

RAPORT OKRESOWY

AGROMEP S.A.

IV KWARTAŁ 2022 ROKU

Kościan, 14 lutego 2023 r.



Raport AGROMEP S.A. za IV kwartał 2022 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	14
5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	14
6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	14
7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	14
8. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI	15
9. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	15
10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	15
Dane na dzień 14 lutego 2023 r.	15
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	15

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

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	
		2022-12-31	2021-12-31
A	Aktywa trwałe	3 822 723,27	4 305 143,55
I	Wartości niematerialne i prawne	2 878,00	4 540,18
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 878,00	4 540,18
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 729 766,27	4 223 075,37
1	Środki trwałe	3 505 850,94	4 170 573,16
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 845 687,00	1 556 112,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	966 029,82	1 472 710,96
c)	urządzenia techniczne i maszyny	36 608,80	49 441,48
d)	środki transportu	637 770,34	1 066 655,47
e)	inne środki trwałe	19 754,98	25 653,25
2	Środki trwałe w budowie	223 915,33	52 502,21
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	87 829,00	75 278,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	87 829,00	75 278,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	Aktywa obrotowe	20 984 614,89	16 991 585,15
I	Zapasy	17 661 262,52	13 535 042,01
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	17 661 262,52	13 535 042,01
5	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II	Należności krótkoterminowe	3 023 522,10	1 925 076,36
1	Należności od jednostek powiązanych	154 116,89	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	154 116,89	-
	- do 12 miesięcy	154 116,89	-
	- 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	2 869 405,21	1 925 076,36
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 362 554,28	1 181 460,27
	- do 12 miesięcy	2 362 554,28	1 181 460,27
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	481 093,00	717 554,00
c)	inne	25 757,93	26 062,09
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	287 627,92	1 307 801,78
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	287 627,92	1 307 801,78
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	287 627,92	1 307 801,78
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	287 627,92	1 307 801,78
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 202,35	223 665,00
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)	28 646 420,76	25 135 811,30

PASYWA

PASYWA		Dane na dzień	
		2022-12-31	2021-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	16 236 789,24	14 572 407,18
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 260 000,00	3 260 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 920 523,13	5 116 252,98
	- 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	-	-
VI	Zysk (strata) netto	1 456 266,11	2 596 154,20
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 409 631,52	10 563 404,12
I	Rezerwy na zobowiązania	225 874,77	174 745,88
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55 579,00	48 695,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	86 638,36	60 307,34
	- długoterminowa	38 866,72	38 172,18
	- krótkoterminowa	47 771,64	22 135,16
3	Pozostałe rezerwy	83 657,41	65 743,54
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	83 657,41	65 743,54
II	Zobowiązania długoterminowe	1 163 197,86	1 737 690,89

1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	1 163 197,86	1 737 690,89
a)	kredyty i pożyczki	1 080 000,00	1 200 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	83 197,86	84 227,20
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	453 463,69
III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 695 334,06	7 775 109,87
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	10 550 604,17	7 576 375,54
a)	kredyty i pożyczki	6 502 374,45	2 673 245,74
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	63 604,59	30 923,34
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 332 768,38	4 123 339,92
	- do 12 miesięcy	3 332 768,38	4 123 339,92
	- 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	482 680,14	556 032,54
h)	z tytułu wynagrodzeń	161 188,37	155 574,07
i)	inne	7 988,24	37 259,93
4	Fundusze specjalne	144 729,89	198 734,33
IV	Rozliczenia międzyokresowe	325 224,83	875 857,48
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	325 224,83	875 857,48
	- długoterminowe	35 722,63	162 425,96
	- krótkoterminowe	289 502,20	713 431,52
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	28 646 420,76	25 135 811,30

