



Raport okresowy spółki AGROTOUR S.A. za IV kwartał 2013 r.

RAPORT KWARTALNY ZA IV KWARTAŁ 2013 ROKU od 1 października do 31 grudnia 2013 roku



AGROTOUR spółka akcyjna
z siedzibą w Brennej

Raport za IV kwartał 2013 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 lutego 2014 roku



Szanowni Państwo,

Z ogromną satysfakcją Zarząd AGROTOUR S.A. przedstawia wyniki finansowe uzyskane w IV kwartale 2013 roku, tj. w okresie od 01 października do 31 grudnia 2013 r.

W IV kwartale 2013 r. Spółka wypracowała zysk netto w wysokości 95 520,32 zł. Uzyskany wynik jest o 2% wyższy od wyniku wypracowanego w IV kwartale 2012 r.

Narastająco wynik finansowy netto za cały 2013 r. wyniósł 103 236,61 zł i jest o 40% wyższy od zysku uzyskanego w 2012 r. tj. o 29 709,82 zł.

W IV kwartale 2013 r. AGROTOUR S.A. kontynuowała realizację założonych zadań bieżących i remontowych związanych z obiektami „Chata nad Wisłą” i „Stary Groń”.

W kolejnych okresach Spółka nie przewiduje istotnych zmian prowadzonej działalności.

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. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportustr. 7
5. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowestr. 11
6. Charakterystyka dokonań i niepowodzeń wraz z opisem czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki.....str. 16
7. Informacje na temat aktywność w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwiestr. 18
8. Stanowisko Zarządu Spółki dotyczące realizacji prognoz finansowychstr. 18
9. Opis organizacji Grupy Kapitałowejstr. 18
10. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełny etatstr. 18



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	Sylwia Gabryś - Przewodniczący Rady Nadzorczej; Hubert Hellwig - Członek Rady Nadzorczej; Jacek Sewera - Członek Rady Nadzorczej; Henryk Gabryś - Członek Rady Nadzorczej.

-



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

- seria A – 150.000 akcji
- seria B – 2.600.000 akcji

Liczba głosów z akcji: 2.750.000

Stan na dzień 14.02.2014 r.

Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Roman Gabryś	A, B	1 622 821	1 622 821	59,01%	59,01%
Konrad Wiselka	B	276 482	276 482	10,05%	10,05%
ABS Investment S.A. z podmiotem zależnym	B	140 715	140 715	5,12%	5,12%
<i>Pozostali</i>	A, B	709 982	709 982	25,82%	25,82%
Razem	A, B	2 750 000	2 750 000	100%	100%



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 października 2013 r. do 31 grudnia 2013 r., na który składają się:

- wybrane dane finansowe zamykające się zyskiem netto w IV kwartale 2013 roku w wysokości **95 520,32 PLN**;
- komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe;
- informacja Zarządu na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w okresie objętym raportem.

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



4. 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 trwałe 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 odroczonego 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.



5. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zaprezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres czwartego kwartału 2013 roku, tj. okres od dnia 1 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 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	31.12.2013	31.12.2012
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 535 145,97	2 451 315,83
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 535 145,97	2 451 315,83
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 194 084,60	1 317 504,05
I.	Zapasy	48 099,77	10 476,14
II.	Należności krótkoterminowe	758 281,03	736 458,26
III.	Inwestycje krótkoterminowe	386 218,86	570 433,95
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 484,94	135,70
	AKTYWA RAZEM	3 729 230,57	3 768 819,88
	BILANS - PASYWA		
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	2 835 543,44	2 938 780,05
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 750 000	2 750 000
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	29 078,40	102 605,19
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 17 061,75	- 17 061,75
VIII.	Zysk (strata) netto	73 526,79	103 236,61
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	893 687,13	830 039,83
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	307 544,14	254 700,96
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	580 530,46	570 913,86
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5 612,53	4 425,01
	PASYWA RAZEM	3 729 230,57	3 768 819,88



Raport okresowy spółki AGROTOUR S.A. za IV kwartał 2013 r.

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	1.01.2013- 31.12.2013	1.10.2013- 31.12.2013	1.01.2012- 31.12.2012	1.10.2012- 31.12.2012
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	719 911,21	220 043,68	788 186,55	394 834,85
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	189 029,21	125 963,45	151 076,93	149 583,20
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	530 882,00	94 080,23	637 109,62	245 251,65
B.	Koszty działalności operacyjnej	671 768,37	119 949,33	652 958,31	268 954,65
I.	Amortyzacja	83 696,08	20 956,08	51 254,32	16 610,25
II.	Zużycie materiałów i energii	100 189,00	15 457,26	62 069,91	21 431,71
III.	Usługi obce	96 170,73	15 524,52	78 060,56	17 001,72
IV.	Podatki i opłaty	50 633,92	9 671,18	28 272,09	8 899,52
V.	Wynagrodzenia	74 644,15	11 474,69	76 508,38	21 135,17
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14 546,27	2 344,84	14 856,03	4 353,47
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 379,13	863,00	2 913,74	199,67
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	247 509,09	43 657,76	339 023,28	179 323,14
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	48 142,84	100 094,35	135 228,24	125 880,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne	15 355,25	12 952,85	10 462,30	1 199,75
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	13 257,52	12 366,88	6 209,32	296,88
III.	Inne przychody operacyjne	2 097,73	585,97	4 252,98	902,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 025,62	109,32	4 500,23	1 500,94
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	2 025,62	109,32	4 500,23	1 500,94
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	61 472,47	112 937,88	141 190,31	125 579,01
G.	Przychody finansowe	106 289,67	-	22 260,30	22 260,28
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,42	-	200,00	200



Raport okresowy spółki AGROTOUR S.A. za IV kwartał 2013 r.

