

RAPORT OKRESOWY AGROMEP S.A.

IV KWARTAŁ 2019 ROKU

Kościan, 13 lutego 2020 r.



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

Spis treści

WPROWADZENIE	3
Dane rejestrowe	3
Organy emitenta	3
Informacje o notowanych akcjach	3
1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
1.1. Bilans	4
1.2. Rachunek zysków i strat	7
1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym	8
1.4. Rachunek przepływów pieniężnych	9
2. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	10
3. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	11
4. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM	12
5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	13
6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	13
7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	13
8. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	13
9. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	13
10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	13
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	13

WPROWADZENIE

Dane rejestrowe

Nazwa:	AGROMEPE SPÓŁKA AKCYJNA
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Kościan
Adres:	ul. Gostyńska 71, 64-000 Kościan
Telefon/Fax:	+48 65 511 09 08
Adres poczty elektronicznej:	agromep@agromep.pl; inwestor@agromep.pl
Strona internetowa:	www.agromep.pl
NIP:	698-173-63-98
REGON:	300283632
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000477311
Kapitał zakładowy:	3 260 000,00 zł (w pełni opłacony)

Organy emitenta

ZARZĄD

Michał Lichaj – Prezes Zarządu

Łukasz Miskiewicz – Członek Zarządu

RADA NADZORCZA

Zbyszek Miskiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Filip Miskiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Łukasz Nowakowski – Członek Rady Nadzorczej

Janina Miskiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Agnieszka Miskiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Informacje o notowanych akcjach

Spółka Agromep S.A. zadebiutowała na rynku NewConnect 14 stycznia 2014 roku. Jej papiery wartościowe notowane są na rynku kierowanym zleceniami w systemie notowań ciągłych.

Nazwa skrócona:	AGROMEPE
Ticker:	AGP
Rynek:	NewConnect
Indeks:	NCIndex
Sektor:	handel
ISIN:	PLAGRMP00010
Liczba zarejestrowanych akcji:	3 260 000 (akcje serii A i B)
Cena nominalna akcji:	1,00 zł

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**1.1. Bilans****AKTYWA**

AKTYWA		Dane na dzień	
		31-12-2019	31-12-2018
A	Aktywa trwałe	2 719 560,60	2 788 842,52
I	Wartości niematerialne i prawne	21 307,33	24 937,86
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	21 307,33	24 937,86
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 605 571,27	2 707 229,66
1	Środki trwałe	2 605 571,27	2 707 229,66
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.	696 592,99	779 411,37
c)	urządzenia techniczne i maszyny	496 986,45	645 454,38
d)	środki transportu	1 007 711,97	865 543,22
e)	inne środki trwałe	8 167,86	20 708,69
2	Środki trwałe w budowie	-	-
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
1	Od jednostek powiązanych	-	-
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Od pozostałych jednostek	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	2 250,00	2 250,00
1	Nieruchomości	-	-
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 250,00	2 250,00
a)	w jednostkach powiązanych	2 250,00	2 250,00
	- udziały lub akcje	2 250,00	2 250,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b)	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	90 432,00	54 425,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	90 432,00	54 425,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	Aktywa obrotowe	15 262 691,14	16 850 784,89
I	Zapasy	11 703 302,02	13 794 702,07
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	11 703 302,02	13 794 702,07
5	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-

II	Należności krótkoterminowe	2 604 385,33	1 411 968,06
1	Należności od jednostek powiązanych	447 779,00	445 683,71
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	447 779,00	445 683,71
	- do 12 miesięcy	447 779,00	445 683,71
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3	Należności od pozostałych jednostek	2 156 606,33	966 284,35
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 075 822,59	774 091,49
	- do 12 miesięcy	2 075 822,59	774 091,49
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	78 464,00	187 931,00
c)	inne	2 319,74	4 261,86
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	936 417,86	1 630 438,68
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	936 417,86	1 630 438,68
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	742 876,80	1 050 853,00
	- udziały lub akcje	742 876,80	1 050 853,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	193 541,06	579 585,68
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	193 541,06	579 585,68
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 585,93	13 676,08
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D	Udziały (akcje) własne	2 060 292,60	1 273 424,00
AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)		20 042 544,34	20 913 051,41