1.2. Rachunek zysków i strat

		Dane za okres			
		od 01-10-2022 do 31-12-2022	od 01-01-2022 do 31-12-2022	od 01-10-2021 do 31-12-2021	od 01-01-2021 do 31-12-2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 179 595,20	45 900 578,52	10 437 996,72	43 545 709,84
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	578 317,38	3 146 056,11	1 203 554,52	4 406 591,83
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	9 601 277,82	42 754 522,41	9 234 442,20	39 139 118,01
B	Koszty działalności operacyjnej	10 008 587,64	43 916 586,05	10 199 424,85	42 014 835,42
I	Amortyzacja	60 467,45	255 859,56	82 415,94	416 508,49
II	Zużycie materiałów i energii	159 683,54	650 883,66	175 427,90	818 354,34
III	Usługi obce	475 176,27	1 861 939,87	578 581,92	1 893 962,43
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 235,61	28 212,05	8 163,84	31 325,62
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V	Wynagrodzenia	640 984,90	2 776 807,25	754 567,04	2 957 354,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	131 717,23	570 603,64	110 744,97	545 617,61
	- emerytalne	58 597,33	251 082,40	59 225,50	224 415,59
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	54 155,97	91 912,28	109 597,77	153 706,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 479 166,67	37 680 367,74	8 379 925,47	35 198 006,13

C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	171 007,56	1 983 992,47	238 571,87	1 530 874,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	25 413,70	182 527,99	42 684,62	1 561 753,64
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	85 844,88	7 195,12	644 013,23
II	Dotacje	16 034,66	69 895,64	34 401,44	894 485,94
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	9 379,04	26 787,47	1 088,06	23 254,47
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	2 000,00	51 975,31	51 975,31
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	16 975,31	16 975,31
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III	Inne koszty operacyjne	-	2 000,00	35 000,00	35 000,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	196 421,26	2 164 520,46	229 281,18	3 040 652,75
G	Przychody finansowe	-	6 435,04	57,27	135 881,70
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:	-	6 435,04	57,27	57,27
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	135 824,43
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V	Inne	-	-	-	-
H	Koszty finansowe	141 855,83	373 097,39	9 355,28	96 759,25
I	Odsetki, w tym:	141 855,83	373 097,39	9 355,28	46 093,75
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	50 665,50
IV	Inne	-	-	-	-
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	54 565,43	1 797 858,11	219 983,17	3 079 775,20
J	Podatek dochodowy	10 367,00	341 592,00	41 797,00	483 621,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	44 198,43	1 456 266,11	178 186,17	2 596 154,20

1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Dane za okres	
		od 01-01-2022 do 31-12-2022	od 01-01-2021 do 31-12-2021
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 572 407,18	11 899 020,17
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 572 407,18	11 899 020,07
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	5 116 252,98	4 266 941,49
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 804 270,15	849 311,49
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 804 270,15	849 311,49
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
	- podziału zysku (ustawowo)	2 804 270,15	849 311,49
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- uchwała zgromadzenia akcjonariuszy	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 920 523,13	5 116 252,98

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 uchwała zgromadzenia akcjonariuszy	-	-
	-	-	-
	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		411 000,28
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	411 000,28
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	411 000,28
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	411 000,28
	- z innych tytułów	-	411 000,28
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	-	-	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6	Wynik netto	1 456 266,11	2 596 154,20
	a) zysk netto	1 456 266,11	2 596 154,20
	b) strata netto	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 236 789,24	14 572 407,18
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 236 789,24	14 572 407,18

1.4. Rachunek przepływów pieniężnych

		Dane za okres			
		od 01-10-2022 do 31-12-2022	od 01-01-2022 do 31-12-2022	od 01-10-2021 do 31-12-2021	od 01-01-2021 do 31-12-2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	44 198,43	1 456 266,11	178 186,17	2 596 154,20
II	Korekty razem	790 227,56	- 5 739 509,15	1 706 412,98	525 685,72
1	Amortyzacja	60 467,45	255 859,56	82 415,94	416 508,49
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	141 855,83	366 662,35	9 298,01	46 036,48
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	85 844,88	9 780,19	627 037,92
5	Zmiana stanu rezerw	83 657,41	51 128,89	65 743,54	29 915,31
6	Zmiana stanu zapasów	929 078,26	4 126 220,51	1 201 657,31	84 159,74
7	Zmiana stanu należności	- 833 342,64	- 1 098 445,74	941 793,49	- 280 488,62
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	576 505,87	- 908 904,52	1 693 911,70	1 187 806,19
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 167 994,62	- 339 170,00	153 345,90	- 189 613,65
10	Inne korekty	-	145 425,70	- 48 218,48	- 81 769,68
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-)	834 425,99	- 4 283 243,04	1 884 599,15	3 121 839,92

