

Wykaz korygowanych pozycji i informacji w Raporcie za I kwartał 2022 roku (okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.):

- punkt 8. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE:

Pozycja	Było	Jest	Powód korekty
---------	------	------	---------------

W Bilansie na dzień 31.03.2022:

B. Aktywa obrotowe	5 681 618,21	5 670 344,87	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
II. Należności krótkoterminowe	270 585,15	259 311,81	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
3. Należności od pozostałych jednostek	270 585,15	259 311,81	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	38 568,53	27 295,19	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
do 12 miesięcy	38 568,53	27 295,19	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
Aktywa razem	12366357,35	12355084,01	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
A. Kapitał (fundusz) własny	6 453 443,38	6 300 738,04	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
VI. Zysk (strata) netto	-115 968,51	-268 673,85	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 912 913,97	6 054 345,97	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
III. Zobowiązania krótkoterminowe	976 120,12	1 117 552,12	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	976 120,12	1 117 552,12	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	141 432,00	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
Pasywa razem	12366357,35	12355084,01	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.

W Rachunku zysków i strat za okres 01.01.2022-31.03.2022:

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 357 558,12	1 204 852,78	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	198 462,85	45 757,51	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-144 354,65	-297 059,99	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-107 748,22	-260 453,56	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-115 968,51	-268 673,85	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.

L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-115 968,51	-268 673,85	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
--------------------------------	-------------	-------------	---

**W Rachunku przepływów pieniężnych
za okres 01.01.2022-31.03.2022::**

I. Zysk (strata) netto	-115 968,51	-268 673,85	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
II. Korekty razem	-1 071 387,29	-918 681,95	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
7. Zmiana stanu należności	-21 971,97	-10 698,63	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-158 760,75	-17 328,75	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.

**W Zestawieniu zmian w kapitale własnym za okres
01.01.2022-31.03.2022::**

6. Wynik netto	-115 968,51	-268 673,85	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
b) strata netto	115 968,51	268 673,85	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 453 443,38	6 300 738,04	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 453 443,38	6 300 738,04	nieprawidłowe raportowanie przychodów w kwartale I 2022r.

- punkt 10. KOMENTARZ ZARZĄDU DO OSIĄGNIĘTYCH WYNIKÓW W I KWARTALE 2022 roku:

Było:

Na dzień 31.03.2022 roku bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą 12 366 357,35zł. W strukturze aktywów aktywa trwałe stanowią wartość 6 684 739,14 zł, a aktywa obrotowe 5 681 618,21 zł. Główne pozycje aktywów obrotowych to:

- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowiące wartość wydatków na projekty B+R będące w trakcie realizacji na kwotę 2 211 397,60 zł,
- środki pieniężne o wartości 2 044 736,50 zł,
- zapasy wycenione według kosztu wytworzenia na kwotę 1 154 898,96 zł, na którą składają się produkty gotowe i półprodukty AGP, tj. filament 3d oraz grafen w różnych oferowanych przez Spółkę formach, a także magazyn materiałów do produkcji.

W strukturze pasywów kapitał własny stanowi wartość 6 453 443,38 zł, a zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowią wartość 5 912 913,97 zł. Główna pozycja zobowiązań Spółki to krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na kwotę 4 270 428,98 zł, które stanowią otrzymane przez Spółkę transze dotacji na realizację prowadzonych i zakończonych projektów B+R. Wartość ta stanowi przychód przyszłych okresów, który jest rozliczany w czasie w miarę ponoszenia przez Spółkę kosztów związanych z zakończonymi pracami B+R, w szczególności kosztów amortyzacji wyników zakończonych z sukcesem prac B+R. Zobowiązania krótko- i długoterminowe Spółki wynoszą łącznie 1 624 508,99 zł, co stanowi 13% wartości łącznych aktywów Spółki i świadczy o niskim poziomie

zadłużenia. Stosunek aktywów obrotowych do zobowiązań bieżących w Spółce wynosi 5,8, co z kolei stanowi o dużym poziomie bezpieczeństwa płynności finansowej Spółki.

