

RAPORT OKRESOWY AGROMEP S.A.

I KWARTAŁ 2025 ROKU

Kościan, 15 maja 2025 r.



Raport AGROMEP S.A. za I kwartał 2025 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Spis treści

WPROWADZENIE	3
Dane rejestrowe.....	3
Organy emitenta	3
Informacje o notowanych akcjach	3
1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
1.1. Bilans	4
1.2. Rachunek zysków i strat	6
1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym	7
1.4. Rachunek przepływów pieniężnych	8
2. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	9
3. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	10
4. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM	18
5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	18
6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	18
7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ.....	18
8. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI.....	18
9. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	19
10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	19
Dane na dzień 15 maja 2025 r.	19
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	19

WPROWADZENIE

Dane rejestrowe

Nazwa:	AGROMEP SPÓŁKA AKCYJNA
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Kościan
Adres:	ul. Gostyńska 71, 64-000 Kościan
Telefon/Fax:	+48 65 511 09 08
Adres poczty elektronicznej:	agromep@agromep.pl; inwestor@agromep.pl
Strona internetowa:	www.agromep.pl
NIP:	6981736398
REGON:	300283632
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000477311
Kapitał zakładowy:	3 260 000,00 zł (w pełni opłacony)

Organy emitenta

1. Zarząd

Aktualny skład Zarządu jest następujący:

Łukasz Miszkiewicz – Prezes Zarządu

Anna Postaremczak – Członek Zarządu

2. Rada Nadzorcza

Aktualny skład Rady Nadzorczej jest następujący:

Zbyszek Miszkiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Filip Miszkiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Agnieszka Miszkiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Janina Miszkiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Królikowski – Członek Rady Nadzorczej

Przemysław Gajewski – Członek Rady Nadzorczej

Informacje o notowanych akcjach

Spółka Agromep S.A. zadebiutowała na rynku NewConnect 14 stycznia 2014 roku. Jej papiery wartościowe notowane są na rynku kierowanym zleceniami w systemie notowań ciągłych.

Nazwa skrócona:	AGROMEP
Ticker:	AGP
Rynek:	NewConnect
Indeks:	NCIndex
Sektor:	handel
ISIN:	PLAGRMP00010
Liczba wszystkich akcji:	3 260 000 (akcje serii A i B)
Cena nominalna akcji:	1,00 zł

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1.1. Bilans

AKTYWA

AKTYWA		Dane na dzień	
		2025-03-31	2024-03-31
A	Aktywa trwałe	3 739 096,73	3 442 354,71
I	Wartości niematerialne i prawne	888,00	1 678,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	888,00	1 678,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 522 896,73	3 354 359,71
1	Środki trwałe	3 522 896,73	3 354 359,71
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 845 687,00	1 845 687,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	714 542,53	793 007,73
c)	urządzenia techniczne i maszyny	140 955,23	30 195,05
d)	środki transportu	814 149,92	672 488,80
e)	inne środki trwałe	7 562,05	12 981,13
2	Środki trwałe w budowie	-	-
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
1	Od jednostek powiązanych	-	-
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Od pozostałych jednostek	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	2 250,00	2 250,00
1	Nieruchomości	-	-
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 250,00	2 250,00
a)	w jednostkach powiązanych	2 250,00	2 250,00
	- udziały lub akcje	2 250,00	2 250,00
	- 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	213 062,00	84 067,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	213 062,00	84 067,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	Aktywa obrotowe	12 980 183,95	20 863 549,23
I	Zapasy	10 992 410,84	18 992 498,22
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	10 992 410,84	18 992 498,22
5	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II	Należności krótkoterminowe	1 679 932,71	1 574 774,35
1	Należności od jednostek powiązanych	25 476,78	269 831,03
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	25 476,78	269 831,03
	- do 12 miesięcy	25 476,78	269 831,03
	- 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	1 654 455,93	1 304 943,32
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 291 346,02	710 620,53
	- do 12 miesięcy	1 291 346,02	710 620,53
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	358 022,00	581 206,00
c)	inne	5 087,91	13 116,79
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	252 554,34	267 393,67
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	252 554,34	267 393,67
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	252 554,34	267 393,67
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	252 554,34	267 393,67
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 286,06	28 882,99
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D	Udziały (akcje) własne	3 839 082,60	3 839 082,60
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	20 558 363,28	28 144 986,54

PASYWA

PASYWA		Dane na dzień	
		2025-03-31	2024-03-31
A	Kapitał (fundusz) własny	14 101 280,17	15 280 245,50
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 260 000,00	3 260 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 343 196,22	9 343 196,22
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3 600 000,00	3 600 000,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	3 600 000,00	3 600 000,00
	- na udziały (akcje) własne	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 2 121 370,82	- 428 451,07
VI	Zysk (strata) netto	19 454,77	- 494 499,65
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 457 083,11	12 864 741,04
I	Rezerwy na zobowiązania	137 045,43	129 678,20
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 705,00	46 473,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	79 340,43	83 205,20
	- długoterminowa	31 617,31	33 158,45
	- krótkoterminowa	47 723,12	50 046,75
3	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-

II	Zobowiązania długoterminowe	810 000,00	987 664,01
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	810 000,00	987 664,01
a)	kredyty i pożyczki	810 000,00	930 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	57 664,01
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 349 543,37	11 469 489,78
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	5 310 993,06	11 405 341,98
a)	kredyty i pożyczki	2 105 758,16	8 059 125,97
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	1 928,87	47 979,51
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 606 083,17	2 844 933,20
	- do 12 miesięcy	2 606 083,17	2 844 933,20
	- 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	423 873,25	261 612,96
h)	z tytułu wynagrodzeń	168 582,46	180 704,08
i)	inne	4 767,15	10 986,26
4	Fundusze specjalne	38 550,31	64 147,80
IV	Rozliczenia międzyokresowe	160 494,31	277 909,05
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	160 494,31	277 909,05
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	160 494,31	277 909,05
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	20 558 363,28	28 144 986,54

1.2. Rachunek zysków i strat

		Dane za okres	
		od 01-01-2025 do 31-03-2025	od 01-01-2024 do 31-03-2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 926 925,98	4 624 486,30
	- od jednostek powiązanych	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	622 940,29	639 192,22
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 303 985,69	3 985 294,08
		-	-
B	Koszty działalności operacyjnej	6 896 133,61	4 996 000,00
I	Amortyzacja	52 754,20	46 975,06
II	Zużycie materiałów i energii	159 106,08	177 172,27
III	Usługi obce	303 899,46	331 610,35
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 904,74	7 049,30
	- podatek akcyzowy	-	-
V	Wynagrodzenia	679 942,34	751 590,75
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	93 190,82	103 169,29