II)					
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	-	682 268,37	42 252,39	2 126 256,83
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	675 833,33	42 195,12	1 377 759,07
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	6 435,04	57,27	748 497,76
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	6 435,04	57,27	748 497,76
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	748 440,49
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	6 435,04	57,27	57,27
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II	Wydatki	46 390,20	278 077,16	2 552 463,69	2 918 288,89
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	46 390,20	278 077,16	2 552 463,69	2 918 288,89
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)	- 46 390,20	404 191,21	- 2 510 211,30	- 792 032,06
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	40 362,74	4 509 664,04	1 200 000,00	2 105 993,70
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2	Kredyty i pożyczki	-	4 469 301,30	1 200 000,00	2 105 993,70
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4	Inne wpływy finansowe	40 362,74	40 362,74	-	-
II	Wydatki	812 028,42	1 650 786,07	449 194,23	3 878 085,32
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	135 000,00	1 280 500,00
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	670 172,59	1 277 688,68	304 838,95	2 551 491,57
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8	Odsetki	141 855,83	373 097,39	9 355,28	46 093,75
9	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 771 665,68	2 858 877,97	750 805,77	- 1 772 091,62
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	16 370,11	- 1 020 173,86	125 193,62	557 716,24
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	271 257,81	1 307 801,78	1 176 608,16	744 085,54
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	287 627,92	287 627,92	1 301 801,78	1 301 801,78
	- 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.

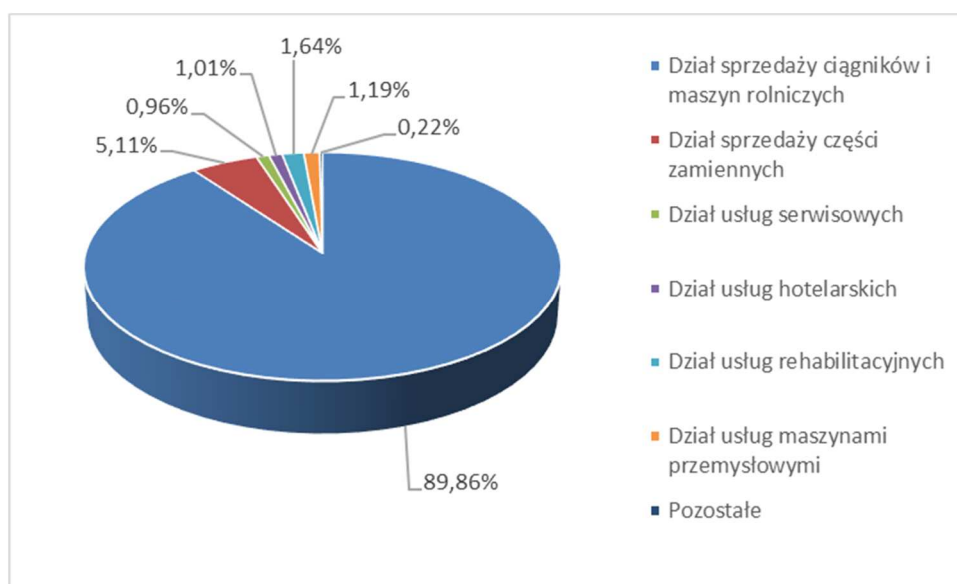
Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

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

Na koniec czwartego kwartału 2022 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 10 179 595,20 zł. Wspomniana wartość jest niższa o około 2,48% (o kwotę 258 401,52 zł) w porównaniu do przychodów osiągniętych na koniec czwartego kwartału 2021 roku. W ujęciu narastającym natomiast przychody ze sprzedaży w 2022 roku wyniosły 45 900 578,52 zł, czyli o około 5,41% (o kwotę 2 354 868,68 zł) więcej niż w tym samym okresie roku ubiegłego.

Największy udział – około 89,86% w przychodach Spółki ogółem w czwartym kwartale 2022 roku miał dział sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych. Na poniższym wykresie przedstawiono udział pozostałych działów w przychodach Spółki ogółem.



W czwartym kwartale 2022 roku, Spółka odnotowała wzrost przychodów za sprzedaży w porównaniu z tym samym okresem 2021 roku, w dziale sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych – o około 2,16%, dziale sprzedaży części zamiennych – o około 17,17% oraz dziale usług serwisowych – o około 42,38%. Z kolei spadek przychodów ze sprzedaży, Spółka odnotowała w dziale usług hotelarskich – o około 81,49%, dziale usług maszynami przemysłowymi – o około 39,14% oraz dziale usług rehabilitacyjnych – o około 68,64%.

