



Advanced Graphene Products

RAPORT ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU

(OKRES OD 01.01.2023 DO 31.03.2023 ROKU)

Spis treści

KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU.....	3
I. BILANS	4
II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	8
III. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	9
IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	11
INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU	13
I. INFORMACJE OGÓLNE.....	14
II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	19
DODATKOWE INFORMACJE DO RAPORTU ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU	22



Advanced Graphene Products

**KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU**

I. BILANS

(Dane sporządzone w PLN)

	Stan na dzień 31.03.2023 (niebadane)	Stan na dzień 31.12.2022 (badane)
A. Aktywa trwałe	6 018 699,50	6 258 457,31
I. Wartości niematerialne i prawne	4 532 569,21	4 822 817,53
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	4 510 903,13	4 796 151,45
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	21 666,08	26 666,08
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 454 130,29	1 403 639,78
1. Środki trwałe	1 454 130,29	1 386 881,78
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 917,00	71 377,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 309 961,05	1 235 966,22
d) środki transportu	71 603,62	77 339,90
e) inne środki trwałe	1 648,62	2 198,16
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	16 758,00
III. Należności długoterminowe	32 000,00	32 000,00
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	32 000,00	32 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-

4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	2 755 092,07	2 645 020,31
1. Zapasy	774 333,76	898 377,20
2. Materiały	403 230,21	407 219,56
3. Półprodukty i produkty w toku	-	-
4. Produkty gotowe	371 103,55	466 878,24
5. Towary	-	-
6. Zaliczki na dostawy i usługi	-	24 279,40
II. Należności krótkoterminowe	353 084,46	143 712,39
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	353 084,46	143 712,39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	172 247,25	38 484,70
- do 12 miesięcy	172 247,25	38 484,70
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	150 984,77	88 306,10
c) inne	29 852,44	16 921,59
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	370 504,82	558 353,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	370 504,82	558 353,64
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	370 504,82	558 353,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	370 504,82	558 353,64
- inne środki pieniężne	-	-

- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 257 169,03	1 044 577,08
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
	-	-
AKTYWA RAZEM	8 773 791,57	8 903 477,62

I. BILANS

(Dane sporządzone w PLN)

	Stan na dzień 31.03.2023 (niebadane)	Stan na dzień 31.12.2022 (badane)
A. Kapitał (fundusz) własny	1 849 980,06	2 462 794,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 994 000,00	4 994 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 560 453,74	7 560 453,74
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	7 560 453,74	7 560 453,74
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 091 658,88	-6 949 343,12
VI. Zysk (strata) netto	-612 814,80	-3 142 315,76
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 923 811,51	6 440 682,76
I. Rezerwy na zobowiązania	45 586,69	45 586,69
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	20 336,69	20 336,69
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	20 336,69	20 336,69
3. Pozostałe rezerwy	25 250,00	25 250,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	25 250,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 419 994,88	817 221,79
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	1 419 994,88	817 221,79
a) kredyty i pożyczki	1 181 256,16	553 929,78
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-

c) inne zobowiązania finansowe	238 738,72	263 292,01
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 274 509,88	1 133 226,84
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 274 509,88	1 133 226,84
a) kredyty i pożyczki	174 296,51	196 516,45
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	252 494,23	98 213,16
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	623 672,24	455 370,20
- do 12 miesięcy	623 672,24	455 370,20
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	70 716,00	75 637,64
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	82 028,16	73 829,74
h) z tytułu wynagrodzeń	63 817,82	66 858,88
i) inne	7 484,92	166 800,77
4. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 183 720,06	4 444 647,44
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 183 720,06	4 444 647,44
- długoterminowe	2 113 373,04	2 432 990,83
- krótkoterminowe	2 070 347,02	2 011 656,61
PASYWA RAZEM	8 773 791,57	8 903 477,62

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(Dane sporządzone w PLN)

	za okres 01.01.2023- 31.03.2023	za okres 01.01.2022- 31.03.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	345 943,22	1 204 852,78
od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	186 169,09	45 757,51
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	133 467,56	1 159 095,27
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26 306,57	-
B. Koszty działalności operacyjnej	1 172 831,39	1 501 912,77
I. Amortyzacja	397 414,00	399 043,82
II. Zużycie materiałów i energii	92 886,14	135 275,79
III. Usługi obce	327 536,92	640 696,42
IV. Podatki i opłaty, w tym:	32 601,00	14 853,87
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	276 802,09	253 577,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	32 595,67	50 614,62
- emerytalne	23 522,48	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 995,57	7 850,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-826 888,17	-297 059,99
D. Pozostałe przychody operacyjne	236 504,37	153 144,65
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	236 504,37	153 144,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	18,97	116 538,22
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	18,97	116 538,22
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-590 402,77	-260 453,56
G. Przychody finansowe	163,40	3 005,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V. Inne	163,40	3 005,19
H. Koszty finansowe	22 575,43	11 225,48
I. Odsetki, w tym:	22 248,86	11 225,48
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
- w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV. Inne	326,57	-
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-612 814,80	-268 673,85
J. Podatek dochodowy	-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-612 814,80	-268 673,85

III. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(Dane sporządzone w PLN)

	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2022- 31.03.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-612 814,80	-268 673,85
II. Korekty razem	-129 800,02	-918 681,95
1. Amortyzacja	397 414,00	399 043,82
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	163,17	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	22 248,86	11 186,77
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	124 043,44	-972 981,08
7. Zmiana stanu należności	-209 372,07	-10 698,63
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 221,91	-17 328,75
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-473 519,33	-327 904,08
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-742 614,82	-1 187 355,80
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-