	- emerytalne	60 270,77	66 546,01
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24 471,38	2 151,63
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 573 864,59	3 576 281,35
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	30 792,37	- 371 513,70
D	Pozostałe przychody operacyjne	30 130,88	12 417,84
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	21 431,94	-
II	Dotacje	8 100,00	6 811,02
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	598,94	5 606,82
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III	Inne koszty operacyjne	-	-
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	60 923,25	- 359 095,86
G	Przychody finansowe	-	-
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	-	-
H	Koszty finansowe	41 468,48	135 403,79
I	Odsetki, w tym:	41 468,48	135 403,79
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV	Inne	-	-
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	19 454,77	- 494 499,65
J	Podatek dochodowy	-	-
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	19 454,77	- 494 499,65

1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Dane za okres	
		od 01-01-2025 do 31-03-2025	od 01-01-2024 do 31-03-2024
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	14 081 825,40	15 774 745,15
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	14 081 825,40	15 774 745,15
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 260 000,00	3 260 000,00
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	3 260 000,00	3 260 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 343 196,22	9 343 196,22
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	9 343 196,22	9 343 196,22
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	3 600 000,00	3 600 000,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 600 000,00	3 600 000,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
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)	-	-
	- z innych tytułów	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 2 121 370,82	- 428 451,07
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 2 121 370,82	- 428 451,07
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	-	-	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 2 121 370,82	- 428 451,07
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 2 121 380,71	- 428 451,07
6	Wynik netto	19 454,77	- 494 499,65
	a) zysk netto	19 454,77	-
	b) strata netto	-	494 499,65
	c) odpisy z zysku	-	-
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 101 280,17	15 280 245,50
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 101 280,17	15 280 245,50

1.4. Rachunek przepływów pieniężnych

		Dane za okres	
		od 01-01-2025 do 31-03-2025	od 01-01-2024 do 31-03-2024
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	19 454,77	- 494 499,65
II	Korekty razem	1 556 113,83	1 381 035,08
1	Amortyzacja	52 754,20	46 975,06
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	41 468,48	135 403,79
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 21 431,94	-
5	Zmiana stanu rezerw	- 33 117,80	- 75 190,52
6	Zmiana stanu zapasów	1 827 514,20	- 160 822,49
7	Zmiana stanu należności	- 578 997,34	347 002,69
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	449 621,09	870 718,01
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 207 461,28	191 878,19

10	Inne korekty	25 764,22	25 070,35
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 575 568,60	886 535,43
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	126 500,00	198 844,98
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	126 500,00	198 844,98
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	25 809,00	-
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	25 809,00	-
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)	100 691,00	198 844,98
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	-	0,06
	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
1	Kredyty i pożyczki	-	-
2	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	0,06
II	Wydatki	1 591 249,85	993 364,82
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	1 549 781,37	857 961,03
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8	Odsetki	41 468,48	135 403,79
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 1 591 249,85	- 993 364,76
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	85 009,75	92 015,65
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	167 544,59	175 378,02
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	252 554,34	267 393,67
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

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

Wycena aktywów i pasywów

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy oraz zakup towarów handlowych wycenia się według ceny zakupu.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

Inne istotne postanowienia zasad (polityki) rachunkowości

Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych (o ile okresy amortyzacji nie różnią się istotnie od rzeczywistego okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego).

Jednostka kwalifikuje umowy leasingu finansowego i o podobnym charakterze zgodnie z przepisami bilansowymi, tj. wykazuje je jako składnik własnych aktywów.

Aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku nie tworzy się.

Ustala się rezerwy na świadczenia emerytalne i niewykorzystane urlopy oraz nagrody jubileuszowe.

Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych dokonywane są w wysokości 100% od należności przeterminowanych, zalegających od co najmniej połowy roku obrotowego (również od firm postawionych w stan upadłości) i nie przewiduje się ich odzyskania w najbliższej przyszłości.

3. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Ostatnie dwa lata były trudne dla branży rolniczej w Polsce i całej Unii Europejskiej. Kryzys ekonomiczny dotknął praktycznie wszystkie przedsiębiorstwa działające w sektorze rolniczym i ośrodkowym. Gospodarstwa rolne mierzyły się z licznymi wyzwaniami spowodowanymi m.in.:

- **Wojną na Ukrainie**, która skutkowała gwałtownym wzrostem importu produktów rolnych do UE, co negatywnie wpłynęło na polskich rolników, którzy musieli konkurować z tańszymi produktami z Ukrainy.
- **Wysokimi kosztami produkcji rolnej** kryzys energetyczny wywołany wojną w Ukrainie wpłynął na drastyczny wzrost cen gazu, nawozów, środków ochrony roślin oraz paliw.
- **Europejskim Zielonym Ładem**, który wprowadził nowe, wyższe wymagania dla rolnictwa, które są trudne i bardzo kosztowne do spełnienia dla wielu gospodarstw.
- **Probleмами ze zbytem produktów rolnych**, które zmusiły rolników do magazynowania zbóż we własnych lub często wynajmowanych magazynach, co dodatkowo negatywnie wpłynęło na rentowność.
- **Niekorzystnymi warunkami pogodowymi**, które doprowadziły do obniżenia plonowania, a często licznych strat.

Te czynniki doprowadziły do drastycznego obniżenia opłacalności produkcji rolnej, które w efekcie negatywnie wpłynęły na nastroje panujące w rolnictwie. Niepewność i nieprzewidywalność co do przyszłości, mocno wyhamowała chęci przeprowadzania inwestycji w gospodarstwach rolnych, w tym także w sprzęt rolniczy.