Analizując sytuację w branży maszyn i urządzeń rolniczych, warto bliżej przyjrzeć się statystykom rejestracji ciągników oraz przyczep rolniczych.

W czwartym kwartale 2022 roku na rynku w Polsce zarejestrowanych zostało 2 869 szt. nowych ciągników rolniczych. Wynik ten jest niższy o około 25,88% (o liczbę 1 002 szt.) w stosunku do tego samego okresu 2021 roku. Również w ujęciu narastającym nastąpił spadek rejestracji nowych ciągników rolniczych. W okresie od stycznia do grudnia 2022 roku zarejestrowanych zostało 11 730 szt. nowych ciągników, czyli o około 16,63% (o liczbę 2 339 szt.) mniej niż w tym samym okresie roku ubiegłego.

Zdecydowanie lepiej kształtuje się sytuacja na rynku używanych ciągników rolniczych w Polsce. W okresie od października do grudnia 2022 roku zarejestrowanych zostało 5 267 szt. tego typu maszyn, co oznacza wzrost o około 3,68% (o liczbę 187 szt.) w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego, natomiast w ujęciu narastającym liczba rejestracji ciągników używanych w całym 2022 roku wzrosła o około 2,62% (o liczbę 555 szt.) i wyniosła 21 718 szt. Jak zatem widać potencjał rynku ciągników używanych w 2022 roku był prawie dwukrotnie wyższy niż nowych.

Pogorszeniu uległa sytuacja na rynku nowych przyczep rolniczych. W czwartym kwartale 2022 roku na polskim rynku zarejestrowanych zostało 1 441 szt. nowych przyczep, co oznacza spadek o około 11,70% (o liczbę 191 szt.) w stosunku do tego samego okresu 2021 roku. Z kolei w ujęciu narastającym od stycznia do grudnia 2022 roku na rynku pojawiło się 7 522 szt., czyli mniej o około 6,53% (o liczbę 526 szt.) w porównaniu do roku ubiegłego.

Sytuacja na rynku maszyn rolniczych w całym 2022 roku była bardzo dynamiczna i nieprzewidywalna. Dystrybutorzy sprzętu rolniczego borykali się z problemami związanymi przede wszystkim z dokonywanymi przez producentów licznymi i stosunkowo wysokimi podwyżkami cen maszyn, jak również z ich ograniczoną dostępnością, jak i długimi terminami realizacji zamówień.

Te problemy wynikały z trudnej sytuacji producentów ciągników i maszyn rolniczych związanej z przerwami łańcuchami dostaw, lawinowymi wzrostami cen surowców, materiałów i podzespołów wykorzystywanych do produkcji oraz ich ograniczoną dostępnością wywołanych pandemią, a dodatkowo spotęgowanych atakiem zbrojnym Rosji na Ukrainie. Nie mniejsze znaczenie miały rosnące koszty działalności przedsiębiorstw spowodowane m.in. wzrostem cen nośników energii, cen paliw oraz rosnącymi kosztami finansowymi (w szczególności odsetek od kredytów i pożyczek). Tak duża niepewność i nieprzewidywalność gospodarcza zmusiła producentów do częstego korygowania cen swoich produktów. Od początku 2022 roku ceny wielu maszyn rolniczych wzrosły średnio od kilkunastu

do nawet kilkudziesięciu procent. Biorąc natomiast pod uwagę cały cykl „nadzwyczajnych podwyżek”, ceny maszyn rolniczych, szczególnie tych produkowanych przez rodzimych producentów, w przeciągu 2 lat wzrosły nawet o 50% lub więcej.

Działalność dystrybutorów sprzętu rolniczego dodatkowo utrudniało wprowadzanie przez producentów nowych cen „z dnia na dzień”, bez uprzedniego informowania o tym fakcie. Uniemożliwiało to dokładne zaplanowanie budżetu finansowego, ale również rodziło niebezpieczeństwo poniesienia straty przy podpisywaniu z klientami umów sprzedaży na zamówione u producentów maszyny, których dostawy miały nastąpić w przyszłości.

