



Advanced Graphene Products

RAPORT ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU

(OKRES OD 01.01.2024 DO 31.03.2024 ROKU)

Spis treści

KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2024 ROKU.....	3
I. BILANS	4
II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	9
III. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	11
IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	13
INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2024 ROKU	15
I. INFORMACJE OGÓLNE.....	16
II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	21
DODATKOWE INFORMACJE DO RAPORTU ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU	24



Advanced Graphene Products

**KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2024 ROKU**

I. BILANS

(Dane sporządzone w PLN)

	Stan na dzień 31.03.2024 (niebadane)	Stan na dzień 31.12.2023 (badane)
A. Aktywa trwałe	6 069 332,88	4 652 035,47
I. Wartości niematerialne i prawne	5 074 122,59	3 503 596,79
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	5 072 456,51	3 496 930,71
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 666,08	6 666,08
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	963 210,29	1 116 438,68
1. Środki trwałe	960 490,78	1 113 719,17
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 075,00	69 535,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	750 276,69	883 271,08
d) środki transportu	141 139,09	160 912,59
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 719,51	2 719,51
III. Należności długoterminowe	32 000,00	32 000,00
1. Od jednostek powiązanych	-	-
Od pozostałych jednostek, w których		
2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	32 000,00	32 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
w pozostałych jednostkach, w których		
b) 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	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	1 491 818,63	3 870 752,77
I. Zapasy	430 802,59	510 750,47
1. Materiały	275 996,11	350 503,53
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	154 806,48	160 246,94
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	81 749,60	108 436,68
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
2. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	81 749,60	108 436,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	31 643,87	50 338,23
- do 12 miesięcy	31 643,87	50 338,23
- powyżej 12 miesięcy	-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł,		
b) ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	45 913,28	36 716,05
c) inne	4 192,45	21 382,40
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	972 140,59	1 277 357,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	972 140,59	1 277 357,44
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-

- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	972 140,59	1 277 357,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	972 140,59	1 277 357,44
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 125,85	1 974 208,18
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	7 561 151,51	8 522 788,24

I. BILANS

(Dane sporządzone w PLN)

	Stan na dzień 31.03.2024 (niebadane)	Stan na dzień 31.12.2023 (badane)
A. Kapitał (fundusz) własny	3 049 062,46	3 647 957,99
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9 362 550,00	9 362 550,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 560 453,74	7 560 453,74
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	7 560 453,74	7 560 453,74
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 275 126,33	-10 097 768,37
VI. Zysk (strata) netto	-598 814,95	-3 177 277,38
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 512 089,05	4 874 830,25
I. Rezerwy na zobowiązania	215 585,98	215 585,98
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	30 828,27	30 828,27
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	30 828,27	30 828,27
3. Pozostałe rezerwy	184 757,71	184 757,71
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	184 757,71	184 757,71
II. Zobowiązania długoterminowe	225 771,32	269 319,43
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	225 771,32	269 319,43
a) kredyty i pożyczki	-	14 806,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	225 771,32	254 513,43
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	385 054,64	415 763,90
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	385 054,64	415 763,90
a) kredyty i pożyczki	81 226,00	88 564,22
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	111 300,49	136 454,55
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	100 799,34	101 335,83
- do 12 miesięcy	100 799,34	101 335,83

- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń		
g) społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	49 973,94	47 156,55
h) z tytułu wynagrodzeń	36 626,95	35 503,69
i) inne	5 127,92	6 749,06
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 685 677,11	3 974 160,94
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 685 677,11	3 974 160,94
- długoterminowe	2 591 354,29	2 830 762,03
- krótkoterminowe	1 094 322,82	1 143 398,91
PASYWA RAZEM	7 561 151,51	8 522 788,24

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(Dane sporządzone w PLN)

	za okres 01.01.2024- 31.03.2024 (niebadane)	za okres 01.01.2023- 31.03.2023 (niebadane)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	83 612,45	345 943,22
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 823,34	186 169,09
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-5 440,46	133 467,56
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	61 229,57	26 306,57
B. Koszty działalności operacyjnej	1 062 964,08	1 172 831,39
I. Amortyzacja	532 043,19	397 414,00
II. Zużycie materiałów i energii	86 706,26	92 886,14
III. Usługi obce	179 987,77	327 536,92
IV. Podatki i opłaty, w tym:	17,00	32 601,00
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	221 097,36	276 802,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	27 061,44	32 595,67
- emerytalne	12 070,23	23 522,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 051,06	12 995,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-979 351,63	-826 888,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	398 353,06	236 504,37
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	108 033,10	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	290 319,96	236 504,37
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 622,78	18,97
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	3 622,78	18,97
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-584 621,35	-590 402,77
G. Przychody finansowe	-	163,40
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	-	163,40
H.	Koszty finansowe	14 193,60	22 575,43
I.	Odsetki, w tym:	13 197,91	22 248,86
-	dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
-	w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	995,69	326,57
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-598 814,95	-612 814,80
J.	Podatek dochodowy	-	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-598 814,95	-612 814,80

III. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(Dane sporządzone w PLN)

	za okres 01.01.2024- 31.03.2024 (niebadane)	za okres 01.01.2023- 31.03.2023 (niebadane)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-598 814,95	-612 814,80
II. Korekty razem	2 325 404,05	-129 800,02
1. Amortyzacja	532 043,19	397 414,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	163,17
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	13 197,91	22 248,86
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 772,95	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	79 947,88	124 043,44
7. Zmiana stanu należności	26 687,08	-209 372,07
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 783,02	9 221,91
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 678 598,50	-473 519,33
10. Inne korekty	-80,58	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 726 589,10	-742 614,82
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	23 687,24	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23 687,24	-
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	-1 966 254,89	-157 656,19
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1 966 254,89	-157 656,19
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)	-1 942 567,65	-157 656,19
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	-	781 770,85
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
1.		-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	627 326,38
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	154 444,47
II.	Wydatki	-89 238,30	-69 348,66
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	-22 144,22	- 22 219,94
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-28 742,11	-24 553,29
8.	Odsetki	-13 197,91	-22 248,86
9.	Inne wydatki finansowe	-25 154,06	-326,57
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-89 238,30	712 422,19
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	-305 216,85	-187 848,82
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-305 216,85	-
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 277 357,44	558 353,64
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	972 140,59	370 504,82
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(Dane sporządzone w PLN)

	za okres 01.01.2024- 31.03.2024 (niebadane)	za okres 01.01.2023- 31.03.2023 (niebadane)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 647 957,99	2 462 794,86
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-80,58	-
I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 647 877,41	2 462 794,86
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 362 550,00	4 994 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
- emisja akcji serii D	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 362 550,00	4 994 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 560 453,74	7 560 453,74
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	7 560 453,74	7 560 453,74
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	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-

b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-13 275 045,75	-6 949 343,12
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-10 097 768,37	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-10 097 768,37	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 097 768,37	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 177 277,38	6 949 343,12
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	80,58	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 177 357,96	6 949 343,12
a) zwiększenie (z tytułu)	-	3 142 315,76
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	3 142 315,76
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 177 357,96	10 091 658,88
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 275 126,33	-10 091 658,88
6. Wynik netto	-598 814,95	-612 814,80
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	598 814,95	612 814,80
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 049 062,46	1 849 980,06
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 049 062,46	1 849 980,06



Advanced Graphene Products

**INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2024 ROKU**



I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Dane Spółki

ADVANCED GRAPHENE PRODUCTS Spółka Akcyjna z siedzibą w Nowym Kisielinie (dalej: AGP, Emitent, Spółka). Spółka została utworzona w dniu 10 sierpnia 2012 roku, na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Zielonej Górze VIII Wydział Gospodarczy KRS, który wpisał Spółkę do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000878626.

Nazwa Jednostki sprawozdawczej lub inne dane identyfikacyjne: ADVANCED GRAPHENE PRODUCTS S.A. („Spółka”, „Emitent”)

Siedziba jednostki: Polska, 66-002 Zielona Góra, Nowy Kisielin-A. Wysockiego nr 4

Forma prawna jednostki: Spółka akcyjna

Państwo rejestracji: Polska

Podstawowe miejsce prowadzenia działalności gospodarczej: Polska

Numer statystyczny REGON: 081062890

Numer Identyfikacji podatkowej: 9291847897

Podstawowy przedmiot działalności według PKD:

26,12,Z Produkcja elektronicznych obwodów drukowanych

25,12,Z Obróbka metali i nakładanie powłok na metale

20,59,Z Produkcja pozostałych wyrobów chemicznych, gdzie indziej niesklasyfikowana

46,90,Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana

71,20,B Pozostałe badania i analizy techniczne

72,11,Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii

72,19,Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych

85,59,B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane

46,77,Z Sprzedaż hurtowa odpadu i złomu

82,30,Z Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów

2. Okresy prezentowane

Niniejsze sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje okres 3 miesięcy zakończonych dnia 31 marca 2024 roku.

Dane porównawcze prezentowane są:

- według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku dla sprawozdania z sytuacji finansowej,



- za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku dla sprawozdania z całkowitych dochodów,
- za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku dla sprawozdania z przepływów pieniężnych,
- za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

3. Zarząd i Rada Nadzorcza

Zgodnie z § 28 ust. 1 i 2 Statutu Emitenta, Zarząd może liczyć od jednego do czterech członków powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Zarząd wybierany jest na pięcioletnią kadencję.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego tj. 13 maja 2024 oraz na 31 marca 2024 roku Zarząd Advanced Graphene Products S.A. funkcjonował w składzie:

- Artur Wiechczyński- Prezes Zarządu

Zgodnie z § 18 ust. 1 Statutu Emitenta Rada Nadzorcza składa się z pięciu członków, w tym Przewodniczącego, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Członkowie Rady Nadzorczej wybierani są na trzyletnią, wspólną kadencję.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego tj. 13 maja 2024 roku oraz na dzień 31 marca 2024 roku Rada Nadzorcza Advanced Graphene Products S.A. funkcjonowała w składzie:

- Piotr Zawistowski- Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bartosz Klinowski- Członek Rady Nadzorczej
- Katarzyna Roberta Tomaszewska- Kowalska- Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Kotwicki- Członek Rady Nadzorczej
- Łukasz Piechowicz- Członek Rady Nadzorczej

Zmiany w składzie Zarządu:

Od 1 stycznia 2024 roku do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie było zmian w składzie Zarządu.

