



Advanced Graphene Products

RAPORT ZA III KWARTAŁ 2024 ROKU

(OKRES OD 01.07.2024 DO 30.09.2024 ROKU)

Spis treści

KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 WRZEŚNIA 2024 ROKU	3
I. BILANS	4
II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	9
III. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	12
IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	15
INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 WRZEŚNIA 2024 ROKU.....	18
I. INFORMACJE OGÓLNE.....	19
II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	24
DODATKOWE INFORMACJE DO RAPORTU ZA 3 KWARTAŁ 2024 ROKU	27



Advanced Graphene Products

**KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES
OD 1 LIPCA DO 30 WRZEŚNIA 2024 ROKU**

I. BILANS

(Dane sporządzone w PLN)

	Stan na dzień 30.09.2024 (niebadane)	Stan na dzień 31.12.2023 (badane)
A. Aktywa trwałe	4 785 667,32	4 652 035,47
I. Wartości niematerialne i prawne	4 284 379,94	3 503 596,79
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	4 284 379,94	3 496 930,71
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	6 666,08
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	501 287,38	1 116 438,68
1. Środki trwałe	498 567,87	1 113 719,17
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	69 535,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	378 758,50	883 271,08
d) środki transportu	119 809,37	160 912,59
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 719,51	2 719,51
III. Należności długoterminowe	-	32 000,00
1. Od jednostek powiązanych	-	-
Od pozostałych jednostek, w których		
2. jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	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	-	-
w pozostałych jednostkach, w których		
b) 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	909 010,64	3 870 752,77
I. Zapasy	359 862,50	510 750,47
1. Materiały	247 039,02	350 503,53
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	112 823,48	160 246,94
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	77 884,39	108 436,68
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
Należności od pozostałych jednostek, w		
2. 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	77 884,39	108 436,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	67 284,22	50 338,23
- do 12 miesięcy	67 284,22	50 338,23
- powyżej 12 miesięcy	-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł,		
b) ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 674,97	36 716,05
c) inne	3 925,20	21 382,40
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	455 025,21	1 277 357,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	455 025,21	1 277 357,44
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	455 025,21	1 277 357,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	455 025,21	1 277 357,44
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 238,54	1 974 208,18
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM	5 694 677,96	8 522 788,24

I. BILANS

(Dane sporządzone w PLN)

	Stan na dzień 30.09.2024 (niebadane)	Stan na dzień 31.12.2023 (badane)
A. Kapitał (fundusz) własny	1 912 430,82	3 647 957,99
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9 362 550,00	9 362 550,00
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	-13 285 382,93	-10 097 768,37
VI. Zysk (strata) netto	-1 725 189,99	-3 177 277,38
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 782 247,14	4 874 830,25
I. Rezerwy na zobowiązania	215 585,98	215 585,98
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	30 828,27	30 828,27
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	30 828,27	30 828,27
3. Pozostałe rezerwy	184 757,71	184 757,71
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	184 757,71	184 757,71
II. Zobowiązania długoterminowe	156 241,42	269 319,43
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	156 241,42	269 319,43
a) kredyty i pożyczki	-	14 806,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	156 241,42	254 513,43
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	228 376,53	415 763,90

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	228 376,53	415 763,90
a)	kredyty i pożyczki	-	88 564,22
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	124 601,44	136 454,55
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	70 319,62	101 335,83
-	do 12 miesięcy	70 319,62	101 335,83
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17 536,72	47 156,55
h)	z tytułu wynagrodzeń	15 312,18	35 503,69
i)	inne	606,57	6 749,06
4.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 182 043,21	3 974 160,94
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 182 043,21	3 974 160,94
-	długoterminowe	2 113 247,85	2 830 762,03
-	krótkoterminowe	1 068 795,36	1 143 398,91
Pasywa razem		5 694 677,96	8 522 788,24

II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(Dane sporządzone w PLN)

