

# RAPORT OKRESOWY

# AGROMEP S.A.

---

## III KWARTAŁ 2020 ROKU

Kościan, 13 listopada 2020 r.



Raport AGROMEP S.A. za III 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

|   |    |
|---|----|
| <b>WPROWADZENIE</b> .....   | 3  |
| <b>Dane rejestrowe</b> .....  | 3  |
| <b>Organy emitenta</b> .....  | 3  |
| <b>Informacje o notowanych akcjach</b> .....  | 4  |
| <b>1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE</b> .....   | 5  |
| <b>1.1. Bilans</b> .....  | 5  |
| <b>1.2. Rachunek zysków i strat</b> .....   | 7  |
| <b>1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym</b> .....  | 8  |
| <b>1.4. Rachunek przepływów pieniężnych</b> .....   | 9  |
| <b>2. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI</b> .....                                    | 11 |
| <b>3. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE</b> .....        | 11 |
| <b>4. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM</b> .....                    | 14 |
| <b>5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI</b> .....  | 15 |
| <b>6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE</b> .....  | 15 |
| <b>7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ</b> .....                         | 15 |
| <b>8. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI</b> .....                            | 15 |
| <b>9. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ</b> .....   | 15 |
| <b>10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU</b> ..... | 15 |
| Dane na dzień 13 listopada 2020 r. ....   | 15 |
| <b>11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY</b> .....   | 15 |

## 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:                         | 6981736398  |
| REGON:                       | 300283632   |
| Sąd rejestrowy:              | Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,<br>IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| KRS:                         | 0000477311  |
| Kapitał zakładowy:           | 3 260 000,00 zł (w pełni opłacony)  |

### Organy emitenta

#### 1. Zarząd

W dniu 15 lipca 2020 r. Pan Michał Lichaj złożył oświadczenie o rezygnacji z Zarządu Spółki i pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Agromep S.A. ze skutkiem na dzień 31 lipca 2020 r.

W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki na swoim posiedzeniu w dniu 28 lipca 2020 roku podjęła następujące uchwały:

- Nr 19/III/2020 w sprawie zmiany funkcji Członka Zarządu Spółki. Zgodnie z ww. uchwałą od dnia 01 sierpnia 2020 r. funkcję Prezesa Zarządu Spółki pełni Pan Łukasz Miskiewicz.
- Nr 20/III/2020 w sprawie powołanie Członka Zarządu Spółki. Zgodnie z ww. uchwałą od dnia 01 sierpnia 2020 r. Członkiem Zarządu Spółki jest Pani Anna Postaremczak.

Skład Zarządu Spółki do dnia 31 lipca 2020 r. był następujący:

Michał Lichaj – Prezes Zarządu

Łukasz Miskiewicz – Członek Zarządu

Skład Zarządu Spółki od dnia 01 sierpnia 2020 r. jest następujący:

Łukasz Miskiewicz – Prezes Zarządu

Anna Postaremczak – Członek Zarządu

#### 2. Rada Nadzorcza

W dniu 11 grudnia 2019 r. Pan Marek Lichaj złożył oświadczenie o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Agromep S.A. ze skutkiem na dzień 31 grudnia 2019 r.. W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki na swoim posiedzeniu w dniu 24 stycznia 2020 r., działając zgodnie z § 17 oraz § 20 Statutu Spółki podjęła uchwałę nr 10/III/2020 w sprawie uzupełnienia składu Rady Nadzorczej. Zgodnie z ww. uchwałą powołano w trybie kooptacji na Członka Rady Nadzorczej Spółki Panią Agnieszkę Miskiewicz, która swoje czynności będzie sprawować do czasu dokonania wyboru członka Rady Nadzorczej przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy

W dniu 7 lipca 2020 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Agromep S.A. podjęło uchwałę nr 15/2020 w sprawie uzupełnienia składu Rady Nadzorczej. Zgodnie z ww. uchwałą na Członka Rady Nadzorczej Spółki powołano Pana Krzysztofa Lichaja.

Skład Rady Nadzorczej Spółki do dnia 07 lipca 2020 r. był następujący:

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

Skład Rady Nadzorczej Spółki od dnia 08 lipca 2020 r. jest następujący:

Zbyszek Miszkiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Filip Miszkiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Nowakowski – Członek Rady Nadzorczej