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

Od 1 stycznia 2024 roku do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie było zmian w składzie Rady Nadzorczej.

Struktura kapitału zakładowego

Seria akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
A	4 088 750	43,67%	4 088 750	43,67%
B	87 500	0,94%	87 500	0,94%
C	817 750	8,74%	817 750	8,74%
D	4 368 550	46,65%	4 368 550	46,65%
Razem	9 362 550	100,00%	9 362 550	100,00%



Łączna wartość nominalna akcji wynosi 9 362 550 (dziewięć milionów trzysta sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset pięćdziesiąt) PLN.

Akcje serii A, B, C i D stanowią 100% akcji w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniają do 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Akcje serii A, B, C i D są akcjami zwykłymi na okaziciela o wartości nominalnej 1 (jeden) PLN każda.

Akcje serii A, B, C i D są równe w prawie do dywidendy.

Spółka jest spółką publiczną, której akcje są notowane w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Pierwsze notowanie akcji Spółki na rynku NewConnect odbyło się 29 listopada 2021 roku. Do obrotu trafiło 4 994 000 sztuk akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

W I kwartale 2024 nie nastąpiły zmiany w strukturze kapitału zakładowego

4. Znaczący Akcjonariusze

Struktura akcjonariatu Spółki, w tym akcjonariusze posiadający co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu – stan na dzień publikacji raportu, tj. 13 maja 2024 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Piotr Zbigniew Zawistowski (1)	3 879 150	41,43%	3 879 150	41,43%
Bartosz Klinowski (2)	499 100	5,33%	499 100	5,33%
Pozostali (free float)	4 984 300	53,24%	4 984 300	53,24%
Razem	9 362 550	100,00%	9 362 550	100,00%

(1) Przewodniczący Rady Nadzorczej powołany w dniu 24 czerwca 2022 roku.

(2) Członek Rady Nadzorczej powołany w dniu 24 czerwca 2022 roku.

W dniu 22 lutego 2024 roku Zarząd Spółki powziął informację o wpłynięciu do Spółki zawiadomienia w trybie art. 69 Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych od Pana Adama Szuby o zmniejszeniu udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce poniżej 5%.

Na dzień publikacji niniejszego raportu:

Pani Katarzyna Roberta Tomaszewska- Kowalska jako Członek Rady Nadzorczej Emitenta pozostaje w powiązaniu zawodowym z akcjonariuszem Emitenta, Panem Bartoszem Klinowskim posiadającym 499 100 akcji tj. 5,33% kapitału zakładowego Emitenta. Pan Bartosz Klinowski jest bezpośrednim przełożonym Pani Katarzyny Roberty Tomaszewskiej- Kowalskiej jako Dyrektor Zarządzający w spółce SECO/WARWICK S.A., będącej jednostką dominującą dla spółki SECO/WARWICK Services Sp. z o.o., w której zatrudniona jest Pani Katarzyna Roberta Tomaszewska- Kowalska.

Poza ww. nie występują inne powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta, a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta.



Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 marca 2024 roku Spółka zatrudniała 7 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

5. Opis działalności Emitenta

Advanced Graphene Products S.A. jest producentem zarówno grafenu płatkowego, jak powierzchniowego grafenu HSMG (High Strength Metallurgical Graphene) z własną, opatentowaną technologią produkcji na ciekłym metalu, co pozwala uczestniczyć Spółce w rynku obu znanych form grafenu.

Spółka posiada zaplecza naukowe oraz organizacyjne umożliwiające jej prowadzenie działalności badawczo-rozwojowej celem wypracowania nowych, komercyjnych zastosowań produkowanych form grafenu. Zespół Advanced Graphene Products S.A. składa się ze specjalistów z zakresu chemii, inżynierii materiałowej, nanotechnologii oraz sprzedaży i komercyjnego wdrażania nowych produktów.

Istotnym elementem działalności Emitenta jest nawiązywanie nowych możliwości współpracy z potencjalnymi partnerami biznesowymi oraz podtrzymywanie już istniejących relacji w zakresie działalności badawczo-rozwojowej.

Model biznesowy Advanced Graphene Products S.A. oparty jest na współpracy z partnerami biznesowymi w zakresie opracowywania aplikacji dla grafenu. Spółka określając zapotrzebowanie na produkty grafenowe stosuje tzw. podejście „market pull” polegające na dostarczaniu rozwiązań spełniających rzeczywiste oczekiwania odbiorcy. W wyniku analizy technologicznej, Emitent identyfikuje branże o największym potencjale aplikacyjnym pod kątem wartości dodanej wynikającej z wykorzystania grafenu. W dalszym procesie określane są konkretne branże, a finalnie potencjalni partnerzy biznesowi zainteresowani podjęciem wspólnych badań zmierzających do potwierdzenia zasadności zaproponowanych przez Spółkę technologii, czy produktów.

Oferta produktowa

Spółka oferuje grafen płatkowy (GO – tlenek grafenu, rGO – zredukowany tlenek grafenu), do aplikacji takich, jak: filamenty do druku 3D, powłoki antykorozyjne, oleje silnikowe i smary, masterbatche polimerowe, kompozyty węglowe i żywice epoksydowe.