	01.01.2024-30.09.2024	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2024-30.09.2024	01.07.2023-30.09.2023
	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	180 756,52	832 402,19	40 559,98	181 897,32
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	121 296,75	250 619,85	63 559,84	25 441,81
Zmiana stanu produktów				
II. (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-47 423,46	439 186,42	-40 221,00	77 379,56
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	106 883,23	142 595,92	17 221,14	79 075,95
B. Koszty działalności operacyjnej	2 607 234,30	3 411 484,06	668 332,95	1 123 457,88
I. Amortyzacja	1 459 154,13	1 283 490,57	427 296,34	439 344,07
II. Zużycie materiałów i energii	131 253,88	260 382,92	22 935,27	45 906,38
III. Usługi obce	460 952,59	840 887,74	115 041,54	266 013,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:	25 624,00	8 818,00	12 656,00	7 251,00
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	446 787,53	843 030,07	75 531,76	294 977,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	53 916,98	110 624,88	7 098,26	41 213,75
- emerytalne	23 720,41	54 661,62	3 128,29	19 183,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 545,19	64 249,88	7 773,78	28 751,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 426 477,78	-2 579 081,87	-627 772,97	-941 560,56

D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 003 778,94	715 417,45	297 122,00	400 077,61
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	4 153	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	1 003 778,94	715 417,45	292 968,57	400 077,61
E.	Pozostałe koszty operacyjne	264 042,83	28 715,00	13 446,02	282,58
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	141 323,70	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	122 719,13	28 715,00	13 446,02	282,58
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 686 741,67	-1 892 379,42	-344 096,99	-541 765,53
G.	Przychody finansowe	1 103,06	-	282,53	-
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:	835,50	-	-	-
-	od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
-	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-

V.	Inne	267,56	-	282,53	-
H.	Koszty finansowe	39 551,38	378 630,27	10 688,59	26 238,49
I.	Odsetki, w tym:	38 749,40	67 975,59	10 688,59	26 026,10
-	dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	308 904,00	-	-
-	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Inne	801,98	1 750,68	-	212,39
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 725 189,99	-2 271 009,69	-354 503,05	-568 004,02
J.	Podatek dochodowy	-	-	-	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 725 189,99	-2 271 009,69	-354 503,05	-568 004,02

III. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(Dane sporządzone w PLN)

	01.01.2024-30.09.2024 (niebadane)	01.01.2023-30.09.2023 (niebadane)	01.07.2024-30.09.2024 (niebadane)	01.07.2023-30.09.2023 (niebadane)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-1 725 189,99	-2 271 009,69	-354 503,05	-568 004,02
II. Korekty razem	891 394,12	152 596,29	106 160,72	145 447,97
1. Amortyzacja	1 459 154,13	1 283 490,57	427 296,34	439 344,07
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	534,42	1 750,68	-282,53	212,39
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	38 749,40	67 975,59	10 688,59	26 026,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	141 323,70	-	-4 153,43	-
5. Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	150 887,97	299 213,63	53 631,77	136 462,21
7. Zmiana stanu należności	62 552,29	-19 767,34	-43 630,45	147 672,11
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-86 970,04	-304 091,96	-62 898,41	-28 948,01
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-864 500,57	-1 172 496,83	-264 234,56	-571 842,85
10. Inne korekty	-10 337,18	-3 478,05	-10 256,60	-3 478,05
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-833 795,87	-2 118 413,40	-248 342,33	-422 556,05
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
I. Wpływy	201 321,38	-	15 439,02	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	201 321,38	-	15 439,02	-
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	-1 571,42	-276 576,95	-	-113 481,74
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1 571,42	-276 576,95	-	-113 481,74
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)	199 749,96	276 576,95	15 439,02	-113 481,74
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-	-
I.	Wpływy	64 492,84	4 458 676,57	282,53	-
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	4 368 550,00	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	-	-	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	64 492,84	90 126,57	282,53	-

