



Raport okresowy spółki AGROTOUR S.A. za IV kwartał 2014 r.

# **RAPORT KWARTALNY ZA IV KWARTAŁ 2014 ROKU od 1 października do 31 grudnia 2014 roku**



**AGROTOUR** spółka akcyjna  
*z siedzibą w Brennej*

Raport za IV kwartał 2014 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**

**13 lutego 2015 roku**



**Szanowni Państwo,**

Mamy przyjemność zaprezentować raport kwartalny AGROTOUR S.A. za okres od 01 października 2014 roku do 31 grudnia 2014 r.

Poniesienie dużych nakładów na doposażenie zaplecza technicznego gastronomii oraz niekorzystne warunki pogodowe, brak śniegu w okresie raportowanym, a tym samym brak narciarzy na terenie, gdzie działa Emitent spowodowały, że w IV kwartale 2014 roku Spółka odnotowała stratę netto w wysokości -48 570,23 zł.

Narastająco za cztery kwartały, na koniec 31.12.2014 roku Emitent wpracował zysk netto w wysokości 6 317,67 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 2014 r. AGROTOUR S.A. kontynuował realizację założonych zadań. W kolejnych okresach Spółka nie przewiduje istotnych zmian prowadzonej działalności.

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

Z poważaniem,

  
PREZES ZARZĄDU  
Roman Gabryś



**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 Zarządu .....str. 6
4. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe .....str. 7
5. Charakterystyka dokonań i niepowodzeń wraz z opisem czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki.....str. 12
6. Informacje na temat aktywność w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie .....str. 14
7. Informacja Zarządu na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie. ....str. 14
8. Stanowisko Zarządu Spółki dotyczące realizacji prognoz finansowych .....str. 15
9. Opis organizacji Grupy Kapitałowej .....str. 15
10. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełny etat .....str. 15
11. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu .....str. 15



## 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 w 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 (oddelegowany przez RN)
Rada Nadzorcza	Roman Gabryś - Przewodniczący Rady Nadzorczej Hubert Hellwig - Członek Rady Nadzorczej Konrad Wiselka - Członek Rady Nadzorczej Mikołaj Tyc - Członek Rady Nadzorczej Robert Jaruga - 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 – 130.000 akcji
- seria B – 2.620.000 akcji

**Liczba głosów z akcji: 2.750.000**

**Stan na dzień 13.02.2015 r.**

Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów
Roman Gabryś	A, B	1 381 873	1 381 873	50,25%	50,25%
Konrad Wiselka	B	280 870	280 870	10,21%	10,21%
ABS Investment S.A.	B	171 350	171 350	6,23%	6,23%
<i>Pozostali</i>	<i>A, B</i>	<i>915 907</i>	<i>915 907</i>	<i>33,31%</i>	<i>33,31%</i>
<b>Razem</b>	<b>A, B</b>	<b>2 750 000</b>	<b>2 750 000</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>



### 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 2014 r. do 31 grudnia 2014 r., na który składają się:

- Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zamykające się stratą netto w IV kwartale 2014 roku w wysokości - 48 570,23 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 13 luty 2015 r.



#### 4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zaprezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres czwartego kwartału 2014 roku, tj. okres od dnia 1 października 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 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.

	<b>BILANS - AKTYWA</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 450 115,40</b>	<b>2 468 497,83</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 431 953,40	2 451 315,83
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>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 420 046,38</b>	<b>1 303 514,43</b>
I.	Zapasy	9 383,82	10 476,14
II.	Należności krótkoterminowe	970 636,60	764 920,92
III.	Inwestycje krótkoterminowe	437 689,53	527 386,01
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 336,43	731,36
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>3 870 161,78</b>	<b>3 772 012,26</b>
	<b>BILANS - PASYWA</b>		
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>2 948 870,47</b>	<b>2 942 552,80</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 750 000,00	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	209 614,55	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	6 317,67	107 009,36
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>921 291,31</b>	<b>829 459,46</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	5 016,00	5 016,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	279 220,73	334 638,22
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	633 817,09	485 380,23
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 237,49	4 425,01
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>3 870 161,78</b>	<b>3 772 012,26</b>



