



Raport okresowy spółki AGROTOUR S.A. za III kwartał 2016 r.

RAPORT KWARTALNY ZA III KWARTAŁ 2016 ROKU od 1 lipca do 30 września 2016 roku



A G R O T O U R spółka akcyjna
z siedzibą w Brennej

Raport za III kwartał 2016 roku został przygotowany zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późn. zmianami oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

Data opublikowania raportu kwartalnego

14 listopada 2016 roku



Szanowni Państwo,

Zarząd AGROTOUR S.A. przedstawia raport podsumowujący działalność Spółki w III kwartale 2016 roku obrotowego.

III kwartał 2016 roku obrotowego był dla Spółki okresem intensywnej pracy nad kontynuacją działań jakie miały miejsce w poprzednim kwartale oraz umacnianiem swojej pozycji na rynku. Konsekwentnie realizując misję firmy, pracowaliśmy nad zaufaniem klientów i akcjonariuszy dla naszych działań.

W trzecim kwartale 2016 roku obrotowego Emitent, oprócz realizowania głównej działalności, skupił się na dwóch bardzo istotnych dla Spółki celach. Po pierwsze, to przeprowadzenie subskrypcji prywatnej akcji serii C, która zakończyła się 19 października 2016 r. Drugim bardzo istotnym celem, na którym skupił się Zarząd, to zintensyfikowanie działań mających na celu dywersyfikację przychodów poprzez zacieśnianie współpracy ze Spółką REMOR S.A., która jest wiodącym producentem systemów mocowań dla fotowoltaiki. AGROTOUR S.A. w ramach dywersyfikacji przychodów rozpoczął rozwijać ten obszar biznesowy ze szczególnym uwzględnieniem segmentu fotowoltaicznego i biogazowego. Pierwsze efekty powinny być już widoczne w IV kwartale 2016 r.

W okresie raportowanym Emitent brał udział w Jarmarku Dominikańskim w Gdańsku. W ocenie Zarządu udział Emitenta w Jarmarku zakończył się ogromnym sukcesem. W następstwie tego spływają nowe zamówienia na następny rocznik wina z Winnicy Mnich.

W III kwartale 2016 roku Emitent odnotował **zysk netto** w wysokości **26 341,67 zł**.

Najważniejsze dla nas jednak jest to, że Spółka w dalszym ciągu rozwija się, co z pewnością pozytywnie wpłynie na kurs akcji w przyszłości.

W IV kwartale 2016 roku AGROTOUR S.A. będzie kontynuował realizację założonych zadań.

Dziękujemy za zaufanie i zapraszamy do zapoznania się z poniższym raportem.

Z poważaniem,


PREZES ZARZĄDU
Roman Gabrys



Raport kwartalny zawiera:

1. Podstawowe informacje o Emitencie..... str. 4
2. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu str. 5
3. Oświadczenie Zarządustr. 6
4. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowestr. 7
5. Charakterystyka dokonań i niepowodzeń wraz z opisem czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki.....str. 13
6. Informacje na temat inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w obszarze prowadzonej działalności w III kwartale 2016 rokustr. 15
7. Stanowisko Zarządu Spółki dotyczące realizacji prognoz finansowychstr. 15
8. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnymstr. 16
9. Opis organizacji Grupy Kapitałowejstr. 16
10. Przyczyny nie sporządzania przez Emitenta skonsolidowanego sprawozdania finansowegostr. 16
11. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełny etatstr. 16
12. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportustr. 16



1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa (firma)	AGROTOUR Spółka Akcyjna
Siedziba, adres	Brenna 43-438 , ul. Leśnica 61
Telefony	+48 33 858 93 10
Fax	+48 33 858 93 10
E-mail	info@agrotoursa.pl
Strona internetowa	www.agrotoursa.pl
NIP	5482545283
REGON	240790306
Kapitał zakładowy	2.750.000 PLN opłacony w całości
Ilość akcji	2.750.000 akcji o wartości nominalnej 2.750.000 PLN: - 130 000 akcji serii A , co stanowi 4,73% udziału w kapitale zakładowym - 2.620.000 akcji serii B , co stanowi 95,27% udziału kapitale zakładowym
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr	0000405938 Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Zarząd	Roman Gabryś - Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Mikołaj Tyc - Przewodniczący Rady Nadzorczej Jakub Data - Członek Rady Nadzorczej Marcin Sajewicz - Członek Rady Nadzorczej Elżbieta Tybulewicz - Członek Rady Nadzorczej Robert Jaruga - Członek Rady Nadzorczej

30 czerwca 2016 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie, na którym dokonano zmiany w statucie spółki, a mianowicie, dokonano zmiany nazwy i siedziby spółki (o czym Emitent informował w raporcie EBI nr 16 z dnia 01.07.2016 r.).