Emitent jest również jedynym na świecie producentem grafenu w technologii HSMG, zapewniającej najlepsze parametry jakościowe grafenu powierzchniowego, który może być wykorzystywany w najbardziej wymagających zastosowaniach takich jak elektronika, a w szczególności w mikroprocesorach, sensorach i tranzystorach. Posiadane przez AGP patenty obejmują zarówno sposób wytwarzania grafenu HSMG, jak i sposób oddzielania grafenu od ciekłej matrycy formującej.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka dysponuje 10 zarejestrowanymi patentami oraz 4 zgłoszeniami patentowymi, będącymi w trakcie rozpatrywania przez właściwe organy.

Spółka pozostaje także wyłącznym dystrybutorem na terenie Unii Europejskiej grafenu funkcjonalizowanego krawędziowo (EFG) produkowanego przez GARMOR INC. z siedzibą w Orlando, USA. Z kolei GARMOR INC. uprawniona jest do sprzedaży i dystrybucji na terenie USA produktów Spółki, takich jak grafen HSMG, a także koncentratów polimerowych zawierających grafen.



Advanced Graphene Products

Grafen produkowany przez Spółkę posiada certyfikat REACH przyznawany przez European Chemical Agency (EACH), niezbędny do operowania w branży chemicznej oraz nanomateriałów na skalę przemysłową.

9 lutego 2024 roku raportem bieżącym nr 2/2024 Emitent poinformował o podpisaniu umowy ze Spectrum Group Sp. z o.o. w wyniku której nastąpiło przeniesienie własności marki PROGRAFEN oraz produkcji filamentów 3D z wykorzystaniem przedmieszek z grafenem lub czystego grafenu dostarczanego wyłącznie przez Spółkę na rzecz Spectrum Group Sp. z o.o.

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Format i podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U.2023.0.120, UoR). Rachunek zysków i strat sporządzony został w wersji porównawczej. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Jednostka stosując art. 4 ust 4. UoR (zasada istotności) do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka zalicza te z nich, których wartość początkową przekracza 10.000 PLN (dziesięć tysięcy PLN). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia. 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. Z przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Ustala się podstawowe wysokości stawek amortyzacyjnych dla wszystkich grup środków trwałych (za wyjątkiem gruntów) na poziomie stawek zamieszczonych w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym o ile nie odbiegają one w sposób znaczący od ustalonego okresu ekonomicznej użyteczności dla danego środka trwałego oraz składnika wartości niematerialnych i prawnych

Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Inwestycje długoterminowe

Długoterminowe inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.



Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych. Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. W ramach czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów Spółka wykazuje koszty prowadzonych prac rozwojowych w podziale na poszczególne projekty, które jeszcze nie zostały zakończone.

Kapitał własny

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady na kapitał podstawowy ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału. Kapitał podstawowy wynikający z jego podwyższenia uchwalony, lecz jeszcze niewpisany w rejestrze sądowym prezentowany jest jako kapitał rezerwowy.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na:

1. pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego,
2. przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczonych) wycenia się nie później, niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej. Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Uznawanie przychodów

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie sprzedaży wyrobów gotowych lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Otrzymane dotacje ujmuje się jako pozostałe przychody operacyjne lub rozliczenia międzyokresowe przychodów w zależności czy otrzymana dotacja jest dotacją do kosztów Spółki czy też dotacją do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (w tym prac rozwojowych).



Zmiany zasad rachunkowości

W omawianym okresie Spółka nie zmieniała przyjętych zasad rachunkowości.



Advanced Graphene Products



Advanced Graphene Products

**DODATKOWE INFORMACJE DO RAPORTU
ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU**



1. Strategia Spółki

Strategia Advanced Graphene Products S.A. opiera się na dwóch filarach:

- sprzedaż produkowanego i dystrybuowanego przez Spółkę grafenu,
- opracowanie, uzyskanie ochrony własności intelektualnej oraz komercjalizacja technologii wytwarzania półproduktów na bazie grafenu.

Produkcja i sprzedaż produkowanego przez Spółkę grafenu

Emitent wyróżnia dwa rodzaje produkowanego grafenu:

- grafen płatkowy – uzyskiwany metodą eksfoliacji – grafen płatkowy przy technologii wykorzystywanej przez Spółkę jest łatwiejszy do zaaplikowania w wielu branżach, pozwalając niewielkim kosztem istotnie zwiększyć parametry mechaniczne produktów, co obecnie, w pierwszej fazie popularyzacji grafenu, stanowi jedno ze źródeł przychodów dla Spółki,
- grafen powierzchniowy – produkowany przez Spółkę przy wykorzystaniu unikalnej technologii HSMG do zastosowań o dużych wymaganiach – grafen zbliżony właściwościami do grafenu teoretycznego, wspomnianego w pracach naukowych, zamawiany głównie przez działy badawczo-rozwojowe w firmach produkcyjnych oraz instytuty i ośrodki badawcze.

Aktualnie, tj. w początkowej fazie adopcji komercyjnej grafenu, szerzej wykorzystywany jest grafen płatkowy, poprawiający parametry mechaniczne materiałów, poprzez dodanie do kompozytu domieszki grafenu. W chwili obecnej, uwzględniając dostępną technologię, grafen płatkowy ma szersze spektrum aplikacji komercyjnych, co może przełożyć się na uzyskiwane przez Spółkę w przyszłych okresach przychody ze sprzedaży.