PASYWA

PASYWA		Dane na dzień	
		31-12-2019	31-12-2018
A	Kapitał (fundusz) własny	11 001 456,24	10 587 741,75
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 260 000,00	3 260 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 644 985,13	5 505 770,31
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 800 000,00	1 500 000,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 800 000,00	1 500 000,00

	- na udziały (akcje) własne	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VI	Zysk (strata) netto	296 471,11	321 971,44
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 041 088,10	10 325 309,66
I	Rezerwy na zobowiązania	198 053,41	170 009,91
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	100 711,00	87 369,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	80 801,12	70 190,51
	- długoterminowa	38 707,04	32 593,83
	- krótkoterminowa	42 094,08	37 596,68
3	Pozostałe rezerwy	16 541,29	12 450,40
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	16 541,29	12 450,40
II	Zobowiązania długoterminowe	332 155,28	474 955,28
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	332 155,28	474 955,28
a)	kredyty i pożyczki	332 155,28	474 955,28
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 560 815,24	8 836 121,82
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	7 468 697,90	8 752 422,31
a)	kredyty i pożyczki	4 045 346,05	3 993 052,13
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	71 923,00	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 821 590,29	4 433 027,34
	- do 12 miesięcy	2 821 590,29	4 433 027,34
	- 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	388 168,12	196 810,25
h)	z tytułu wynagrodzeń	131 941,46	125 573,66
i)	inne	9 728,98	3 958,93
4	Fundusze specjalne	92 117,34	83 699,51
IV	Rozliczenia międzyokresowe	950 064,17	844 222,65
1	Ujemna wartość firmy	-	-

2	Inne rozliczenia międzyokresowe	950 064,17	844 222,65
	- długoterminowe	380 332,79	493 015,67
	- krótkoterminowe	569 731,38	351 206,98
PASYWA razem (suma poz. A i B)		20 042 544,34	20 913 051,41

1.2. Rachunek zysków i strat

		Dane za okres			
		od 01-10-2019 do 31-12-2019	od 01-01-2019 do 31-12-2019	od 01-10-2018 do 31-12-2018	od 01-01-2018 do 31-12-2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 040 055,56	28 475 364,89	5 170 448,68	26 377 288,24
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 114 107,90	4 065 784,81	1 130 250,11	4 064 675,16
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	4 925 947,66	24 409 580,08	4 040 198,57	22 312 613,08
B	Koszty działalności operacyjnej	6 043 854,80	28 028 807,33	5 315 267,05	25 833 922,23
I	Amortyzacja	101 081,36	424 957,34	170 865,06	497 157,18
II	Zużycie materiałów i energii	394 920,89	1 351 826,69	457 494,48	1 389 391,35
III	Usługi obce	303 506,32	1 130 754,68	264 398,67	1 008 234,75
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 453,50	20 301,50	10 917,20	30 231,70
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V	Wynagrodzenia	564 075,85	2 261 842,20	548 654,57	2 148 405,52
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	165 117,81	502 641,33	160 793,11	477 637,08
	- emerytalne	53 599,56	197 796,07	50 555,07	194 751,58
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	44 092,18	102 908,59	76 038,94	112 500,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 466 606,89	22 233 575,00	3 626 105,02	20 170 364,47
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 3 799,24	446 557,56	- 144 818,37	543 366,01
D	Pozostałe przychody operacyjne	62 294,77	301 118,39	149 937,58	334 457,63
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	98 276,35	89 219,38	118 221,41
II	Dotacje	45 345,50	181 998,69	46 552,18	190 957,42
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	16 949,27	20 843,35	14 166,02	25 278,80
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	2 161,79	43 621,93	43 621,93
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III	Inne koszty operacyjne	-	2 161,79	43 621,93	43 621,93
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	58 495,53	745 514,16	- 38 502,72	834 201,71
G	Przychody finansowe	199,74	87 585,80	5 890,00	13 970,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	20 464,00	5 890,00	12 830,00
	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:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	180,00	67 102,06	-	1 140,00
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V	Inne	19,74	19,74	-	-
H	Koszty finansowe	300 260,21	403 746,85	283 830,79	396 008,27
I	Odsetki, w tym:	30 233,57	133 720,21	50 772,79	162 950,27
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	270 026,64	270 026,64	233 058,00	233 058,00
IV	Inne	-	-	-	-
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	- 241 564,94	429 353,11	- 316 443,51	452 163,44
J	Podatek dochodowy	-	132 882,00	-	130 192,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-