Obecnie Emitent czeka na zarejestrowanie zmian przez Sąd Rejonowy, VIII Wydział Gospodarczy w Bielsku-Białej. O zarejestrowaniu zmian Emitent niezwłocznie powiadomi stosownym komunikatem.



2. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.

- seria A – 130.000 akcji
- seria B – 2.620.000 akcji

Liczba głosów z akcji: 2.750.000

Stan na dzień 14.11.2016 r.

Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Roman Gabryś	A, B	801 685	801 685	29,15%	29,15%
Konrad Wiselka	B	280 870	280 870	10,21%	10,21%
Roman Kurcjus	B	274 999	274 999	9,99 %	9,99%
ABS Investment S.A.	B	337 400	337 400	12,27	12,27
<i>Pozostali</i>	A, B	1 055 046	1 055 046	38,38%	38,38%
Razem	A, B	2 750 000	2 750 000	100%	100%

Obecnie Emitent czeka na rejestrację przez Sąd Rejonowy w Bielsku-Białej podwyższenia do kwoty 4 050 000,00 zł kapitału zakładowego. Podwyższenie nastąpiło w ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej. W trakcie subskrypcji zostało objętych 1 300 000 akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja (o zakończeniu subskrypcji Emitent informował w raporcie bieżącym EBI nr 26 z dnia 2 listopada 2016 r.).



3. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Stosownie do art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki AGROTOUR S.A. przedstawia raport za okres od 1 lipca 2016 r. do 30 września 2016 r., na który składają się:

- Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zamykające się zyskiem netto w III kwartale w wysokości **26 341,67 PLN**.

Jednocześnie Zarząd AGROTOUR S.A. z siedzibą w Brennej oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy Zarządu informacje za prezentowany w niniejszym raporcie okres sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i innymi przepisami, obowiązującymi Emitenta oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową AGROTOUR S.A. oraz jej wyniki finansowe.


PREZES ZARZĄDU
Roman Gabrys

Brenna, dnia 14 listopada 2016 r.



4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zaprezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres trzeciego kwartału 2016 roku, tj. okres od dnia 1 lipca 2016 roku do dnia 30 września 2016 roku, dane finansowe narastająco w bieżącym roku obrotowym oraz dane porównywalne za analogiczny kwartał roku poprzedniego. Zamieszczone w raporcie skrócone dane finansowe wyrażone są w złotych.

	BILANS - AKTYWA	30.09.2016	30.09.2015
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 282 235,28	2 347 738,79
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 264 073,28	2 330 556,79
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 162,00	17 182,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 343 334,51	1 433 885,09
I.	Zapasy	30 544,90	49 907,15
II.	Należności krótkoterminowe	680 513,18	801 065,64
III.	Inwestycje krótkoterminowe	632 276,43	577 004,18
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 908,12
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	3 625 569,79	3 781 623,88
	BILANS - PASYWA		
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	3 001 328,15	2 979 868,52
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 750 000,00	2 750 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	209 614,55	232 432,28
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	11 128,22	- 17 061,75
VI.	Zysk (strata) netto	30 585,38	14 497,99
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00



B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	624 241,64	801 755,36
I.	Rezerwy na zobowiązania	5 016,00	5 016,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	191 374,56	267 319,87
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	426 923,00	527 072,64
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	928,08	2 346,85
	PASYWA RAZEM	3 625 569,79	3 781 623,88



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		1.07.2016- 30.09.2016 IIIQ 2016	1.01.2016- 30.09.2016 narastająco	1.07.2015- 30.09.2015 IIIQ 2015	1.01.2015- 30.09.2015 narastająco
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	105 801,85	349 901,75	154 067,15	385 230,24
I.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	40 000,00	106 978,39	1 834,14	44 034,22
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
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	65 801,85	242 923,36	152 233,01	341 196,02
B.	Koszty działalności operacyjnej	62 524,77	285 117,16	144 172,55	344 214,46
I.	Amortyzacja	7 069,99	46 427,67	21 450,12	65 457,61
II.	Zużycie materiałów i energii	1 246,36	10 143,61	4 802,80	23 514,50
III.	Usługi obce	8 963,35	32 188,92	7 494,91	42 323,90
IV.	Podatki i opłaty	0,00	1 530,00	1 315,06	4 027,09
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	-	28 384,70	11 471,19	56 619,09
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	-	8 283,93	973,82	10 286,14
	- emerytalne	-	2 678,96	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 634,24	8 393,24	369,00	6 371,12
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	39 610,83	149 765,04	96 295,65	135 615,01
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	43 277,08	64 784,59	9 894,60	41 015,78
D.	Pozostałe przychody operacyjne	826,43	-	297,73	966,40
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	1 140,87	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-



Raport okresowy spółki AGROTOUR S.A. za III kwartał 2016 r.