Janina Miszkiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Lichaj – 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 wszystkich 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        |                      |
|------------|---|----------------------|----------------------|
|            |   | 30-09-2020           | 30-09-2019           |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>  | <b>2 214 942,08</b>  | <b>2 808 173,74</b>  |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>15 588,11</b>     | <b>23 326,51</b>     |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych  | -                    | -                    |
| 2          | Wartość firmy   | -                    | -                    |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne  | 15 588,11            | 23 326,51            |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | -                    | -                    |
| <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>2 054 837,97</b>  | <b>2 692 165,23</b>  |
| 1          | Środki trwałe   | 2 054 837,97         | 2 692 165,23         |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                             | 396 112,00           | 396 112,00           |
| b)         | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii ląd. i wod.               | 634 479,22           | 717 297,58           |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny   | 381 908,22           | 535 345,86           |
| d)         | środki transportu   | 639 314,19           | 1 032 184,16         |
| e)         | inne środki trwałe  | 3 024,34             | 11 225,63            |
| 2          | Środki trwałe w budowie   | -                    | -                    |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie   | -                    | -                    |
| <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| 1          | Od jednostek powiązanych  | -                    | -                    |
| 2          | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  | -                    | -                    |
| 3          | Od pozostałych jednostek  | -                    | -                    |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>2 250,00</b>      | <b>2 250,00</b>      |
| 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  | -                    | -                    |
| <b>V</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                | <b>142 266,00</b>    | <b>90 432,00</b>     |
| 1          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 | 142 266,00           | 90 432,00            |
| 2          | Inne rozliczenia międzyokresowe   | -                    | -                    |
| <b>B</b>   | <b>Aktywa obrotowe</b>  | <b>14 486 232,80</b> | <b>14 458 642,33</b> |
| <b>I</b>   | <b>Zapasy</b>   | <b>11 426 029,54</b> | <b>11 499 711,63</b> |
| 1          | Materiały   | 36 630,96            | 39 520,56            |
| 2          | Półprodukty i produkty w toku   | -                    | -                    |
| 3          | Produkty gotowe   | -                    | -                    |
| 4          | Towary  | 11 389 398,58        | 11 460 191,07        |
| 5          | Zaliczki na dostawy i usługi  | -                    | -                    |
| <b>II</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>   | <b>1 618 675,23</b>  | <b>1 674 217,64</b>  |
| 1          | Należności od jednostek powiązanych   | 281 475,36           | 433 790,66           |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                      | 281 475,36           | 433 790,66           |
|            | - do 12 miesięcy  | 281 475,36           | 433 790,66           |
|            | - 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  | 1 337 199,87         | 1 240 426,98         |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 1 228 973,90         | 1 179 683,77         |
|            | - do 12 miesięcy   | 1 228 973,90         | 1 179 683,77         |
|            | - powyżej 12 miesięcy  | -                    | -                    |
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 10 515,01            | 41 528,00            |
| c)         | inne   | 97 710,96            | 19 215,21            |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej   | -                    | -                    |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>1 381 074,98</b>  | <b>1 254 922,34</b>  |
| 1          | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 1 381 074,98         | 1 254 922,34         |
| a)         | w jednostkach powiązanych  | -                    | -                    |
|            | - udziały lub akcje  | -                    | -                    |
|            | - inne papiery wartościowe   | -                    | -                    |
|            | - udzielone pożyczki   | -                    | -                    |
|            | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | -                    | -                    |
| b)         | w pozostałych jednostkach  | 873 528,06           | 1 012 903,44         |
|            | - udziały lub akcje  | 873 528,06           | 1 012 903,44         |
|            | - inne papiery wartościowe   | -                    | -                    |
|            | - udzielone pożyczki   | -                    | -                    |
|            | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | -                    | -                    |
| c)         | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 507 546,92           | 242 018,90           |
|            | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 507 546,92           | 242 018,90           |
|            | - inne środki pieniężne  | -                    | -                    |
|            | - inne aktywa pieniężne  | -                    | -                    |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe  | -                    | -                    |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>60 453,05</b>     | <b>29 790,72</b>     |
| <b>C</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| <b>D</b>   | <b>Udziały (akcje) własne</b>  | <b>2 159 587,60</b>  | <b>2 060 292,60</b>  |
|            | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>  | <b>18 860 762,48</b> | <b>19 327 108,67</b> |

## PASYWA

| PASYWA     |   | Dane na dzień        |                      |
|------------|---|----------------------|----------------------|
|            |   | 30-09-2020           | 30-09-2019           |
| <b>A</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>   | <b>12 048 819,71</b> | <b>11 248 429,18</b> |
| <b>I</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>   | <b>3 260 000,00</b>  | <b>3 260 000,00</b>  |
| <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   | <b>6 066 941,49</b>  | <b>5 644 985,13</b>  |
|            | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | -                    | -                    |
| <b>III</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                      | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
|            | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej   | -                    | -                    |
| <b>IV</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                      | <b>1 800 000,00</b>  | <b>1 800 000,00</b>  |
|            | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  | 1 800 000,00         | 1 800 000,00         |
|            | - na udziały (akcje) własne   | -                    | -                    |
| <b>V</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>  | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| <b>VI</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>  | <b>921 878,22</b>    | <b>543 444,05</b>    |
| <b>VII</b> | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                       | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| <b>B</b>   | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>6 811 942,77</b>  | <b>8 078 679,49</b>  |
| <b>I</b>   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>189 121,47</b>    | <b>181 512,12</b>    |
| 1          | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 104 626,00           | 100 711,00           |
| 2          | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   | 84 495,47            | 80 801,12            |
|            | - długoterminowa  | 46 293,23            | 38 707,04            |
|            | - krótkoterminowa   | 38 202,24            | 42 094,08            |
| 3          | Pozostałe rezerwy   | -                    | -                    |
|            | - długoterminowe  | -                    | -                    |
|            | - krótkoterminowe   | -                    | -                    |
| <b>II</b>  | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>1 364 070,28</b>  | <b>367 855,28</b>    |

