30 zł w porównaniu do pierwszego kwartału roku ubiegłego i wyniosła 11 800 562,88 zł. Jednocześnie należy dodać, że pod koniec pierwszego kwartału 2018 roku, Spółka zawarła znaczną liczbę umów sprzedaży maszyn znajdujących się na magazynie, dzięki czemu w opinii Zarządu część jej przyszłych przychodów można uznać za gwarantowane.

Zgodnie z przewidywaniami Zarządu wzmożony popyt na maszyny rolnicze w kraju oraz na rynkach zagranicznych negatywnie wpłynął na dostępność maszyn u producentów. Obecnie, terminy realizacji wielu popularnych maszyn rolniczych wynoszą nawet 6 – 7 miesięcy. Zarząd na bieżąco monitoruje sytuację w Spółce i uzupełnia stan maszyn na magazynach w celu zapewniania ich dostępności.

Zarząd jest zadowolony z osiągniętych przez Spółkę w trzecim kwartale wyników. 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 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 2018	47	43,18
Luty 2018	48	43,63
Marzec 2018	48	44,54

PREZES ZARZĄDU
Michał Lichaj

CZŁONEK ZARZĄDU
Łukasz Miszkiewicz