2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-157 656,19	17 647,05
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-157 656,19	17 647,05
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-157 656,19	-17 647,05
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	781 770,85	160 065,20
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	627 326,38	65,20
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	154 444,47	160 000,00
II. Wydatki	-69 348,66	91 454,12
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-22 219,94	52 599,68
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-24 553,29	27 667,67
8. Odsetki	-22 248,86	11 186,77
9. Inne wydatki finansowe	-326,57	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	712 422,19	68 611,08
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-187 848,82	-1 136 391,77
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-187 848,82	-1 136 391,77
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-163,17	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	558 353,64	3 181 128,27
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	370 504,82	2 044 736,50
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(Dane sporządzone w PLN)

	za okres 01.01.2023- 31.03.2023	za okres 01.01.2022- 31.03.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 849 980,06	6 569 411,89
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 849 980,06	6 569 411,89
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 994 000,00	4 994 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 999 400,00	4 999 400,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 560 453,74	7 560 453,74
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 560 453,74	7 560 453,74
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 949 343,12	-3 841 790,98
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-

- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	6 949 343,12	3 841 790,98
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 949 343,12	3 841 790,98
a) zwiększenie (z tytułu)	3 142 315,76	2 143 250,87
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	3 142 315,76	2 143 250,87
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 091 658,88	5 985 041,85
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 091 658,88	-5 985 041,85
6. Wynik netto	-612 814,80	-268 673,85
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	612 814,80	268 673,85
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 849 980,06	6 300 738,04
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 849 980,06	6 300 738,04



Advanced Graphene Products

**INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA DO 31 MARCA 2023 ROKU**



I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Dane Spółki

ADVANCED GRAPHENE PRODUCTS Spółka Akcyjna z siedzibą w Nowym Kisielinie (dalej: AGP, Emitent, Spółka). Spółka została utworzona w dniu 10 sierpnia 2012 roku, na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Zielonej Górze VIII Wydział Gospodarczy KRS, który wpisał Spółkę do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000878626.

Nazwa Jednostki sprawozdawczej lub inne dane identyfikacyjne: ADVANCED GRAPHENE PRODUCTS S.A. („Spółka”, „Emitent”)

Siedziba jednostki: Polska, 66-002 Zielona Góra, Nowy Kisielin-A. Wysockiego nr 4

Forma prawna jednostki: Spółka akcyjna

Państwo rejestracji: Polska

Podstawowe miejsce prowadzenia działalności gospodarczej: Polska

Numer statystyczny REGON: 081062890

Numer Identyfikacji podatkowej: 9291847897

Podstawowy przedmiot działalności według PKD:

26,12,Z Produkcja elektronicznych obwodów drukowanych

25,12,Z Obróbka metali i nakładanie powłok na metale

20,59,Z Produkcja pozostałych wyrobów chemicznych, gdzie indziej niesklasyfikowana

46,90,Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana

71,20,B Pozostałe badania i analizy techniczne

72,11,Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii

72,19,Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych

85,59,B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane

46,77,Z Sprzedaż hurtowa odpadu i złomu

82,30,Z Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów

2. Okresy prezentowane

Niniejsze sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje okres 3 miesięcy zakończonych dnia 31 marca 2023 roku.

Dane porównawcze prezentowane są:

- według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku dla sprawozdania z sytuacji finansowej,



- za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku dla sprawozdania z całkowitych dochodów,
- za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku dla sprawozdania z przepływów pieniężnych,
- za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

3. Zarząd i Rada Nadzorcza

Zgodnie z § 28 ust. 1 i 2 Statutu Emitenta, Zarząd może liczyć od jednego do czterech członków powoływanych i odwoływanych przez Radę Nadzorczą. Zarząd wybierany jest na pięcioletnią kadencję.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego oraz na 31 marca 2023 roku Zarząd Advanced Graphene Products S.A. funkcjonował w składzie:

- Artur Wiechczyński- Prezes Zarządu

Zgodnie z § 18 ust. 1 Statutu Emitenta Rada Nadzorcza składa się z pięciu członków, w tym Przewodniczącego, powoływanych i odwoływanych przez Walne Zgromadzenie. Członkowie Rady Nadzorczej wybierani są na trzyletnią, wspólną kadencję.

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego tj. 15 maja 2023 roku oraz na dzień 31 marca 2023 roku Rada Nadzorcza Advanced Graphene Products S.A. funkcjonowała w składzie:

- Piotr Zawistowski- Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Bartosz Klinowski- Członek Rady Nadzorczej
- Katarzyna Roberta Tomaszewska- Kowalska- Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Kotwicki- Członek Rady Nadzorczej
- Łukasz Piechowicz- Kowalska- Członek Rady Nadzorczej

Zmiany w składzie Zarządu:

Od 1 stycznia 2023 roku do dnia publikacji niniejszego sprawozdania finansowego nie było zmian w składzie Zarządu.

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

W dniu 27 marca 2023 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie („NWZ”) odwołało ze skutkiem na ten dzień ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Adama Golińskiego i Panią Joannę Zygułę.

Jednocześnie NWZ Spółki uchwałą nr 6/2023 powołało z dniem 27 marca 2023 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki Pana Piotra Kotwickiego i Pana Łukasza Piechowicza.

Struktura kapitału zakładowego

Seria akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
A	4 088 750	81,87%	4 088 750	81,87%
B	87 500	1,75%	87 500	1,75%
C	817 750	16,37%	817 750	16,37%



Razem	4 994 000	100,00%	4 994 000	100,00%
--------------	------------------	----------------	------------------	----------------

Łączna wartość nominalna akcji wynosi 4 994 000 (cztery miliony dziewięćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące) PLN.