|            |   |                      |                      |
|------------|---|----------------------|----------------------|
| 1          | Wobec jednostek powiązanych   | -                    | -                    |
| 2          | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                   | -                    | -                    |
| 3          | Wobec pozostałych jednostek   | 1 364 070,28         | 367 855,28           |
| a)         | kredyty i pożyczki  | 225 055,28           | 367 855,28           |
| b)         | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | -                    | -                    |
| c)         | inne zobowiązania finansowe   | -                    | -                    |
| d)         | zobowiązania wekslowe   | -                    | -                    |
| e)         | inne  | 1 139 015,00         | -                    |
| <b>III</b> | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | <b>4 558 844,44</b>  | <b>6 832 481,46</b>  |
| 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  | 4 397 408,44         | 6 717 489,12         |
| a)         | kredyty i pożyczki  | 2 749 304,04         | 4 277 341,83         |
| b)         | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | -                    | -                    |
| c)         | inne zobowiązania finansowe   | 15 742,35            | 86 544,88            |
| d)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 1 214 721,12         | 1 622 614,30         |
|            | - do 12 miesięcy  | 1 214 721,12         | 1 622 614,30         |
|            | - 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 | 255 135,52           | 197 127,07           |
| h)         | z tytułu wynagrodzeń  | 137 905,41           | 136 672,42           |
| i)         | inne  | 24 600,00            | 397 188,62           |
| 4          | Fundusze specjalne  | 161 436,00           | 114 992,34           |
| <b>IV</b>  | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>699 906,58</b>    | <b>696 830,63</b>    |
| 1          | Ujemna wartość firmy  | -                    | -                    |
| 2          | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 699 906,58           | 696 830,63           |
|            | - długoterminowe  | 297 732,22           | 408 221,98           |
|            | - krótkoterminowe   | 402 174,36           | 288 608,65           |
|            | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>   | <b>18 860 762,48</b> | <b>19 327 108,67</b> |

## 1.2. Rachunek zysków i strat

|          |  | Dane za okres                  |                                |                                |                                |
|----------|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|          |  | od 01-07-2020<br>do 30-09-2020 | od 01-01-2020<br>do 30-09-2020 | od 01-07-2019<br>do 30-09-2019 | od 01-01-2019<br>do 30-09-2019 |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                            | <b>8 461 920,75</b>            | <b>24 562 193,30</b>           | <b>6 644 195,18</b>            | <b>22 435 309,33</b>           |
|          | - od jednostek powiązanych   | -                              | -                              | -                              | -                              |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 814 131,68                     | 2 569 168,76                   | 1 037 298,94                   | 2 951 676,91                   |
| 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  | 7 647 789,07                   | 21 993 024,54                  | 5 606 896,24                   | 19 483 632,42                  |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>8 393 678,92</b>            | <b>23 736 850,03</b>           | <b>6 551 315,95</b>            | <b>21 984 952,53</b>           |
| I        | Amortyzacja  | 93 710,92                      | 284 349,64                     | 110 676,15                     | 323 875,98                     |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 226 482,60                     | 728 918,18                     | 321 806,00                     | 956 905,80                     |
| III      | Usługi obce  | 244 307,90                     | 711 230,61                     | 283 146,83                     | 827 248,36                     |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:   | 8 874,88                       | 18 831,21                      | 6 485,50                       | 15 848,00                      |
|          | - podatek akcyzowy   | -                              | -                              | -                              | -                              |
| V        | Wynagrodzenia  | 579 971,78                     | 1 747 280,46                   | 574 481,73                     | 1 697 766,35                   |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                       | 131 710,44                     | 356 162,86                     | 127 173,22                     | 337 523,52                     |
|          | - emerytalne   | 56 274,27                      | 165 190,09                     | 52 690,28                      | 144 196,51                     |



|          |  |                   |                     |                   |                   |
|----------|--|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 13 976,63         | 51 983,89           | 21 688,14         | 58 816,41         |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                             | 7 094 643,77      | 19 838 093,18       | 5 105 858,38      | 17 766 968,11     |
| <b>C</b> | <b>Zysk ( strata ) ze sprzedaży ( A - B )</b>                        | <b>68 241,83</b>  | <b>825 343,27</b>   | <b>92 879,23</b>  | <b>450 356,80</b> |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                | <b>58 185,87</b>  | <b>223 065,60</b>   | <b>47 828,57</b>  | <b>238 823,62</b> |
| I        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych               | 14 336,14         | 88 197,36           | -                 | 98 276,35         |
| II       | Dotacje  | 42 529,49         | 130 521,24          | 46 139,29         | 136 653,19        |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                         | -                 | -                   | -                 | -                 |
| IV       | Inne przychody operacyjne  | 1 320,24          | 4 347,00            | 1 689,28          | 3 894,08          |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                   | <b>-</b>          | <b>-</b>            | <b>2 161,79</b>   | <b>2 161,79</b>   |
| I        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych             | -                 | -                   | -                 | -                 |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                         | -                 | -                   | -                 | -                 |
| III      | Inne koszty operacyjne   | -                 | -                   | 2 161,79          | 2 161,79          |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>          | <b>126 427,70</b> | <b>1 048 408,87</b> | <b>138 546,01</b> | <b>687 018,63</b> |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>136 641,16</b> | <b>136 641,16</b>   | <b>87 386,06</b>  | <b>87 386,06</b>  |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                | 5 080,00          | 5 080,00            | 20 464,00         | 20 464,00         |
|          | 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:  | 2 331,00          | 2 331,00            | -                 | -                 |
|          | - od jednostek powiązanych   | -                 | -                   | -                 | -                 |
| III      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                   | 58 814,56         | 58 814,56           | 66 922,06         | 66 922,06         |
|          | - w jednostkach powiązanych  | -                 | -                   | -                 | -                 |
| IV       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | 70 415,60         | 70 415,60           | -                 | -                 |
| V        | Inne   | -                 | -                   | -                 | -                 |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>20 799,17</b>  | <b>63 445,31</b>    | <b>30 951,77</b>  | <b>103 486,64</b> |
| I        | Odsetki, w tym:  | 20 799,17         | 63 445,31           | 30 951,77         | 103 486,64        |
|          | - dla jednostek powiązanych  | -                 | -                   | -                 | -                 |
| II       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                 | -                 | -                   | -                 | -                 |
|          | - w jednostkach powiązanych  | -                 | -                   | -                 | -                 |
| III      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | -                 | -                   | -                 | -                 |
| IV       | Inne   | -                 | -                   | -                 | -                 |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>                              | <b>242 269,69</b> | <b>1 121 604,72</b> | <b>194 980,30</b> | <b>670 918,05</b> |
| <b>J</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>32 652,00</b>  | <b>199 726,00</b>   | <b>37 046,00</b>  | <b>127 474,00</b> |
|          | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>            | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| <b>L</b> | <b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>                               | <b>209 617,69</b> | <b>921 878,72</b>   | <b>157 934,30</b> | <b>543 444,05</b> |