IV.	Inne przychody operacyjne	826,43	1 140,87	297,73	966,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 625,38	13 893,06	0,87	9 512,30
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	9 132,78
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	4 625,38	13 893,06	0,87	379,52
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	39 478,13	52 032,40	10 191,46	32 469,88
G.	Przychody finansowe	-	-	-	0,07
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	0,07
H.	Koszty finansowe	7 009,46	13 815,02	-	12 184,96
I.	Odsetki, w tym:	7 009,46	13 815,02	-	12 184,96
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	-	-	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	32 468,67	38 217,38	10 191,46	20 284,99
L.	Podatek dochodowy	6 127,00	7 632,00	1 936,00	5 787,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	26 341,67	30 585,38	8 255,46	14 497,99



Raport okresowy spółki AGROTOUR S.A. za III kwartał 2016 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		1.07.2016- 30.09.2016 IIIQ 2016	1.01.2016- 30.09.2016 narastająco	1.07.2015- 30.09.2015 IIIQ 2015	1.01.2015- 30.09.2015 narastająco
I.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)	2 950 938,52	2 946 884,47	2 950 938,52	2 946 884,47
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 950 938,52	2 946 884,47	2 950 938,52	2 946 884,47
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 950 938,52	2 950 938,52	2 950 938,52	2 950 938,52
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 950 938,52	2 950 938,52	2 950 938,52	2 950 938,52



Raport okresowy spółki AGROTOUR S.A. za III kwartał 2016 r.

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH		1.07.2016- 30.09.2016 IIIQ 2016	1.01.2016- 30.09.2016 narastająco	1.07.2015- 30.09.2015 IIIQ 2015	1.01.2015- 30.07.2015 narastająco
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) netto	26 341,67	30 585,38	8 255,46	14 497,99
II.	Korekty razem	57 374,41	58 594,18	93 158,05	99 100,48
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	83 716,08	89 179,56	101 413,51	113 598,47
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	88 315,65	95 121,21	0,00	12 184,96
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 88 315,65	- 95 121,21	0,00	- 12 184,96
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 4 599,57	- 5941,65	101 413,51	101 413,51
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	27 698,38	29 040,46	49 525,32	49 525,32
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	23 098,81	23 098,81	150 938,83	150 938,83
	- o ograniczonej możliwości dostępu	0,00	0,00	0,00	0,00



5. CHRAKTERYSTYKA DOKONAŃ I NIEPOWODZEŃ WRAZ Z OPISEM CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPLYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Emitent w trzecim kwartale 2016 roku kontynuował działalność w zakresie gastronomii, hotelarstwa oraz turystyki winnej jako głównego źródła przychodów.

W III kwartale 2016 roku przychody netto ze sprzedaży ogółem wynosiły 105 801,85 zł., natomiast w analogicznym kwartale roku poprzedniego odnotowano przychody ze sprzedaży towarów w wysokości 154 067,15 zł. Emitent zanotował spadek o 31,3% przychodów ze sprzedaży ogółem w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Dzięki trafnym decyzjom podjętych przez Zarząd w poprzednich okresach, między innymi dywersyfikacji przychodów, udało się wypracować mimo wszystko zysk.

Przychody netto ze sprzedaży produktów w III kwartale 2016 roku wyniosły 65 801,85 a w III kwartale 2015 roku odnotowano wartość 152 233,01 zł. Przychody te uzależnione są od zleceń zewnętrznych na pozostałe usługi jakie oferuje Emitent.

Emitent wypracował zysk netto na koniec III kwartału 2016 w wysokości 26 341,67 zł. III kwartał 2015 roku zamknął się dużo niższym zyskiem netto w kwocie 8 255,46 zł.

Dzięki racjonalnej polityce Zarządu związanej z sukcesywnym obniżaniem kosztów oraz dywersyfikacji przychodów można było w tak znacznym stopniu zniwelować skutki sezonowości oraz kapryśnej pogody, które mają ogromne znaczenie w branży, w której działa Emitent.

