

RAPORT OKRESOWY AGROMEP S.A.

I KWARTAŁ 2020 ROKU

Kościan, 14 maja 2020 r.



Raport AGROMEP S.A. za I kwartał 2020 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

WPROWADZENIE	3
Dane rejestrowe	3
Organy emitenta	3
Informacje o notowanych akcjach	3
1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
1.1. Bilans	4
1.2. Rachunek zysków i strat	6
1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym	7
1.4. Rachunek przepływów pieniężnych	8
2. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	9
3. 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	10
4. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM	13
5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	13
6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	13
7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	13
8. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	13
9. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	13
10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	13
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	14

WPROWADZENIE

Dane rejestrowe

Nazwa:	AGROMEPE 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)

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
Agnieszka Miszkiewicz – Członek Rady Nadzorczej

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:	AGROMEPE
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

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1.1. Bilans

AKTYWA

AKTYWA		Dane na dzień	
		31-03-2020	31-03-2019
A	Aktywa trwałe	2 645 364,09	2 613 795,23
I	Wartości niematerialne i prawne	19 288,15	22 751,01
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	19 288,15	22 751,01
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 533 393,94	2 534 369,22
1	Środki trwałe	2 511 518,74	2 534 369,22
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	675 888,40	758 706,78
c)	urządzenia techniczne i maszyny	458 627,04	606 486,78
d)	środki transportu	974 859,77	755 645,43
e)	inne środki trwałe	6 031,53	17 418,23
2	Środki trwałe w budowie	21 875,20	-
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	54 425,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	90 432,00	54 425,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	Aktywa obrotowe	18 684 030,97	17 315 945,63
I	Zapasy	14 498 487,79	12 930 595,24
1	Materiały	11 668,80	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	14 486 818,99	12 930 595,24
5	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II	Należności krótkoterminowe	2 841 319,80	3 034 020,83
1	Należności od jednostek powiązanych	426 349,98	646 817,36
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	426 349,98	646 817,36
	- do 12 miesięcy	426 349,98	646 817,36
	- 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	2 414 969,82	2 387 203,47
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 044 180,76	2 370 708,09
	- do 12 miesięcy	2 044 180,76	2 370 708,09
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	366 971,00	11 584,52
c)	inne	3 818,06	4 910,86
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 325 792,18	1 326 988,36
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 325 792,18	1 326 988,36
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	842 171,80	1 050 853,00
	- udziały lub akcje	842 171,80	1 050 853,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	483 620,38	276 135,36
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	483 620,38	276 135,36
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 431,20	24 341,20
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D	Udziały (akcje) własne	2 060 292,60	1 273 424,00
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	23 389 687,66	21 203 164,86

PASYWA

PASYWA		Dane na dzień	
		31-03-2020	31-03-2019
A	Kapitał (fundusz) własny	11 412 456,52	10 739 353,28
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	296 471,11	321 971,44
VI	Zysk (strata) netto	411 000,28	151 611,53
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 977 231,14	10 463 811,58
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	296 455,28	439 255,28

1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	296 455,28	439 255,28
a)	kredyty i pożyczki	296 455,28	439 255,28
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 255 352,21	9 019 228,52
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	10 163 234,87	8 935 529,01
a)	kredyty i pożyczki	5 370 797,22	3 496 994,36
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	57 301,12	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 314 196,08	4 897 301,31
	- do 12 miesięcy	4 314 196,08	4 897 301,31
	- 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	203 246,89	407 085,86
h)	z tytułu wynagrodzeń	130 121,91	130 188,34
i)	inne	87 571,65	3 959,14
4	Fundusze specjalne	92 117,34	83 699,51
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 243 911,53	847 768,27
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 243 911,53	847 768,27
	- długoterminowe	353 125,38	464 688,49
	- krótkoterminowe	890 786,15	383 079,78
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	23 389 687,66	21 203 164,86