### 1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

|            |   | Dane za okres                  |                                |                                |                                |
|------------|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|            |   | od 01-07-2020<br>do 30-09-2020 | od 01-01-2020<br>do 30-09-2020 | od 01-07-2019<br>do 30-09-2019 | od 01-01-2019<br>do 30-09-2019 |
| <b>I</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)</b>               | <b>11 428 202,24</b>           | <b>11 426 941,49</b>           | <b>10 938 883,35</b>           | <b>11 090 494,88</b>           |
|            | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                    | -                              | -                              | -                              | -                              |
|            | - korekty błędów  | -                              | -                              | -                              | -                              |
| <b>I a</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach</b> | <b>11 428 202,24</b>           | <b>11 426 941,49</b>           | <b>10 729 477,30</b>           | <b>11 090 494,88</b>           |
| <b>1</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                | <b>3 260 000,00</b>            | <b>3 260 000,00</b>            | <b>3 260 000,00</b>            | <b>3 260 000,00</b>            |
| 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                   |
| <b>2</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                  | <b>5 644 985,13</b>            | <b>5 644 985,13</b>            | <b>5 644 985,13</b>            | <b>5 644 985,13</b>            |
| 2.1        | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                 | 421 956,36                     | 421 956,36                     | -                              | -                              |
|            | a) zwiększenie (z tytułu)   | 421 956,36                     | 421 956,36                     | -                              | -                              |
|            | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej                            | -                              | -                              | -                              | -                              |
|            | - podziału zysku (ustawowo)   | 421 956,36                     | 421 956,36                     | -                              | -                              |
|            | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)          | -                              | -                              | -                              | -                              |



|            |  |                      |                      |                      |                      |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|            | b) zmniejszenie (z tytułu)   | -                    | -                    | -                    | -                    |
|            | - pokrycia straty  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 2.2        | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu   | 6 066 941,49         | 6 066 941,49         | 5 644 985,13         | 5 644 985,13         |
| <b>3</b>   | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 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   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>4</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>  | <b>1 800 000,00</b>  | <b>1 800 000,00</b>  | <b>1 800 000,00</b>  | <b>1 800 000,00</b>  |
| 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         | 1 800 000,00         | 1 800 000,00         | 1 800 000,00         |
| <b>5</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | <b>723 217,11</b>    | <b>421 956,36</b>    | <b>473 582,97</b>    | <b>321 971,44</b>    |
| 5.1        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu  | 723 217,11           | 421 956,36           | 473 582,97           | 321 971,44           |
|            | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | -                    | -                    | -                    | -                    |
|            | - korekty błędów   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 5.2        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | 723 217,11           | 421 956,36           | 473 582,97           | 321 971,44           |
|            | a) zwiększenie (z tytułu)  | -                    | -                    | -                    | -                    |
|            | - podziału zysku z lat ubiegłych   | -                    | -                    | -                    | -                    |
|            | b) zmniejszenie (z tytułu)   | 723 217,11           | 421 956,36           | 473 582,97           | 321 971,44           |
|            | - z innych tytułów   | 723 217,11           | 421 956,36           | 473 582,97           | 321 971,44           |
| 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   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>6</b>   | <b>Wynik netto</b>   | <b>209 617,69</b>    | <b>921 878,22</b>    | <b>157 934,30</b>    | <b>543 444,05</b>    |
|            | a) zysk netto  | 209 617,69           | 921 878,22           | 157 934,30           | 543 444,05           |
|            | b) strata netto  | -                    | -                    | -                    | -                    |
|            | c) odpisy z zysku  | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>11 336 559,18</b> | <b>12 048 819,71</b> | <b>10 862 919,43</b> | <b>11 248 429,18</b> |
| <b>III</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>                     | <b>11 336 559,18</b> | <b>12 048 819,71</b> | <b>10 862 919,43</b> | <b>11 248 429,18</b> |

#### 1.4. Rachunek przepływów pieniężnych

|           |   | Dane za okres                  |                                |                                |                                |
|-----------|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|           |   | od 01-07-2020<br>do 30-09-2020 | od 01-01-2020<br>do 30-09-2020 | od 01-07-2019<br>do 30-09-2019 | od 01-01-2019<br>do 30-09-2019 |
| <b>A</b>  | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b> |                                |                                |                                |                                |
| <b>I</b>  | <b>Zysk (strata) netto</b>                                      | <b>209 617,69</b>              | <b>921 878,72</b>              | <b>157 934,30</b>              | <b>543 444,05</b>              |
| <b>II</b> | <b>Korekty razem</b>  | <b>714 106,53</b>              | <b>- 448 122,70</b>            | <b>645 717,87</b>              | <b>- 458 887,77</b>            |
| 1         | Amortyzacja   | 93 710,92                      | 284 349,64                     | 110 676,15                     | 323 875,98                     |
| 2         | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                        | -                              | -                              | -                              | -                              |
| 3         | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                         | 13 388,17                      | 56 034,31                      | 10 487,77                      | 83 022,64                      |
| 4         | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                      | - 14 336,14                    | - 88 197,36                    | -                              | - 98 276,35                    |
| 5         | Zmiana stanu rezerw   | -                              | 8 931,94                       | -                              | 11 502,21                      |
| 6         | Zmiana stanu zapasów  | 1 119 417,95                   | 277 272,48                     | - 203 109,24                   | 2 294 990,44                   |
| 7         | Zmiana stanu należności   | 51 735,79                      | 985 710,10                     | - 129 401,43                   | - 262 249,58                   |