II.	Wydatki	-252 779,16	-680 862,84	-38 126,63	-444 943,06
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.	Spląty kredytów i pożyczek	-103 370,22	-619 173,56	-	-453 210,13
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-110 125,12	8 036,99	-27 438,04	34 505,56
8.	Odsetki	-38 749,40	-67 975,59	-10 688,59	-26 026,10
9.	Inne wydatki finansowe	-534,42	-1 750,68	-	-212,39
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-188 286,32	3 777 813,73	-37 844,10	-444 943,06
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	-822 332,23	1 382 823,38	-270 747,41	-980 980,85
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	822 332,23	-1 382 823,38	270 747,41	980 880,85
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-64,19	-1 750,68	-64,19	-212,39
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 277 357,44	558 353,64	725 772,62	2 922 057,87
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	455 025,21	1 941 177,02	455 025,21	1 941 077,02
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

(Dane sporządzone w PLN)

	za okres 01.01.2024- 30.09.2024 (niebadane)	za okres 01.01.2023- 30.09.2023 (niebadane)	za okres 01.07.2024- 30.09.2024 (niebadane)	za okres 01.07.2023- 30.09.2023 (niebadane)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 647 957,99	2 462 794,86	3 647 957,99	5 128 339,19
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
- korekty błędów	-10 337,18	-	-10 256,60	-
I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 637 620,81	2 462 794,86	3 637 701,39	5 128 339,19
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 362 550,00	4 994 000,00	9 362 550,00	9 362 550,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego				
a) zwiększenie (z tytułu)	-	4 368 550,00	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	4 368 550,00	-	-
- emisja akcji serii D	-	4 368 550,00	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 362 550,00	9 362 550,00	9 362 550,00	9 362 550,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 560 453,74	7 560 453,74	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	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	-13 275 045,75	-6 949 343,12	-13 275 126,33	-10 091 658,88
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	-13 275 045,75	6 949 343,12	13 275 126,33	10 091 658,88

- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
- korekty błędów	10 337,18	3 478,05	10 256,60	3 478,05
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	13 285 382,93	6 952 821,17	13 285 382,93	10 095 136,93
a) zwiększenie (z tytułu)	-	3 142 315,76	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	3 142 315,76	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	13 285 382,93	10 095 136,93	13 285 382,93	10 095 136,93
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 285 382,93	-10 095 136,93	-13 285 382,93	-10 095 136,93
6. Wynik netto	-1 725 189,99	-2 271 009,69	-354 503,05	-568 004,02
a) zysk netto				
b) strata netto	1 725 189,99	2 271 009,69	354 503,05	568 004,02
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 912 430,82	4 556 857,12	3 283 117,76	6 259 862,79
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 912 430,82	4 556 857,12	3 283 117,76	6 259 862,79



Advanced Graphene Products

**INFORMACJA DODATKOWA DO KWARTALNEGO SKRÓCONEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES
OD 1 LIPCA DO 30 WRZEŚNIA 2024 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 i 9 miesięcy zakończonych dnia 30 września 2024 roku.

Dane porównawcze prezentowane są:

- według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku dla sprawozdania z sytuacji finansowej,



- za okres od 1 stycznia 2023 roku do 30 września 2023 roku oraz od 1 lipca 2023 roku do 30 września 2023 roku,
- za okres od 1 stycznia 2023 roku do 30 września 2023 roku dla sprawozdania z przepływów pieniężnych,
- za okres od 1 stycznia 2023 roku do 30 września 2023 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 30 września 2024 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 oraz na 30 września 2024 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- Członek Rady Nadzorczej.

Zmiany w składzie Zarządu oraz Rady Nadzorczej:

Od momentu publikacji ostatniego raportu okresowego tj. raportu za II kwartał 2024 roku w dniu 13 sierpnia 2024 roku do dnia publikacji niniejszego raportu nie było zmian w składzie Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki.



4. Struktura kapitału zakładowego

Seria akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
A	4 088 750	43,67%	4 088 750	43,67%
B	87 500	0,93%	87 500	0,93%
C	817 750	8,73%	817 750	8,73%
D	4 368 550	46,66%	4 368 550	46,66%
Razem	9 362 550	100,00%	9 362 550	100,00%

Łączna wartość nominalna akcji wynosi 9 362 550 (dziewięć milionów trzysta sześćdziesiąt dwa tysiące pięćset pięćdziesiąt) PLN.