1.2. Rachunek zysków i strat

		Dane za okres	
		od 01-01-2020 do 31-03-2020	od 01-01-2019 do 31-03-2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 142 966,52	8 668 644,80
	- od jednostek powiązanych	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 127 868,11	1 064 317,38
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	7 015 098,41	7 604 327,42
B	Koszty działalności operacyjnej	7 660 305,35	8 492 134,74
I	Amortyzacja	96 071,71	110 020,90
II	Zużycie materiałów i energii	292 498,45	338 703,22
III	Usługi obce	243 398,15	263 029,31
IV	Podatki i opłaty, w tym:	5 493,13	4 208,00
	- podatek akcyzowy	-	-
V	Wynagrodzenia	579 568,51	571 901,02
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	82 422,58	74 957,84
	- emerytalne	55 692,54	50 651,07
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	25 076,00	20 949,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 335 776,82	7 108 364,92

C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	482 661,17	176 510,06
D	Pozostałe przychody operacyjne	46 292,89	49 437,57
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	4 973,61
II	Dotacje	45 752,83	44 186,70
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	540,06	277,26
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)	528 954,06	225 947,63
G	Przychody finansowe	-	-
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:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V	Inne	-	-
H	Koszty finansowe	21 545,78	38 773,10
I	Odsetki, w tym:	21 545,78	38 773,10
	- 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)	507 408,28	187 174,53
J	Podatek dochodowy	96 408,00	35 563,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	411 000,28	151 611,53

1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Dane za okres	
		od 01-01-2020 do 31-03-2020	od 01-01-2019 do 31-03-2019
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	11 001 456,24	10 587 741,75
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	11 001 456,24	10 587 741,75
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	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
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 644 985,13	5 505 770,31
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
	- podziału zysku (ustawowo)	-	-
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- pokrycia straty	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 644 985,13	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	1 800 000,00	1 500 000,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 800 000,00	1 500 000,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	296 471,11	321 971,44
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	296 471,11	321 971,44
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	296 471,11	321 971,44
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- z innych tytułów	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	296 471,11	321 971,44
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	296 471,11	321 971,44
6	Wynik netto	411 000,28	151 611,53
	a) zysk netto	411 000,28	151 611,53
	b) strata netto	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 412 456,52	10 739 353,28
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 412 456,52	10 739 353,28

1.4. Rachunek przepływów pieniężnych

		Dane za okres	
		od 01-01-2020 do 31-03-2020	od 01-01-2019 do 31-03-2019
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	411 000,28	151 611,53
II	Korekty razem	- 1 267 956,15	45 469,02
1	Amortyzacja	96 071,71	110 020,90
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	21 545,78	38 773,10
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	4 973,61
5	Zmiana stanu rezerw	- 16 541,29	- 12 450,40
6	Zmiana stanu zapasów	- 2 795 185,77	864 106,83
7	Zmiana stanu należności	- 236 934,47	- 1 622 052,77
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 369 085,80	679 164,47
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	294 002,09	- 7 119,50
10	Inne korekty	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 856 955,87	197 080,55
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		

I	Wpływy	-	70 000,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	70 000,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II	Wydatki	21 875,20	-
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 875,20	-
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 21 875,20	70 000,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	1 325 451,17	-
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	1 325 451,17	-
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-
II	Wydatki	156 540,78	570 530,87
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	99 295,00	-
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	531 757,77
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8	Odsetki	21 545,78	38 773,10
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 168 910,39	- 570 530,87
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	290 079,32	- 303 450,32
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	193 541,06	579 585,68
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	483 620,38	276 135,36
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

2. 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 przeszłości.

3. 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

Na koniec pierwszego kwartału 2020 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 8 142 966,52 zł. Wspomniana wartość jest niższa o około 6,06%, w porównaniu do wartości przychodów osiągniętych na koniec pierwszego kwartału 2019 roku.

Największy udział – około 81,53% w przychodach Spółki ogółem w pierwszym kwartale 2020 roku miał dział sprzedaży maszyn rolniczych, który to odnotował około 8,06% spadku w stosunku do wartości osiągniętej w tym samym okresie roku ubiegłego. Słabsze przychody ze sprzedaży odnotowano również w dziale sprzedaży części zamiennych – około 9,13%, dziale serwisu – około 1,76% oraz dziale usług maszynami przemysłowymi – około 1,11%. Z kolei wzrost odnotował dział usług hotelarskich – około 16,74% oraz dział usług rehabilitacyjnych – około 27,12%.