|            |   |                     |                     |                     |                     |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 8          | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | - 88 543,54         | - 1 705 928,79      | 892 200,35          | - 2 287 930,06      |
| 9          | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | - 377 908,84        | - 292 024,71        | - 35 135,73         | - 163 506,66        |
| 10         | Inne korekty  | - 83 357,78         | 43 593,57           | -                   | - 360 316,39        |
| <b>III</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>                                      | <b>923 724,22</b>   | <b>473 756,02</b>   | <b>803 652,17</b>   | <b>84 556,28</b>    |
| <b>B</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>   |                     |                     |                     |                     |
| <b>I</b>   | <b>Wpływy</b>   | <b>541 720,87</b>   | <b>841 720,87</b>   | <b>44 096,56</b>    | <b>352 096,56</b>   |
| 1          | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 164 200,00          | 464 200,00          | -                   | 308 000,00          |
| 2          | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 3          | Z aktywów finansowych, w tym:   | 377 520,87          | 377 520,87          | 44 096,56           | 44 096,56           |
|            | a) w jednostkach powiązanych  | -                   | -                   | -                   | -                   |
|            | b) w pozostałych jednostkach  | 377 520,87          | 377 520,87          | 44 096,56           | 44 096,56           |
|            | - zbycie aktywów finansowych  | 370 109,87          | 370 109,87          | 23 632,56           | 23 632,56           |
|            | - dywidendy i udziały w zyskach   | 5 080,00            | 5 080,00            | 20 464,00           | 20 464,00           |
|            | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych  | -                   | -                   | -                   | -                   |
|            | - odsetki   | 2 331,00            | 2 331,00            | -                   | -                   |
|            | - inne wpływy z aktywów finansowych   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 4          | Inne wpływy inwestycyjne  | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>II</b>  | <b>Wydatki</b>  | <b>534 710,83</b>   | <b>574 603,71</b>   | <b>584 801,18</b>   | <b>847 922,68</b>   |
| 1          | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 163 179,86          | 203 072,74          | 7 886,18            | 271 007,68          |
| 2          | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 3          | Na aktywa finansowe, w tym:   | 371 530,97          | 371 530,97          | 576 915,00          | 576 915,00          |
|            | a) w jednostkach powiązanych  | -                   | -                   | 576 915,00          | 576 915,00          |
|            | b) w pozostałych jednostkach  | 371 530,97          | 371 530,97          | -                   | -                   |
|            | - nabycie aktywów finansowych   | 371 530,97          | 371 530,97          | -                   | -                   |
|            | - udzielone pożyczki długoterminowe   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 4          | Inne wydatki inwestycyjne   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>III</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                      | <b>7 010,04</b>     | <b>267 117,16</b>   | <b>- 540 704,62</b> | <b>- 495 826,12</b> |
| <b>C</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |                     |                     |                     |                     |
| <b>I</b>   | <b>Wpływy</b>   | <b>-</b>            | <b>2 464 466,17</b> | <b>-</b>            | <b>1 046 184,75</b> |
| 1          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 2          | Kredyty i pożyczki  | -                   | 1 325 451,17        | -                   | 1 046 184,75        |
| 3          | Emisja dłużnych papierów wartościowych  | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 4          | Inne wpływy finansowe   | -                   | 1 139 015,00        | -                   | -                   |
| <b>II</b>  | <b>Wydatki</b>  | <b>846 324,34</b>   | <b>2 891 333,49</b> | <b>332 489,05</b>   | <b>972 481,69</b>   |
| 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  | 825 525,17          | 2 728 593,18        | 301 537,28          | 868 995,05          |
| 5          | Wykup dłużnych papierów wartościowych   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 6          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych  | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 7          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   | -                   | -                   | -                   | -                   |
| 8          | Odsetki   | 20 799,17           | 63 445,31           | 30 951,77           | 103 486,64          |
| 9          | Inne wydatki finansowe  | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>III</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>   | <b>- 846 324,34</b> | <b>- 426 867,32</b> | <b>- 332 489,05</b> | <b>73 703,06</b>    |
| <b>D</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>   | <b>84 409,92</b>    | <b>314 005,86</b>   | <b>- 69 541,50</b>  | <b>- 337 566,78</b> |
| <b>E</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>   | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
|            | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  | -                   | -                   | -                   | -                   |
| <b>F</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>423 137,00</b>   | <b>193 541,06</b>   | <b>311 560,40</b>   | <b>579 585,68</b>   |
| <b>G</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>  | <b>507 546,92</b>   | <b>507 546,92</b>   | <b>242 018,90</b>   | <b>242 018,90</b>   |
|            | - 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 przyszłości.

