

RAPORT OKRESOWY AGROMEP S.A.

II KWARTAŁ 2019 ROKU

Kościan, 13 sierpnia 2019 r.



Raport AGROMEP S.A. za II kwartał 2019 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Spis treści

1. WPROWADZENIE	3
1.1. Dane rejestrowe	3
1.2. Organy emitenta	3
1.3. Informacje o notowanych akcjach	3
2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
2.1. Bilans	4
2.2. Rachunek zysków i strat	6
2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym	7
2.4. Rachunek przepływów pieniężnych	8
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	9
4. ZWIEŻŁA 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	10
5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM	12
6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	12
7. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	12
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	12
9. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	12
10. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	12
11. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	13
12. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	13

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 Miszkiewicz – Członek Zarządu

RADA NADZORCZA

Zbyszek Miszkiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Filip Miszkiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Nowakowski – Członek Rady Nadzorczej

Janina Miszkiewicz – 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.

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

2.1. Bilans

AKTYWA

AKTYWA		Dane na dzień	
		30-06-2019	30-06-2018
A	Aktywa trwałe	2 910 963,71	2 937 388,32
I	Wartości niematerialne i prawne	25 345,69	29 311,56
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	25 345,69	29 311,56
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 792 936,02	2 851 201,76
1	Środki trwałe	2 792 936,02	2 823 029,52
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	396 112,00	396 112,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	738 002,17	820 820,53
c)	urządzenia techniczne i maszyny	574 052,16	733 785,61
d)	środki transportu	1 070 486,49	845 021,77
e)	inne środki trwałe	14 283,20	27 289,61
2	Środki trwałe w budowie	-	28 172,24
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
1	Od jednostek powiązanych	-	-
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	90 432,00	54 625,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	90 432,00	54 625,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	Aktywa obrotowe	14 254 205,48	15 873 194,55
I	Zapasy	11 296 602,39	12 795 289,54
1	Materiały	24 169,75	29 376,00
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	11 228 648,11	12 765 913,54
5	Zaliczki na dostawy i usługi	43 784,53	-
II	Należności krótkoterminowe	1 544 816,21	1 585 890,28
1	Należności od jednostek powiązanych	174 843,90	260 412,95
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	174 843,90	260 412,95
	- do 12 miesięcy	174 843,90	260 412,95
	- powyżej 12 miesięcy	-	-

b)	inne	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3	Należności od pozostałych jednostek	1 369 972,31	1 325 477,33
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 286 015,80	1 102 180,83
	- do 12 miesięcy	1 286 015,80	1 102 180,83
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	41 060,00	223 296,50
b)	inne	42 896,51	-
c)	inne	-	-
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 348 096,40	1 447 113,97
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 348 096,40	1 447 113,97
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	1 036 536,00	938 927,00
	- udziały lub akcje	1 036 536,00	938 927,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	311 560,40	508 186,97
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	311 560,40	508 186,97
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	64 690,48	44 900,76
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D	Udziały (akcje) własne	1 483 377,60	1 489 640,00
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	18 648 546,79	20 300 222,87

PASYWA

PASYWA		Dane na dzień	
		30-06-2019	30-06-2018
A	Kapitał (fundusz) własny	11 090 494,88	10 729 477,30
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 260 000,00	3 260 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 644 985,13	5 505 770,31
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 800 000,00	1 500 000,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 800 000,00	1 500 000,00
	- na udziały (akcje) własne	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VI	Zysk (strata) netto	385 509,75	463 706,99
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 558 051,91	9 570 745,57
I	Rezerwy na zobowiązania	181 512,12	157 559,51
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	100 711,00	87 369,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	80 801,12	70 190,51
	- długoterminowa	38 707,04	32 593,83
	- krótkoterminowa	42 094,08	37 596,68
3	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-