W I kwartale 2022 roku Spółka osiągnęła łączne przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości 1 357 558,12 zł. W analogicznym okresie roku 2021 przychody te wyniosły 264 052,45 zł, co oznacza na ich wzrost w bieżącym okresie o kwotę 1 093 505,67 zł. Do wzrostu przychodów przyczyniło się zarówno zwiększenie przychodów netto ze sprzedaży produktów (wzrost z 22 873,91 zł w I kwartale 2021 roku do 198 462,85 zł w I kwartale roku bieżącego), jak i zwiększenie stanu magazynu (tj. filament 3D przygotowywany do sprzedaży komercyjnej oraz grafen i jego produkty) oraz zwiększenie skali realizowanych prac badawczo-rozwojowych, widoczne w zmianie stanu produktów będącej składową przychodów netto ze sprzedaży. W I kwartale Spółka poniosła stratę w wysokości 115 968,51 zł, wobec straty poniesionej w I kwartale ubiegłego roku w wysokości 345 474,31 zł. Oznacza to poprawę wyniku netto Spółki w bieżącym okresie o 229 505,80zł, co wynika ze wzrostu przychodów ze sprzedaży Spółki.

Wyniki Spółki w I kwartale 2022 roku reprezentują profil typowy dla intensywnej działalności B+R, próbnych wdrożeń zrealizowanych z sukcesem wyników prac B+R i projektów pilotażowych prowadzonych u potencjalnych partnerów komercyjnych oraz przygotowania do szerokiej komercjalizacji jednego z produktów Spółki, tj. filamentu 3d z grafenem marki PROGRAFEN należącej do AGP. Działalność Spółki obecnie skupia się na kontynuacji współpracy z obecnymi i nawiązywaniu współpracy z potencjalnymi nowymi partnerami biznesowymi w zakresie komercjalizacji zarówno produktów, jak i wyników prac B+R oraz realizacji projektów w obszarze B+R. Realizowane są w szczególności kroki do szerokiej komercjalizacji filamentu 3d produkowanego przez Spółkę, tj. wprowadzenie marki PROGRAFEN do oferty platformy Amazon, pierwsze zatowarowania dystrybutorów materiałów do druku 3d oraz uruchomienie dedykowanej platformy e-commerce dla filamentu 3d marki PROGRAFEN. Jednocześnie zaś Spółka ponosi koszty związane z prowadzeniem prac B+R, które podlegają częściowej refundacji, przygotowaniem do ich komercjalizacji oraz nawiązywaniem współpracy z partnerami biznesowymi, a także koszty wewnętrzne zespołu B+R i przygotowania do komercjalizacji produktów od strony marketingowej, wizerunkowej, logistycznej i sprzedażowej. Poziom przychodów ani wyniki finansowe nie reprezentują jeszcze potencjału sprzedaży komercyjnej, jaki w przyszłych okresach AGP zamierza osiągać, w szczególności w najbliższej przyszłości ze sprzedaży filamentu 3D marki PROGRAFEN.

W ocenie Zarządu polityka kosztowa prowadzona jest w sposób zdyscyplinowany, zasoby wykorzystywane są efektywnie. Działalność w bieżącym roku będzie finansowana głównie ze środków własnych, w tym pochodzących z przeprowadzonej oferty publicznej, ze sprzedaży produktów AGP oraz ze środków pochodzących z pozyskanych dotacji. Jednocześnie Zarząd dąży do doprowadzenia Spółki do etapu komercjalizacji produktów AGP i wyników prac B+R, co m.in. już skutkowało podpisaniem umów o współpracy, w tym w szczególności z GARMOR INC, European Space Agency i Nanosphere sp. z o. o. oraz rozpoczęciem współpracy z platformą Amazon oraz dystrybutorami i resellerami filamentu 3D (szerzej w punkcie 11 poniżej).

Jest:

Na dzień 31.03.2022 roku bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą 12 355 084,01zł. W strukturze aktywów aktywa trwałe stanowią wartość 6 684 739,14 zł, a aktywa obrotowe 5 670 344,87zł. Główne pozycje aktywów obrotowych to:

- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowiące wartość wydatków na projekty B+R będące w trakcie realizacji na kwotę 2 211 397,60 zł,
- środki pieniężne o wartości 2 044 736,50 zł,
- zapasy wycenione według kosztu wytworzenia na kwotę 1 154 898,96 zł, na którą składają się produkty gotowe i półprodukty AGP, tj. filament 3d oraz grafen w różnych oferowanych przez Spółkę formach, a także magazyn materiałów do produkcji.