II.	Odsetki	0,08	-	22 060,30	22 060,22
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	106 285,75	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	3,42	-	-	-
V.	Inne	-	-	-	-
H.	Koszty finansowe	32 931,53	9 908,56	74 943,82	39 173,35
I.	Odsetki	29 103,80	6 218,56	42 922,86	8 113,67
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	28 378,36	28 232,56
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	36,83	-	3,42	3,42
IV.	Inne	3 790,90	3 690,00	3 639,18	2 823,70
I.	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	134 830,61	103 029,32	88 506,79	108 665,94
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	-	-	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	134 830,61	103 029,32	88 506,79	108 665,94
L.	Podatek dochodowy	31 594,00	7 509,00	14 980,00	14 980,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	103 236,61	95 520,32	73 526,79	93 685,94



Raport okresowy spółki AGROTOUR S.A. za IV kwartał 2013 r.

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	1.01.2013- 31.12.2013	1.10.2013- 31.12.2013	1.01.2012- 31.12.2012	1.10.2012- 31.12.2012
I.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)	2 835 543,44	2 848 164,04	122 950,25	2 749 417,99
I.a.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	2 835 543,44	2 848 164,04	122 950,25	2 749 417,99
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 843 259,73	2 843 259,73	2 739 225,32	2 739 225,32
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 843 259,73	2 843 259,73	2 739 225,32	2 739 225,32



Raport okresowy spółki AGROTUR S.A. za IV kwartał 2013 r.

	RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	1.01.2013- 31.12.2013	1.10.2013- 31.12.2013	1.01.2012- 31.12.2012	1.10.2012- 31.12.2012
A.	Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej	- 1 064,21	- 95 381,57	- 582 747,49	- 92 927,04
I.	Zysk (strata) netto	103 236,61	95 520,32	73 526,79	93 685,94
II.	Korekty razem	- 104 300,82	- 190 901,89	- 656 274,28	- 186 612,98
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	- 2 124 158,00	22 260,30
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	22 260,30
II.	Wydatki	0,00	0,00	2 124 158,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	- 2 124 158,00	22 260,30
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	145 743,60	236 449,04	2 397 690,08	13 488,87
I.	Wpływy	240 536,81	240 536,81	2 689 231,29	64 155,76
II.	Wydatki	94 793,21	- 4 087,77	291 541,21	50 666,89
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	145 743,60	0,00	2 397 690,08	13 488,87
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	144 679,39	141 067,47	- 309 215,41	- 57 177,87
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	142 654,96	146 266,88	475 317,01	223 279,47
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	287 334,35	287 334,35	166 101,60	166 101,60



6. CHRAKTERYSTYKA DOKONAŃ I NIEPOWODZEŃ WRAZ Z OPISEM CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Emitent w czwartym kwartale 2013 roku kontynuował działalność w zakresie gastronomii, hotelarstwa oraz turystyki winnej jako głównego źródła przychodów.

Niekorzystne warunki pogodowe, brak śniegu, a tym samym brak narciarzy na terenie, gdzie działa Emitent spowodowały, że w okresie tym Spółka zanotowała spadek o 44% przychodów ze sprzedaży w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Czwarty kwartał 2013 roku Zarząd uważa mimo to za udany dla AGROTOUR S.A. Emitent wypracował zysk ze sprzedaży w raportowanym okresie w kwocie 100 094,35 zł. Analogiczny kwartał 2012 roku zamknął się zyskiem ze sprzedaży w kwocie 125 880,20 zł, czyli o 20,5% wyższy. Oznacza to, że mimo spadku przychodów zysk ze sprzedaży w IV kwartale 2013 roku był zadawalający. Dzięki racjonalnej polityce Zarządu związanej z sukcesywnym obniżaniem kosztów można było wypracować taki wyniki.

Jest to dobry prognostyk na najbliższe miesiące oraz utwierdza Zarząd, że czynności i znaczne nakłady podjęte w ostatnich miesiącach zaczynają przynosić oczekiwane efekty.

Warto zwrócić uwagę na dobre narastające wyniki na koniec IV kwartału bieżącego roku - zysk netto 95 520,32 zł w stosunku do zysku netto na koniec IV kwartału ubiegłego roku w wysokości 93 685,94 zł. Na osiągnięcie takich wyników miało znaczący wpływ zakończenie w III kwartale 2013 roku najważniejszych remontów i modernizacji obiektu w Brennej „Stary Groń” oraz w jego najbliższym otoczeniu oraz w „Chacie nad Wisłą” w Ustroniu.