L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	- 241 564,94	296 471,11	- 316 443,51	321 971,44
---	---------------------------------	--------------	------------	--------------	------------

1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Dane za okres			
		od 01-10-2019 do 31-12-2019	od 01-01-2019 do 31-12-2019	od 01-10-2018 do 31-12-2018	od 01-01-2018 do 31-12-2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 862 919,43	10 587 741,15	10 424 634,27	10 249 849,27
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 862 919,43	10 587 741,15	10 424 634,27	10 265 770,31
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 260 000,00	3 260 000,00	3 260 000,00	3 260 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 260 000,00	3 260 000,00	3 260 000,00	3 260 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 644 985,13	5 505 770,31	5 505 770,31	4 876 219,98
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	139 214,82	-	629 550,33
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	439 214,82	-	629 550,33
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
	- podziału zysku (ustawowo)	-	439 214,82	-	629 550,33
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	300 000,00	-	-
	- Uchwała NWZA	-	300 000,00	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 644 985,13	5 644 985,13	5 505 770,31	5 505 770,31
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 800 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	300 000,00	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	300 000,00	-	-
	- Uchwała NWZA	-	300 000,00	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 800 000,00	1 800 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	157 934,30	321 971,44	158 863,96	668 254,69
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	157 934,30	321 971,44	158 863,96	668 254,69
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	157 934,30	321 971,44	158 863,96	668 254,69
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	157 934,30	321 794,44	158 863,96	668 254,69
	- z innych tytułów	157 934,30	321 794,44	158 863,96	668 254,69
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
6	Wynik netto	- 241 564,94	296 471,11	- 316 443,51	321 971,44
	a) zysk netto	-	296 471,11	-	321 971,44
	b) strata netto	- 241 564,94	-	- 316 443,51	-
	c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 463 420,19	11 001 456,24	9 949 326,80	10 587 741,75
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 463 420,19	11 001 456,24	9 949 326,80	10 587 741,15

1.4. Rachunek przepływów pieniężnych

		Dane za okres			
		od 01-10-2019 do 31-12-2019	od 01-01-2019 do 31-12-2019	od 01-10-2018 do 31-12-2018	od 01-01-2018 do 31-12-2018
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	- 241 564,94	296 471,11	- 316 443,51	321 971,44
II	Korekty razem	503 284,93	44 397,16	- 318 483,77	- 2 358 276,59
1	Amortyzacja	101 081,36	424 957,34	170 865,06	497 157,18
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	19,74	19,74	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	30 233,57	113 256,21	44 882,79	150 120,27
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	98 276,35	- 89 219,38	118 221,41
5	Zmiana stanu rezerw	16 541,29	28 043,50	12 450,40	35 924,96
6	Zmiana stanu zapasów	- 203 590,39	2 091 400,05	- 1 457 028,48	- 3 400 061,65
7	Zmiana stanu należności	- 930 167,69	- 1 192 417,27	334 879,96	1 166 831,53
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	960 329,56	- 1 327 600,50	418 223,56	- 795 533,35
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	264 438,33	100 931,67	35 676,20	- 15 217,09
10	Inne korekty	264 399,16	- 95 917,23	210 786,12	120 722,97
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	261 719,99	340 868,27	- 634 927,28	- 2 036 305,15
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	2 200,00	354 296,56	170 490,00	323 606,59
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	308 000,00	164 600,00	309 636,59
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	2 200,00	46 296,56	5 890,00	13 970,00
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	2 200,00	46 296,56	5 890,00	13 970,00
	- zbycie aktywów finansowych	2 200,00	25 832,56	-	1 140,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	20 464,00	5 890,00	12 830,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	-	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II	Wydatki	14 488,22	862 410,90	273 698,42	644 020,54
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 468,22	283 475,90	273 698,42	641 360,54
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	2 020,00	578 935,00	-	2 660,00
	a) w jednostkach powiązanych	-	576 915,00	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	2 020,00	2 020,00	-	2 660,00
	- nabycie aktywów finansowych	2 020,00	2 020,00	-	2 660,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 12 288,22	- 508 114,34	- 103 208,42	- 320 413,95
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	19,74	1 051 612,49	911 070,33	3 142 036,82
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2	Kredyty i pożyczki	-	1 046 184,75	911 070,33	3 142 036,82
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-