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

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

Akcje serii A, B, C i D 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. Dnia 19 lipca 2024 roku Uchwałą Nr 940/2024, Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. postanowił wprowadzić do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect 4 368 550 (cztery miliony trzysta sześćdziesiąt osiem tysięcy pięćset pięćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii D spółki ADVANCED GRAPHENE PRODUCTS S.A., o wartości nominalnej 1 zł (jeden złoty) każda.

W III kwartale 2024 nie nastąpiły zmiany w strukturze kapitału zakładowego.

5. Znaczący Akcjonariusze

Struktura akcjonariatu Spółki, w tym akcjonariusze posiadający co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu – stan na dzień publikacji raportu, tj. 28 października 2024 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA (%)
Piotr Zbigniew Zawistowski (1)	3 879 150	41,43%	3 879 150	41,43%
Bartosz Klinowski (2)	499 100	5,33%	499 100	5,33%
Pozostali (free float)	4 984 300	53,24%	4 984 300	53,24%
Razem	9 362 550	100,00%	9 362 550	100,00%

(1) Przewodniczący Rady Nadzorczej powołany w dniu 24 czerwca 2022 roku.

(2) Członek Rady Nadzorczej powołany w dniu 24 czerwca 2022 roku.



Na dzień publikacji niniejszego raportu:

Pani Katarzyna Roberta Tomaszewska- Kowalska jako Członek Rady Nadzorczej Emitenta pozostaje w powiązaniu zawodowym z akcjonariuszem Emitenta, Panem Bartoszem Klinowskim posiadającym 499 100 akcji tj. 5,33% kapitału zakładowego Emitenta. Pan Bartosz Klinowski jest bezpośrednim przełożonym Pani Katarzyny Roberty Tomaszewskiej- Kowalskiej jako Dyrektor Zarządzający w spółce SECO/WARWICK S.A., będącej jednostką dominującą dla spółki SECO/WARWICK Services Sp. z o.o., w której zatrudniona jest Pani Katarzyna Roberta Tomaszewska- Kowalska.

Poza ww. nie występują inne powiązania osobowe, majątkowe i organizacyjne pomiędzy Emitentem lub osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych Emitenta, a znaczącymi akcjonariuszami Emitenta.

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

Na dzień 30 września 2024 roku Spółka zatrudniała 2 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

7. Opis działalności Emitenta

W charakterze działalności Spółki Advanced Graphene Products S.A. leży produkcja grafenu.

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 wyłącznie dla Spectrum Sp. z o.o. na podstawie zawartej między Stronami umowy, powłoki antykorozyjne, oleje silnikowe i smary, masterbatche polimerowe, kompozyty węglowe i żywice epoksydowe.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka dysponuje 6 zarejestrowanymi patentami oraz 3 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.

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



Advanced Graphene Products

9 lutego 2024 roku raportem bieżącym nr 2/2024 Emitent poinformował o podpisaniu umowy ze Spectrum Group Sp. z o.o. w wyniku której nastąpiło przeniesienie własności marki PROGRAFEN oraz produkcji filamentów 3D z wykorzystaniem przedmieszek z grafenem lub czystego grafenu dostarczanego wyłącznie przez Spółkę na rzecz Spectrum Group Sp. z o.o.

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.2023.0.120, 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 III KWARTAŁ 2024 ROKU**



1. Strategia Spółki

Strategia Advanced Graphene Products S.A. opiera się na produkcji/dystrybucji i sprzedaży grafenu a także opracowaniu i uzyskaniu ochrony własności intelektualnej oraz komercjalizacji wytwarzania półproduktów na bazie grafenu.

Prowadzone przez Spółkę działania 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.

2. Komentarz Zarządu do osiągniętych wyników w III kwartale 2024 roku

Na dzień 30 września 2024 roku bilans Spółki po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą 5 694 677,96 PLN. W strukturze aktywów, aktywa trwałe stanowią wartość 4 785 667,32 PLN, a aktywa obrotowe 909 010,64 PLN. Główne pozycje aktywów obrotowych to:

- środki pieniężne o wartości 455 025,21 PLN,
- zapasy na kwotę 359 862,50 PLN, na którą składają się głównie produkty gotowe Spółki, tj. filament do druku 3D oraz grafen w różnych oferowanych przez Spółkę formach, a także magazyn materiałów do produkcji.