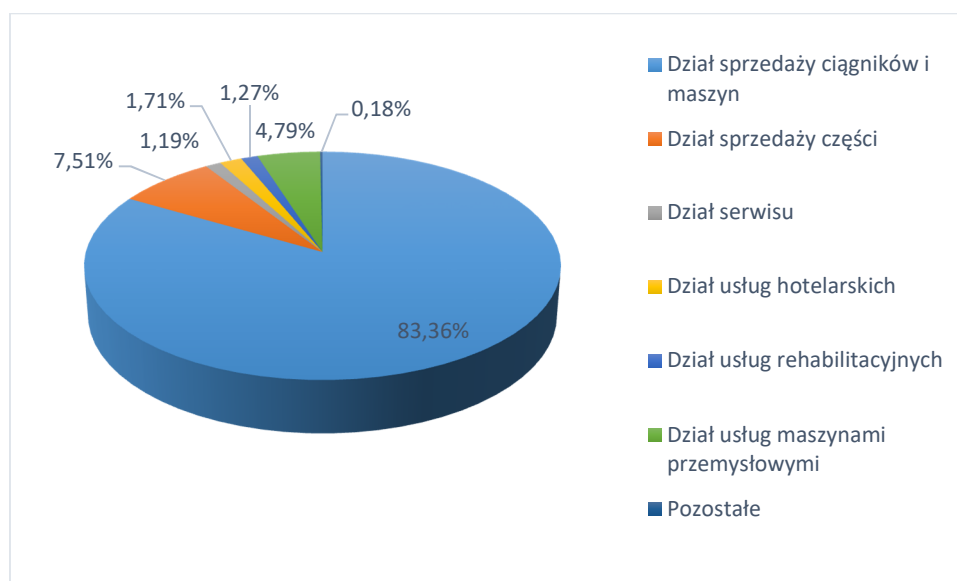
## 3. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Na koniec trzeciego kwartału 2020 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 8 461 920,75 zł. Wspomniana wartość jest wyższa o około 27,36% (o 1 817 725,57 zł) w porównaniu do wartości przychodów osiągniętych na koniec trzeciego kwartału 2019 roku. W ujęciu narastającym natomiast przychody ze sprzedaży w 2020 roku wyniosły 24 562 193,30 zł, czyli o około 9,48% (o 2 126 883,97 zł) więcej niż w tym samym okresie roku ubiegłego.

Największy udział – około 83,36% w przychodach Spółki ogółem w trzecim kwartale 2020 roku miał dział sprzedaży maszyn rolniczych, który to odnotował około 43,53% wzrostu w stosunku do wartości osiągniętej w tym samym okresie roku ubiegłego. Wzrost przychodów ze sprzedaży odnotowano również w dziale serwisu – około 31,16%. Z kolei spadek przychodów ze sprzedaży odnotowano w dziale sprzedaży

części zamiennych – około 11,50%, dziale usług hotelarskich – około 21,91%, dziale usług rehabilitacyjnych – około 17,94% oraz dziale usług maszynami przemysłowymi – około 28,54%.

Na poniższym wykresie przedstawiono udział poszczególnych działów w przychodach Spółki ogółem.



W analizowanym okresie, na skutek panującej pandemii COVID-19, Spółka odnotowała znaczący spadek zainteresowania usługami świadczonymi w zarządzanym hotelu oraz przychodni rehabilitacyjnej. Wpłynęło to bezpośrednio na osiągnięcie w trzecim kwartale 2020 roku, znacząco niższych przychodów ze sprzedaży generowanych przez dział usług hotelarskich i rehabilitacyjnych w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego.

Warto wspomnieć o tym, że w wyniku decyzji Rządu Polskiego w sprawie funkcjonowania hoteli i innych miejsc noclegowych w okresie pandemii, od 1 kwietnia 2020 roku hotel zarządzany przez Spółkę był zamknięty. Wprowadzone na początku maja przez Radę Ministrów rozporządzenie w ramach tzw. II etapu odmrażania gospodarki, zezwalającego na ponowne otwarcie dla gości hoteli, pensjonatów i obiektów zapewniających miejsca noclegowe, nie pomogło Spółce nadrobić straconych miesięcy. W efekcie przychody ze sprzedaży generowane przez dział usług hotelarskich w drugim kwartale 2020 roku były najniższe w historii.

Zarząd Agromep S.A. ma obawy dotyczące funkcjonowania hotelu w czwartym kwartale bieżącego roku. Wprowadzone przez Premiera Polski nowe obostrzenia dotyczące ograniczeń w funkcjonowaniu hoteli, które obowiązują od 7 listopada 2020 roku, z pewnością negatywnie wpłyną na wyniki działu usług hotelarskich osiągnięte w czwartym kwartale 2020 roku.

Zdecydowanie lepiej kształtuje się sytuacja w dziale sprzedaży maszyn rolniczych.

Początek 2020 roku był trudnym okresem zarówno dla Agromep S.A., jak i całej branży maszyn rolniczych. Zagrożenia oraz niepewność, jakie – dla całej gospodarki – niosła za sobą pandemia COVID-19, ale również niebezpieczna dla rolnictwa susza, negatywnie wpłynęły na popyt na maszyny rolnicze. Przełom nastąpił w maju, w którym intensywne opady deszczu, uzupełniły niedobory wody występujące w wielu regionach Polski i pozytywnie wpłynęły na stan upraw na polach, a tym samym pozwoliły rolnikom z nadzieją patrzeć w przyszłość. Korzystne warunki pogodowe utrzymujące się aż do żniw, pozwoliły wielu gospodarstwom rolnym osiągnąć zadowalający poziom plonów, a tym samym przyzwoite dochody z działalności.