Osiągnięcie przez Agromep S.A. niższych przychodów ze sprzedaży w pierwszym kwartale 2020 roku, w stosunku do tego samego okresu 2019 roku determinowane było kilkoma istotnymi i nieprzewidywalnymi czynnikami.

Po pierwsze pojawienie się na przełomie listopada i grudnia 2019 roku pierwszych doniesień z Chin o wykryciu nowej zakaźnej choroby COVID-19 wywołanej przez koronawirusa SARS-CoV-2 i jego dynamiczny rozwój na całym świecie. Pomimo tego, że pierwszy przypadek zarażenia wirusem w Polsce został potwierdzony w połowie marca to negatywne skutki pandemii dla branży rolniczej i całej gospodarki odczuwalne były znacznie wcześniej. W przypadku wielu producentów maszyn rolniczych wykorzystujących do produkcji podzespoły nabywane od chińskich czy włoskich dostawców przerwane zostały łańcuchy dostaw. Ze względu na ograniczenia w ruchu międzynarodowym pojawiły się również trudności w transporcie. Oba te czynniki w przypadku wielu producentów maszyn rolniczych, którzy nie

dysponowali odpowiednimi zapasami magazynowymi, spowodowały wydłużenie terminów realizacji zamówień i dostaw.

Szybkie działania Rządu i wprowadzone obostrzenia wpłynęły na najbliższe otoczenie biznesowe Spółki. Przyjęte w licznych firmach, bankach oraz urzędach zasady pracy zdalnej oraz wprowadzone zalecenia ograniczenia kontaktów osobistych znacznie wydłużyły czas załatwiania wielu podstawowych spraw oraz wpłynęły na zachowania konsumenckie. Od połowy marca Spółka odczuła zmniejszenie zainteresowania rolników zakupem nowych ciągników i maszyn rolniczych. Liczba nowo podpisywanych umów znacząco spadła. Agromep S.A. w większości realizował wcześniej podpisane z klientami umowy, choć i tu wielu z nich wnioskowało o przesunięcie realizacji na późniejszy okres.

Z chwilą pojawienia się pierwszego przypadku zachorowania na wirusa w Polsce oraz rozpoczęcie wprowadzania obostrzeń przez Rząd, Zarząd Spółki wprowadził szereg zarządzeń i podjął wiele decyzji, które wpłynęły na ograniczenie funkcjonowania poszczególnych działów.

Dział sprzedaży maszyn – od połowy marca Zarząd wprowadził zakaz wyjazdów handlowców oraz kontaktów osobistych z klientami i innymi gośćmi we wszystkich oddziałach. Rozmowy handlowe odbywały się wyłącznie drogą telefoniczną. Klienci przyjeżdżający do Spółki byli obsługiwani przez handlowców poza biurami z zachowaniem wszelkich środków ostrożności w stosownych odległościach. Wprowadzone obostrzenia w znacznym stopniu ograniczyły możliwość prowadzenia skutecznej sprzedaży. Rozładunki dostarczanych maszyn odbywały się wyłącznie po wcześniejszym zgłoszeniu również z zachowaniem stosownych środków ostrożności.

Dział sprzedaży części zamiennych – podobnie, jak w przypadku działu sprzedaży maszyn od połowy marca Zarząd wprowadził zakaz wyjazdów handlowców. Obsługa klientów w sklepach z częściami odbywała się na dotychczasowych zasadach, jednak z zachowaniem wszelkich środków ostrożności oraz z zachowaniem bezpiecznej odległości. Zarząd wprowadził również ograniczenia ilości osób mogących przebywać jednocześnie w budynku.