Akcje serii A, B i C stanowią 100% akcji w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniają do 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Akcje serii A, B i C są akcjami zwykłymi na okaziciela o wartości nominalnej 1 (jeden) PLN każda.

Akcje serii A, B i C są równe w prawie do dywidendy.

Spółka jest spółką publiczną, której akcje są notowane w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Pierwsze notowanie akcji Spółki na rynku NewConnect odbyło się 29 listopada 2021 roku. Do obrotu trafiło 4 994 000 sztuk akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda.

W dniu 27 marca 2023 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie (NWZ) podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 4 994 000 PLN do kwoty nie mniejszej niż 4 994 001 PLN i nie większej niż 9 362 550 PLN w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii D w liczbie nie mniejszej niż 1 akcja i nie większej niż 4 368 550 akcji, o wartości nominalnej 1 PLN każda akcja, w trybie subskrypcji prywatnej.

Zgodnie z uchwałą NWZ umowy objęcia akcji serii D zostaną zawarte do dnia 30 czerwca 2023 roku. Po zamknięciu subskrypcji prywatnej Zarząd złoży oświadczenie w formie aktu notarialnego w trybie art. 310 § 2 i 4 w zw. z art. 431 § 7 KSH o wysokości objętego kapitału zakładowego i dookreśleniu wysokości kapitału zakładowego.

4. Znaczący Akcjonariusze

Struktura akcjonariatu Spółki, w tym akcjonariusze posiadający co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu – stan na dzień publikacji raportu, tj. 15 maja 2023 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Adam Szuba	994 000	19,90%	994 000	19,90%
Fundusze ESALIENS*	469 300	9,40%	469 300	9,40%
Pozostali (free float)	3 530 700	70,70%	3 530 700	70,70%
Razem	4 994 000	100,00%	4 994 000	100,00%

*łącznie Esaliens Parasol FIO, Esaliens Digital Entertainment FIZ, Esaliens Food Agriculture and Water FIZ zarządzane przez Esaliens TFI S.A.

W dniu 14 kwietnia 2023 r. wpłynęły do Spółki powiadomienia otrzymane od Pana Piotra Zawistowskiego - Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Pana Bartosza Klinowskiego - Członka Rady Nadzorczej sporządzone na podstawie art. 19 ust.1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE o dokonanych transakcjach zbycia akcji Spółki.

Zgodnie z ww. powiadomieniami:



- Pan Piotr Zbigniew Zawistowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej zbył 2 594 450 akcji w drodze oferty publicznej,
- Pan Bartosz Klinowski - Członek Rady Nadzorczej zbył 449 100 w drodze oferty publicznej.

W dniu 19 kwietnia 2023 roku wpłynęły do Spółki powiadomienia otrzymane od Pana Artura Wiechczyńskiego - Prezesa Zarządu, Pana Piotra Zawistowskiego - Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Pana Bartosza Klinowskiego - Członka Rady Nadzorczej sporządzone na podstawie art. 19 ust.1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE, o dokonanych transakcjach nabycia akcji Spółki.

Zgodnie z ww. powiadomieniami:

- Pan Piotr Zbigniew Zawistowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej nabył 1 200 000 akcji serii D w drodze subskrypcji prywatnej,
- Pan Bartosz Klinowski - Członek Rady Nadzorczej nabył 50 000 akcji serii D w drodze subskrypcji prywatnej,
- Pan Artur Wiechczyński – Prezes Zarządu nabył 50 000 akcji serii D w drodze subskrypcji prywatnej.

Informacje o ww. transakcjach Spółka przekazała do publicznej wiadomości raportami bieżącym nr 9/2023 z dnia 14.04.2023 roku i nr 13/2023 z dnia 19.04.2023 roku.

5. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 marca 2023 roku Spółka zatrudniała 10 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

6. Opis działalności Emitenta

Advanced Graphene Products S.A. jest producentem zarówno grafenu płatkowego, jak powierzchniowego grafenu HSMG (High Strength Metallurgical Graphene) z własną, opatentowaną technologią produkcji na ciekłym metalu, co pozwala uczestniczyć Spółce w rynku obu znanych form grafenu.

Spółka posiada zaplecza naukowe oraz organizacyjne umożliwiające jej prowadzenie działalności badawczo-rozwojowej celem wypracowania nowych, komercyjnych zastosowań produkowanych form grafenu. Zespół Advanced Graphene Products S.A. składa się ze specjalistów z zakresu chemii, inżynierii materiałowej, nanotechnologii oraz sprzedaży i komercyjnego wdrażania nowych produktów.

Istotnym elementem działalności Emitenta jest nawiązywanie nowych możliwości współpracy z potencjalnymi partnerami biznesowymi oraz podtrzymywanie już istniejących relacji w zakresie działalności badawczo-rozwojowej.

Model biznesowy Advanced Graphene Products S.A. oparty jest na współpracy z partnerami biznesowymi w zakresie opracowywania aplikacji dla grafenu. Spółka określając zapotrzebowanie na produkty grafenowe stosuje tzw. podejście „market pull” polegające na dostarczaniu rozwiązań spełniających rzeczywiste oczekiwania odbiorcy. W wyniku analizy technologicznej, Emitent identyfikuje branże o największym potencjale aplikacyjnym pod kątem wartości dodanej wynikającej z wykorzystania grafenu. W dalszym procesie określone są konkretne branże, a finalnie potencjalni partnerzy biznesowi zainteresowani podjęciem wspólnych badań zmierzających do potwierdzenia zasadności zaproponowanych przez Spółkę technologii, czy produktów.