W III kwartale 2016 r. nastąpił spadek zobowiązań i rezerw na zobowiązania o 22,1% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Pozycje zobowiązań Spółki, które miały wpływ na spadek zobowiązań i rezerw na zobowiązania są spadek zobowiązań długoterminowych o 75 945,31 zł i spadek zobowiązań krótkoterminowych o 100 149,94 zł.

Zapasy w Spółce spadły z kwoty 49 907,15 zł w III kwartale 2015 roku do kwoty 30 544,90 zł w III kwartale 2016 r. Spadek nastąpił z powodu zmniejszenia się zapasów wina Mnich z rocznika 2014 i 2015.

Na koniec III kwartału 2016 roku, Spółka odnotowała spadek sumy należności o 15%. Z kwoty 801 065,64 zł w III kwartale 2015 roku do 680 513,18 zł w raportowanym okresie.

W III kwartale 2016 roku, Emitent na podstawie koncesji detalicznej i gastronomicznej, kontynuował wprowadzanie do obrotu wina Mnich. Wytwarzane jest ono w Winnicy Mnich, będącej własnością głównego akcjonariusza Agrotour S.A.

Aktualnie w sprzedaży oferowanych jest 8 gatunków win z roczników 2014 i 2015 to jest: Leon Millot, Rondo, Regent, Seyval Blanc, Aurora, Cuvee rondo/regent, Cascade.



W III kwartale 2016 r. Spółka trzykrotnie wystawiała wina z Winnicy Mnich na Targach Produktów Regionalnych organizowanych w Centrum Handlowym „Sarni Stok” w Bielsku-Białej.

Targi Produktów Regionalnych to jedyne tego rodzaju targi na Podbeskidziu. Przez kilka lat ich trwania zdobyły rzeszę zwolenników, która stale się powiększa. Podczas targów wystawcy mają możliwość zaprezentować swoje unikatowe produkty oraz zyskać Klientów ceniących smak i doskonałą jakość. Dzięki tej współpracy Emitent aktywnie bierze udział w imprezach promujących region i jego atrakcje kulinarne, a w szczególności odradzanie się winiarstwa na Śląsku.

W III kwartale 2016 r. Emitent kontynuował nawiązaną współpracę z centrum handlowym Blue City w Warszawie. Blue City to nowoczesne centrum handlowe 4-tej generacji, które organizuje między innymi cyklicznie Międzynarodowy Jarmark Produktów Regionalnych. Wystawianie się na tej imprezie umożliwi Emitentowi na pozyskanie nowych smakoszy wina Mnich. Podczas Międzynarodowego Jarmarku Produktów Regionalnych można kupić, w jednym miejscu, najwyższej jakości produkty certyfikowane i ekologiczne. Podczas jarmarku wystawcy mają możliwość zaprezentować swoje unikatowe produkty oraz zyskać klientów ceniących smak i doskonałą jakość.

W okresie raportowanym Emitent brał udział w Jarmarku Dominikańskim w Gdańsku, który co roku odbywa się przez trzy tygodnie na przełomie lipca i sierpnia. Organizowany na terenie Głównego Miasta Jarmark św. Dominika jest główną atrakcją letniego sezonu turystycznego w Gdańsku. Przyciąga do Gdańska tłumy turystów zarówno z kraju, jak i z zagranicy. Co roku odwiedza go ponad 7 milionów gości. W ocenie Zarządu udział Emitenta w Jarmarku zakończył się ogromnym sukcesem. W następstwie tego wpływają nowe zamówienia na następny rocznik wina z Winnicy Mnich.

W okresie raportowanym Emitent kontynuował zacieśnianie współpracy ze Spółką REMOR S.A., która jest wiodącym producentem systemów mocowań dla fotowoltaiki. AGROTOUR S.A. planuje w ramach dywersyfikacji przychodów rozwijać ten obszar biznesowy ze szczególnym uwzględnieniem segmentu fotowoltaicznego i biogazowego. Do 2020 r. w Polsce będzie nawet 100 tys. instalacji fotowoltaicznych o łącznej mocy 800 MW. To 30-krotnie więcej niż obecnie. Dlatego Zarząd podjął decyzję o nawiązaniu współpracy w tej dziedzinie z największym producentem systemów montażowych dla paneli słonecznych w Polsce i jednym z liderów tej branży w Europie. Już od prawie 70 lat Spółka REMOR S.A. buduje swoją markę. Wieloletnie doświadczenie oraz korzystanie z zaawansowanych rozwiązań technologicznych uczyniło ze Spółki REMOR S.A. zaufanego partnera .