Dział serwisu – z uwagi na konieczność wykonywania napraw ciągników i maszyn w szczególności tych objętych okresem gwarancyjnym, dział funkcjonował normalnie. Mechanicy zostali podzieleni na 2 zespoły bez możliwości kontaktu między sobą. Wszelkie naprawy, przeglądy i pierwsze uruchomienia maszyn w siedzibie klientów, odbywały się z zachowaniem wszelkich środków bezpieczeństwa.

Dział usług rehabilitacyjnych – zgodnie z decyzją Rządu Polskiego dotyczącej działalności związanej z wykonywaniem zabiegów rehabilitacyjnych i masażu w okresie pandemii, od 1 kwietnia 2020 roku Przychodnia Rehabilitacyjna zarządzana przez Spółkę została zamknięta. Niemniej już od połowy marca funkcjonowanie przychodni było bardzo ograniczone.

Dział usług hotelarskich – zgodnie z decyzją Rządu Polskiego w sprawie funkcjonowanie hoteli i innych miejsc noclegowych w okresie pandemii, od 1 kwietnia 2020 roku hotel zarządzany przez Spółkę został zamknięty. Funkcjonowanie hotelu już od połowy marca było bardzo ograniczone.

Zdaniem Zarządu Agromep S.A. bardziej negatywny wpływ na całą branżę rolniczą będzie miała pogłębiająca się susza, która może okazać się plagą groźniejszą niż pandemia koronawirusa. W wielu regionach Polski występują znaczne niedobory wody wywołane z jednej strony niskimi opadami śniegu w okresie zimy, a z drugiej brakiem opadów deszczu od początku wiosny, a miejscami nawet od lutego. To w połączeniu z silnymi wiatrami i nocnymi przymrozkami tworzy klimat, który nie sprzyja wegetacji roślin. W wielu regionach rolnicy będą musieli zmierzyć się z konsekwencjami niższych plonów już trzeci rok z rzędu, a to z pewnością bezpośrednio przełoży się na ograniczone możliwości inwestycyjne w nowe ciągniki i maszyny.

Rynek nowych ciągników rolniczych w Polsce w pierwszym kwartale 2020 roku odnotował wzrost o około 26,56% w stosunku do tego samego okresu 2019 roku. W okresie od stycznia do marca 2020 roku liczba zarejestrowanych w Polsce nowych ciągników wyniosła 2 111 szt., czyli o 443 szt. więcej niż w pierwszym kwartale 2019 roku.

Z kolei niewielki spadek rejestracji, około 1,45%, odnotowano w segmencie ciągników używanych. W pierwszym kwartale 2020 roku zarejestrowano w Polsce łącznie 4 688 szt. tego typu maszyn, podczas gdy rok wcześniej w tym samym okresie 4 757 szt.

Również w odniesieniu do rynku nowych przyczep rolniczych, pierwszy kwartał 2020 roku zakończył się wyższą sprzedażą. W pierwszym kwartale 2020 roku na polskim rynku zarejestrowanych zostało 1 359 szt. nowych przyczep, czyli o około 47,24% (436 szt.) więcej niż w tym samym okresie 2019 roku.

Spadek przychodów ze sprzedaży Spółki w pierwszym kwartale 2020 roku, w stosunku do tego samego okresu 2019 roku nie wpłynął negatywnie na wygenerowany przez Spółkę wynik finansowy. W analizowanym okresie zarówno zysk na działalności operacyjnej Spółki, który wyniósł 528 954,06 zł, oraz wynik netto, który osiągnął poziom 411 000,28 zł, odnotował ponad dwukrotny wzrost w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego.

Wskaźnik rentowności sprzedaży (ROS) w pierwszym kwartale 2020 roku wyniósł 5,05%. Jego wzrost o 3,3% w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego wynikał przede wszystkim z podjętych przez Zarząd działań ukierunkowanych na ograniczenie kosztów działalności Spółki. Ich efektem jest zmniejszenie kosztów działalności operacyjnej Spółki w okresie od stycznia do marca o 9,80%, jak również kosztów finansowych o około 44,43% w stosunku do analogicznego okresu 2019 roku.