Analizując sytuację w branży maszyn i urządzeń rolniczych, warto bliżej przyjrzeć się statystykom rejestracji ciągników oraz przyczep rolniczych.

Rynek nowych ciągników rolniczych w Polsce w trzecim kwartale 2020 roku odnotował wzrost o około 20,88% w stosunku do tego samego okresu 2019 roku. W okresie od lipca do września 2020 roku liczba zarejestrowanych w Polsce nowych ciągników wyniosła 2 778 szt., czyli o 480 szt. więcej niż w analogicznym okresie 2019 roku. W ujęciu narastającym liczba zarejestrowanych nowych ciągników

rolniczych w pierwszych trzech kwartałach 2020 roku wyniosła 7 512 szt., co oznacza wzrost o około 20,69% (o 1 288 szt.) w stosunku do analogicznego okresu 2019 roku.

Poprawiła się również sytuacja na rynku ciągników używanych. W trzecim kwartale 2020 roku zarejestrowano 4 267 szt. tego typu maszyn, co oznacza wzrost o około 28,88% (o 954 szt.) w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego. W ujęciu narastającym liczba zarejestrowanych ciągników używanych w 2020 roku, która wyniosła 12 556 szt., nadal pozostaje na poziomie niższym niż w roku ubiegłym o około 3,31%, tj. o 430 szt.

Trzeci kwartał 2020 roku zakończył się pomyślnie w odniesieniu do rynku nowych przyczep rolniczych. W okresie od lipca do września 2020 roku na polskim rynku zarejestrowanych zostało 2 021 szt. nowych przyczep, czyli o około 16,28% (o 283 szt.) więcej niż w tym samym okresie 2019 roku. W ujęciu narastającym natomiast, liczba zarejestrowanych przyczep w 2020 roku wyniosła 5 132 szt., czyli o około 27,60% (o 1 110 szt.) więcej niż w tym samym okresie roku ubiegłego.

W analizowanym okresie zysk na działalności operacyjnej Spółki wyniósł 126 427,70 zł, co oznacza, że Spółka odnotowała jego spadek w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego o około 8,75% (o 12 118,31 zł). Z kolei w ujęciu narastającym Spółka odnotowała wzrost wartości tej pozycji w 2020 roku o około 52,60% (o 361 390,24 zł) do kwoty 1 048 408,87 zł. Odnosząc się natomiast do wyniku netto wygenerowanego przez Agromep S.A. należy zauważyć, że jego wartość w trzecim kwartale 2020 roku wzrosła o około 32,72% (o 51 683,39 zł) i wyniosła 209 617,69 zł. W ujęciu narastającym natomiast wynik netto w 2020 roku wyniósł 921 878,72 zł, czyli o około 69,64% (o 378 434,67 zł) więcej niż w tym samym okresie 2019 roku.

Wskaźnik rentowności sprzedaży (ROS) w trzecim kwartale 2020 roku wyniósł 2,48%, natomiast w ujęciu narastającym 3,75%. Jego wzrost w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego o odpowiednio 0,10% i 1,33% wynika z jednej strony ze zwiększenia przez Agromep S.A. sprzedaży, a z drugiej z podjętych przez Zarząd działań ukierunkowanych na ograniczenie części kosztów bieżącej działalności Spółki, m.in.:

- zużycia materiałów i energii – zmniejszenie w trzecim kwartale 2020 roku o około 29,62% w stosunku do tego samego okresu 2019 roku, a w ujęciu narastającym o około 23,83%
- usług obcych – zmniejszenie w trzecim kwartale 2020 roku o około 13,72% w stosunku do tego samego okresu 2019 roku, a w ujęciu narastającym o około 14,02%

Ponadto Zarządowi Agromep S.A. udało się zmniejszyć koszty finansowe o około 32,80% w trzecim kwartale 2020 roku w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, a w ujęciu narastającym o około 38,69%.

Na koniec września 2020 roku wartość towarów handlowych na magazynie Spółki wynosiła 11 389 398,58 zł odnotowując tym samym spadek o około 0,62% (o 70 792,49 zł) w porównaniu do stanu na koniec września 2019 roku, a jednocześnie spadek o około 9,21% (o 1 156 048,91 zł) w porównaniu do stanu na koniec drugiego kwartału 2020 roku. Pod koniec trzeciego kwartału 2020 roku Spółka posiadała znaczną liczbę zawartych umów sprzedaży maszyn znajdujących się na magazynie, dzięki czego część jej przyszłych przychodów można uznać za gwarantowane. W czwartym kwartale 2020 roku, wartość towarów handlowych na magazynie Spółki w wyniku zamówień, które Zarząd planuje dokonać aby uzyskać preferencyjne warunki przedsezonowe oraz uchronić się przed planowanymi przez producentów podwyżkami cen swoich produktów, ulegnie zwiększeniu.

Na koniec trzeciego kwartału 2020 roku w pozycji „należności krótkoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 1 618 675,23 zł, czyli o około 3,32% (o 55 542,41 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 września 2020 roku w bilansie po stronie pasywów, w pozycji „zobowiązania długoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 1 364 070,28 zł, czyli o 996 215,00 zł więcej niż na koniec trzeciego kwartału 2019 roku. Kwota ta stanowi:

- zobowiązanie z tytułu 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. Zobowiązanie Spółki z tego tytułu na koniec września 2020 roku wynosi 225 055,28 zł.
- Zobowiązanie Spółki z tytułu pozyskanej z Państwowego Funduszu Rozwoju subwencji w ramach Tarczy Finansowej PFR dla Małych i Średnich Firm. W związku z istotnym spadkiem sprzedaży towarów i usług na skutek panującej pandemii wirusa COVID-19, szczególnie w miesiącu kwietniu



2020 roku, w którym Agromep S.A. odnotował spadek obrotów gospodarczych o 26% w porównaniu do kwietnia 2019 roku, w ramach wspomnianej subwencji Spółka pozyskała kwotę 1 139 015,00 zł. Pozyskane środki Spółka przeznaczyła na uregulowanie bieżących zobowiązań. Umowa subwencji finansowej została zawarta 12 maja 2020 roku.