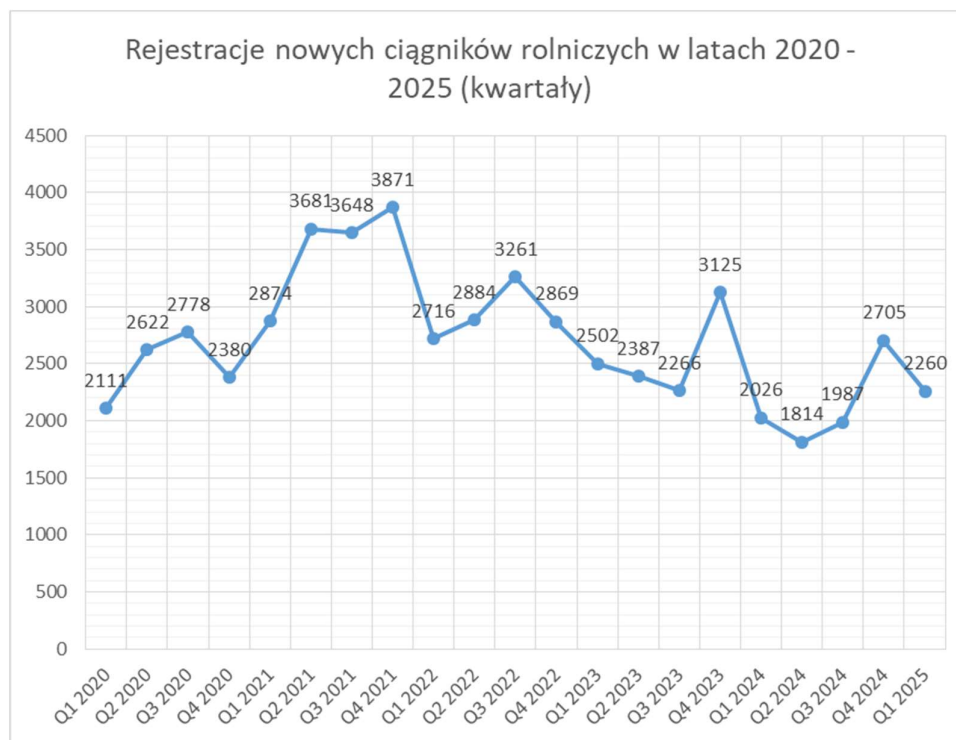
Kryzys w branży rolniczej postawił przed producentami i dealerami maszyn rolniczych również liczne wyzwania, spośród których należy wymienić:

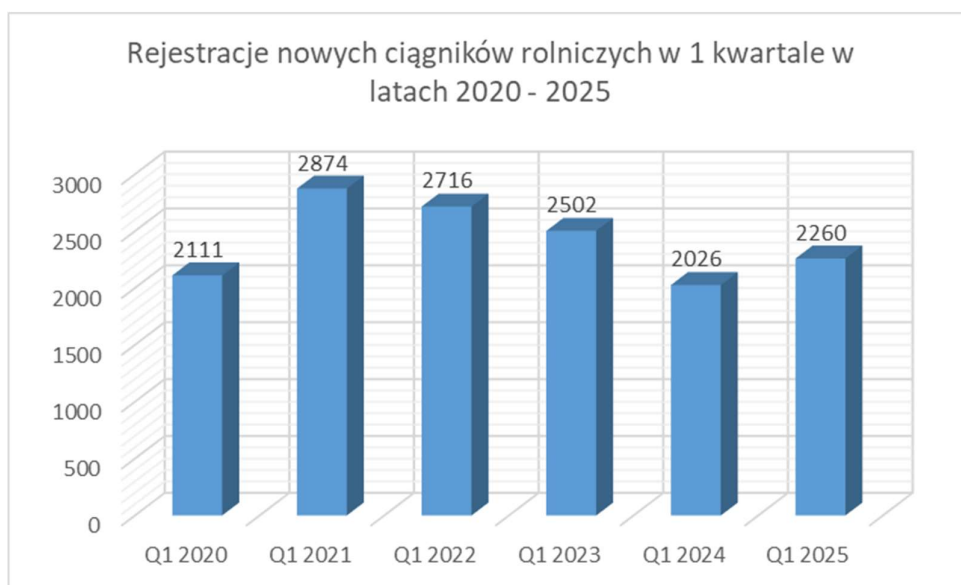
- **Niski popyt na ciągniki i maszyny rolnicze** – zła sytuacja finansowa gospodarstw rolnych wpłynęła na niskie zainteresowanie rolników zakupem nowych ciągników i maszyn rolniczych. Mniejsza liczba sprzedanych maszyn to niższe przychody ze sprzedaży. Wiele przedsiębiorstw zmuszona było do podjęcia decyzji o zwolnieniach pracowników lub ograniczenia czasu pracy.
- **Wysokie koszty działalności** – podwyżki pensji minimalnej w Polsce oraz lawinowo rosnące ceny nośników energii, takich, jak: gaz, węgiel, ropa oraz energia elektryczna, przyczyniły się do znaczących wzrostów kosztów działalności dla przedsiębiorstw.
- **Wysokie koszty finansowania magazynu** – utrzymywanie wysokich stanów magazynowych ciągników i maszyn rolniczych w dobie wysokich stóp procentowych generowało znaczące koszty finansowe. Wielu dealerów chcąc uciec od tych kosztów sprzedawało maszyny w bardzo zaniżonych cenach.
- **Spadek rentowności** – duża ilość ciągników i maszyn rolniczych zgromadzona na magazynach oraz niewielkie zainteresowanie ich zakupem, skłoniła wielu dealerów i producentów do obniżania ich cen. Niższa marża w połączeniu z rosnącymi kosztami działalności skutkowałą spadkiem rentowności działalności, a często poniesieniem straty finansowej.

Perspektywy dla branży maszyn rolniczych w 2025 roku są mieszane, z przewidywanym lekkim odbiciem rynku, ale także z wyzwaniami związanymi z obecnym kryzysem. Po kilku słabszych sezonach, wreszcie widać pierwsze sygnały odbicia na rynku, czego potwierdzeniem są wyniki rejestracji nowych ciągników i przyczep rolniczych.

W pierwszym kwartale 2025 roku na rynku w Polsce zarejestrowanych zostało 2 260 szt. nowych ciągników rolniczych. Wynik ten jest wyższy o około 11,55% (o 234 szt.) w stosunku do tego samego okresu 2024 roku.