W strukturze pasywów kapitał własny stanowi wartość 1 912 430,82 PLN, a zobowiązania i rezerwy na zobowiązania stanowią wartość 3 782 247,14 PLN. Główna pozycja zobowiązań Spółki to rozliczenia międzyokresowe na kwotę 3 182 043,21 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 384 617,95 PLN, co stanowi 6,8% wartości aktywów Spółki i świadczy o niskim poziomie zadłużenia. Stosunek aktywów obrotowych do zobowiązań bieżących w Spółce wynosi 4,0 co z kolei stanowi o zdolności Spółki do regulowania bieżących zobowiązań.

W III kwartale 2024 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wysokości 80 780,98 PLN. W analogicznym okresie roku 2023 przychody ze sprzedaży produktów wyniosły 104 517,76 PLN, co oznacza spadek o 22,7% w bieżącym okresie, tj. o kwotę 23 736,78 PLN i wynika z czasochłonnego procesu przeniesienia technologii produkcji filamentów marki Prografen pomiędzy Emitentem, a Spectrum Group Sp. z o.o. Spadek przychodów odzwierciedla przejściowy etap, w którym Emitent zakończył produkcję filamentów, a także nie rozpoczął dostarczania przedmieszek z uwagi na wdrażanie technologii u partnera handlowego.

W III kwartale 2024 roku Spółka poniosła stratę w wysokości 354 503,05 PLN, wobec straty poniesionej w III kwartale ubiegłego roku w wysokości 568 004,02 PLN. Wynik III kwartału 2024 roku częściowo odzwierciedla aktualny etap rozwoju Spółki, w którym koszty związane z komercjalizacją nowych produktów przewyższają jeszcze przychody z tytułu ich sprzedaży.

3. Komentarz Zarządu na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2024 roku



W III kwartale br. Spółka kontynuowała rozpoczęty w I kwartale bieżącego roku program oszczędnościowy poprzez dalszą redukcję zatrudnienia, zmniejszenie powierzchni biurowych, renegocjację umów z dostawcami zewnętrznymi, obniżenie wysokości pobieranego przez Prezesa Zarządu wynagrodzenia do połowy jego wysokości co przełożyło się na realne obniżenie kosztów bieżącej działalności.

Dnia 31 lipca 2024 Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 7/2024 o rozpoczęciu przeglądu opcji strategicznych dotyczących przyszłości Spółki. Celem przeglądu opcji strategicznych jest ocena możliwych kierunków działań zmierzających do maksymalizacji wartości dla akcjonariuszy Emitenta. Spółka rozważa i jest otwarta na szereg możliwych opcji strategicznych, które mogą obejmować pozyskanie inwestora finansowego lub strategicznego bądź przeprowadzenie innej transakcji, która może skutkować zmianą struktury akcjonariatu Spółki w tym na skutek sprzedaży pakietów akcji przez obecnych akcjonariuszy.

Dnia 8 października 2024 roku Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 8/2024 o powzięciu informacji dotyczącej rozpoczęcia negocjacji zakupu kontrolnego pakietu akcji Spółki stanowiącego 50,13% udziału w kapitale zakładowym Spółki przez osoby fizyczne.

Spółka będzie przekazywała do publicznej wiadomości informacje o przebiegu procesu negocjacji zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

4. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte w III kwartale 2024 roku wyniki finansowe.

W III kwartale 2024 roku Spółka kontynuowała współpracę obowiązującą od 1 stycznia 2022 do 1 stycznia 2025 roku z możliwością przedłużenia umowy 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 zawartej umowy AGP 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 zawierających grafen. Współpraca ta pozwoliła Emitentowi skupić się na rozwoju sprzedaży na rynku europejskim w oparciu o sprawdzonego partnera międzynarodowego.