Oferta produktowa

Spółka oferuje grafen płatkowy (GO – tlenek grafenu, rGO – zredukowany tlenek grafenu), do aplikacji takich, jak: filamenty do druku 3D, powłoki antykorozyjne, oleje silnikowe i smary, masterbatche polimerowe, kompozyty węglowe i żywice epoksydowe.

Emitent jest również jedynym na świecie producentem grafenu w technologii HSMG, zapewniającej najlepsze parametry jakościowe grafenu powierzchniowego, który może być wykorzystywany w najbardziej wymagających zastosowaniach takich jak elektronika, a w szczególności w mikroprocesorach, sensorach i tranzystorach. Posiadane przez AGP patenty obejmują zarówno sposób wytwarzania grafenu HSMG, jak i sposób oddzielania grafenu od ciekłej matrycy formującej.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka dysponuje 9 zarejestrowanymi patentami oraz 5 zgłoszeniami patentowymi, będącymi w trakcie rozpatrywania przez właściwe organy.

Spółka pozostaje także wyłącznym dystrybutorem na terenie Unii Europejskiej grafenu funkcjonalizowanego krawędziowo (EFG) produkowanego przez GARMOR INC. z siedzibą w Orlando, USA. Z kolei GARMOR INC. uprawniona jest do sprzedaży i dystrybucji na terenie USA produktów Spółki, takich jak grafen HSMG, a także koncentratów polimerowych zawierających grafen.

Grafen produkowany przez Spółkę posiada certyfikat REACH przyznawany przez European Chemical Agency (EACH), niezbędny do operowania w branży chemicznej oraz nanomateriałów na skalę przemysłową.

Emitent produkuje filament 3D oraz dystrybuje go poprzez e-sklep PROGRAFEN.com, platformy Amazon i Allegro, czy bezpośrednio do dystrybutorów i odbiorców przemysłowych.

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

Format i podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U.2021.217, UoR). Rachunek zysków i strat sporządzony został w wersji porównawczej. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Jednostka stosując art. 4 ust 4. UoR (zasada istotności) do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka zalicza te z nich, których wartość początkową przekracza 10.000 PLN (dziesięć tysięcy PLN). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Z przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Ustala się podstawowe wysokości stawek amortyzacyjnych dla wszystkich grup środków trwałych (za wyjątkiem gruntów) na poziomie stawek zamieszczonych w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym o ile nie odbiegają one w sposób znaczący od ustalonego okresu ekonomicznej użyteczności dla danego środka trwałego oraz składnika wartości niematerialnych i prawnych

Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Inwestycje długoterminowe

Długoterminowe inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.



Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych. Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. W ramach czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów Spółka wykazuje koszty prowadzonych prac rozwojowych w podziale na poszczególne projekty, które jeszcze nie zostały zakończone.

Kapitał własny

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady na kapitał podstawowy ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału. Kapitał podstawowy wynikający z jego podwyższenia uchwalony, lecz jeszcze niewpisany w rejestrze sądowym prezentowany jest jako kapitał rezerwowy.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na:

1. pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego,
2. przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później, niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej. Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Uznawanie przychodów

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie sprzedaży wyrobów gotowych lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Otrzymane dotacje ujmuje się jako pozostałe przychody operacyjne lub rozliczenia międzyokresowe przychodów w zależności czy otrzymana dotacja jest dotacją do kosztów Spółki czy też dotacją do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (w tym prac rozwojowych).



Zmiany zasad rachunkowości

W omawianym okresie Spółka nie zmieniała przyjętych zasad rachunkowości.



Advanced Graphene Products



Advanced Graphene Products

**DODATKOWE INFORMACJE DO RAPORTU
ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU**



1. Strategia Spółki

Celem strategicznym Zarządu w średnim okresie (powyżej 5 lat) jest pełne przemysłowe wdrożenie opracowanych przez AGP aplikacji grafenu, w szczególności doprowadzenie do wielkoskalowego wdrożenia przynajmniej 2-3 projektów w średnim okresie około 5 lat, przy zachowaniu marży EBITDA na poziomie około 30%.

Strategia Advanced Graphene Products S.A. opiera się na dwóch filarach:

- produkcja i sprzedaż produkowanego przez Spółkę grafenu,
- opracowanie, uzyskanie ochrony własności intelektualnej oraz komercjalizacja technologii wytwarzania półproduktów na bazie grafenu.

Produkcja i sprzedaż produkowanego przez Spółkę grafenu

Emitent wyróżnia dwa rodzaje produkowanego grafenu:

- grafen płatkowy – uzyskiwany metodą eksfoliacji – grafen płatkowy przy technologii wykorzystywanej przez Spółkę jest łatwiejszy do zaaplikowania w wielu branżach, pozwalając niewielkim kosztem istotnie zwiększyć parametry mechaniczne produktów, co obecnie, w pierwszej fazie popularyzacji grafenu, stanowi jedno ze źródeł przychodów dla Spółki,
- grafen powierzchniowy – produkowany przez Spółkę przy wykorzystaniu unikalnej technologii HSMG do zastosowań o dużych wymaganiach – grafen zbliżony właściwościami do grafenu teoretycznego, wspomnianego w pracach naukowych, zamawiany głównie przez działy badawczo-rozwojowe w firmach produkcyjnych oraz instytuty i ośrodki badawcze.