Sytuacja związana z długimi terminami realizacji zamówień maszyn rolniczych przez producentów (w wielu przypadkach sięgającymi nawet 12 miesięcy) pod koniec trzeciego kwartału 2022 roku uległa poprawie. Obecnie proste i mniej skomplikowane maszyny dostępne są „od ręki” na magazynach producentów lub produkowane w terminach od 2 do maksymalnie 4 miesięcy. W ocenie Zarządu może być to spowodowane spadkiem liczby składanych przez dystrybutorów nowych zamówień, co w efekcie doprowadziło do zwolnienia mocy produkcyjnych w wielu fabrykach. Nieco trudniejsza jest sytuacja w przypadku maszyn bardziej zaawansowanych technologicznie i posiadających więcej podzespołów elektronicznych takich jak: ciągniki, ładowarki czy maszyny samojezdne. W tym przypadku terminami realizacji zamówień nadal pozostają stosunkowo długie - od 6 miesięcy do nawet roku.

W ocenie Zarządu popyt na maszyny rolnicze w 2022 roku, pomimo licznych problemów w branży, był zbliżony do roku poprzedniego, co było zgodne z przewidywaniami Zarządu Spółki. Z całą pewnością wyniki wielu dystrybutorów sprzętu rolniczego, w tym także Agromep S.A. mogłyby być jeszcze lepsze, gdyby nie problemy związane z ograniczoną dostępnością maszyn na rynku, a także nieakceptowalnymi przez klientów terminami dostaw. Zarząd Spółki ocenia pozytywnie osiągnięte przez Agromep S.A. wyniki.

W ocenie Zarządu Agromep S.A., koniunktura na rynku maszyn rolniczych w 2023 roku nadal będzie dobra. Od początku 2023 roku zainteresowanie rolników zakupem nowych ciągników i maszyn rolniczych jest bardzo duże. Oczywiście istnieją pewne ryzyka, które mogą wpłynąć na pogorszenie sytuacji, spośród których należy przede wszystkim wymienić:

- wysoki poziom stóp procentowych, które bezpośrednio przekładają się na droższy koszt kredytów i leasingów oraz mniejszą zdolność kredytową kredytobiorców,
- rosnące koszty produkcji roślinnej i zwierzęcej wynikające m.in. z podwyżek cen nawozów, środków ochrony roślin, pasz, materiału siewnego oraz cen paliw.

Spadek przychodów ze sprzedaży, jaki Spółka odnotowała w dziale usług rehabilitacyjnych w czwartym kwartale 2022 roku, wynika w głównej mierze ze zmniejszenia liczby wykonywanych szczepień populacyjnych przeciwko COVID-19.

Na początku roku Agromep S.A. rozpoczął prace związane z modernizacją i wykończeniem kolejnego piętra w obiekcie, w którym mieści się placówka NZOZ Gabinety Rehabilitacji Terapia. Wspomniane prace mają na celu stworzenie 12 gabinetów specjalistycznych, recepcji oraz pomieszczeń sanitarnych i socjalnych. Działania te pozwolą Spółce zwiększyć potencjał placówki i rozwinąć zakres świadczonych dotychczas usług medycznych. Zgodnie z wstępnymi planami Zarządu otwarcie nowej części przychodni miało nastąpić w trzecim kwartale 2022 roku. Niestety, w związku z wydłużającymi się pracami wykończeniowymi, termin ukończenia inwestycji uległ opóźnieniu o kilka miesięcy.

W analizowanym okresie zysk z działalności operacyjnej Spółki wyniósł 196 421,26 zł, co oznacza że Spółka odnotowała spadek jego wartości o około 14,33% (o kwotę 32 859,92 zł) w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Z kolei wartość tej pozycji rachunku zysków i start w ujęciu narastającym w całym 2022 roku wyniósł 2 164 520,46 zł, czyli mniej o około 28,81% (o kwotę 876 132,29 zł) w odniesieniu do tego samego okresu 2021 roku.

Agromep S.A. odnotował również gorsze wyniki w odniesieniu do zysku netto. W czwartym kwartale 2022 roku jego wartość osiągnęła poziom 44 198,43 zł, czyli o około 75,20% (o kwotę 133 987,74 zł) mniej niż w czwartym kwartale 2021 roku. Z kolei w ujęciu narastającym zysk netto wyniósł 1 456 266,11 zł, czyli mniej o około 43,91% (o kwotę 1 139 888,09 zł) w zestawieniu z tym samym okresem 2021 roku.