W strukturze pasywów kapitał własny stanowi wartość 6 300 738,04zł, a zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowią wartość 6 054 345,97zł. Główna pozycja zobowiązań Spółki to krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na kwotę 4 270 428,98 zł, które stanowią otrzymane przez Spółkę transze dotacji na realizację prowadzonych i zakończonych projektów B+R. Wartość ta stanowi przychód przyszłych okresów, który jest rozliczany w czasie w miarę ponoszenia przez Spółkę kosztów związanych z zakończonymi pracami B+R, w szczególności kosztów amortyzacji wyników zakończonych z sukcesem prac B+R. Zobowiązania krótko- i długoterminowe Spółki wynoszą łącznie 1 765 940,99 zł, co stanowi 14% wartości łącznych aktywów Spółki i świadczy o niskim poziomie zadłużenia. Stosunek aktywów obrotowych do zobowiązań bieżących w Spółce wynosi 5,1, co z kolei stanowi o dużym poziomie bezpieczeństwa płynności finansowej Spółki.

W I kwartale 2022 roku Spółka osiągnęła łączne przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości 1 204 852,78 zł. W analogicznym okresie roku 2021 przychody te wyniosły 264 052,45 zł, co oznacza na ich wzrost w bieżącym okresie o kwotę 940 800,33zł. Do wzrostu przychodów przyczyniło się zarówno zwiększenie przychodów netto ze sprzedaży produktów (wzrost z 22 873,91 zł w I kwartale 2021 roku do 45 757,51 zł w I kwartale roku bieżącego), jak i zwiększenie stanu magazynu (tj. filament 3D przygotowywany do sprzedaży komercyjnej oraz grafen i jego produkty) oraz zwiększenie skali realizowanych prac badawczo-rozwojowych, widoczne w zmianie stanu produktów będącej składową przychodów netto ze sprzedaży. W I kwartale Spółka poniosła stratę w wysokości 268 673,85zł, wobec straty poniesionej w I kwartale ubiegłego roku w wysokości 345 474,31 zł. Oznacza to poprawę wyniku netto Spółki w bieżącym okresie o 76 800,46zł, co wynika ze wzrostu przychodów ze sprzedaży Spółki.

Wyniki Spółki w I kwartale 2022 roku reprezentują profil typowy dla intensywnej działalności B+R, próbnych wdrożeń zrealizowanych z sukcesem wyników prac B+R i projektów pilotażowych prowadzonych u potencjalnych partnerów komercyjnych oraz przygotowania do szerokiej komercjalizacji jednego z produktów Spółki, tj. filamentu 3d z grafenem marki PROGRAFEN należącej do AGP. Działalność Spółki obecnie skupia się na kontynuacji współpracy z obecnymi i nawiązywaniu współpracy z potencjalnymi nowymi partnerami biznesowymi w zakresie komercjalizacji zarówno produktów, jak i wyników prac B+R oraz realizacji projektów w obszarze B+R. Realizowane są w szczególności kroki do szerokiej komercjalizacji filamentu 3d produkowanego przez Spółkę, tj. wprowadzenie marki PROGRAFEN do oferty platformy Amazon, pierwsze zatowarowania dystrybutorów materiałów do druku 3d oraz uruchomienie dedykowanej platformy e-commerce dla filamentu 3d marki PROGRAFEN. Jednocześnie zaś Spółka ponosi koszty związane z prowadzeniem prac B+R, które podlegają częściowej refundacji, przygotowaniem do ich komercjalizacji oraz nawiązywaniem współpracy z partnerami biznesowymi, a także koszty wewnętrzne zespołu B+R i przygotowania do komercjalizacji produktów od strony marketingowej, wizerunkowej, logistycznej i sprzedażowej. Poziom przychodów ani wyniki finansowe nie reprezentują jeszcze potencjału sprzedaży komercyjnej, jaki w przyszłych okresach AGP zamierza osiągać, w szczególności w najbliższej przyszłości ze sprzedaży filamentu 3D marki PROGRAFEN.

W ocenie Zarządu polityka kosztowa prowadzona jest w sposób zdyscyplinowany, zasoby wykorzystywane są efektywnie. Działalność w bieżącym roku będzie finansowana głównie ze środków własnych, w tym pochodzących z przeprowadzonej oferty publicznej, ze sprzedaży produktów AGP oraz ze środków pochodzących z pozyskanych dotacji. Jednocześnie Zarząd dąży do doprowadzenia Spółki do etapu komercjalizacji produktów AGP i wyników prac B+R, co m.in. już zaskutkowało podpisaniem umów o współpracy, w tym w szczególności z GARMOR INC, European Space Agency i Nanosphere sp. z o. o. oraz rozpoczęciem współpracy z platformą Amazon oraz dystrybutorami i resellerami filamentu 3D (szerzej w punkcie 11 poniżej).