W III kwartale 2016 r. Zarząd AGROTOUR S.A. był w trakcie realizacji subskrypcji prywatnej akcji na okaziciela serii C spółki AGROTUR S.A.



Dla przypomnienia - Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki AGROTOUR S.A. w dniu 19 kwietnia 2016 r. podjęło uchwałę (o czym Emitent informował w raportach bieżących EBI nr 7 i 8 z dnia 20 kwietnia 2016 r.) o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 2.750.000.-zł (dwa miliony siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych) do kwoty 4 050 000,00 zł (cztery miliony pięćdziesiąt tysięcy złotych), tj. o kwotę 1 300 000,00 zł (jeden milion trzysta tysięcy złotych) poprzez emisję 1 300 000 (jeden milion trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda akcja Cena emisyjna jednej akcji serii C została ustalona w drodze uchwały Zarządu, przy czym cena emisyjna każdej akcji nie może być niższa niż 1,50 zł (jeden złotych pięćdziesiąt groszy) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda akcja. Akcje serii C wyemitowane zostały w ramach subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy z uwagi na ważny interes Spółki, gdyż umożliwi to bardziej efektywne pozyskanie środków niezbędnych do kontynuowania realizowanych przez Spółkę planów inwestycyjnych.

Zakończenie subskrypcji nastąpiło w dniu 19 października 2016 r. (o czym Emitent informował w raporcie bieżącym EBI nr 26 z dnia 2 listopada 2016 r.). W ramach przeprowadzonej subskrypcji prywatnej zostało objętych 1 300 000 akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja. Akcje serii C zostały objęte po cenie emisyjnej 1,50 zł za jedną akcję.

Poza zdarzeniami wymienionymi powyżej, według najlepszej wiedzy Emitenta, w omawianym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne nietypowe okoliczności lub zdarzenia mające wpływ na wyniki z działalności gospodarczej za okres objęty niniejszym raportem.

Emitent dokłada wszelkich starań mających na celu efektywne i profesjonalne świadczenie usług oraz na bieżąco analizuje czynniki mogące mieć potencjalnie niekorzystny wpływ na działalność i wyniki Spółki.

6. INFORMACJA NA TEMAT INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZESIĘBIORSTWIE W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI W III KWARTALE 2016 ROKU.

W okresie objętym niniejszym raportem Emitent nie podejmował działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

7. STANOWISKO ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCE REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego, Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.



8. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM.

Nie dotyczy. Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

10. PRZYCZYNY NIE SPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej i w związku z tym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

11. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

W okresie objętym niniejszym raportem Emitent nie zatrudniał żadnej osoby na podstawie umowy o pracę. Usługi świadczone były na rzecz Emitenta na podstawie umów o współpracy, umów o świadczenie usług oraz innych o podobnym charakterze.

12. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Zasady przyjęte przy sporządzaniu niniejszego Raportu wynikają w szczególności z następujących regulacji prawnych:

- a) Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect” - z uwzględnieniem zmian wprowadzonych Uchwałą Nr 451/2013 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., z dnia 29 kwietnia 2013 roku;
- b) Ustawa o rachunkowości;
- c) Krajowe standardy rachunkowości;
- d) zasady (polityki) rachunkowości tworzone w oparciu o ustawę o rachunkowości.

Poniżej przedstawione zostały, przyjęte i obowiązujące zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Wartości niematerialne i prawne



W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 1.000,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy umorzeniowe.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

Zastosowano następujące stawki amortyzacyjne:

Budynki (inwestycje w obce środki trwałe) - 10 lat

Urządzenia techniczne - od 4 do 10 lat

Środki transportu - od 3 do 5 lat

Pozostałe środki trwałe - od 1 do 5 lat

Dla poszczególnych środków trwałych ustalono indywidualnie stawki amortyzacyjne bilansowe oparte na ekonomicznym okresie życia środka trwałego. Stosuje się metodę liniową amortyzacji.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania.