4	Inne wpływy finansowe	19,74	5 427,74	-	-
II	Wydatki	297 929,35	1 270 411,04	86 472,79	329 525,40
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	Spląty kredytów i pożyczek	267 695,78	1 136 690,83	35 700,00	166 575,13
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8	Odsetki	30 233,57	133 720,21	50 772,79	162 950,27
9	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 297 909,61	- 218 798,55	824 597,54	2 812 511,42
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 48 477,84	- 386 044,62	86 461,84	455 792,32
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	242 018,90	579 585,68	493 123,84	123 793,36
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	193 541,06	193 541,06	579 585,68	579 585,68
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

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

Wycena aktywów i pasywów

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy oraz zakup towarów handlowych wycenia się według ceny zakupu.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Inne istotne postanowienia zasad (polityki) rachunkowości

Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych (o ile okresy amortyzacji nie różnią się istotnie od rzeczywistego okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego).

Jednostka kwalifikuje umowy leasingu finansowego i o podobnym charakterze zgodnie z przepisami bilansowymi, tj. wykazuje je jako składnik własnych aktywów.

Aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku nie tworzy się.

Ustala się rezerwy na świadczenia emerytalne i niewykorzystane urlopy oraz nagrody jubileuszowe.

Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych dokonywane są w wysokości 100% od należności przeterminowanych, zalegających od co najmniej połowy roku obrotowego (również od firm postawionych w stan upadłości) i nie przewiduje się ich odzyskania w najbliższej przeszłości.

3. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Na koniec czwartego kwartału 2019 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 6 040 055,56 zł. Wspomniana wartość jest wyższa o około 16,82%, w porównaniu do wartości przychodów osiągniętej na koniec czwartego kwartału 2018 roku. W ujęciu narastającym natomiast przychody ze sprzedaży w 2019 roku wyniosły 28 475 364,89 zł, czyli o około 7,95% więcej niż w 2018 roku.

Największy udział – ponad 73,65% w przychodach Spółki ogółem w czwartym kwartale 2019 roku miał dział sprzedaży maszyn rolniczych, który to odnotował ponad 23,11% wzrost w stosunku do wartości osiągniętej w tym samym okresie roku ubiegłego. Równie istotny wzrost przychodów ze sprzedaży w okresie od października do grudnia 2019 roku w stosunku do tego samego okresu 2018 roku odnotował dział sprzedaży części zamiennych – ponad 8,75%, dział serwisu – 44,55% oraz dział usług hotelarskich – 65,33%.

Agromep S.A. w 2019 roku odnotował wzrost w ujęciu ilościowym i wartościowym sprzedaży maszyn produkowanych przez swoich istotnych partnerów m.in. firmę Metal-Fach, Samasz, Zetor, Akpil, Landstal, Schaffer, Kockerling oraz Lemken. To z kolei pozwoliło osiągnąć, zdaniem Zarządu, zadowalający poziom przychodów w 2019 roku. Warto również wspomnieć o tym, że w analizowanym okresie Spółka podpisała z rolnikami i przedsiębiorstwami rolnymi znaczną ilość umów na dostawę ciągników i maszyn rolniczych. Znaczącą część z nich stanowią umowy w ramach, których maszyny nabywane będą przy współfinansowaniu ze środków unijnych. Ich realizacja ma nastąpić w pierwszym kwartale 2020 roku.

