

Raport roczny

HiProMine S.A.

za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

HIPROMINE
SCIENCE BASED NUTRITION PARTNER

Robakowo, 23 maja 2024 r.

Autoryzowany Doradca

Trigon Dom Maklerski S.A.

Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Rolę Autoryzowanego Doradcy dla HiProMine S.A. pełni Trigon Dom Maklerski S.A. z siedzibą w Krakowie (31-545), ul. Mogilska 65, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000033118.

SPIS TREŚCI

1. LIST DO AKCJONARIUSZY	4
2. WYBRANE DANE FINANSOWE.....	6
3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ	7
4. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY W DNIU 31 GRUDNIA 2023 ROKU	7
5. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W 2023 ROKU	7
6. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY W DNIU 31 GRUDNIA 2023 ROKU	7
7. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	7
8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ PRZEPROWADZAJĄCEJ BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	7
9. INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO	8

1. LIST DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Państwo, Drodzy Akcjonariusze,

rok 2023 był dla spółki HiProMine z wielu względów przełomowy. Udało nam się domknąć wiele dużych projektów i rozpocząć pościg za konkurencją, która nas zaczęła przeganiać.

Na początku stycznia br. podpisane zostały wstępne warunki finansowania inwestycji w Robakowie i Karkoszowie z bankiem BGK. Był to znaczący krok w rozmowach i uwiarygodnienie intencji obu stron na kontynuację i finalizację rozmów na temat długoterminowego finansowania spółki.

W marcu, udało nam się pozyskać brakujące fundusze do uruchomienia budowy nowego zakładu w Karkoszowie. Emisja akcji okazała się pełnym sukcesem, udało nam się zebrać 51mln PLN od obecnych i nowych akcjonariuszy. Był to jednoznaczny dowód rynku finansowego, że nasz projekt nadal cieszy się ogromnym zaufaniem i ma szansę stać się liderem na rynku alternatywnego białka.

Na przełomie kwietnia i maja zeszłego roku, podpisaliśmy aneks do umowy z generalnym wykonawcą, firmą Atlas Ward Polska o uruchomienie prac budowlanych w Karkoszowie. W połowie maja, prace zaczęły się na dobre z planem zakończenia budowy samego budynku z końcem roku 2023. Jednocześnie w czerwcu, uruchomiliśmy drugi etap rozbudowy Centrum Genetyki i Rozrodu w Robakowie, z planem zakończenia prac i uruchomienia Centrum w grudniu 2023 roku.

W lipcu nastąpił moment, na który pracowaliśmy ponad 2 lata – podpisanie ostatecznej umowy z BGK na finansowanie obu inwestycji na kwotę 32,5mln Euro wraz z dodatkowymi kredytami na VAT, kredyt pomostowy na Grant Rządowy oraz kredyt obrotowy.

Wszystkie te zdarzenia dodały spółce dodatkowej motywacji dowiezienia projektu na czas i nadgonienie konkurencji, która zapowiadała otwarcie swoich nowych zakładów w Francji i Danii, już z końcem roku.

W międzyczasie spółka rozpoczęła rekrutację załogi do nowego zakładu oraz intensywnie pracowała nad finalizacją technologii oraz przygotowaniem się do jej montażu w Karkoszowie, który planowo rozpoczął się w listopadzie.. Dzięki ogromnemu zaangażowaniu zespołu udało się oddać i z sukcesem uruchomić Centrum Genetyki i Rozrodu w Karkoszowie, gdzie pierwsze zbiory były już 9-10 krotnie wyższe niż pierwsze z pierwszego etapu oraz z lekkim opóźnieniem uzyskać pozwolenie na użytkowanie zaraz na początku stycznia 2024r. roku.

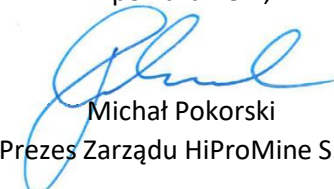
Zauważyliśmy również większe zainteresowanie na rynkach zbytu. Oprócz branży pet food rozmowy z akwakulturą i firmami zajmującymi się produkcją pasz dla zwierząt gospodarskich nabrały większego tempa. Problemy z dostępnością białka na rynku z wschodniej strony Polski oraz importu białka z zachodu świata jak i aspekty zielonego ładu dodają naszym produktom coraz to większą atrakcyjność i wagę na rynku białka. Wszystkie te aspekty z naszego punktu widzenia będą się w przyszłości nasilać i pracują na naszą korzyść.