II	Zobowiązania długoterminowe	403 555,28	546 355,28
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	403 555,28	546 355,28
a)	kredyty i pożyczki	403 555,28	546 355,28
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	6 206 118,39	7 930 389,15
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 090 305,31	7 828 287,95
a)	kredyty i pożyczki	4 543 179,11	3 105 756,93
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	159 421,88	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 018 954,20	4 432 163,63
	- do 12 miesięcy	1 018 954,20	4 432 163,63
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	236 894,59	152 321,10
h)	z tytułu wynagrodzeń	126 810,98	131 260,46
i)	inne	5 044,55	6 785,83
4	Fundusze specjalne	115 813,08	102 101,20
IV	Rozliczenia międzyokresowe	766 866,12	936 441,63
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	766 866,12	936 441,63
	- długoterminowe	436 361,27	386 771,60
	- krótkoterminowe	330 504,85	549 670,03
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	18 648 546,79	20 300 222,87

2.2. Rachunek zysków i strat

		Dane za okres			
		od 01-04-2019 do 30-06-2019	od 01-01-2019 do 30-06-2019	od 01-04-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2018 do 30-06-2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 122 469,35	15 791 114,15	6 709 069,05	13 679 883,86
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	850 060,59	1 914 377,97	923 039,84	1 942 917,66
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	6 272 408,76	13 876 736,18	5 786 029,21	11 736 966,20
B	Koszty działalności operacyjnej	6 941 501,84	15 433 636,58	6 555 831,06	13 162 050,90
I	Amortyzacja	103 178,93	213 199,83	121 161,78	215 737,32
II	Zużycie materiałów i energii	296 396,58	635 099,80	289 835,81	596 960,50
III	Usługi obce	281 072,22	544 101,53	254 594,31	464 226,02
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 154,50	9 362,50	8 015,00	12 276,50
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V	Wynagrodzenia	551 383,60	1 123 284,62	560 285,61	1 038 533,99
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	135 392,46	210 350,30	130 841,86	192 339,21

	- emerytalne	50 928,36	101 579,43	49 079,40	91 506,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 178,74	37 128,27	11 195,32	33 769,34
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 552 744,81	12 661 109,73	5 179 901,37	10 608 208,02
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	180 967,51	357 477,57	153 237,99	517 832,96
D	Pozostałe przychody operacyjne	141 557,48	190 995,05	75 961,36	128 433,16
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	93 302,74	98 276,35	25 519,44	29 002,03
II	Dotacje	46 327,20	90 513,90	46 947,71	94 628,06
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	1 927,54	2 204,80	3 494,21	4 803,07
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-	-
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III	Inne koszty operacyjne	-	-	-	-
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	322 524,99	548 472,62	229 199,35	646 266,12
G	Przychody finansowe	-	-	-	1 140,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II	Odsetki, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	1 140,00
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V	Inne	-	-	-	-
H	Koszty finansowe	33 761,77	72 534,87	39 600,34	74 928,13
I	Odsetki, w tym:	33 761,77	72 534,87	39 600,34	74 928,13
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV	Inne	-	-	-	-
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	288 763,22	475 937,75	189 599,01	572 477,99
J	Podatek dochodowy	54 865,00	90 428,00	36 024,00	108 771,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	233 898,22	385 509,75	153 575,01	463 706,99

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Dane za okres			
		od 01-04-2019 do 30-06-2019	od 01-01-2019 do 30-06-2019	od 01-04-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2018 do 30-06-2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 739 353,28	10 587 741,15	10 559 981,25	10 265 770,31
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 739 353,28	10 587 741,15	10 559 981,25	10 265 770,31
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 260 000,00	3 260 000,00	3 260 000,00	3 260 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 260 000,00	3 260 000,00	3 260 000,00	3 260 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 505 770,31	5 505 770,31	4 876 219,98	4 876 219,98
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	139 214,82	139 214,82	629 550,33	629 550,33
	a) zwiększenie (z tytułu)	439 214,82	439 214,82	629 550,33	629 550,33
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
	- podziału zysku (ustawowo)	439 214,82	439 214,82	629 550,33	629 550,33
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	300 000,00	300 000,00	-	-