Spółka kontynuowała prace nad ostatnim etapem zlecenia dla Europejskiej Agencji Kosmicznej (ESAESTEC) polegającego na stworzeniu czujnika kriogenicznego opartego na grafenowym półprzewodnikowym elemencie sensorycznym. Do zakresu ostatniego zadania należało wykonanie prototypu sensora i zbadanie jego odporności w warunkach zbliżonych do warunków kosmicznych oraz zmierzenie jego charakterystyk odpowiedzi na zmianę temperatury i pola magnetycznego w szerokim zakresie, a także opracowanie dokumentacji produkcyjnej i wykonanie funkcjonalnego sensora z systemem akwizycji danych, który zostanie dostarczony do Europejskiej Agencji Kosmicznej.

W III kwartale 2024 roku prace nad czujnikiem kriogenicznym zostały zakończone bez osiągnięcia ostatniego kamienia milowego, którego realizacja znacznie wykroczyłaby poza przewidziany przez zlecającą budżet bez gwarancji sukcesu.

Emitent dostarczał również przedmieszki z grafenem dla Spółki Spectrum Group Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Pęcicach („Spectrum”) zgodnie z podpisaną 9 lutego 2024 roku umową pomiędzy Stronami.

W III kwartale 2024 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 2024.

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

Realizacja celów biznesowych za III kwartał 2024 roku

20 września 2024 roku Spółka powzięła informację o negatywnym rozpatrzeniu złożonych przez nią projektów w naborze ścieżki SMART (FENG.01.01-IP.02-002/23), organizowanym przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości z grupy Polskiego Funduszu Rozwoju.

Pierwszy, złożony projekt pt. „Nowoczesne, ekologiczne paliwo do silników spalinowych domieszkowane grafenem charakteryzujące się mniejszą emisją szkodliwych substancji do środowiska przy zachowaniu konkurencyjnej ceny”, którego istotą jest stworzenie technologii domieszkowania paliw charakteryzujących się mniejszą emisją spalin takich jak pyły, NOx i CO pomimo wysokiej liczby punktów rankingujących nie spełnił kryteriów obligatoryjnych, co było podstawą negatywnej oceny.

Drugi z projektów „Opracowanie nanokompozytowego materiału na bazie modyfikowanej grafenem płatkowym żywicy epoksydowej przeznaczonego do wytwarzania i doszczelniania ciśnieniowych zbiorników do magazynowania wodoru” podobnie jak pierwszy projekt nie spełnił kryteriów obligatoryjnych.

Spółka oczekuje na szczegółowe uzasadnienia, które zostaną przesłane oficjalnym pismem na adres Spółki w najbliższych dniach.

W okresie 01.07.2024-30.09.2024 roku Spółka generowała przychody z tytułu:

- realizacji kontraktów zawartych z partnerami biznesowymi (m.in. Nanosphere Sp. z o. o., Spectrum Group Sp. z o.o., a także z krajową spółką produkującą oleje silnikowe),
- dostaw filamentu 3D marki PROGRAFEN do odbiorców biznesowych i konsumentów,

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



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 6 zarejestrowanymi patentami oraz 3 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. „Method of producing graphene on liquid metal” nr patentu: EP 2 865 646 B1
3. „Zastosowanie grafenu metalurgicznego HSMG oraz grafenowy czujnik wysokoenergetycznego promieniowania UV-C” nr patentu: PL 240331 B1
4. „Sposób kompensacji napięcia resztkowego w czujniku Halla oraz układ miernika pola magnetycznego do stosowania tego sposobu” nr patentu: PL 241368 B1
5. „Nanokompozyt na bazie grafenu do rewersyjnego przechowywania wodoru” nr patentu: PL 233576 B1
6. „Sensor półprzewodnikowy bifunkcyjnego czujnika kriogenicznego” nr patentu: PL 242113 B1

Zgłoszenia patentowe:

1. „Sposób wprowadzania grafenu płatkowego do polimerów” nr zgłoszenia: P.430835
2. „Sposób wytwarzania utlenionego grafenu płatkowego” nr zgłoszenia: P.430819
3. „Sposób wytwarzania wielkopowierzchniowego grafenu na nośnikach polimerowych metodą delaminacji wodorowej” nr zgłoszenia: P.434492

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

Na dzień 30 września 2024 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 28 października 2024 roku

Artur Wiechczyński, Prezes Zarządu