Dzięki perfekcyjnie przygotowanemu projektowi budowy zakładu w Karkoszowie udało się nadrobić straty operacyjne i rozpocząć produkcję nawet przed konkurencją, której to inwestycji przeciągały się mocno i trwały między 18 a 36 miesięcy. Teraz wszystko w naszych rękach i czas na udowodnienie, że technologia wypracowana w Poznaniu, optymalizowana przez ostatnie lata będzie stanowić nad naszą przewagą konkurencyjności, a zakład w Karkoszowie oraz HiProMine będą pierwszą spółką, której udało się przeskalować produkcję i dowieść, że biznes białka owadziego na dużą skalę jest opłacalny.

Podsumowując ten ciężki rok, chcę podziękować wszystkim pracownikom za nieustanną wiarę i entuzjazm do ciągłego doskonalenia oraz inwestorom za zaufanie w zespół oraz przyszłość Spółki. Wierzę, że kolejny rok będzie również tak samo przełomowy dla Spółki, jak zeszły i utwierdzi nas w przekonaniu, że polski start up może stać się liderem w swojej branży na skalę światową.

Dziękuję Akcjonariuszom za okazane zaufanie i zachęcam do zapoznania się z raportem za rok 2023.

Z poważaniem,



Michał Pokorski
Prezes Zarządu HiProMine S.A.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

WYBRANE DANE FINANSOWE	01.01.2023	01.01.2022	01.01.2023	01.01.2022
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
	PLN	PLN	EUR	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	1 260 831	1 828 882	277 533	390 211
Koszty działalności operacyjnej	25 634 700	18 167 373	5 642 681	3 876 202
Zysk (strata) ze sprzedaży	-24 373 869	-16 338 491	-5 365 148	-3 485 991
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-21 790 405	-11 397 119	-4 796 479	-2 431 697
Zysk (strata) brutto	-21 434 037	-11 197 178	-4 718 036	-2 389 037
Zysk (strata) netto	-21 434 037	-11 197 178	-4 718 036	-2 389 037
Przepływy pieniężne netto z działalność operacyjnej	-15 151 851	-15 151 851	-3 335 208	-3 232 809
Przepływy pieniężne netto z działalność inwestycyjnej	-130 788 552	-24 796 670	-28 789 028	-5 290 633
Przepływy pieniężne netto z działalność finansowej	168 621 909	28 657 809	37 116 863	6 114 449
Przepływy pieniężne netto razem	9 816 006	-11 290 712	2 160 688	-2 408 994

WYBRANE DANE FINANSOWE	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
	PLN	PLN	EUR	EUR
Aktywa razem	213 469 093	44 905 513	49 095 927	9 574 940
Aktywa trwałe	180 963 872	36 986 614	41 620 026	7 886 440
Aktywa obrotowe	32 505 221	7 918 899	7 475 902	1 688 501
Należności krótkoterminowe	15 623 547	1 328 807	3 593 272	283 334
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 785 961	5 969 955	3 630 626	1 272 939
Kapitał własny	67 828 001	38 697 913	15 599 816	8 251 330
Rezerwy na zobowiązania	661 650	319 850	152 174	68 200
Zobowiązania długoterminowe	101 338 494	0	23 306 921	0
Zobowiązania krótkoterminowe	33 519 498	2 167 770	7 709 176	462 221
Rozliczenia międzyokresowe	10 121 450	3 719 981	2 327 840	793 190

Podstawowe pozycje sprawozdania finansowego przeliczono na EUR według kursów średnich, ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie z przedstawioną poniżej zasadą:

- a) Bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu:
 - na dzień 31 grudnia 2023 r. średni kurs wynosił – 4,3480;
 - na dzień 31 grudnia 2022 r. średni kurs wynosił – 4,6899.

- b) Rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:
 - średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r. – 4,5430;
 - średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. – 4,6869.

3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Nie dotyczy. W 2023 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu rocznego Spółka odpowiednio nie tworzyła i nie tworzy grupy kapitałowej w rozumieniu obowiązujących spółkę przepisów o rachunkowości, a także nie posiadała i nie posiada żadnych udziałów w jakichkolwiek jednostkach zależnych.

4. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY W DNIU 31 GRUDNIA 2023 ROKU

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. stanowi załącznik nr 1, a informacja dodatkowa do sprawozdania stanowi załącznik nr 2 do niniejszego raportu rocznego.

5. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W 2023 ROKU

Sprawozdanie Zarządu z działalności Emitenta w 2023 r. stanowi załącznik nr 3 do niniejszego raportu.

6. SPRAWOZDANIE Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY W DNIU 31 GRUDNIA 2023 ROKU

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2023 r. stanowi załącznik nr 4 do niniejszego raportu.

7. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU O RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd HiProMine S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2023 r. oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

8. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ PRZEPROWADZAJĄCEJ BADANIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd HiProMine S.A. oświadcza, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za 2023 r. przeprowadzony został zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, a także wskazuje, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

9. INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Informacja na temat stosowania przez spółkę HiProMine S.A. zasad ładu korporacyjnego określonego w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”

ZASADY OKREŚLONE W DOKUMENCIE: „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT”	INFORMACJA O STOSOWANIU DANEJ ZASADY	KOMENTARZ
1. Oprócz realizowania obowiązków informacyjnych określonych we właściwych przepisach prawa i regulacjach alternatywnego systemu obrotu spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej, w czytelnej formie i wyodrębnionym miejscu, oraz niezwłocznie aktualizuje:		
1.1. podstawowe informacje o spółce, opis jej działalności, a także informację na temat posiadanych spółek zależnych i przedmiocie ich działalności;	tak	Spółka nie posiada spółek zależnych.
1.2. krótki opis modelu biznesowego oraz przyjętej strategii biznesowej, z uwzględnieniem zawartych w strategii obszarów z zakresu ESG;	tak	Spółka nie ma jeszcze ustanowionej strategii ESG, jednakże w razie jej opracowania odpowiednie materiały zostaną udostępnione publicznie.
1.3. datę wprowadzenia akcji spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect (datę debiutu) oraz wszystkie wcześniejsze nazwy spółki, jeżeli od daty debiutu firma spółki uległa zmianie;	tak	
1.4. skład zarządu i rady nadzorczej spółki oraz życiorysy zawodowe osób wchodzących w skład tych organów;	tak	
1.5. informacje o spełnianiu przez każdego z członków rady nadzorczej kryteriów niezależności, o których mowa w pkt 3, w tym o rzeczywistych i istotnych powiązaniach z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	tak	
1.6. dokumenty korporacyjne spółki;	tak	
1.7. udostępniane interesariuszom materiały informacyjne na temat spółki, przyjętej strategii i jej realizacji;	tak	
1.8. wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy;	nie	W ocenie Zarządu Spółki wszystkie istotne informacje na temat działalności Emitenta przekazywane są i będą poprzez raporty bieżące i okresowe Spółki, wobec czego Zarząd nie widzi konieczności

		wyodrębnienia na stronie www dodatkowej zakładki zawierającej wybrane dane finansowe i opublikowane prognozy. Aktualnie Spółka nie zamierza sporządzać prognoz finansowych. W przypadku, gdyby Spółka zdecydowała się sporządzić prognozy finansowe, opinia publiczna zostanie poinformowana przez Spółkę zgodnie z obowiązującymi przepisami.
1.9. aktualną strukturę akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce;	tak	
1.10. dokumenty informacyjne spółki, prospekty wraz z suplementami oraz inne dokumenty będące podstawą oferty publicznej akcji lub wprowadzenia akcji do alternatywnego systemu obrotu;	tak	
1.11. raporty bieżące i okresowe opublikowane przez spółkę w ciągu ostatnich 5 lat;	tak	
1.12. kalendarium publikacji raportów finansowych, publicznie dostępnych spotkań z inwestorami, analitykami i mediami oraz innych wydarzeń istotnych z punktu widzenia inwestorów;	tak	
1.13. sekcję pytań zadawanych spółce zarówno przez akcjonariuszy, jak i osoby niebędące akcjonariuszami, wraz z odpowiedziami udzielonymi przez spółkę;	nie	Wszelkie informacje dotyczące bieżącej działalności Spółki dostępne są w materiałach znajdujących się na stronie internetowej, raportach bieżących i okresowych, jak również przekazywane są akcjonariuszom w trakcie Walnego Zgromadzenia. Zarząd Spółki udziela akcjonariuszom odpowiedzi i wyjaśnień na zadane pytania podczas Walnego Zgromadzenia, z zachowaniem ograniczeń

		wynikających z przepisów prawa
1.14. informację na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy;	tak	
1.15. opublikowane w ostatnim raporcie rocznym oświadczenie o stosowaniu przez spółkę zasad ładu korporacyjnego zawartych w niniejszym dokumencie;	tak	
1.16. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem dedykowanego adresu e-mail lub numeru telefonu.	tak	
2. Zakres aktywności zawodowej osób wchodzących w skład zarządu lub rady nadzorczej powinien zapewnić sprawne i wydajne zarządzanie spółką oraz sprawowanie efektywnego nadzoru w zakresie realizacji celów strategicznych i osiągniętych wyników.	tak	
3. Co najmniej dwóch członków rady nadzorczej powinno spełniać kryteria niezależności wymienione w ustawie z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także wykazywać się brakiem rzeczywistych i istotnych powiązań z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce.	tak	
4. Członek zarządu lub rady nadzorczej powinien unikać podejmowania aktywności zawodowej lub pozazawodowej, która mogłaby prowadzić do powstawania konfliktu interesów lub wpływać negatywnie na jego reputację jako członka organu spółki. O zaistniałym konflikcie interesów lub możliwości jego powstania członek zarządu lub rady nadzorczej niezwłocznie informuje pozostałych członków właściwego organu spółki oraz nie bierze udziału w dyskusji i głosowaniu nad uchwałą w sprawie, w której w stosunku do jego osoby może wystąpić konflikt interesów.	tak	
5. Spółka zapewnia rozwiązania w zakresie kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, w tym ryzykiem dotyczącym sporządzania sprawozdań finansowych, oraz w zakresie nadzoru zgodności działalności z prawem, a także funkcję audytu wewnętrznego. Rozwiązania przyjęte przez spółkę w tym zakresie powinny być dostosowane do wielkości spółki oraz rodzaju i skali prowadzonej działalności, jak również do poziomu ryzyka związanego z jej prowadzeniem.	tak	
6. Rada nadzorcza w ramach przysługujących jej uprawnień monitoruje proces sporządzania sprawozdań finansowych. W tym celu rada nadzorcza co najmniej	tak	