Raport okresowy spółki AGROTOUR S.A. za IV kwartał 2014 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		1.10.2014- 31.12.2014 IVQ	1.01.2014- 31.12.2014 narastająco	1.10.2013- 31.12.2013 IVQ	1.01.2013- 31.12.2013 narastająco
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym</b>	<b>120 035,55</b>	<b>626 615,90</b>	<b>220 043,68</b>	<b>719 911,21</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	949,45	147 734,09	125 963,45	189 029,21
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	119 086,10	478 881,81	94 080,23	530 882,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>190 795,45</b>	<b>608 873,56</b>	<b>125 424,06</b>	<b>677 243,10</b>
I.	Amortyzacja	23 159,38	86 027,62	20 956,08	83 696,08
II.	Zużycie materiałów i energii	57 164,97	87 341,86	14 757,05	99 488,79
III.	Usługi obce	12 911,66	63 021,65	19 124,52	99 770,73
IV.	Podatki i opłaty	8 300,59	40 806,90	12 192,78	53 155,52
V.	Wynagrodzenia	42 633,80	84 510,67	11 474,69	74 644,15
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 913,43	15 595,02	2 344,84	14 546,27
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	-	1 447,77	916,34	4 432,47
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	39 711,62	230 122,07	43 657,76	247 509,09
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-70 759,90</b>	<b>17 742,34</b>	<b>94 619,62</b>	<b>42 668,11</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 721,87</b>	<b>2 418,04</b>	<b>12 953,15</b>	<b>15 355,25</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	1 721,62	2 414,34	12 366,88	13 257,52
III.	Inne przychody operacyjne	0,25	3,70	585,97	2 097,73
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>12,89</b>	<b>1 314,68</b>	<b>109,32</b>	<b>2 025,62</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	12,89	1 314,68	109,32	2 025,62
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-69 050,92</b>	<b>18 845,70</b>	<b>107 463,45</b>	<b>55 997,74</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>29 568,00</b>	<b>29 568,00</b>	<b>26 400,00</b>	<b>132 689,67</b>





## Raport okresowy spółki AGROTOUR S.A. za IV kwartał 2014 r.

I.	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	0,42
II.	Odsetki	29 568,00	29 568,00	26 400,00	26 400,08
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	106 285,75
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	3,42
V.	Inne	-	-	-	-
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>9 087,31</b>	<b>42 096,03</b>	<b>31 931,38</b>	<b>54 954,05</b>
I.	Odsetki	9 087,31	42 096,03	30 525,24	53 410,18
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	6,14	42,97
IV.	Inne	-	-	1 400,00	1 500,90
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-48 570,23</b>	<b>6 317,67</b>	<b>101 932,07</b>	<b>133 733,36</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>-48 570,23</b>	<b>6 317,67</b>	<b>111 932,07</b>	<b>133 733,36</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 639,00</b>	<b>26 724,00</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-48 570,23</b>	<b>6 317,67</b>	<b>99 293,07</b>	<b>107 009,36</b>



Raport okresowy spółki AGROTOUR S.A. za IV kwartał 2014 r.

	<b>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b>	<b>1.10.2014- 31.12.2014 IVQ</b>	<b>1.01.2014- 31.12.2014 narastająco</b>	<b>1.10.2013- 31.12.2013 IVQ</b>	<b>1.01.2013- 31.12.2013 narastająco</b>
I.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)	2 980 171,67	2 942 552,80	2 848 164,04	2 835 543,44
I.a.	Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	2 980 171,67	2 942 552,80	2 848 164,04	2 835 543,44
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ )	2 948 870,47	2 948 870,47	2 843 259,73	2 843 259,73
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 948 870,47	2 948 870,47	2 843 259,73	2 843 259,73



Raport okresowy spółki AGROTOUR S.A. za IV kwartał 2014 r.