	- pokrycia straty	-	-	-	-
	- uchwała NZA	300 000,00	300 000,00	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 644 985,13	5 644 985,13	5 505 770,31	5 505 770,31
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 100 000,00	2 100 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	300 000,00	300 000,00	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	300 000,00	300 000,00	-	-
	- uchwała NZA	300 000,00	300 000,00	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 800 000,00	1 800 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	473 582,97	629 550,33	376 039,38	141 740,16
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	473 582,97	321 971,44	923 761,27	629 550,33
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	473 582,97	321 971,44	923 761,27	629 550,33
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	473 582,97	321 971,44	923 761,27	629 550,33
	- z innych tytułów	473 582,97	321 971,44	923 761,27	629 550,33
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
6	Wynik netto	233 898,22	385 509,75	153 575,01	463 706,99
	a) zysk netto	233 898,22	385 509,75	153 575,01	463 706,99
	b) strata netto	-	-	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 938 883,35	11 090 494,88	10 419 345,32	10 729 477,30
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 938 883,35	11 090 494,88	10 419 345,32	10 729 477,30

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych

		Dane za okres			
		od 01-04-2019 do 30-06-2019	od 01-01-2019 do 30-06-2019	od 01-04-2018 do 30-06-2018	od 01-01-2018 do 30-06-2018
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-	-	-
I	Zysk (strata) netto	233 898,22	385 509,75	153 575,01	463 706,99
II	Korekty razem	- 1 150 074,66	- 1 104 605,64	- 1 138 413,22	- 1 965 214,59
1	Amortyzacja	103 178,93	213 199,83	121 161,78	215 737,32
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	33 761,77	72 534,87	39 600,34	74 928,13
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 93 302,74	- 98 276,35	- 25 519,44	- 29 002,03
5	Zmiana stanu rezerw	23 952,61	11 502,21	39 052,57	23 474,56
6	Zmiana stanu zapasów	1 633 992,85	2 498 099,68	- 979 712,26	- 2 400 649,12
7	Zmiana stanu należności	1 489 204,62	- 132 848,15	1 044 245,45	992 909,31
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 3 859 294,88	- 3 180 130,41	- 1 131 318,65	- 813 970,82
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 121 251,43	- 128 370,93	- 43 422,86	45 577,21
10	Inne korekty	- 360 316,39	- 360 316,39	- 202 500,15	- 74 219,15
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 916 176,44	- 719 095,89	- 984 838,21	- 1 501 507,60
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-

I	Wpływy	238 000,00	308 000,00	136 500,00	146 176,59
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	238 000,00	308 000,00	136 500,00	145 036,59
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	263 121,50	263 121,50	344 913,74	344 913,74
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	263 121,50	263 121,50	342 253,74	342 253,74
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	2 660,00	2 660,00
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-	2 660,00	2 660,00
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	2 660,00	2 660,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 25 121,50	44 878,50	- 208 413,74	- 198 737,15
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-	-
I	Wpływy	1 046 184,75	1 046 184,75	1 628 310,24	2 230 966,49
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2	Kredyty i pożyczki	1 046 184,75	1 046 184,75	1 628 310,24	2 230 966,49
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II	Wydatki	69 461,77	639 992,64	75 300,34	146 328,13
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	567 457,77	35 700,00	71 400,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8	Odsetki	33 761,77	72 534,87	39 600,34	74 928,13
9	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	976 722,98	406 192,11	1 553 009,90	2 084 638,36
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	35 425,04	- 268 025,28	359 757,95	384 393,61
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-	-	-	-
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	276 135,36	579 585,68	148 429,02	123 793,36
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	311 560,40	311 560,40	508 186,97	508 186,97
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE 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.

4. ZWIĘŻŁA 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 drugim kwartale 2019 roku nie nastąpiła znacząca poprawa sytuacji na rynku nowych maszyn rolniczych. Jest to w szczególności zauważalne w odniesieniu do sprzedaży ciągników rolniczych w Polsce.

W okresie od kwietnia do czerwca 2019 roku liczba zarejestrowanych w Polsce nowych ciągników wyniosła 2 258 szt., co oznacza spadek o 52 szt. w stosunku do tego samego okresu 2018 roku. Jednocześnie liczba 3 928 ciągników zarejestrowanych w okresie od stycznia do czerwca 2019 roku jest wynikiem o 55 szt. niższym w porównaniu z pierwszym półroczem 2018 roku. Analizując wyniki rejestracji wspomnianych maszyn rolniczych za pierwsze półrocze 2019 roku należy zwrócić uwagę na to, że wskazana liczba zawiera również maszyny, które zostały zarejestrowane bezpośrednio przez samych producentów, importerów oraz dilerów. Według wiedzy Zarządu w pierwszym półroczu 2019 roku było ich około 440 szt., natomiast w tym samym okresie 2018 roku około 343 szt.