W tym samym okresie wartość pozycji „zobowiązania krótkoterminowe” wyniosła 4 558 844,44 zł, czyli o około 33,28% (2 273 637,02 zł) mniej w zestawieniu z trzecim kwartałem 2019 roku. Największy wpływ na wartość tej pozycji bilansu mają:

- zobowiązania Spółki z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 2 749 304,04 zł (kwota ta stanowi zobowiązanie Spółki z tytułu posiadanej linii kredytu obrotowego, którego wykorzystanie na koniec września 2020 roku wynosiło 1 195 506,74 zł oraz kredytu rewolwingowego na finansowanie zapasów, którego wykorzystanie na dzień bilansowy wynosiło 1 553 797,30 zł). Wartość tej pozycji na koniec września 2020 roku, odnotowała spadek o około 35,72% (o 1 528 037,79 zł).
- zobowiązania Spółki z tytułu dostaw i usług, które na koniec trzeciego kwartału 2020 roku wyniosły 1 214 721,12 zł, co oznacza, że zmniejszyły się o około 25,14% (o 407 893,18 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego.

W dniu 15 lipca 2020 r. Pan Michał Lichaj – Prezes Zarządu Spółki, złożył oświadczenie w sprawie rezygnacji z pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki i jednocześnie z funkcji Prezesa Zarządu Agromep S.A. ze skutkiem od dnia 31 lipca 2020 r. W związku z powyższym Rada Nadzorcza Spółki na swoim posiedzeniu w dniu 28 lipca 2020 roku podjęła następujące uchwały:

- Nr 19/III/2020 w sprawie zmiany funkcji Członka Zarządu Spółki. Zgodnie z ww. uchwałą od dnia 01 sierpnia 2020 r. zmieniono funkcję Członka Zarządu pełnioną dotychczas przez Pana Łukasza Miszkiewicza na funkcję Prezesa Zarządu Spółki.
- Nr 20/III/2020 w sprawie powołanie Członka Zarządu Spółki. Zgodnie z ww. uchwałą od dnia 01 sierpnia 2020 r. na Członka Zarządu Spółki powołano Panią Annę Postaremczak.

Ważnym wydarzeniem dla Spółki było podpisanie w dniu 21 października 2020 roku aneksu do umowy współpracy z firmą Zetor Polska Sp. z o.o. – importerem ciągników rolniczych marki Zetor. Agromep S.A. z firmą Zetor Polska Sp. z o.o. współpracuje od 2013 roku prowadząc, poprzez swój oddział we Fletnowie, sprzedaż ciągników na terenie części województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz Pomorskiego. Obecnie, Spółka uzyskała możliwość prowadzenia sprzedaży ciągników Zetor w pozostałych swoich oddziałach, tj. w Kościanie i Piaskach na terenie części województwa Wielkopolskiego, Lubuskiego oraz Dolnośląskiego. Działanie to pozwoliło Spółce z jednej strony na ujednoczenie swojej oferty handlowej, a z drugiej na zwiększenie potencjału sprzedaży ciągników. Zarząd Agromep S.A. jest przekonany, że rozszerzenie współpracy z firmą Zetor Polska Sp. z o.o. istotnie wpłynie na zwiększenie przychodów ze sprzedaży Spółki w kolejnych latach.

Zarząd pragnie zapewnić, że sytuacja finansowa Spółki jest dobra i nie ma żadnych zagrożeń dla jej stabilnego funkcjonowania i dalszego rozwoju.

Zarząd Agromep S.A. zaznacza, że zagrożenia jakie stwarza pandemia COVID-19 nadal są realne. Przewidywania dalszego rozwoju sytuacji związanej z pandemią oraz skutków, jakie przyniesie ona dla całej gospodarki, w tym branży rolniczej i branży maszyn rolniczych są wręcz niemożliwe. Z tego też względu Zarząd nie jest w stanie przewidzieć wpływu tego czynnika 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, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

## 8. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

## 9. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK 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

Dane na dzień 13 listopada 2020 r.

| 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                        | 471 441          | 14,46%                       | 471 441              | 8,19%                          |
| Pozostali         | B           | na okaziciela                        | 268 559          | 8,24%                        | 268 559              | 4,66%                          |
| <b>Łącznie</b>    |             |                                      | <b>3 260 000</b> | <b>100,00%</b>               | <b>5 760 000</b>     | <b>100,00%</b>                 |

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

Dane na koniec 3 kwartału 2020 r.

| Forma zatrudnienia | Liczba zatrudnionych | Liczba pełnych etatów |
|--------------------|----------------------|-----------------------|
|--------------------|----------------------|-----------------------|



|                                 |    |      |
|---------------------------------|----|------|
| Umowa o pracę                   | 48 | 45   |
| Umowa o dzieło, zlecenie i inne | 5  | ---- |

Kościan, dnia 13 listopada 2020 r.

**Łukasz Miszkiewicz**  
*Prezes Zarządu*

**Anna Postaremczak**  
*Członek Zarządu*