Opracowanie, uzyskanie ochrony własności intelektualnej oraz komercjalizacja technologii wytwarzania półproduktów na bazie grafenu

Drugim filarem strategii Spółki jest opracowanie, uzyskanie ochrony własności intelektualnej oraz komercjalizacja technologii wytwarzania półproduktów na bazie grafenu.

Prowadzone przez Spółkę prace badawczo-rozwojowe koncentrują się na poszukiwaniu wspólnie z partnerami biznesowymi zastosowań grafenu pozwalających na poprawę określonych parametrów produktów lub półproduktów przemysłowych (farby, powłoki antykorozyjne, żywice, oleje, polimery etc.) oraz opracowywaniu technologii aplikowania grafenu do wymienionych produktów lub półproduktów.

W przypadku kompozytów węglowych, żywic epoksydowych, specjalistycznych sensorów oraz powłok antykorozyjnych, Spółka zamierza komercjalizować produkty przy współpracy z partnerami biznesowymi poprzez koncentrację na dostarczeniu grafenu. Proces wzmocnienia materiału bazowego grafenem odbywać się będzie u partnera, co pozwoli Spółce zredukować wymagane nakłady kapitałowe.

Emitent posiada szereg innowacyjnych technologii, takich jak na przykład opatentowany grafen HSMG, wykorzystywany z sukcesem m.in. w projektach zaawansowanych sensorów kriogenicznych dla Europejskiej Agencji Kosmicznej oraz wypracowanych w Spółce receptur z wykorzystaniem grafenu płatkowego wykazujących znaczący potencjał rynkowy na przykład w produkcji powłok antykorozyjnych i innych wzbogaconych komponentów.



2. Komentarz Zarządu do osiągniętych wyników w I kwartale 2024 roku

Na dzień 31 marca 2024 roku bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą 7 561 151,51 PLN. W strukturze aktywów, aktywa trwałe stanowią wartość 6 069 332,88 PLN, a aktywa obrotowe 1 491 818,63 PLN. Główne pozycje aktywów obrotowych to:

- środki pieniężne o wartości 972 140,59 PLN,
- zapasy na kwotę 430 802,59 PLN, na którą składają się głównie produkty gotowe Spółki, tj. filament 3D oraz grafen w różnych oferowanych przez Spółkę formach, a także magazyn materiałów do produkcji.

W strukturze pasywów kapitał własny stanowi wartość 3 049 062,46 PLN, a zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowią wartość 4 512 089,05 PLN. Główna pozycja zobowiązań Spółki to rozliczenia międzyokresowe na kwotę 3 685 677,11 PLN, które w większości stanowią rozliczane w czasie przychody przyszłych okresów (inne przychody operacyjne) z tytułu otrzymanych przez Spółkę transz dotacji na realizację prowadzonych i zakończonych projektów badawczo-rozwojowych. Wartość ta stanowić będzie przychód przyszłych okresów, który jest wykazywany w czasie w miarę ponoszenia kosztów amortyzacji wyników zakończonych z sukcesem prac B+R.

Zobowiązania krótko- i długoterminowe Spółki wynoszą łącznie 610 825,96 PLN, co stanowi 8,1% wartości aktywów Spółki i świadczy o niskim poziomie zadłużenia. Stosunek aktywów obrotowych do zobowiązań bieżących w Spółce wynosi 3,9 co z kolei stanowi o zdolności Spółki do regulowania bieżących zobowiązań.

W I kwartale 2024 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 89 052,91 PLN. W analogicznym okresie roku 2023 przychody ze sprzedaży produktów wyniosły 212 475,66 PLN, co oznacza spadek o 58% w bieżącym okresie, tj. o kwotę 123 422,75 PLN i wynika z czasochłonnego procesu przeniesienia technologii produkcji filamentów marki Prografen pomiędzy Emitentem, a Spectrum Group Sp. z o.o. Spadek przychodów odzwierciedla przejściowy etap, w którym Emitent zakończył produkcję filamentów, a także nie rozpoczął dostarczania przedmieszek z uwagi na wdrażanie technologii u partnera handlowego.

W I kwartale 2024 roku Spółka poniosła stratę w wysokości 598 814,95 PLN, wobec straty poniesionej w I kwartale ubiegłego roku w wysokości 612 814,80 PLN. Wynik I kwartału 2024 r. częściowo odzwierciedla aktualny etap rozwoju Spółki, w którym koszty związane z komercjalizacją nowych produktów przewyższają jeszcze przychody z tytułu ich sprzedaży.

3. Komentarz Zarządu na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w I kwartale 2024 roku

W I kwartale 2024 roku, tj. w dniu 9 lutego 2024 roku Spółka poinformowała o podpisaniu umowy ze spółką Spectrum Group Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pęcicach („Spectrum”). Przedmiotem umowy jest przejęcie marki "PROGRAFEN" przez Spectrum oraz produkcja filamentu 3D przy wykorzystaniu przedmieszek z grafenem lub czystego grafenu dostarczanego wyłącznie przez Advanced Graphene Products S.A. Emitent zobowiązał się do dostarczania przedmieszek z grafenem lub czystego grafenu służącego do produkcji filamentu do druku 3D na bazie grafenu, wyłącznie na rzecz Spectrum. Zgodnie z zawartą umową Emitent wynajął linię do produkcji filamentu do drukarek 3D spółce Spectrum. Emitent będzie również otrzymywał prowizję z tytułu sprzedaży filamentu Prografen przez Spectrum. Ponadto współpraca obu podmiotów zakłada także wspólne prace badawczo-rozwojowe nad filamentami do druku 3D z zawartością grafenu.