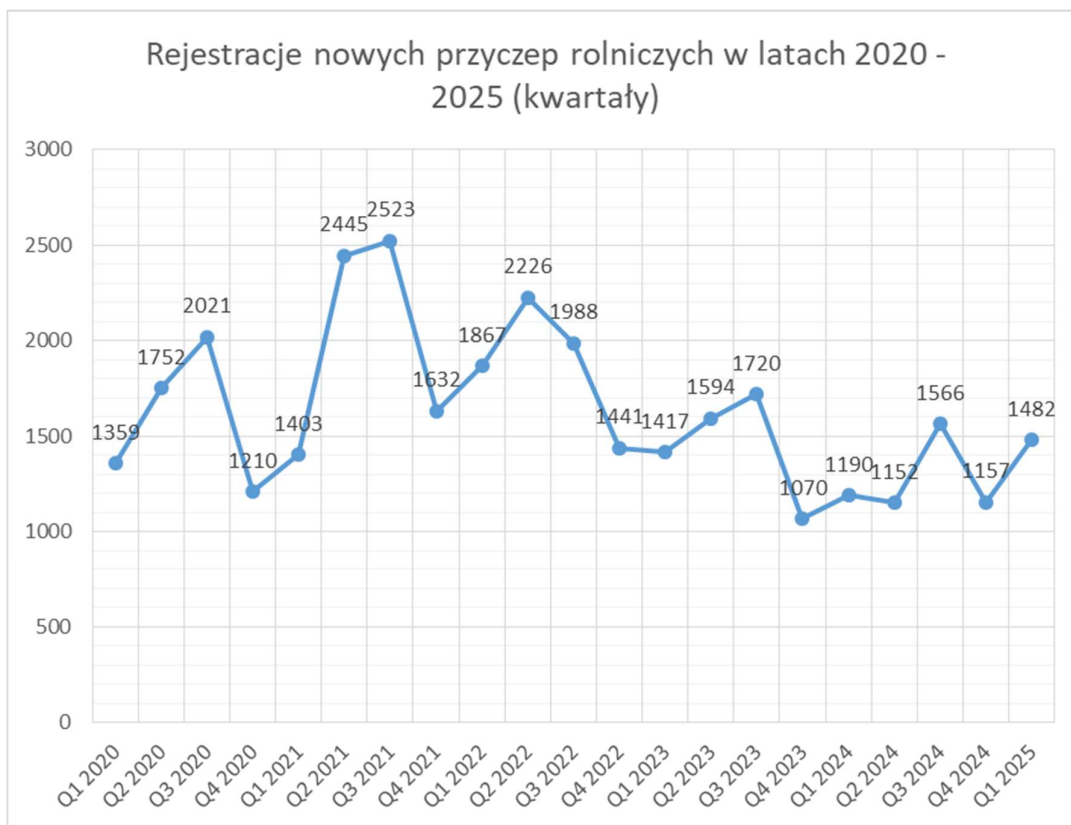
Na wykresie poniżej zaprezentowano liczbę zarejestrowanych nowych ciągników rolniczych w Polsce w latach 2020 – 2025.

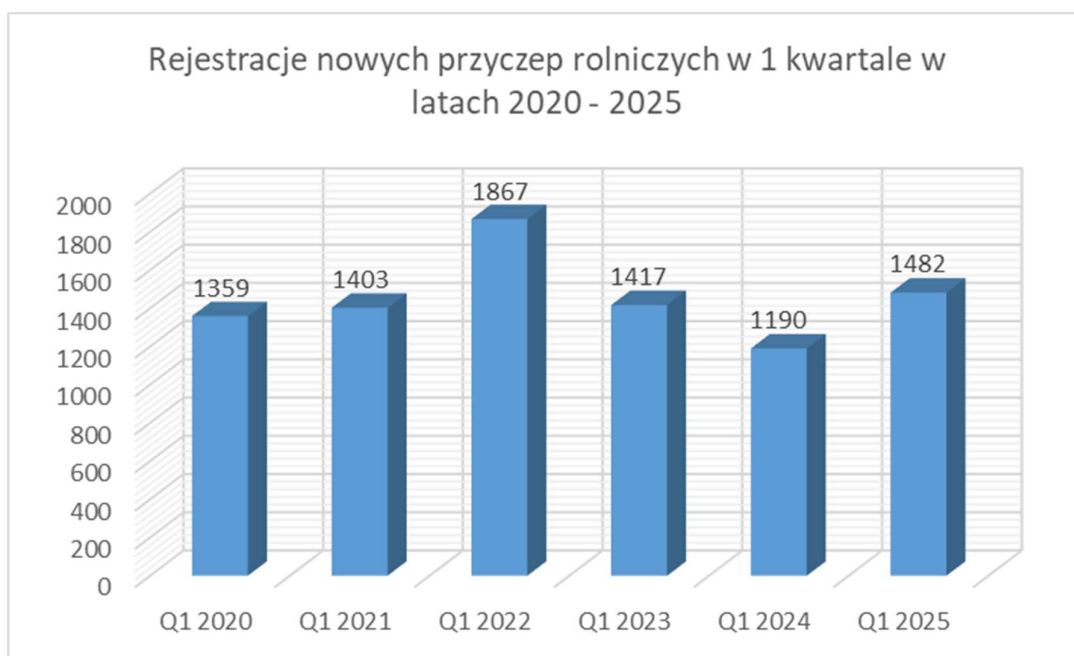




W okresie od stycznia do marca 2025 roku na rynku w Polsce zarejestrowanych zostało 1 482 szt. nowych przyczep rolniczych. Wynik ten jest wyższy o około 24,54% (o 292 szt.) w stosunku do tego samego okresu 2024 roku.