Tak znaczący spadek zysku Spółki w 2022 roku w porównaniu do 2021 roku wynika z dwóch nadzwyczajnych zdarzeń, które miały miejsce w 2021 roku. Po pierwsze w rachunku zysków i start w 2021 roku w pozycji dotacje, ujęte zostały środki, które Spółka pozyskała w 2020 i 2021 roku w związku z panującą pandemią COVID-19, były to: dotacja z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu na dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników nieobjętych przestojem, przestojem ekonomicznym albo

obniżonym wymiarem czasu pracy w związku ze spadkiem obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 w łącznej wysokości 200 484,90 zł oraz umorzona część subwencji pozyskanej z Państwowego Funduszu Rozwoju w ramach Tarczy Finansowej PFE dla Małych i Średnich Firm w związku ze spadkiem obrotów gospodarczych na skutek panującej pandemii wirusa CoVID-19, w wysokości 534 396,79 zł. Po drugie w 2021 roku, Spółka dokonała sprzedaży niektórych środków trwałych – przecinarki plazmowo-gazowej, suwnicy oraz zestawów komputerowych, którymi Spółka świadczyła usługi. Zysk ze sprzedaży wspomnianych środków trwałych w wysokości 532 429,93 zł został ujęty w rachunku zysków i strat w pozycji „zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych” w trzecim kwartale 2021 roku. Oba te czynniki w istotny sposób przyczyniły się do spadku wartości pozostałych przychodów operacyjnych, w 2022 roku o około 88,31% (o kwotę 1 379 225,65 zł) w stosunku do 2021 roku.

Należy nadto zwrócić uwagę na to, że na skutek radykalnych wzrostów stóp procentowych, istotnie wzrosły koszty finansowe Spółki. Obecnie, znaczącym obciążeniem dla Agromep S.A. są odsetki od posiadanych kredytów i pożyczek. W analizowanym okresie wartość zapłaconych odsetek od zobowiązań kredytowych Spółki wyniósł 141 855,83 zł, co oznacza, że wartość tej pozycji zwiększyła się ponad piętnastokrotnie (o kwotę 132 500,55 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Z kolei w ujęciu narastającym wartość tych kosztów w 2022 roku wyniosła 373 097,39 zł, czyli ponad ośmiokrotnie więcej niż w okresie od stycznia do grudnia 2021 roku.

W czwartym kwartale 2022 roku, koszty działalności operacyjnej wyniosły 10 008 587,64 zł, odnotowując tym samym spadek swojej wartości w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego o około 1,87% (o kwotę 190 837,21 zł). Z kolei w ujęciu narastającym ta pozycja rachunku zysków i strat w 2022 roku wyniosła 43 916 586,05 zł, czyli wzrosła o około 4,53% (o kwotę 1 901 750,63 zł) w stosunku do 2021 roku. W okresie od października do grudnia 2022 r. zmniejszeniu uległa wartość amortyzacji o około 26,63%, zużycia materiałów i energii o około 8,97%, usług obcych o około 17,87%, podatków i opłat o około 11,37%, wynagrodzeń o około 15,05% oraz pozostałych kosztów rodzajowych o około 50,59%. Z kolei wzrosła wartość ubezpieczeń społecznych o około 18,94% oraz sprzedanych towarów i materiałów o około 1,18%.

Wartość środków trwałych Spółki na koniec grudnia 2022 roku wyniosła 3 505 850,94 zł, odnotowując spadek o około 15,94% (o kwotę 664 722,22 zł) w stosunku do stanu na koniec grudnia 2021 roku.

Pozycję „środki trwałe w budowie” znajdującą się w bilansie po stronie aktywów w wysokości 223 915,33 zł, stanowią poniesione przez Spółkę nakłady na modernizację obiektu w którym mieści się placówka NZOZ Gabinety Rehabilitacji Terapii.

Na koniec grudnia 2022 roku wartość towarów handlowych na magazynie Spółki wyniosła 17 661 262,52 zł odnotowując tym samym wzrost swojej wartości o około 30,49% (o kwotę 4 126 220,51 zł) w porównaniu do stanu na koniec grudnia 2021 roku, a jednocześnie spadek o około 5,00% (o kwotę 929 078,26 zł) w porównaniu do stanu na koniec września 2022 roku. Spółka posiada znaczną liczbę zamówień na maszyny znajdujące się na magazynie, dzięki czemu część jej przyszłych przychodów można uznać za gwarantowane.