Aktualnie, tj. w początkowej fazie adopcji komercyjnej grafenu, szerzej wykorzystywany jest grafen płatkowy, poprawiający parametry mechaniczne materiałów, poprzez dodanie do kompozytu domieszki grafenu. W chwili obecnej, uwzględniając dostępną technologię, grafen płatkowy ma szersze spektrum aplikacji komercyjnych, co może przełożyć się na uzyskiwane przez Spółkę w przyszłych okresach przychody ze sprzedaży.

Zgodnie ze strategią komercjalizacji technologii, Spółka prowadzi działania dystrybucyjne, sprzedażowe i promocyjne filamentu PROGRAFEN poprzez sklep PROGRAFEN.com, platformy Amazon i Allegro oraz bezpośrednio do dystrybutorów i odbiorców przemysłowych.

Opracowanie, uzyskanie ochrony własności intelektualnej oraz komercjalizacja technologii wytwarzania półproduktów na bazie grafenu

Drugim filarem strategii Spółki jest opracowanie, uzyskanie ochrony własności intelektualnej oraz komercjalizacja technologii wytwarzania półproduktów na bazie grafenu.

Prowadzone przez Spółkę prace badawczo-rozwojowe koncentrują się na poszukiwaniu wspólnie z partnerami biznesowymi zastosowań grafenu pozwalających na poprawę określonych parametrów produktów lub półproduktów przemysłowych (farby, powłoki antykorozyjne, żywice, oleje, polimery etc.) oraz opracowywaniu technologii aplikowania grafenu do wymienionych produktów lub półproduktów.

W przypadku kompozytów węglowych, żywic epoksydowych, specjalistycznych sensorów oraz powłok antykorozyjnych, Spółka zamierza komercjalizować produkty przy współpracy z partnerami biznesowymi poprzez koncentrację na dostarczeniu grafenu. Proces wzmocnienia materiału bazowego grafenem odbywać się będzie u partnera, co pozwoli Spółce zredukować wymagane nakłady



kapitałowe. Powyższy model współpracy zaimplementowany został w II kwartale 2022 roku przy realizacji długoterminowej umowy (do 31.12.2028 roku) z firmą Nanosphere Sp. z o.o.

Emitent posiada szereg innowacyjnych technologii, takich jak na przykład opatentowany grafen HSMG, wykorzystywany z sukcesem m.in. w projektach zaawansowanych sensorów kriogenicznych dla Europejskiej Agencji Kosmicznej oraz wypracowanych w Spółce receptur z wykorzystaniem grafenu płatkowego wykazujących znaczący potencjał rynkowy na przykład w produkcji pokryć antykorozyjnych i innych wzbogaconych komponentów.

Powołany w połowie III kwartału 2022 nowy Zarząd w chwili obecnej prowadzi analizę przyjętej przez poprzedni Zarząd strategii. Jednocześnie rozpoczęte zostało rzetelne badanie rynku produktów w celu zapewnienie ich optymalnego pozycjonowania, nawiązania i pogłębienia kontaktów handlowych, co docelowo powinno doprowadzić do skalowania sprzedaży. Istotne wyniki ww. analizy oraz podjęcie przez Zarząd Spółki decyzji o zmianie strategii zostanie przekazana do publicznej wiadomości w trybie raportu bieżącego.

Ponadto w dniu 27 lutego 2023 roku Zarząd Spółki przyjął strategię dotyczącą pozyskania finansowania i w związku z tym zawarł list intencyjny z głównymi akcjonariuszami Spółki: Panem Piotrem Zawistowskim, Panem Bartoszem Klinowskim oraz Panią Iwoną Klinowską, który zakładał pozyskanie przez Spółkę kwoty do 4 368 550 PLN z przeznaczeniem na doprowadzenie jej do zyskowności poprzez:

1. Wdrożenie produktu „PROGRAFEN” (filament do druku 3D) na rynek amerykański.
2. Przeskalowanie produkcji grafenu płatkowego do skali przemysłowej.
3. Komerccjalizację zastosowania grafenu płatkowego w następujących obszarach:
 - a) Pokrycia antykorozyjne
 - b) Cement
 - c) Żywice
 - d) Oleje
 - e) Kompozyty
4. Badania nad zastosowaniem grafenu do magazynowania wodoru.

Ww. list intencyjny zakładał przeznaczenie ww. środków na dokonania przez Spółkę częściowej spłaty jej zobowiązań do kwoty nie przekraczającej 1 000 000 PLN.

Szczegółowe informacje dot. założeń i realizacji postanowień ww. listu intencyjnego Spółka zamieściła w pkt 3 „Komentarz Zarządu na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w I kwartale 2023 roku” niniejszego raportu.

2. Komentarz Zarządu do osiągniętych wyników w I kwartale 2023 roku

Na dzień 31 marca 2023 roku bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą 8 773 791,57 PLN. W strukturze aktywów, aktywa trwałe stanowią wartość 6 018 699,50 PLN, a aktywa obrotowe 2 755 092,07 PLN. Główne pozycje aktywów obrotowych to:

- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowiące w większości wartość wydatków na projekty badawczo-rozwojowe będące w trakcie realizacji na kwotę 1 257 169,03 PLN,
- środki pieniężne o wartości 370 504,82 PLN,
- zapasy na kwotę 774 333,76 PLN, na którą składają się głównie produkty gotowe Spółki, tj. filament 3D oraz grafen w różnych oferowanych przez Spółkę formach, a także magazyn materiałów do produkcji.