	<b>RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>1.10.2014- 31.12.2014 IVQ</b>	<b>1.01.2014- 31.12.2014 narastająco</b>	<b>1.10.2013- 31.12.2013 IVQ</b>	<b>1.01.2013- 31.12.2013 narastająco</b>
<b>A.</b>	<b>Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>15 664,90</b>	<b>- 77 168,45</b>	<b>- 95 381,57</b>	<b>- 1 064,21</b>
I.	Zysk (strata) netto	- 48 570,20	6 317,67	95 520,32	103 236,61
II.	Korekty razem	64 235,10	- 83 486,12	- 190 901,89	- 104 300,82
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>- 9 087,31</b>	<b>- 42 096,03</b>	<b>236 449,04</b>	<b>145 743,60</b>
I.	Wpływy			240 536,81	240 536,81
II.	Wydatki	9 087,31	42 096,03	- 4 087,77	94 793,21
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 9 087,31	- 42 096,03	0,00	145 743,60
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>6 577,59</b>	<b>- 119 264,48</b>	<b>141 067,47</b>	<b>144 679,39</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 050,48</b>	<b>130 892,55</b>	<b>146 266,88</b>	<b>142 654,96</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>11 628,07</b>	<b>11 628,07</b>	<b>287 334,35</b>	<b>287 334,35</b>



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

Emitent w czwartym kwartale 2014 roku kontynuował działalność w zakresie gastronomii, hotelarstwa oraz turystyki winnej jako głównego źródła przychodów, drugim bardzo znaczącym źródłem przychodów Emitenta było pośrednictwo finansowe.

Niekorzystne warunki pogodowe, brak śniegu, a tym samym brak narciarzy na terenie, gdzie działa Emitent spowodowały, że w okresie tym Spółka zanotowała spadek o 54,6% przychodów ze sprzedaży w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego. Emitent odnotował stratę ze sprzedaży w raportowanym okresie w kwocie - 70 459,90 zł. Analogiczny kwartał 2013 roku zamknął się zyskiem ze sprzedaży w kwocie 94 619,62 zł.

Dodatkowo w IV kwartale 2014 roku, Emitent poniósł znaczne koszty związane z wymianą i modernizacją zaplecza technicznego gastronomii w jednym z obiektów gastronomicznych, aby usprawnić obsługę klientów i podnieść jakość serwowanych posiłków. Wobec powyższego znacznie wzrosła pozycja „zużycie materiałów i energii”. Z kwoty 14 757,05 zł w IV kwartale 2013 roku do kwoty 57 164,97 zł w raportowanym okresie. Co miało ogromny wpływ na ostateczny wynik finansowy.

Istotny wpływ na odnotowanie straty w IV kwartale 2014 roku miało również zatrudnienie dwóch osób do Spółki. Emitent w IV kwartale 2014 roku zatrudnił szefa kuchni oraz specjalistę ds. marketingu i dystrybucji wina, co spowodowało znaczny wzrost wynagrodzenia z 11 474,69 zł w IV kwartale 2013 roku do 42 633,80 zł w IV kwartale 2014 roku. Stworzenie nowych etatów w Spółce jest wynikiem realizacji założonych zadań. W ocenie Zarządu zatrudnienie wykwalifikowanego szefa kuchni oraz specjalisty ds. marketingu i dystrybucji wina to dobra decyzja, która w bardzo szybkim czasie zwróci się w postaci uzyskania jeszcze lepszych wyników finansowych.

W IV kwartale 2014 r. nastąpił spadek zobowiązań długoterminowych o 16,6% dzięki całkowitej spłacie pożyczki w Bielskim Centrum Przedsiębiorczości, to jest z kwoty 334 638,22 zł w IV kwartale 2013 roku zobowiązania długoterminowe spadły do kwoty 279 220,73 zł w raportowanym okresie.

Odnutowano natomiast wzrost zobowiązań krótkoterminowych o 30,6% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego z kwoty 485 380,23 zł w IV kwartale 2013 roku do kwoty 633 817,09 zł. Jedną z głównych pozycji zobowiązań Spółki, które miały wpływ na wzrost zobowiązań krótkoterminowych jest zaciągnięcie kredytu w rachunku bieżącym na bieżącą działalność gospodarczą.



O 10,4% spadły zapasy w Spółce z kwoty 10 476,14 zł w IV kwartale 2013 roku do kwoty 9 383,82 zł w IV kwartale 2014 r. Emitent stara się nie utrzymywać wysokich zapasów. Jest to przemyślana polityka Zarządu, dzięki której dostawy do obiektów gastronomicznych następują na bieżąco i gwarantują świeże i wysokiej jakości produkty.