Dnia 25 marca 2024 raportem nr 4/2024 Spółka dokonała aktualizacji informacji dotyczących realizacji celów strategicznych, o których Emitent informował w RB 26/2023 z dnia 20 grudnia 2023.

Aktualizacja dotyczyła wyników prowadzonych badań w zakresie wykorzystania grafenu w produkcji farb i cementów. W zakresie badań nad zastosowaniem grafenu jako dodatku do farb antykorozyjnych, Emitent wraz z sześcioma kluczowymi krajowymi i międzynarodowymi producentami farb proszkowych i rozpuszczalnikowych prowadził długotrwałe i wieloetapowe próby inkorporacji grafenu do polimerowych matryc farb, które wykorzystywały różne podejścia mieszania w celu otrzymania optymalnej jednorodności mieszanek.

Rozbudowany zakres prób i badań miał na celu ocenić funkcjonalność grafenu jako dodatku do kompozycji farb antykorozyjnych, z uwzględnieniem ich odporności mechanicznej, właściwości przetwórczych, wpływu na kolor i wygląd powłoki oraz odporności na warunki środowiska. Każdy z producentów zaangażował swoje własne działy badawczo-rozwojowe ze wsparciem merytorycznym i surowcowym Spółki.

Analiza pełnych wyników badań od dwóch kluczowych producentów farb proszkowych i rozpuszczalnikowych wykazała brak znaczącej poprawy ochrony antykorozyjnej i wytrzymałości mechanicznej po dodaniu grafenu, co jest w ocenie Zarządu obiektywną przeszkodą przejścia do etapu komercjalizacji zastosowania grafenu w farbach antykorozyjnych.

Pomimo pełnego zaangażowania Zarządu, a także działania w dobrej wierze, negatywne wyniki badań nie stwarzają w ocenie Zarządu potencjału do uzyskania przychodów oraz zysków z aplikacji grafenu do pokryć antykorozyjnych, czego spodziewała się Spółka i o czym informowała we wcześniejszych komunikatach, opierając się na wstępnych badaniach laboratoryjnych.

Emitent wciąż oczekuje na wyniki badań od 4 pozostałych Producentów, przy czym nie jest w stanie precyzyjnie określić, kiedy te badania zostaną zrealizowane.

W zakresie domieszkowania zapraw cementowych grafenem, współpracy i prowadzonych w tym zakresie badań z kluczowym krajowym odbiorcą cementu, realizującym przemysłowe inwestycje drogowo-budowlane Emitent poinformował, że pierwsze wyniki badań sugerują, że grafen może zwiększyć wytrzymałość mechaniczną cementu, ale wyniki te nie są jednolicie powtarzalne między różnymi rodzajami cementu. Brak powyższej powtarzalności ma w ocenie Emitenta kluczowe znaczenie dla wykorzystania grafenu do aplikacji w cemencie.

W związku z tym Emitent nie spodziewa się w najbliższym czasie przychodów ani zysków w zakresie wykorzystania grafenu do aplikacji w cemencie.

Ponadto w I kwartale 2024 roku w Spółce opracowano program oszczędnościowy, który wdrażany jest od marca br. Program zakłada m.in. zminimalizowanie kosztów bieżącej działalności poprzez zmniejszenie powierzchni magazynowych oraz biurowych, redukcję zatrudnienia, renegecje stawek usług doradczych. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania do Rady Nadzorczej Spółki wpłynął wniosek Prezesa Zarządu o obniżenie wysokości pobieranego wynagrodzenia do połowy jego wysokości. Podjęte przez Zarząd działania mają swoje przełożenie na dalsze ograniczenie kosztów działalności Spółki.

Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte w I kwartale 2024 roku wyniki finansowe.

W I kwartale 2024 roku Spółka kontynuowała współpracę obowiązującą od 1 stycznia 2022 do 1 stycznia 2025 roku z możliwością przedłużenia umowy z firmą GARMOR INC. z siedzibą w Orlando



(Floryda, USA), zajmującą się zaawansowanymi materiałami z opatentowanym, przyjaznym dla środowiska procesem komercyjnej produkcji grafenu funkcjonalizowanego krawędziowo (EFG). Na podstawie zawartej umowy AGP stała się wyłącznym dystrybutorem na terenie UE grafenu EFG produkowanego przez GAMOR INC., a GARMOR INC. jest uprawniony do sprzedaży i dystrybucji na terenie USA produktów Emitenta, tj. grafen HSMG, a także koncentratów polimerowych zawierających grafen. Współpraca ta pozwoliła Emitentowi skupić się na rozwoju sprzedaży na rynku europejskim w oparciu o sprawdzonego partnera międzynarodowego bez konieczności ponoszenia dodatkowych ryzyk związanych z bezpośrednim wejściem na rynki zagraniczne, co przełożyło się pozytywnie na wyniki finansowe Emitenta oraz na budowanie pozycji Spółki w branży.