W pierwszym półroczu 2019 roku osłabiła się koniunktura na rynku używanych ciągników rolniczych. W okresie od stycznia do czerwca 2019 roku w Polsce zarejestrowano 9 673 szt. tego typu ciągników, czyli o 311 szt. mniej niż w tym samym okresie 2018 roku. Niemniej jednak nadal liczba rejestracji używanych ciągników jest niespełna 2,5 krotnie większa niż nowych.

Przyczyn tak istotnej przewagi sprzedaży ciągników używanych nad nowymi należy dopatrywać się między innymi w wolno postępującym tempie rozdysponowywania przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (ARiMR) środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 (PROW). Pomimo zauważalnej poprawy w pierwszym kwartale 2019 roku tempa podpisywania przez ARiMR umów o dofinansowanie z rolnikami, w szczególności w ramach działania „Rozwój

przedsiębiorczości – rozwój usług rolniczych” oraz „Modernizacja Gospodarstw Rolnych”, poziom wykorzystania budżetu w ramach wspomnianych działań pozostaje na niepokojąco niskim poziomie.

Wielu właścicieli gospodarstw rolnych w Polsce decyzje inwestycyjne uzależnia od możliwości pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania, takich jak dotacje. W związku z tym w wyniku zbyt długiego czasu oczekiwania na decyzję o uzyskaniu dotacji na zakup nowego ciągnika rolniczego i innych maszyn rolniczych, wielu rolników, w tym również klientów Agromep S.A., podjęło decyzję o zakupie tańszego, używanego pojazdu.

W drugim kwartale 2019 roku spadek nastąpił również na rynku nowych przyczep rolniczych. W okresie od kwietnia do czerwca 2019 roku zarejestrowano 1 361 szt., czyli o 28 szt. mniej niż przed rokiem. W ujęciu narastającym natomiast, liczba zarejestrowanych tego typu maszyn w 2019 roku wyniosła 2 284 szt., czyli o 101 szt. mniej niż w tym samym okresie 2018 roku.

W drugim kwartale 2019 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 7 122 469,35 zł. Wspomniana wartość jest wyższa o około 6,16% w porównaniu do wartości przychodów osiągniętych w pierwszym kwartale 2018 roku. W ujęciu narastającym natomiast przychody ze sprzedaży w 2019 roku wyniosły 15 791 114,15 zł, czyli o około 15,43% więcej niż w tym samym okresie roku ubiegłego. W analizowanym okresie zysk na działalności operacyjnej Spółki wyniósł 322 524,99 zł, co oznacza, że Spółka odnotowała jego wzrost w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego o około 40,72%. W ujęciu narastającym wartość ta zmniejszyła się o około 15,13% i wyniosła 548 472,62 zł. Odnosząc się natomiast od wyniku netto wygenerowany przez Agromep S.A. w drugim kwartale 2019 roku należy zauważyć, że jego wartość wzrosła o około 52,30% do kwoty 233 898,22 zł. W ujęciu narastającym natomiast wynik netto w 2019 roku wyniósł 385 509,75 zł, czyli o około 16,86% mniej niż w tym samym okresie 2018 roku.

Największy, ponad 81% udział w przychodach Spółki ogółem w drugim kwartale 2019 roku miał dział sprzedaży maszyn rolniczych. W analizowanym okresie odnotował on około 10,73% wzrost przychodów ze sprzedaży w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. W analizowanym okresie, pomimo spadkowej tendencji na rynku, Spółka sprzedała znacznie większą liczbę ciągników oraz przyczep rolniczych w porównaniu do drugiego kwartału 2018 roku. Wzrost sprzedaży w Agromep SA. zauważalny jest również w odniesieniu do takich maszyn, jak: kosiarki, przetrząsacze, zgrabiarki, rozsiewacze oraz opryskiwacze. Bardzo dobre wyniki sprzedaży uzyskała również Spółka na działalności hotelarskiej. Przychody z tej działalności w okresie od kwietnia do czerwca 2019 roku wzrosły o ponad 57,26% w porównaniu do 2018 roku.