Na koniec IV kwartału 2014 roku, Spółka odnotowała wzrost sumy należności do kwoty 970 636,60 zł w stosunku do analogicznego kwartału roku ubiegłego, tj. z poziomu 764 920,92 zł. Wzrost należności jest wynikiem podpisania umów pośrednictwa finansowego z bankami, a co za tym idzie rozliczenia faktur na przełomie kwartałów.

W IV kwartale 2014 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.

W IV kwartale 2014 wina Mnich znalazło się na półkach kolejnych specjalistycznych sklepów. Spółka kontynuowała dystrybucję wina na Targach Produktów Regionalnych organizowanych co miesiąc przez Centrum Handlowe 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. Wśród oferowanych produktów znaleźć można: wina, wędliny wytwarzane według tradycyjnych receptur, wędzone ryby, pieczywo na naturalnych zakwasach, domowe przetwory, naturalne miody, oscypki, kawy, czy naturalne soki wyciśnięte na zimno.

Emitent w IV kwartale 2014 roku nawiązał współpracę z Ptak Outlet w Łodzi, gdzie będzie cyklicznie wystawiał wina na targach regionalnych.

W grudniu 2014 roku Emitent brał udział w cyklicznej imprezie regionalnej w Fabryce Porcelany Katowice na Giszowcu.

Podczas tej imprezy Emitent nawiązał współpracę z Fundacją Giesche. Fundacja Giesche powstała w Katowicach w 2012 roku w miejscu gdzie od lat dwudziestych ubiegłego wieku produkowano znaną w całej Europie porcelanę sygnowaną znakiem Giesche. Celem Fundacji jest działanie na rzecz przedsiębiorczości, innowacyjności oraz rozwoju regionalnego. Fundacja wspiera działania dotyczące rozwoju biznesu i transferu wiedzy, promocji idei aglomeracji, ochrony zdrowia i ekologii.

Dzięki tej współpracy Emitent aktywnie bierze udział w imprezach promujących region i jego atrakcje kulinarne, a w szczególności odradzanie się winiarstwa na Śląsku.

Jakość win zostaje doceniana coraz bardziej przez turystów enoturystyki. Cyklicznie organizowane są degustacje win wraz ze zwiedzaniem Winnicy Mnich.

W ramach turystyki winnej, AGROTOUR S.A. kontynuował organizację cyklu imprez „Wino i sztuka”. Prowadzone są one w formie cyklicznych plenerów malarskich i rzeźbiarskich.



Motywy przewodnim jest tematyka związana z winiarstwem. Efektem tych spotkań jest cykl wystaw poplenerowych w „Chacie nad Wisłą”, przeprowadzanych w konwencji wernisaży, połączonych z degustacjami win oraz programem muzyczno – artystycznym.

Aktualnie w sprzedaży oferowanych jest 8 gatunków win z roczników 2012, 2013 i 2014 to jest: Leon Millot, Rondo, Regent, Seyval Blanc, Aurora, Cuvee rondo/regent, Cascade. Kolejne wina z Winnicy Mnich z rocznika 2014 uzyskały świadectwa jakości handlowej IJHARS w Katowicach.

W IV kwartale 2014 roku wino Mnich zakwalifikowało się do Finału Ogólnopolskiej Agroligi. Agroliga polega na wyborze gospodarstw i przedsiębiorstw, które nie tylko wytwarzają wspaniałe produkty, ale też dobrze radzą sobie na trudnym rynku pełnym konkurencji.

W grudniu 2014 roku zostały podjęte rozmowy handlowe z dużym regionalnym dystrybutorem napojów alkoholowych Firmą Strumyk Sp. z o.o. Tematem rozmów było nawiązanie stałej współpracy handlowej w zakresie dystrybucji wina Mnich w sieci Firmy Strumyk Sp. z o.o. Przewidywane podpisanie umowy współpracy I kwartał 2015 roku.

W IV kwartale 2014 roku Emitent kontynuował nawiązaną współpracę z Urzędem Marszałkowskim województw śląskiego oraz z Lokalną Grupą Działania Żabi Kraj.

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 AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZESIEBIORSTWIE.**

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

## **7. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZESIEBIORSTWIE.**



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 8 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.

## **11. 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.

PREZES ZARZĄDU  
*Roman Gabrys*