Na koniec marca 2020 roku wartość towarów handlowych na magazynie Spółki wynosiła 14 486 818,99 zł odnotowując tym samym wzrost o 12,04% (1 556 223,75 zł) w porównaniu do stanu na koniec marca 2019 roku. Zwiększenie wartości tej pozycji bilansu spowodowane było dostawami maszyn rolniczych, które Agromep S.A. zamówił od swoich kontrahentów pod koniec 2019 roku na preferencyjnych warunkach przedsezonowych lub w wyniku planowanych przez producentów podwyżek cen swoich wyrobów.

Na koniec pierwszego kwartału 2020 roku w pozycji „należności krótkoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 2 841 319,80 zł, czyli o około 6,35% (192 701,03 zł) mniej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Kwota ta wynika z dokonanych sprzedaży, których terminy płatności przypadają na okres późniejszy niż dzień sporządzenia bilansu.

Na koniec marca 2020 roku w bilansie po stronie pasywów, w pozycji „zobowiązania długoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 296 455,28 zł, czyli o około 32,51% (142 800,00 zł) mniej niż na koniec pierwszego kwartału 2019 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 10 255 352,21 zł, co oznacza wzrost o około 13,71% (1 236 123,69 zł) w zestawieniu z pierwszym kwartałem 2019 roku. W skład tej pozycji bilansu wchodzi zobowiązanie Spółki z tytułu posiadanej linii kredytu obrotowego, którego wykorzystanie na koniec marca 2020 roku wynosiło 3 877 361,80 zł oraz kredytu rewalwingowego na finansowanie zapasów, którego wykorzystanie na dzień bilansowy wynosiło 1 493 435,42 zł.

Wartość zobowiązań Spółki z tytułu dostaw i usług na koniec pierwszego kwartału 2020 roku wyniosła 4 314 196,08 zł, co oznacza, że zmniejszyła się o 11,91% (583 105,23 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Pozycję inne zobowiązania finansowe w wysokości 57 301,12 zł stanowią zobowiązania Spółki z tytułu wszystkich aktualnie zawartych umów leasingowych.

W dniu 24 lutego 2020 roku Agromep S.A. dokonał dwóch transakcji nabycia akcji własnych w ramach programu skupu akcji własnych, o czym Zarząd informował w raporcie bieżącym ESPI nr 2/2020. Nabytych zostało 19 859 sztuk akcji własnych po średniej cenie 5,00 zł. W wyniku dokonania powyższych transakcji łączna liczba nabytych przez Spółkę akcji w ramach realizacji Programu Skupu Akcji Własnych AGROMEPE S.A. wynosi 135.242 akcji własnych, odpowiadających 135.242 głosom na WZA, tj. stanowiących 4,15% kapitału zakładowego oraz 2,35% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Łącznie Spółka posiada 391.642 akcji własnych, odpowiadających 391.642 głosom na WZA, tj. stanowiących 12,01% kapitału zakładowego oraz 6,80% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Zarząd pragnie zapewnić, że sytuacja finansowa Spółki jest dobra i nie ma żadnych zagrożeń dla jej stabilnego funkcjonowania i dalszego rozwoju. Przewidywania dalszego rozwoju sytuacji związanej z pandemią i suszą oraz skutków jakie przyniosą one dla branży rolniczej i całej gospodarki są wręcz niemożliwe. Z tego też względu Zarząd nie jest w stanie przewidzieć, jak przełożą się oba te czynniki na wyniki osiągnięte przez Spółkę w przyszłości.

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

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2020.

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

Nie dotyczy.

6. 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.

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

8. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

9. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

10. 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%
Agromep S.A.	B	na okaziciela	391 642	12,01%	391 642	6,80%
Pozostali	B	na okaziciela	348 358	10,69%	348 358	6,05%
Łącznie			3 260 000	100,00%	5 760 000	100,00%

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

Dane na koniec 1 kwartału 2020 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	52	49
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	8	----

Kościan, dnia 14 maja 2020 r.

Michał Lichaj
Prezes Zarządu

Łukasz Miskiewicz
Członek Zarządu