Rynek nowych ciągników rolniczych w Polsce w czwartym kwartale 2019 roku wrócił do tendencji spadkowej. W okresie od października do grudnia 2019 roku liczba zarejestrowanych w Polsce nowych ciągników wyniosła 2 448 szt., co oznacza spadek o około 10,62% w stosunku do tego samego okresu 2018 roku. Rok 2019 zamknął się wynikiem 8 674 szt. zarejestrowanych maszyn. Oznacza to spadek rejestracji w stosunku do 2018 roku o około 2,12% (186 szt.) i jednocześnie najniższy wynik w przeciągu ostatnich 10 lat. Analizując wyniki rejestracji wspomnianych maszyn rolniczych w 2019 roku, należy zwrócić uwagę na to, że wskazana liczba zawiera również maszyny, które zostały zarejestrowane bezpośrednio przez samych producentów, importerów oraz dilerów. Według wiedzy Zarządu w całym 2019 roku było ich około 958 szt.

W 2019 roku rynek ciągników rolniczych kolejny raz zdecydowanie lepiej kształtował się w obszarze ciągników używanych. W całym 2019 roku zarejestrowano 17 648 tego typu ciągników. Porównując te wyniki do roku ubiegłego, w którym zarejestrowano 17 290 szt., oznacza to wzrost na poziomie 2,07%. Rynek ciągników rolniczych jest zatem ponad dwukrotnie większy w obszarze ciągników używanych.

Jedną z istotnych przyczyn przewagi sprzedaży ciągników używanych nad nowymi należy dopatrywać się w wolno postępującym tempie rozdysponowywania przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (ARiMR) środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 (PROW). Pomimo zauważalnej poprawy tempa podpisywania przez ARiMR umów o dofinansowanie z rolnikami, w szczególności w ramach działania „Rozwój przedsiębiorczości – rozwój usług rolniczych” oraz „Modernizacja Gospodarstw Rolnych”, poziom wykorzystania budżetu w ramach wspomnianych działań pozostaje na niepokojąco niskim poziomie. Według wiedzy Zarządu, w ramach programu „Modernizacja Gospodarstw Rolnych”, na koniec października 2019 roku (czyli po 5 latach i 10 miesiącach realizacji programu) na konta rolników wpłynęły środki stanowiące zaledwie 20,86% przeznaczonego na ten cel budżetu. Z kolei ilość zawartych z rolnikami umów na dotację stanowiły około 47,05% budżetu.

W opinii Zarządu kolejnym istotnym czynnikiem decydującym o przewadze popytu na ciągniki używane nad nowymi jest ich cena. Wprowadzane przez Unię Europejską coraz większe wymagania dotyczące ograniczania emisji spalin do środowiska czy choćby poprawy norm bezpieczeństwa w ciągnikach wymuszają na producentach ponoszenie ciągłych nakładów na badania i rozwój oraz stosowanie coraz bardziej zaawansowanych technologii w maszynach. To z kolei bezpośrednio przekłada się na ciągły wzrost

cen nowo produkowanych ciągników. Tylko w 2019 roku na Polski rynek zostało wprowadzonych 4 946 ciągników używanych w przedziale wiekowym od 11 do 20 lat natomiast w przedziale wiekowym powyżej 20 lat aż 10 228 maszyn.

Zdaniem Zarządu Agromep S.A. wysokie ceny nowych ciągników rolniczych oraz zbyt długi czas oczekiwania rolników na decyzję o uzyskaniu dotacji, skłoniły wielu rolników do wybrania tańszego, używanego pojazdu lub rezygnacji z dokonania większych zakupów.

Nieco bardziej optymistycznie wygląda sytuacja na rynku nowych przyczep rolniczych. W czwartym kwartale 2019 roku na polskim rynku zarejestrowanych zostało 1 152 szt. nowych przyczep, czyli o około 14,74% (148 szt.) więcej niż w tym samym okresie 2018 roku. W całym 2019 roku sprzedaż przyczep rolniczych, mierzona liczbą rejestracji wyniosła 5 174 szt. odnotowując tym samym wzrost w stosunku do 2018 roku o około 7,26% (350 szt.).