W strukturze pasywów kapitał własny stanowi wartość 1 849 980,06 PLN, a zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowią wartość 6 923 811,51 PLN. Główna pozycja zobowiązań Spółki to krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe na kwotę 4 183 720,06 PLN, które w większości stanowią rozliczane w czasie przychody przyszłych okresów (inne przychody operacyjne) z tytułu otrzymanych przez Spółkę transz dotacji na realizację prowadzonych i zakończonych projektów badawczo-rozwojowych. Wartość ta stanowić będzie przychód przyszłych okresów, który jest wykazywany w czasie w miarę ponoszenia przez Spółkę kosztów związanych z prowadzonymi i zakończonymi pracami B+R, a także kosztów amortyzacji wyników zakończonych z sukcesem prac B+R.

Zobowiązania krótko- i długoterminowe Spółki wynoszą łącznie 2 694 504,76 PLN, co stanowi 30,7% wartości aktywów Spółki i świadczy o niskim poziomie zadłużenia. Stosunek aktywów obrotowych do zobowiązań bieżących w Spółce wynosi 2,2 co z kolei stanowi o zdolności Spółki do regulowania bieżących zobowiązań.

W I kwartale 2023 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów wysokości 186 169,09 PLN. W analogicznym okresie roku 2022 przychody ze sprzedaży produktów wyniosły 45 757,51 PLN, co oznacza wzrost o 307% w bieżącym okresie, tj. o kwotę 140 411,58 PLN. Do wzrostu przychodów ze sprzedaży produktów przyczyniło się m.in. sprzedaż filamentów 3D pod własną marką PROGRAFEN, a także współpraca z ESA-ESTEC, Nanosphere, SEB-COMP i dostaw dla krajowego producenta olejów silnikowych. W I kwartale 2023 roku Spółka poniosła stratę w wysokości 612 814,80 PLN, wobec straty poniesionej w I kwartale ubiegłego roku w wysokości 268 673,85 PLN. Wynik I kwartału 2023 r. częściowo odzwierciedla aktualny etap rozwoju Spółki, w którym koszty związane z komercjalizacją nowych produktów przewyższają jeszcze przychody z tytułu ich sprzedaży.

W I kwartale 2023 roku, tj. w dniu 27 lutego 2023 roku Zarząd Advanced Graphene Products S.A. przyjął strategię dotyczącą pozyskania finansowania przez Spółkę oraz zawarł list intencyjny z głównymi akcjonariuszami Spółki: Panem Piotrem Zawistowskim, Panem Bartoszem Klinowskim, Panią Iwoną Klinowską („Akcjonariusze”).

Strategia zakłada pozyskanie przez Spółkę kwoty do 4 368 550 PLN z przeznaczeniem na doprowadzenie Spółki do zyskowności poprzez:

1. Wdrożenie produktu "PROGRAFEN" filament do druku 3D na rynek amerykański,
2. Przeskalowanie produkcji grafenu płatkowego do skali przemysłowej,
3. Komercjalizację zastosowania grafenu płatkowego w następujących obszarach:
 - a) Pokrycia antykorozyjne,
 - b) Cement,
 - c) Żywice,
 - d) Oleje,
 - e) Kompozyty,
4. Badania nad zastosowaniem grafenu do magazynowania wodoru.

3. Komentarz Zarządu na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w I kwartale 2023 roku

W dniu 27 lutego 2023 roku Zarząd Advanced Graphene Products S.A. zawarł list intencyjny z głównymi akcjonariuszami Spółki: Panem Piotrem Zawistowskim, Panem Bartoszem Klinowskim, Panią Iwoną Klinowską w celu pozyskania przez Spółkę kwoty do 4 368 550 PLN.



W ramach realizacji ww. listu intencyjnego w dniu 7 marca 2023 roku Spółka zawarła z głównymi akcjonariuszami Spółki: Panem Piotrem Zawistowskim i Panem Bartoszem Klinowskim umowę inwestycyjną dotyczącą przeprowadzenia przez ww. akcjonariuszy oferty publicznej sprzedaży do 3 043 550 akcji Spółki należących do ww. akcjonariuszy oraz objęcia 4 368 550 akcji serii D nowej emisji w trybie subskrypcji prywatnej.

W dniu 27 marca 2023 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę ws. podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji serii D w trybie subskrypcji prywatnej poprzez emisję 4 368 550 akcji zwykłych na okaziciela serii D z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy. Zgodnie z treścią uchwały akcje nowej emisji zostaną objęte po cenie emisyjnej w kwocie 1 PLN każda akcja przez Pana Piotra Zawistowskiego, Pana Bartosza Klinowskiego, Panią Iwonę Klinowską oraz Pana Artura Wiechczyńskiego - Prezesa Zarządu Spółki.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Pan Piotr Zawistowski i Pan Bartosz Klinowski dokonali zbycia łącznie 3 043 550 akcji Spółki oraz Pan Piotr Zawistowski, Pan Bartosz Klinowski, Pani Iwona Klinowska oraz Pana Artura Wiechczyńskiego objęcia łącznie 1 325 000 z 4 368 550 akcji zwykłych na okaziciela serii D. Zgodnie z uchwałą nr 3/2023 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia umowy objęcia akcji serii D powinny być zawarte do dnia 30 czerwca 2023 roku.

Szczegółowe informacje dotyczące ww. transakcji Spółka zamieściła w pkt 4 „Znaczący Akcjonariusze” niniejszego raportu.

4. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte w I kwartale 2023 roku wyniki finansowe.

W dniu 17 stycznia 2023 roku Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 1/2023 o realizacji w wyniku podpisania nowej umowy dystrybucyjnej, zamówienia na dostawę ok. 200 kg różnego rodzaju asortymentu filamentu do druku 3D, produkowanego przez Emitenta.