Leasing

Leasing jest klasyfikowany jako leasing finansowy, gdyż warunki umowy przenoszą zasadniczo całe potencjalne korzyści oraz ryzyko wynikające z posiadania tytułu własności składnika aktywów na korzystającego. Aktywa użytkowane na podstawie umowy leasingu są traktowane jak aktywa danej jednostki i są wyceniane wg ich wartości godziwej w momencie rozpoczęcia umowy, nie wyższej jednak niż wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie



salda zobowiązania z tytułu leasingu. Koszty finansowe są ujmowane bezpośrednio w ciężar rachunku zysków i strat. Środki trwale użytkowane na podstawie umowy leasingu są amortyzowane zgodnie z zasadami amortyzacji aktywów trwałych będących własnością danej jednostki przez okres trwania leasingu.

Aktywa finansowe

Udziały w jednostkach powiązanych – jako inwestycje długoterminowe - są wyceniane według ceny nabycia, skorygowanej o odpis aktualizujący, jeśli nastąpiła trwała utrata ich wartości, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach są wyceniane zgodnie z zasadami określonymi w art. 28 i art. 35 ustawy o rachunkowości. Akcje nabyte w celu ich odsprzedaży w krótkim terminie (przeznaczone do obrotu) są klasyfikowane jako instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Pożyczki udzielone wyceniane są w kwocie należnej, pomniejszanej o odpis aktualizujący na należności wątpliwe, jeżeli wycena ta nie odbiega istotnie od wyceny wg skorygowanej ceny nabycia. Udzielone pożyczki oraz należności spełniające definicję instrumentów finansowych w świetle art. 3 ust 1 pkt. 23 ustawy o rachunkowości (powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie umowy środków pieniężnych, towarów lub usług), kwalifikuje się do kategorii pożyczek udzielonych i należności własnych.

Zapasy

Ustala się następujące zasady:

- a) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu,
- b) towary stanowiące zapasy w magazynach wprowadza się do ksiąg w cenach zakupu, zaś koszty związane z ich nabyciem jako nie mające istotnego ujemnego wpływu na wartość zapasów i wynik finansowy zalicza się do kosztów działalności spółki,
- c) materiały służące jako surowce do wytwarzania produktów wycenia się wg cen zakupu,
- d) półprodukty wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą przyjęcia ich z produkcji wg rzeczywistych kosztów materiałów,
- e) wyroby gotowe wprowadza się do ewidencji zapasów pod datą ich przyjęcia z produkcji w cenach ewidencyjnych ustalonych na poziomie kosztu wytworzenia skorygowanego o odchylenia,
- f) rozchód towarów, materiałów i wyrobów gotowych z magazynu i wartość stanu końcowego wycenia się metodą FIFO,
- g) odpisy aktualizujące wartość zapasów oraz ich rozwiązanie dokonywane są na koniec roku obrotowego.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług, których termin zapadalności wynosi zazwyczaj od 30 do 90 dni, są ujmowane i wykazywane wg kwot pierwotnie zafakturowanych, z



uwzględnieniem odpisu aktualizującego na nieściągalne należności. Odpis aktualizujący na należności wątpliwe oszacowywany jest wtedy, gdy ściągnięcie pełnej kwoty należności przestało być prawdopodobne.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne wykazane w bilansie obejmują środki pieniężne w banku i w kasie. Wyceniane są wg wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP, ustalonym na dany dzień dla danej waluty.

Różnice kursowe

1. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- a) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt a), a także w przypadku pozostałych operacji.

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne wycenia się w wysokości oszacowanej metodami aktuarialnymi.

Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe dana jednostka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów jednostka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.

Opodatkowanie

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.



Kapitał własny

Kapitał podstawowy jest wykazywany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Kapitał zapasowy i kapitały rezerwowe są rozliczane zgodnie z decyzjami zaprotokołowanymi w uchwałach Walnego Zgromadzenia.

Zobowiązania

Zobowiązania są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są także te zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty z tego tytułu dotyczyły okresu finansowego, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych, na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty.

Przychody

Przychody ze sprzedaży stanowią wartość sprzedanych produktów, towarów i usług z wyłączeniem podatku od towarów i usług. Przychody ze sprzedaży towarów są uznawane w momencie wysyłki towarów przez jednostkę, z uwagi na fakt, że jest to moment, w którym się te przychody realizują, a korzyści płynące z przeniesienia prawa własności towarów oraz ryzyko związane z własnością przechodzi na klienta.

Koszty

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku wyników w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
2. wynik operacji finansowych,
3. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim związanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy dotyczy obciążeń z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz podatku odroczonego. Podatek odroczony w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych jednostka sporządza według metody pośredniej.


PREZES ZARZĄDU
Roman Gabrys