Na dzień sporządzania bilansu w pozycji „należności krótkoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 3 023 522,10 zł, czyli o około 57,06% (o kwotę 1 098 445,74 zł) więcej niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. Kwota ta w głównej mierze wynika z dokonanych sprzedaży, których terminy płatności przypadają na okres późniejszy niż dzień sporządzenia bilansu. Ponadto w związku z większą wartością nabytych towarów handlowych w stosunku do sprzedaży, Spółka wykazała wyższą kwotę podatku VAT naliczonego od podatku należnego. Kwota w wysokości 481 093,00 zł została zapisana w pozycji „należności od pozostałych jednostek z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych”.

Na koniec grudnia 2022 roku w bilansie po stronie pasywów, w pozycji „zobowiązania długoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 1 163 197,86 zł, czyli mniej o około 33,06% (o kwotę 574 493,03 zł) w porównaniu do stanu na koniec czwartego kwartału 2021 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. Wysokość zobowiązań z tego tytułu na koniec grudnia 2022 roku wynosiła 1 080 000,00 zł

- Zobowiązania Spółki z tytułu umów leasingu samochodów, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy, których wartość, na koniec grudnia 2022 roku wynosi 83 197,86 zł.

W tym samym okresie wartość pozycji „zobowiązania krótkoterminowe” wyniosła 10 695 334,06 zł, czyli więcej o około 37,56% (o kwotę 2 920 224,19 zł) w zestawieniu ze stanem na koniec czwartego kwartału 2021 roku. Największy wpływ na wartość tej pozycji bilansu mają:

- zobowiązania Spółki z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 6 502 374,45 zł, czyli więcej o 3 829 128,71 zł w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Kwota ta stanowi zobowiązanie z tytułu kredytu rewolwingowego na finansowanie zapasów, którego wykorzystanie na dzień bilansowy wynosiło 3 229 479,06 zł, posiadanej linii kredytu obrotowego, którego wykorzystanie wynosiło 1 651 083,64 zł, kredytu odnawialnego na finansowanie zapasów z gwarancją BGK, którego wykorzystanie wynosiło 1 470 657,10 zł oraz Zobowiązania Spółki z tytułu pozyskanej z Państwowego Funduszu Rozwoju subwencji w ramach Tarczy Finansowej PFR dla Małych i Średnich Firm, na koniec trzeciego kwartału 2022 roku, do zwrotu pozostała kwota w wysokości 151 154,65 zł.
- zobowiązania Spółki z tytułu dostaw i usług, które na koniec czwartego kwartału 2022 roku wyniosły 3 332 768,38 zł, co oznacza, że zmniejszyły się o około 19,17% (o kwotę 790 571,54 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego.
- Zobowiązania Spółki z tytułu umów leasingu samochodów, o okresie spłaty poniżej 12 miesięcy, których wartość, na koniec grudnia 2022 roku wyniosła 63 604,59 zł.

Drastyczny wzrost kosztów finansowych Spółki, w głównej mierze spowodowany odsetkami od posiadanych kredytów i pożyczek oraz ryzyko ich dalszego wzrostu w przyszłości, przyczynił się do podjęcia przez Zarząd działań mających na celu obniżenie obciążenia finansowego Spółki.

Obecnie największe obciążenie finansowe w Spółce generują towary handlowe – ciągniki i maszyny rolnicze. Z tego względu Zarząd podjął decyzję o zmniejszeniu wartości posiadanych zapasów. W krótkim okresie (3-4 miesięcy) Zarząd Agromep S.A. planuje zmniejszyć magazyn ciągników i maszyn rolniczych o około 15% w stosunku do obecnego magazynu, a w dłuższym okresie (6-7 miesięcy) o około 30% do nawet 40%. Ponadto Zarząd analizuje możliwość wcześniejszej spłaty posiadanego kredytu inwestycyjnego, który zaciągnął w związku z zakupem nieruchomości zlokalizowanych w miejscowości Kokorzyn koło Kościana.

Zarząd 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 ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2022.

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 14 lutego 2023 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	imiennie, uprzywilejowane co do głosu	2 272 500	69,71%	4 545 000	78,91%
Michał Lichaj	A	imiennie, 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 4 kwartału 2022 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	47	46
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	8	----

Kościan, dnia 14 lutego 2023 r.

Łukasz Miskiewicz
Prezes Zarządu

Anna Postaremczak
Członek Zarządu