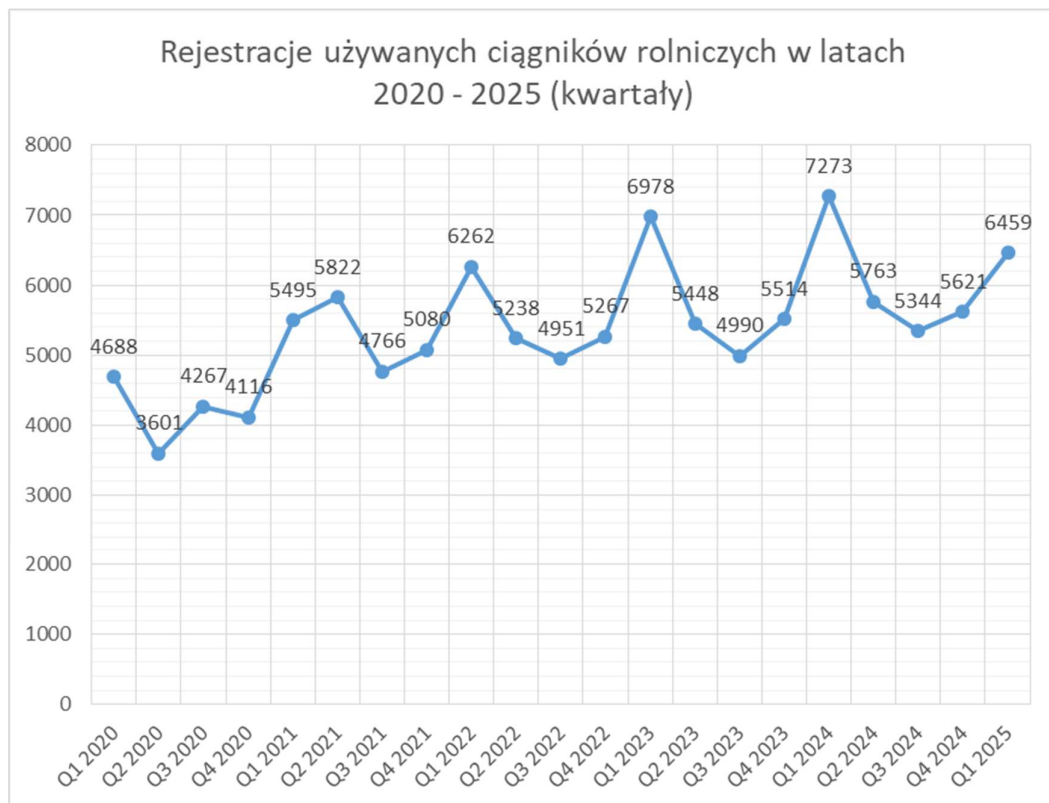
Na wykresie poniżej zaprezentowano liczbę zarejestrowanych nowych przyczep rolniczych w Polsce w latach 2020 - 2025.

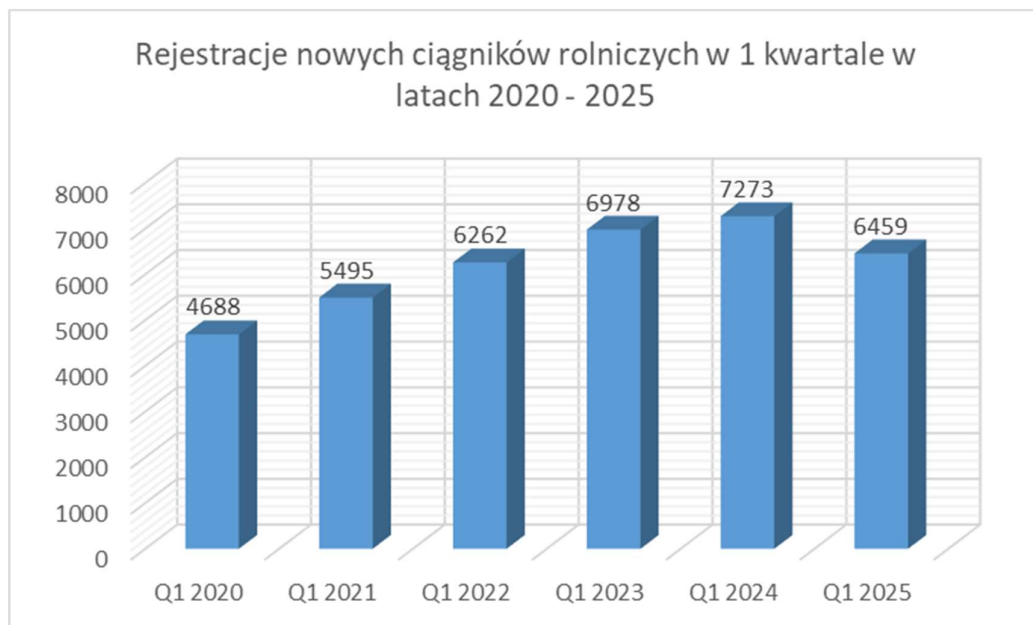




W tym samym czasie pogorszeniu uległa sytuacja na rynku używanych ciągników rolniczych. W okresie od stycznia do marca 2025 roku na rynku w Polsce zarejestrowanych zostało 6 459 szt. używanych ciągników rolniczych. Wynik ten jest niższy o około 11,19% (o 814 szt.) w stosunku do tego samego okresu 2024 roku.

Na wykresie poniżej zaprezentowano liczbę zarejestrowanych używanych ciągników rolniczych w Polsce w latach 2020 – 2025.





W opinii Zarządu głównym motorem napędowym dla inwestycji w maszyny rolnicze w 2025 roku będą dotacje w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) z perspektywy 2014-2020. To one w znaczącym stopniu decydować będą o decyzjach zakupowych rolników. Sporo pieniędzy w ramach PROW zostało jeszcze do wydania, a czasu nie zostało już za dużo. Aktualny termin rozliczenia środków w ramach obszaru D – po wydłużeniu – został wyznaczony na dzień 31 sierpnia 2025 roku.

Dodatkowo do końca września 2025 roku mają zostać rozliczone środki, które rolnicy pozyskali w ramach Krajowego Planu Odbudowy (KPO) dla rolnictwa 4.0.

Istnieje również szansa, że w 2025 roku ARiMR będzie rozpatrywać wnioski złożone w zakończonym pod koniec 2024 roku naborze na inwestycje dotyczące ochrony środowiska i klimatu z Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej (PS WPR) na lata 2023-2027. Dałoby to „zastrzyk” dodatkowych funduszy w kwocie ponad 900 mln zł. Program ten cieszył się ogromnym zainteresowaniem wśród rolników, o czym świadczy fakt wpłynięcia do ARiMR aż 28 tysięcy wniosków, których wartość kilkukrotnie przekroczyła alokację. Oznacza to, że przy obecnym budżecie szansę na uzyskanie środków będzie miał co piąty wnioskodawca.

W wyniku tak dużej kumulacji dystrybucji środków UE w krótkim czasie, zaczynają pojawiać się na rynku problemy związane z dostępnością maszyn rolniczych. Sytuację dodatkowo komplikują ograniczone możliwości produkcyjne fabryk. Trudna sytuacja w 2024 roku zmusiła producentów do podjęcia działań mających na celu ograniczenie kosztów działalności: redukcja zatrudnienia, skrócony czas pracy w produkcji i administracji, ograniczone inwestycje oraz obniżenie zapasów podzespołów, półproduktów oraz wyrobów gotowych. Zwiększenie produkcji „od ręki” w zasadzie nie jest możliwe, tym bardziej, że na rynku zaczęły pojawiać się problemy z dostępnością podzespołów niezbędnych do produkcji. Istnieją zatem uzasadnione obawy, że Producenci mogą nie sprostać zapotrzebowaniu na maszyny rolnicze płynące z rynku polskiego, tym bardziej, że inne kraje UE również zgłaszają zwiększone zapotrzebowanie na maszyny rolnicze.