Spółka kontynuowała prace nad ostatnim etapem zlecenia dla Europejskiej Agencji Kosmicznej (ESA-ESTEC) polegającego na stworzeniu czujnika kriogenicznego opartego na grafenowym półprzewodnikowym elemencie sensorycznym. Do zakresu ostatniego zadania należy wykonanie prototypu sensora i zbadanie jego odporności w warunkach zbliżonych do warunków kosmicznych oraz zmierzenie jego charakterystyk odpowiedzi na zmianę temperatury i pola magnetycznego w szerokim zakresie, a także opracowanie dokumentacji produkcyjnej i wykonanie funkcjonalnego sensora z systemem akwizycji danych, który zostanie dostarczony do Europejskiej Agencji Kosmicznej. Realizacja ostatniego etapu projektu uległa czasowemu przesunięciu z powodu konieczności wprowadzenia zmian w konstrukcji prototypu czujnika grafenowego, w celu poprawy jego odporności na duże zmiany temperatury. Spółka opracowała nowy projekt sensora i rozpoczęła rozmowy z podwykonawcami mogącymi wyprodukować czujnik i przeprowadzić na nim badania.

W dniu 9 lutego 2024 roku Spółka poinformowała o podpisaniu umowy ze spółką Spectrum Group Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pęcicach („Spectrum”). Przedmiotem umowy jest przejęcie marki "PROGRAFEN" przez Spectrum oraz produkcja filamentu 3D przy wykorzystaniu przedmieszek z grafenem lub czystego grafenu dostarczanego wyłącznie przez Advanced Graphene Products S.A.

W I kwartale 2024 roku, na podstawie aktualnych obserwacji, Spółka nadal identyfikuje ryzyka związane z wojną w Ukrainie na sytuację finansową Spółki, które nie miały istotnego, negatywnego wpływu na wyniki Emitenta w prezentowanym okresie.

W związku z konfliktem w Ukrainie Zarząd nadal identyfikuje potencjalne czynniki mogące mieć wpływ w przyszłych okresach na działalność Spółki, a docelowo na osiągnięte przez nią przychody takie jak:

- problemy z dostępnością wybranych komponentów, surowców i materiałów,
- wzrost cen surowców,
- wzrost cen energii- energii elektrycznej, cen paliw oraz gazu ziemnego,
- wzrost inflacji mogący mieć wpływ na przykład na wzrost kosztów związanych z wynagrodzeniami,
- opóźnienia procesów decyzyjnych i inwestycyjnych po stronie partnerów biznesowych,
- ograniczenie środków przeznaczonych na działalność w zakresie projektów dotowanych mających bezpośredni wpływ na zdolność do komercjalizacji produktów oferowanych przez Emitenta,
- zmienność kursów walutowych,
- wzrost stóp procentowych przekładających się bezpośrednio na wzrost kosztów finansowania,
- wzrost cyberprzestępczości.

4. Stanowisko na temat opublikowanych prognoz finansowych Spółki oraz stopień ich realizacji



Spółka nie przedstawiała prognoz wyników finansowych na rok 2024.

5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Spółki oraz harmonogram ich realizacji

Realizacja celów biznesowych za I kwartał 2024 roku

Na dzień publikacji sprawozdania Spółka wzięła udział w dwóch panelach projektowych organizowanych przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości celem udzielenia odpowiedzi na pytania ekspertów oceniających złożone projekty. Ponadto Emitent procował nad przygotowaniem uzupełnień informacji wskazanych przez ekspertów, które złożone zostały we wskazanych przez Agencję terminach.

Pierwszy, złożony projekt pt. „Nowoczesne, ekologiczne paliwo do silników spalinowych domieszkowane grafenem charakteryzujące się mniejszą emisją szkodliwych substancji do środowiska przy zachowaniu konkurencyjnej ceny”, którego istotą jest stworzenie technologii domieszkowania paliw charakteryzujących się mniejszą emisją spalin takich jak pyły, NO_x i CO. Dodatek grafenu ma również szansę zwiększyć kaloryczność paliwa i liczbę oktanową przy zachowaniu konkurencyjnej ceny w stosunku do paliw kategorii „premium” (np. benzyna o liczbie oktanowej 98). Przewidywana wartość projektu to 3 695 142,04 PLN. Projekt został złożony w naborze ścieżki SMART (FENG.01.01-IP.02-002/23), organizowanym przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości z grupy Polskiego Funduszu Rozwoju.

Drugi z projektów „Opracowanie nanokompozytowego materiału na bazie modyfikowanej grafenem płatkowym żywicy epoksydowej przeznaczonego do wytwarzania i doszczelniania ciśnieniowych zbiorników do magazynowania wodoru” będzie dotyczył opracowania technologii produkcji materiału w postaci ciekłej farby z grafenem, która będzie mogła służyć do malowania wewnątrz zbiorników oraz instalacji wodorowych w celu ograniczenia dyfuzji wodoru i korozji wodorowej, które są dużymi wyzwaniami w magazynowaniu gazowego wodoru.