W analizowanym okresie zysk na działalności operacyjnej Spółki wyniósł 58 495,53 zł, podczas gdy rok wcześniej Agromep S.A. wykazała stratę na tej pozycji rachunku zysków i strat w wysokości 38 502,72 zł. W ujęciu narastającym wartość ta zmniejszyła się o około 10,63% i wyniosła 745 514,16 zł.

W czwartym kwartale 2019 roku Spółka poniosła stratę netto w wysokości 241 564,94 zł. W ujęciu narastającym wynik netto w 2019 roku wyniósł 296 471,11 zł, czyli o około 7,92% mniej niż w 2018 roku.

Najistotniejszym czynnikiem, który wpłynął na poziom osiągniętego przez Spółkę wyniku netto w czwartym kwartale 2019 roku była aktualizacja wartości aktywów finansowych, czyli akcji własnych Agromep S.A. oraz akcji innych spółek notowanych na rynku głównym Giełdy Papierów Wartościowych. W wyniku tego działania Spółka poniosła koszty finansowe w wysokości 270 026,64 zł.

Na koniec grudnia 2019 roku wartość towarów handlowych na magazynie Spółki wynosiła 11 703 302,02 zł odnotowując tym samym spadek o 15,16% (2 091 400,05 zł) w porównaniu do stanu na koniec grudnia 2018 roku. Miało to między innymi pozytywny wpływ na wysokość odsetek od kredytów i pożyczek. Wartość tej pozycji rachunku zysków i strat w czwartym kwartale 2019 roku zmniejszyła się o 40,45% w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego, natomiast w ujęciu narastającym o 17,94%.

Na koniec czwartego kwartału 2019 roku w pozycji „należności krótkoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 2 604 385,33 zł, czyli o około 84,45% (1 192 417,27 zł) więcej 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 grudnia 2019 roku w bilansie po stronie pasywów, w pozycji „zobowiązania długoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 332 155,28 zł, czyli o około 30,07% (142 800,00 zł) mniej niż na koniec czwartego kwartału 2018 roku. Kwota ta stanowi wartość kredytu inwestycyjnego, który Spółka zaciągnęła w kwietniu 2017 roku w związku z realizacją projektu w ramach umowy o dofinansowanie. Wartość początkowa wspomnianego kredytu wynosiła 678 800,00 zł.

W tym samym okresie wartość pozycji „zobowiązania krótkoterminowe” wyniosła 7 560 815,24 zł, co oznacza spadek o około 14,43% (1 275 306,58 zł) w zestawieniu z czwartym kwartałem 2018 roku. W skład tej pozycji bilansu wchodzi zobowiązanie Spółki z tytułu posiadanej linii kredytu obrotowego, którego wykorzystanie na koniec września 2019 roku wynosiło 2 671 198,54 zł oraz kredytu rewolwingowego na finansowanie zapasów, którego wykorzystanie na dzień bilansowy wynosiło 1 374 147,51 zł.

Wartość zobowiązań Spółki z tytułu dostaw i usług na koniec czwartego kwartału 2019 roku wyniosła 2 821 590,29 zł, co oznacza, że zmniejszyła o 36,35% (1 611 437,05 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Pozycję inne zobowiązania finansowe w wysokości 71 923,00 zł stanowią zobowiązania Spółki z tytułu wszystkich aktualnie zawartych umów leasingowych.

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

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 2019.

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

Nie dotyczy.

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

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

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

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

8. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy.

9. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w liczbie głosów na WZA
Janina Miskiewicz	A	imiennie, 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	imiennie, uprzywilejowane co do głosu	227 500	6,98%	455 000	7,90%
Agromep S.A.	B	na okaziciela	371 783	11,40%	371 783	6,45%
Pozostali	B	na okaziciela	368 217	11,30%	368 217	6,39%
Łącznie			3 260 000	100,00%	5 760 000	100,00%

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

Dane na koniec 4 kwartału 2019 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	54	50
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	6	----

Kościan, dnia 13 lutego 2020 r.

Michał Lichaj
Prezes Zarządu

Łukasz Miszkiewicz
Członek Zarządu