Istotny wpływ na odnotowanie zysku ze sprzedaży, mimo spadku przychodów ze sprzedaży w IV kwartale 2013 roku miał znaczny spadek kosztów operacyjnych, które są niższe o 55 % od kosztów operacyjnych w IV kwartale 2012 roku. Są one wynikiem zakończenia inwestycji w obiektach gastronomicznych.

W związku z modernizacją obiektu „Stary Groń” w Brennej oraz „Chaty nad Wisłą” w Ustroniu wzrósł rzeczowy majątek trwały w poprzednim okresie sprawozdawczym, a tym samym wzrosła amortyzacja, która w okresie sprawozdawczym wyniosła 20 956,08 zł wobec 16 610,25 zł w analogicznym kwartale roku 2012.

W IV kwartale 2013 r., nastąpił spadek zobowiązań długo i krótkoterminowych o 7% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Jedną z głównych pozycji zobowiązań Spółki, które miały wpływ na spadek zobowiązań jest znaczna spłata 52 843,18 zł kredytu długoterminowego. W zobowiązaniach krótkoterminowych odnotowano znaczny spadek zobowiązań handlowych o 62%, to jest z 441 681,11 zł w IV kwartale 2012 roku do 167 235,89 zł w IV kwartale 2013 roku. Wzrosły natomiast ponad trzykrotnie w zobowiązaniach krótkookresowych kredyty i pożyczki. Spółka zaciągnęła kredyt na bieżącą działalność gospodarczą. Jest to związane z profilem działalności Emitenta.



Znacząco zmalały zapasy w Spółce z kwoty 48 099,77 zł w IV kwartale 2012 roku do kwoty 10 476,14 zł w IV kwartale 2013 r. Jest to kontynuacja przemyślanej polityki Zarządu, dzięki której dostawy do obiektów gastronomicznych następują na bieżąco i gwarantują wysokiej jakości świeże produkty.

Na koniec IV kwartału 2013 roku, Spółka odnotowała minimalny spadek sumy należności do kwoty 736 458,26 zł w stosunku do analogicznego kwartału roku ubiegłego, tj. z poziomu 758 281,03 zł. Tak wysoki poziom należności jest wynikiem podpisania umowy sprzedaży 100% udziałów Spółki POLSKI HOLDING KRUSZYW Sp. z o.o. z siedzibą w Zarzeczcu (wydarzenie miało miejsce w II kwartale 2013 r. o czym Emitent informował w raporcie okresowym za II kwartał 2013 r.). Strony ustaliły cenę umowną transakcji na łączną kwotę 480.000,00 zł. Rozliczenie transakcji ma nastąpić do dnia 31 marca 2014 r.

W IV kwartale 2013 roku, Emitent na podstawie koncesji detalicznej i gastronomicznej, kontynuował wprowadzanie do obrotu wino Mnich. Wytwarzane jest ono w Winnicy Mnich, będącej własnością głównego akcjonariusza oraz Prezesa Zarządu Agrotour S.A. Tegoroczne zbiory winogron należały do rekordowych i pokazały potencjał gałęzi enoturystycznej.

W Winnicy Mnich zebrane zostało 8 ton bardzo dobrej jakości winogron (o czym Emitent informował w raporcie okresowym za III kwartał), co z kolei przełożyło się na produkcję wina z rocznika 2013 na poziomie ponad 6 000 butelek. Kolejne wina z Winnicy Mnich uzyskały świadectwa jakości handlowej IJHARS w Katowicach.

Aktualnie w sprzedaży oferowanych jest 8 gatunków win z roczników 2010, 2011, 2012, to jest: Leon Millot, Rondo, Regent, Seyval Blanc, Aurora, Cuvee rondo/regent, Cascade.

Jakość win została doceniona przez firmę TiM S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej.

TiM S.A. to jedna z nielicznych firm na winiarskim rynku w Polsce, która może poszczycić się ponad 23-letnią tradycją w imporcie i dystrybucji win gronowych. Pierwsze partie win z Winnicy Mnich zostały już dostarczone do hurtowni firmy TiM S.A.

W IV kwartale 2013 roku Emitent kontynuował działalność w zakresie cateringowej obsługi grup. Dzięki rozszerzeniu działalności Spółka posiada kolejne źródło dochodów, które w kolejnych kwartałach planuje jeszcze bardziej uaktywnić.

W IV kwartale Emitent wystąpił z wnioskiem do Urzędu Pracy w Cieszynie o udzielenie dotacji na doposażenie nowego miejsca pracy dla pracownika administracyjno-biurowego. Wniosek został pomyślenie zaakceptowany i na konto Spółki wpłynęła dotacja w kwocie 12 952,85 zł.

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.



7. INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZESIEBIORSTWIE.

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

8. STANOWISKO ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCE REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH.

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

9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

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

W okresie objętym niniejszym raportem Emitent zatrudniał 5 osób na pełny etat na podstawie umowy o pracę. Pozostałe usługi świadczone były na rzecz Emitenta na podstawie umów o współpracy, umów o świadczenie usług oraz innych o podobnym charakterze.