Ww. zamówienie jest efektem umowy zawartej pomiędzy AGP i SEB-COMP z siedzibą w Lublinie, która dotyczy sprzedaży filamentów produkowanych przez Emitenta poprzez sieć sklepów stacjonarnych oraz online należących do SEB-COMP. SEB-COMP w ramach umowy ze Spółką prowadzi również działania marketingowe, które promują filament z grafenem produkowany przez AGP S.A.

SEB-COMP w ramach umowy ze Spółką prowadzi również działania marketingowe, które promują filament z grafenem produkowany przez AGP S.A. Umowa dystrybucyjna została zawarta przez strony na czas nieokreślony. Nawiązanie przez AGP S.A. współpracy z SEB-COMP jest ważnym krokiem w kierunku dywersyfikacji i zwiększenia skali sprzedaży filamentów pod marką PROGRAFEN opracowanych i produkowanych przez Spółkę. Dotychczasowa sprzedaż AGP S.A. poprzez własny sklep internetowy oraz platformę Amazon została poszerzona o sprzedaż przy współpracy z największym dystrybutorem filamentów i drukarek 3D w Polsce.

Zdaniem Zarządu Spółki ww. współpraca przełoży się na wyniki finansowe Emitenta w kolejnych okresach.

W I kwartale 2023 roku Spółka kontynuowała nawiązaną w 2021 roku współpracę z platformą Amazon, która umożliwiła jej dostęp do zagranicznych rynków zbytu filamentów 3D oferowanych przez Emitenta, jak i zawartą na okres od 1 stycznia 2022 do 1 stycznia 2025 roku z możliwością przedłużenia umowę współpracy z firmą GARMOR INC. z siedzibą w Orlando (Floryda, USA), zajmującą się zaawansowanymi materiałami z opatentowanym, przyjaznym dla środowiska procesem komercyjnej produkcji grafenu funkcjonalizowanego krawędziowo (EFG) na podstawie której AGP S.A. stała się



wyłącznym dystrybutorem na terenie UE grafenu EFG produkowanego przez GAMOR INC., a GARMOR INC. jest uprawniony do sprzedaży i dystrybucji na terenie USA produktów Emitenta, tj. grafenu HSMG, a także koncentratów polimerowych zawierających grafen.

Emitent w I kwartale 2023 roku ukończył kolejny etap umowy współpracował z Europejską Agencją Kosmiczną - European Space Agency, który znacząco wpłynął na wyniki osiągnięte przez Spółkę w omawianym okresie.

Spółka realizuje kontrakt z Nanosphere Sp. z o. o.

W I kwartale 2023 roku, na podstawie aktualnych obserwacji, Spółka nadal identyfikuje skutki wojny w Ukrainie na sytuację finansową Spółki, które nie miały istotnego, negatywnego wpływu na wyniki Emitenta w prezentowanym okresie.

W związku z konfliktem w Ukrainie Zarząd nadal identyfikuje potencjalne czynniki mogące mieć wpływ w przyszłych okresach na działalność Spółki, a docelowo na osiągnięte przez nią przychody takie jak:

- problemy z dostępnością wybranych komponentów, surowców i materiałów,
- wzrost cen surowców,
- wzrost cen energii- energii elektrycznej, cen paliw oraz gazu ziemnego,
- wzrost inflacji mogący mieć wpływ na przykład na wzrost kosztów związanych z wynagrodzeniami,
- opóźnienia procesów decyzyjnych i inwestycyjnych po stronie partnerów biznesowych,
- ograniczenie środków przeznaczonych na działalność w zakresie projektów dotowanych mających bezpośredni wpływ na zdolność do komercjalizacji produktów oferowanych przez Emitenta,
- zmienność kursów walutowych,
- wzrost stóp procentowych przekładających się bezpośrednio na wzrost kosztów finansowania,
- wzrost cyberprzestępczości.

5. Stanowisko na temat opublikowanych prognoz finansowych Spółki oraz stopień ich realizacji

Spółka nie przedstawiała prognoz wyników finansowych na rok 2023.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Spółki oraz harmonogram ich realizacji

Realizacja celów biznesowych za I kwartał 2023 roku

Spółka w dalszym ciągu prowadzi badania zmierzające do opracowania technologii produkcji filamentów PROGRAFEN nowej generacji, ze znacznie wyższą koncentracją grafenu płatkowego w celu dodatkowego podniesienia wytrzymałości mechanicznej elementów produkowanych w technologii druku 3D do m.in. wymagających zastosowań przemysłowych.

Emitent kontynuuje także długoterminową współpracę z Nanosphere Sp. z o. o. dotyczącą dostaw grafenu płatkowego, który jest wykorzystywany na skalę przemysłową do produkcji antykorozyjnej farby proszkowej dla branży Automotive. Spółka aktywnie prowadzi badania z potencjalnymi partnerami biznesowymi nad zastosowaniem grafenu zarówno w farbach proszkowych jak i rozpuszczalnikowych.

W I kwartale 2023 roku zakończony został kolejny etap zlecenia dla Europejskiej Agencji Kosmicznej (ESA-ESTEC) polegającego na stworzeniu czujnika kriogenicznego opartego na grafenowym półprzewodnikowym elemencie sensorycznym.