W drugim kwartale 2019 roku Spółka sprzedała dwa pokazowe ciągniki rolnicze marki ZETOR oraz FARMER stanowiące środek trwały Spółki. Zysk ze sprzedaży w wysokości 93 302,74 zł został ujęty w rachunku zysków i strat w pozycji „zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych”.

W maju bieżącego roku, Spółka zakupiła ciągnik rolniczy ZETOR CRYSTAL o mocy 170 KM, który został uwzględniony w księgach Spółki jako środek trwały. Ciągnik ten będzie wykorzystywany przez Agromep S.A. w celach promocji (pokazy pracy w polu, jazdy testowe, itp.)

Na koniec czerwca 2019 roku wartość towarów handlowych na magazynie Spółki wynosiła 11 228 648,11 zł odnotowując tym samym spadek o 1 537 265,43 zł w porównaniu do stanu na koniec czerwca 2018 roku, a w porównaniu do stanu na koniec pierwszego kwartału 2019 roku o 1 701 947,13 zł. Pod koniec drugiego kwartału 2019 roku, Spółka posiadała znaczną liczbę zawartych umów sprzedaży maszyn znajdujących się na magazynie, dzięki czemu część jej przyszłych przychodów można uznać za gwarantowane.

Na koniec drugiego kwartału 2019 roku w pozycji „zobowiązania krótkoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 1 544 816,21 zł, czyli o około 2,59% mniej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Kwota ta wynika z zawartych przez Spółkę umów z kontrahentami, w tym z rolnikami, na dostawę maszyn rolniczych.

Na koniec czerwca 2019 roku, w pozycji „zobowiązania długoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 403 555,28 zł, czyli o około 26,14% mniej niż na koniec drugiego kwartału 2018 roku. Kwota ta stanowi wartość kredytu inwestycyjnego, który Spółka zaciągnęła w kwietniu 2017 roku w związku z realizacją projektu w ramach umowy o dofinansowanie. Wartość początkowa wspomnianego kredytu wynosiła 678 800,00 zł.

W tym samym okresie wartość pozycji „zobowiązania krótkoterminowe” wyniosła 6 206 118,39 zł, co oznacza spadek o około 21,74% w zestawieniu z drugim kwartałem 2018 roku. W skład tej pozycji bilansu wchodzi zobowiązanie Spółki z tytułu posiadanej linii kredytu obrotowego, którego wykorzystanie na koniec czerwca 2019 roku wynosiło 3 199 240,28 zł oraz kredytu rewolwingowego na finansowanie

zapasów, którego wykorzystanie na dzień bilansowy wynosiło 1 343 938,83 zł. Ponadto w wyniku ograniczenia ilości zamawianych maszyn rolniczych w drugim kwartale 2019 roku, wartość zobowiązań Spółki z tytułu dostaw i usług wyniosła 1 018 954,20 zł, co oznacza, że zmniejszyła się ponad czterokrotnie w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Pozycję inne zobowiązania finansowe w wysokości 159 421,88 zł stanowią zobowiązania Spółki z tytułu wszystkich aktualnie zawartych umów leasingowych.

W dniu 7 maja 2019 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy AGROMEP S.A., które podjęło uchwałę na 4/2019 w sprawie udzielenia Zarządowi Spółki upoważnienia do nabycia akcji własnych Spółki. W wyniku realizacji uchwały nr 5/2019 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy AGROMEP S.A. z dnia 7 maja 2019 roku, kapitał rezerwowy Spółki, został powiększony do kwoty 1 800 000,00 zł, poprzez wydzielenie go z kapitału zapasowego.

Sytuacja finansowa Spółki jest dobra i nie ma żadnych zagrożeń dla jej stabilnego funkcjonowania i dalszego rozwoju.

5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2019.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

7. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

9. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

10. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

11. INFORMACJE O STRUKTURZE 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 zakładowym	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

12. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Dane na koniec 2 kwartału 2019 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	52	49
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	7	----

Kościan, dnia 13 sierpnia 2019 r.

Michał Lichaj
Prezes Zarządu

Łukasz Miskiewicz
Członek Zarządu