Pozostające w dalszym ciągu wysokie stopy procentowe, nawet pomimo ostatniej obniżki z początku maja 2025 roku, powstrzymują dealerów maszyn rolniczych od budowania stoków magazynowych. Wysokie koszty finansowe znacząco wpływają na obniżenie rentowności działalności, a w konsekwencji nawet do utraty płynności finansowej. Z tego względu wielu dealerów woli pozostać przy niskich stanach magazynowych i zamawiać maszyny dopiero w momencie gdy mają na nie pewnego nabywcę. Takie działanie, choć zasadne biorąc pod uwagę aktualne warunki gospodarcze, wiąże się niestety z ryzykiem nie wywiązania się z ustalonych z nabywcami terminami dostaw. Ryzyko to staje się bardzo realne w szczególności uwzględniając opisaną wcześniej sytuację producentów maszyn rolniczych.

Niewątpliwie wpływ na to, jak będzie kształtowała się sytuacja w branży rolniczej w 2025 roku będzie miała wielkość produkcji rolnej i jej opłacalność.

W jesiennej edycji Agromapy analitycy Credit Agricole przewidywali, że na koniec 2025 roku pszenica może kosztować ok. 95 zł/dt, kukurydza 90 zł/dt, a rzepak 2250 zł/t. Dla porównania, prognozy na koniec 2024 roku wskazują odpowiednio 90 zł/dt dla pszenicy, 80 zł/dt dla kukurydzy, a rzepaku 2100 zł/t. Oznacza to relatywną stabilizację cen zbóż, choć kluczowy dla producentów będzie poziom cen podczas żniw. Po dwóch trudnych sezonach nie wszyscy rolnicy będą w stanie przetrzymać ziarno, czekając na korzystniejsze stawki, zwłaszcza że obserwuje się rosnące zainteresowanie sprzedażą terminową.

Mimo prognozowanych wzrostów cen płodów rolnych, ich skala może okazać się niewystarczająca wobec rosnących kosztów produkcji.

Jednym z największych znaków zapytania pozostają ceny nawozów. Ich obniżka wydaje się mało prawdopodobna – sprzyjających czynników jest niewiele. Rynek nawozów jest niestabilny i silnie uzależniony od sytuacji geopolitycznej i kosztów energii. Wzrost płacy minimalnej oraz ceny paliw i energii w Polsce dodatkowo podnoszą koszty produkcji. Produkcja nawozów w UE pozostaje droższa niż w innych częściach świata, a polityka klimatyczna Unii także nie ułatwia sytuacji producentom ani rolnikom. Wpływ na ceny będą miały również poziomy importu, w tym z krajów Wschodu.

Niepewność potęguje sytuacja geopolityczna – zarówno konflikt za wschodnią granicą, jak i napięcia na Bliskim Wschodzie mogą w każdej chwili wpłynąć na globalne łańcuchy dostaw i ceny.

Dodatkowe zagrożenia generują czynniki klimatyczne. Susze, nawalne opady czy przymrozki występują coraz częściej i w różnych fazach wegetacji, zwiększając ryzyko produkcyjne. W ostatnich latach obserwowano znaczne straty w uprawach pszenicy i rzepaku, spowodowane m.in. przymrozkami w trakcie kwitnienia. Wczesne rozpoczęcie wegetacji dodatkowo potęguje wpływ niekorzystnych zjawisk.

Po okresie stagnacji i niestabilnych cenach w poprzednich latach, początek roku 2025 przyniósł nieco optymizmu na rynku mleka. Mimo utrzymujących się licznych wyzwań – zwłaszcza geopolitycznych i klimatycznych – prognozy na najbliższe miesiące wskazują na lekkie odbicie w produkcji oraz wzrost popytu na mleko i jego przetwory.

Na przełomie 2024 i 2025 roku odnotowano niewielki, lecz zauważalny wzrost produkcji mleka w głównych regionach świata. W Unii Europejskiej dostawy w 4 kwartale 2024 roku wzrosły o około 0,7% r/r. Natomiast dane ze stycznia 2025 roku wskazują na nieznaczny spadek. Na tle Unii Europejskiej Polska wyróżniała się, notując silny wzrost o około 2,8% w 4 kwartale 2024 roku i o około 3% w styczniu 2025 roku. Pojawiła się szansa, że Polska stanie się w 2025 roku trzecim co do wielkości producentem mleka w Unii Europejskiej.

Pozytywne sygnały ożywienia dochodzą również z Chin. Ożywienie na tamtejszym rynku mleka może mieć istotne znaczenie dla globalnego handlu. Choć w 2024 roku eksport produktów mlecznych z Polski do Chin spadł o około 28%, to już w 4 kwartale odnotowano wzrost o około 9,5% r/r, a w styczniu 2025 roku aż o około 53% r/r. Pomimo niepewności związanej z rosnącą krajową produkcją mleka w Chinach, poprawa popytu może wspierać światowy rynek.

W pierwszym kwartale 2025 roku średnia cena skupu mleka w Polsce wyniosła 228,20 zł/hl, czyli była o około 10,9% wyższa niż w tym samym okresie 2024 roku. Z danych GUS wynika, że średnia cena mleka w skupie w Polsce wynosiła:

- w styczniu 2,29 zł/l,
- w lutym 2,27 zł/l,
- w marcu 2,27 zł/l.

Ceny skupu mleka były różne w różnych regionach Polski. Analitycy Credit Agricole oczekują, że ceny mleka na rynku w 2025 r. pozostaną w trendzie wzrostowym. Sytuacja ma ulec pogorszeniu dopiero w 2026 roku, co będzie związane z dostosowaniem się podaży mleka do silniejszego popytu. Uwzględniając sytuację na światowym rynku mleka analitycy prognozują, że cena skupu mleka w Polsce na koniec 2025 roku wyniesie ok. 265 zł/hl, a na koniec 2026 roku ok. 245 zł/hl.