W okresie 01.01.2023-31.03.2023 roku Spółka generowała przychody z tytułu:



- realizacji kontraktów zawartych z partnerami biznesowymi (m.in. Nanosphere Sp. z o. o., ESA-ESTEC, SEB-COMP, a także z krajową spółką produkującą oleje silnikowe),
- dostaw filamentu 3D marki PROGRAFEN do odbiorców biznesowych i konsumentów,
- realizacji projektów pilotażowych we współpracy z partnerami biznesowymi mających na celu opracowanie nowych komercyjnych zastosowań produkowanego przez Advanced Graphene Products S.A. grafenu, oraz
- refundacji części poniesionych wydatków w ramach dotowanych projektów badawczo-rozwojowych takich jak:
 - „Wytwarzanie nanofunkcjonalnych dyspersji na bazie struktur węglowych” - w trakcie realizacji.

Dodatkowo do istniejących już linii produktowych, niezależnie od uruchomionej w poprzednich okresach sprzedaży i dystrybucji filamentu 3D marki PROGRAFEN, z końcem I kwartału ukończono przygotowania zmierzające do opracowania technologii produkcji filamentów PROGRAFEN nowej generacji ze znacznie wyższą koncentracją grafenu płatkowego w celu dodatkowego podniesienia wytrzymałości mechanicznej elementów produkowanych w technologii druku 3D do wymagających zastosowań przemysłowych oraz rozpoczęto kolejne, mające na celu wprowadzenie nowego produktu na rynek w II kwartale 2023 roku.

7. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w Spółce

Emitent jest jedynym na świecie producentem grafenu w technologii HSMG, zapewniającej najlepsze parametry jakościowe grafenu powierzchniowego, który może być wykorzystywany w najbardziej wymagających zastosowaniach takich jak elektronika, a w szczególności w mikroprocesorach, sensorach i tranzystorach. Posiadane przez Spółkę patenty obejmują zarówno sposób wytwarzania grafenu HSMG, jak i sposób oddzielania grafenu od ciekłej matrycy formującej.

Istotnym elementem działalności Emitenta jest nawiązywanie nowych możliwości współpracy z potencjalnymi partnerami biznesowymi oraz podtrzymywanie już istniejących relacji w zakresie działalności badawczo-rozwojowej.

Na datę publikacji niniejszego raportu Spółka dysponuje 9 zarejestrowanymi patentami oraz 5 zgłoszeniami patentowymi, będącymi w trakcie rozpatrywania przez właściwe organy.

Wykaz zarejestrowanych patentów:

1. „Sposób wytwarzania grafenu z ciekłego metalu” nr patentu: PL 224409 B1
2. „Sposób oddzielania grafenu od ciekłej matrycy formującej” nr patentu: PL 224447 B1
3. „Method of producing graphene from liquid metal” nr patentu: US 9,284,640 B2
4. „Method of producing graphene on liquid metal” nr patentu: EP 2 865 646 B1
5. „Komponent do produkcji włóknistych kompozytów warstwowych, zbrojonych wysokowytrzymałym grafenem metalurgicznym oraz sposób wytwarzania tego komponentu” nr patentu: PL 417422 (PL 234904 B1)
6. „Sposób lutowania taśmy srebrnej albo posrebrzanej do powierzchni metalizowanej” nr patentu: PL 239381 B1
7. „Zastosowanie grafenu metalurgicznego HSMG oraz grafenowy czujnik wysokoenergetycznego promieniowania UV-C” nr patentu: PL 240331 B1)



8. „Sposób kompensacji napięcia resztkowego w czujniku Halla oraz układ miernika pola magnetycznego do stosowania tego sposobu” nr patentu PL 241368 B1
9. „Nanokompozyt na bazie grafenu do rewersyjnego przechowywania wodoru” nr patentu PL 233576 B1)

Zgłoszenia patentowe:

1. „Detektor nacieków tlenowych, do stosowania zwłaszcza w próżniowych komorach termoprocesowych” nr zgłoszenia: P.430468
2. „Sposób wprowadzania grafenu płatkowego do polimerów” nr zgłoszenia: P.430835
3. „Sposób wytwarzania utlenionego grafenu płatkowego” nr zgłoszenia: P.430819
4. „Bifunkcyjny czujnik kriogeniczny oparty na grafenowym półprzewodnikowym elemencie sensorycznym” (efekt współpracy z Europejską Agencją Kosmiczną – ESA) nr zgłoszenia: P.436086
5. „Sposób wytwarzania wielkopowierzchniowego grafenu na nośnikach polimerowych metodą delaminacji wodorowej” nr zgłoszenia: P.434492
6. Spółka realizuje również działania mające na celu ochronę znaków towarowych związanych z prowadzoną działalnością i posługuje się już znakiem towarowo-graficznym PROGRAFEN.
7. Według najlepszej wiedzy Zarządu, Emitent jako pierwszy podmiot w Polsce wprowadził na rynek szeroko dostępny i przeznaczony zarówno do zastosowań przemysłowych, jak i domowych, filament do druku 3D z dodatkiem grafenu oraz dalej pracuje nad wprowadzeniem do oferty nowej generacji filamentów PROGRAFEN z większą koncentracją grafenu dla zwiększenia wytrzymałości mechanicznej elementów wydrukowanych w technologii 3D i tym samym zdobycia pozycji rynkowej dostawcy filamentu do zastosowań przemysłowych.
8. Ponadto Spółka realizuje obecnie jeden projekt o wartości 4,3 mln PLN, z łącznym dofinansowaniem w wysokości 3,2 mln PLN.

8. Opis organizacji grupy kapitałowej Spółki z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją.

Na dzień 31 marca 2023 roku Spółka nie tworzyła grupy kapitałowej, w związku z powyższym nie sporządzała skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

9. Oświadczenie Zarządu Emitenta

Zarząd Advanced Graphene Products S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta i uznawanymi standardami, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

Nowy Kisielin, dnia 15 maja 2023 roku

Artur Wiechczyński, Prezes Zarządu