zapoznaje się z harmonogramem prac koniecznych dla sporządzenia sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami i omawia ten harmonogram z zarządem spółki, a także utrzymuje komunikację z biegłym rewidentem wybranym do badania sprawozdania finansowego.		
7. Rada nadzorcza zapoznaje się z porządkiem obrad walnego zgromadzenia oraz opiniuje materiały, które mają być przedstawione przez spółkę walnemu zgromadzeniu.	tak	
8. Zarząd spółki, zwołując walne zgromadzenie, dokonuje wyboru terminu, miejsca i formy walnego zgromadzenia tak, by umożliwić udział w obradach jak największej liczbie akcjonariuszy.	tak	
9. W przypadku otrzymania przez zarząd informacji o zwołaniu walnego zgromadzenia na podstawie art. 399 § 2 - 4 Kodeksu spółek handlowych zarząd niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku zwołania walnego zgromadzenia na podstawie upoważnienia wydanego przez sąd rejestrowy zgodnie z art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	tak	
10. Członkowie zarządu i rady nadzorczej uczestniczą w obradach walnego zgromadzenia, w miejscu obrad lub za pośrednictwem środków dwustronnej komunikacji elektronicznej w czasie rzeczywistym, w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznych odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	tak	
11. Żaden akcjonariusz nie powinien być uprzywilejowany w stosunku do pozostałych akcjonariuszy w zakresie transakcji zawieranych przez spółkę z akcjonariuszami lub podmiotami z nimi powiązanymi.	tak	
12. Przed zawarciem przez spółkę istotnej umowy z akcjonariuszem posiadającym co najmniej 5% ogólnej liczby głosów w spółce lub podmiotem z nim powiązany zarząd zwraca się do rady nadzorczej o wyrażenie zgody na taką transakcję. Rada nadzorcza przed wyrażeniem zgody dokonuje oceny wpływu takiej transakcji na interes spółki, zwracając uwagę, aby interesy różnych grup akcjonariuszy nie przeważały nad interesem spółki. Powyższemu obowiązkowi nie podlegają transakcje typowe i zawierane na warunkach rynkowych w ramach prowadzonej działalności operacyjnej przez spółkę z podmiotami wchodzącymi w skład grupy kapitałowej spółki, które są objęte konsolidacją. W przypadku gdy	tak	

decyzję w sprawie zawarcia przez spółkę istotnej umowy z podmiotem powiązaniem podejmuje walne zgromadzenie, przed podjęciem takiej decyzji spółka zapewnia wszystkim akcjonariuszom dostęp do informacji niezbędnych do dokonania oceny wpływu tej transakcji na interes spółki.		
13. W przypadku zgłoszenia przez inwestora żądania udzielenia informacji na temat spółki, spółka udziela odpowiedzi nie później niż w terminie 14 dni.	tak	Wszelkie informacje dotyczące bieżącej działalności Spółki dostępne są w materiałach znajdujących się na stronie internetowej, raportach bieżących i okresowych, jak również przekazywane są akcjonariuszom w trakcie Walnego Zgromadzenia. Zarząd Spółki udziela akcjonariuszom odpowiedzi i wyjaśnień na zadane pytania podczas Walnego Zgromadzenia, z zachowaniem ograniczeń wynikających z przepisów prawa.
14. W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	tak	



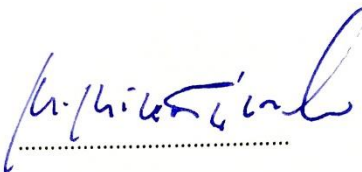
.....

Damian Józefiak
Członek Zarządu



.....

Michał Pokorski
Prezes Zarządu



.....

Mariusz Mikotajczak
Członek Zarządu, CFO