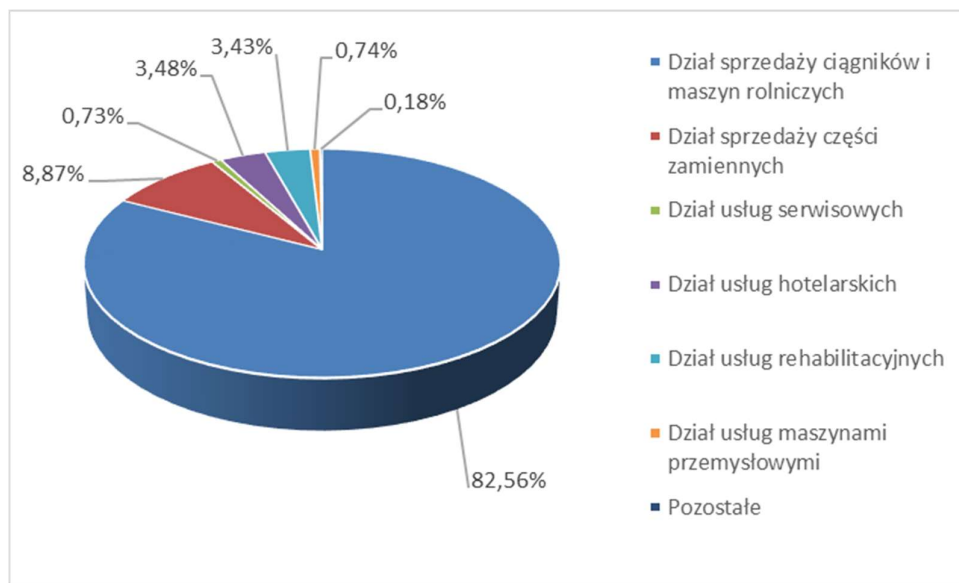
Należy jednak mieć na uwadze liczne zagrożenia dla koniunktury na rynku mleka w 2025 roku. W Unii Europejskiej coraz większe obawy budzi rozprzestrzenianie się pryszczycy. Choroba ta zagraża hodowlom zwierząt i może ograniczyć handel międzynarodowy. Rozprzestrzenianie się pryszczycy z innych krajów do Polski może stworzyć bariery w eksporcie niektórych produktów mlecznych. Należy również

wspomnieć o zagrożeniu związanym z aktualną polityką celną USA, która może negatywnie wpłynąć na sprzedaż unijnych serów na rynku amerykańskim.

Poprawa koniunktury na rynku pozytywnie wpłynęła na wyniki, jakie Agromep S.A. osiągnął w pierwszym kwartale 2025 roku.

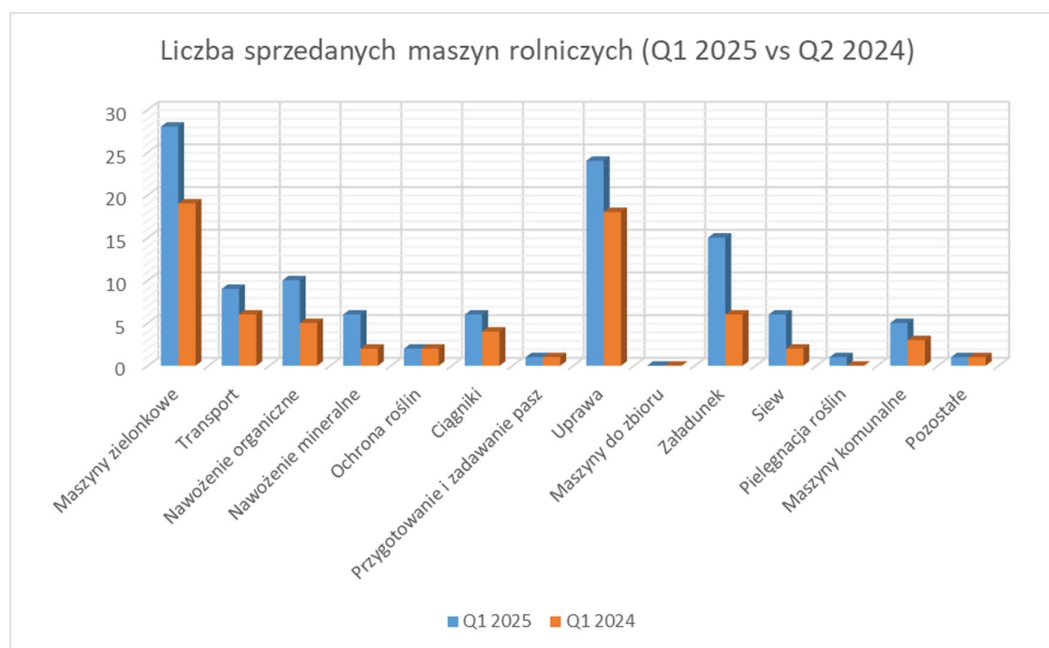
Przychody ze sprzedaży Spółki na koniec pierwszego kwartału 2025 roku wyniosły 6 926 925,98 zł. Wspomniana wartość jest wyższa o około 49,79% (o kwotę 2 302 439,68 zł) w porównaniu do przychodów osiągniętych na koniec pierwszego kwartału 2024 roku.

Największy udział (około 82,56%) w przychodach Spółki ogółem w pierwszym kwartale 2025 roku miał dział sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych. Na poniższym wykresie przedstawiono udział pozostałych działów w przychodach Spółki ogółem.



W pierwszym kwartale 2025 roku, Spółka odnotowała wzrost przychodów ze sprzedaży w porównaniu z tym samym okresem 2024 roku, w dziale sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych – o około 67,78% (o kwotę 2 300 238,28 zł), dziale sprzedaży części zamiennych – o około 3,38% (o kwotę 20 019,73 zł), dziale usług rehabilitacyjnych – o około 5,18% (o kwotę 11 658,90 zł) oraz dziale usług maszynami przemysłowymi – o około 3,66% (o kwotę 1 800,00 zł). Z kolei spadek przychodów ze sprzedaży Spółka odnotowała w dziale usług serwisowych – o około 33,07% (o kwotę 24 855,44 zł) oraz dziale usług hotelarskich – o około 3,82% (o kwotę 9 550,06 zł).

W pierwszym kwartale 2025 roku, udało się Spółce zwiększyć liczbę sprzedanych maszyn we wszystkich grupach towarowych łącznie o około 65,22% w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego.