Produkt ten wpisuje się będzie w trendy transformacji energetycznej w kierunku energetyki wodorowej. Przewidywana wartość projektu to 4 303 031,58 PLN. Projekt został złożony w naborze ścieżki SMART (FENG.01.01-IP.02-002/23), organizowanym przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości z grupy Polskiego Funduszu Rozwoju.

W okresie 01.01.2024-31.03.2024 roku Spółka generowała przychody z tytułu:

- realizacji kontraktów zawartych z partnerami biznesowymi (m.in. Nanosphere Sp. z o. o., Spectrum Group Sp. z o.o., a także z krajową spółką produkującą oleje silnikowe),
- dostaw filamentu 3D marki PROGRAFEN do odbiorców biznesowych i konsumentów,
- realizacji projektów pilotażowych we współpracy z partnerami biznesowymi mających na celu opracowanie nowych komercyjnych zastosowań produkowanego przez Advanced Graphene Products S.A. grafenu.

6. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w Spółce

Emitent jest jedynym na świecie producentem grafenu w technologii HSMG, zapewniającej najlepsze parametry jakościowe grafenu powierzchniowego, który może być wykorzystywany w najbardziej wymagających zastosowaniach takich jak elektronika, a w szczególności w mikroprocesorach,

sensorach i tranzystorach. Posiadane przez Spółkę patenty obejmują zarówno sposób wytwarzania grafenu HSMG, jak i sposób oddzielania grafenu od ciekłej matrycy formującej.

Istotnym elementem działalności Emitenta jest nawiązywanie nowych możliwości współpracy z potencjalnymi partnerami biznesowymi oraz podtrzymywanie już istniejących relacji w zakresie działalności badawczo-rozwojowej.

Na datę publikacji niniejszego raportu Spółka dysponuje 10 zarejestrowanymi patentami oraz 4 zgłoszeniami patentowymi, będącymi w trakcie rozpatrywania przez właściwe organy.

Wykaz zarejestrowanych patentów:

1. „Sposób wytwarzania grafenu z ciekłego metalu” nr patentu: PL 224409 B1
2. „Sposób oddzielania grafenu od ciekłej matrycy formującej” nr patentu: PL 224447 B1
3. „Method of producing graphene from liquid metal” nr patentu: US 9,284,640 B2
4. „Method of producing graphene on liquid metal” nr patentu: EP 2 865 646 B1
5. „Komponent do produkcji włóknistych kompozytów warstwowych, zbrojonych wysokowytrzymałym grafenem metalurgicznym oraz sposób wytwarzania tego komponentu” nr patentu: PL 417422 (PL 234904 B1)
6. „Sposób lutowania taśmy srebrnej albo posrebrzanej do powierzchni metalizowanej” nr patentu: PL 239381 B1
7. „Zastosowanie grafenu metalurgicznego HSMG oraz grafenowy czujnik wysokoenergetycznego promieniowania UV-C” nr patentu: PL 240331 B1
8. „Sposób kompensacji napięcia resztkowego w czujniku Halla oraz układ miernika pola magnetycznego do stosowania tego sposobu” nr patentu: PL 241368 B1
9. „Nanokompozyt na bazie grafenu do rewersyjnego przechowywania wodoru” nr patentu: PL 233576 B1
10. „Sensor półprzewodnikowy bifunkcyjnego czujnika kriogenicznego” nr patentu: PL 242113 B1

Zgłoszenia patentowe:

1. „Detektor nacieków tlenowych, do stosowania zwłaszcza w próżniowych komorach termoprocesowych” nr zgłoszenia: P.430468
2. „Sposób wprowadzania grafenu płatkowego do polimerów” nr zgłoszenia: P.430835
3. „Sposób wytwarzania utlenionego grafenu płatkowego” nr zgłoszenia: P.430819
4. „Sposób wytwarzania wielkopowierzchniowego grafenu na nośnikach polimerowych metodą delaminacji wodorowej” nr zgłoszenia: P.434492.

Spółka z dniem 31 grudnia 2023 roku zakończyła projekt o wartości 4,3 mln złotych, z łącznym dofinansowaniem w wysokości 3,2 mln złotych pt. „Wytwarzanie nanofunkcjonalnych dyspersji na bazie struktur węglowych”. Emitent zakończył etap badań przemysłowych w sierpniu 2023 roku z pozytywnym osiągnięciem kamieni milowych. Następnie prowadził prace rozwojowe w ramach ostatniego etapu projektu, które związane były z optymalizacją oraz skalowaniem technologii produkcji dyspersji tlenku grafenu w różnych rozpuszczalnikach według metody opracowanej w ramach badań przemysłowych. Spółka osiągnęła założony cel projektowy tj. opracowanie technologii na poziomie gotowości technologicznej TRL9, tj. gotowego rozwiązania. Obecnie Spółka oczekuje na akceptację raportu rocznego złożonego do instytucji finansującej w IV kwartale 2023 roku.



8. Opis organizacji grupy kapitałowej Spółki z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją.

Na dzień 31 marca 2024 roku Spółka nie tworzyła grupy kapitałowej, w związku z powyższym nie sporządzała skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

9. Oświadczenie Zarządu Emitenta

Zarząd Advanced Graphene Products S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta i uznawanymi standardami, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

Nowy Kisielin, dnia 13 maja 2024 roku

Artur Wiechczyński, Prezes Zarządu