W pierwszym kwartale 2025 roku, koszty działalności operacyjnej wyniosły 6 896 133,61 zł, odnotowując tym samym wzrost swojej wartości w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego o około 38,03% (o kwotę 1 900 133,61 zł). Tą zmianę w największym stopniu determinował wzrost sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych w analizowanym okresie, co spowodowało wzrost wartości sprzedanych towarów i materiałów o około 55,86% (o kwotę 1 997 583,24 zł). Ponadto w okresie od stycznia do marca 2025 roku zwiększeniu uległa wartość amortyzacji o około 12,30% (o kwotę 5 779,14 zł), podatków i opłat o około 26,32% (o kwotę 1 855,44 zł) oraz pozostałych kosztów rodzajowych o kwotę 22 319,75 zł. Z kolei zmniejszeniu uległa wartość zużycia materiałów i energii o około 10,20% (o kwotę 18 066,19 zł), usług obcych o około 8,36% (o kwotę 27 710,89 zł), wynagrodzeń o około 9,53% (o kwotę 71 648,41 zł) oraz ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o około 9,67% (o kwotę 9 978,47 zł).

W wyniku sprzedaży w styczniu 2025 roku środka trwałego Spółki, ciągnika rolniczego marki Solis wykorzystywanego do pokazów i promocji maszyn Solis, Spółka wygenerowała dodatkowy zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych w wysokości 21 431,94 zł.

Podejmowane przez Zarząd działania ukierunkowane na zmniejszenie kosztów finansowych Spółki spowodowały obniżenie odsetek od posiadanych kredytów i pożyczek. W pierwszym kwartale 2025 roku wartość tej pozycji rachunku zysków i strat wyniosła 41 468,48 zł, co oznacza spadek w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego o około 69,37% (o kwotę 93 935,31 zł).

Wartość środków trwałych Spółki na koniec marca 2025 roku wyniosła 3 522 896,73 zł, odnotowując wzrost o około 5,02% (o kwotę 168 537,02 zł) w stosunku do stanu na koniec marca 2024 roku.

Na koniec marca 2025 roku wartość towarów handlowych na magazynie Spółki wynosiła 10 992 410,84 zł odnotowując tym samym spadek wartości o około 42,12% (o kwotę 8 000 087,38 zł) w porównaniu do stanu na koniec marca 2024 roku oraz jednocześnie spadek o około 14,26% (o kwotę 1 827 514,20 zł) w porównaniu do stanu na koniec czwartego kwartału 2024 roku.

Na dzień sporządzania bilansu w pozycji „należności krótkoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 1 679 932,71 zł, czyli więcej o około 6,68% (o kwotę 105 158,36 zł) w porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego. Kwota ta w głównej mierze wynika z dokonanych sprzedaży, których terminy płatności przypadają na okres późniejszy niż dzień sporządzenia bilansu.

Na koniec marca 2025 roku w bilansie po stronie pasywów, w pozycji „zobowiązania długoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 810 000,00 zł, czyli mniej o około 17,99% (o kwotę 177 664,01 zł) w porównaniu do stanu na koniec analogicznego okresu 2024 roku. Kwota ta stanowi zobowiązania z tytułu posiadanego kredytu inwestycyjnego. W ramach zawartej z bankiem BNP Paribas w grudniu 2021 roku umowy o kredyt nieodnawialny (inwestycyjny), Spółka pozyskała środki w wysokości 1 200 000,00 zł, które zostały przeznaczone na sfinansowanie zakupu dwóch nieruchomości zlokalizowanych w miejscowości Kokorzyn koło Kościana.

W tym samym okresie wartość pozycji „zobowiązania krótkoterminowe” wyniosła 5 349 543,37 zł, czyli mniej o około 53,36% (o kwotę 6 119 946,41 zł) w zestawieniu ze stanem na koniec pierwszego kwartału 2024 roku. Największy wpływ na wartość tej pozycji bilansu mają:

- zobowiązania Spółki z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 2 105 758,16 zł, czyli mniej o około 73,87% (o kwotę 5 953 367,81 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Kwota ta stanowi zobowiązanie z tytułu kredytu rewolwingowego na finansowanie zapasów (ciągników rolniczych Zetor), którego wykorzystanie na dzień bilansowy wynosiło 362 714,70 zł, posiadanej linii kredytu obrotowego, którego wykorzystanie wynosiło 1 253 043,46 zł oraz udzielonej przez akcjonariusza Spółki pożyczki na czas nieokreślony w wysokości 490 000,00 zł.
- zobowiązania Spółki z tytułu dostaw i usług, które na koniec pierwszego kwartału 2025 roku wyniosły 2 606 083,17 zł, co oznacza, że zmniejszyły się o około 8,40% (o kwotę 238 850,03 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego.

W analizowanym okresie Spółka osiągnęła zysk z działalności operacyjnej w wysokości 60 923,25 zł wobec straty w wysokości 359 095,86 zł w tym samym okresie 2024 roku.

Dodatni wynik finansowy Spółka osiągnęła również w odniesieniu do zysku netto. W pierwszym kwartale 2025 roku Agromep S.A. odnotował zysk w wysokości 19 454,77 zł, natomiast w tym samym okresie roku ubiegłego strata poniesiona przez Spółkę wyniosła 494 499,65 zł.

Zarząd w dalszym ciągu planuje kontynuować działania ukierunkowane na optymalizację kosztów oraz prowadzenie racjonalnej gospodarki magazynowej. Jednocześnie Zarząd Agromep S.A. pragnie zapewnić, że sytuacja finansowa Spółki jest dobra i nie ma żadnych zagrożeń dla jej stabilnego funkcjonowania i dalszego rozwoju.

4. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2025.

5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

8. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI

Nie dotyczy.

9. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy.

10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Dane na dzień 15 maja 2025 r.

Akcjonariusz	Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w liczbie głosów na WZA
Janina Miskiewicz	A	imienne, uprzywilejowane co do głosu	2 272 500	69,71%	4 545 000	78,91%
Michał Lichaj	A	imienne, uprzywilejowane co do głosu	227 500	6,98%	455 000	7,90%
Agromep S.A.	B	na okaziciela	727 541	22,32%	727 541	12,63%
Pozostali	B	na okaziciela	32 459	0,99%	32 459	0,56%
Łącznie			3 260 000	100,00%	5 760 000	100,00%

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Dane na koniec 1 kwartału 2025 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	36	35
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	4	----

Kościan, dnia 15 maja 2025 r.

Łukasz Miskiewicz
Prezes Zarządu

Anna Postaremczak
Członek Zarządu