

RAPORT OKRESOWY

AGROMEP S.A.

II KWARTAŁ 2022 ROKU

Kościan, 12 sierpnia 2022 r.



Raport AGROMEP S.A. za II 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 ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM	14
5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	15
6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	15
7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	15
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 12 sierpnia 2022 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

Łukasz Nowakowski – Członek Rady Nadzorczej

Janina Miszkiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Lichaj – 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	
		2022-06-30	2021-06-30
A	Aktywa trwałe	3 894 805,91	1 952 735,50
I	Wartości niematerialne i prawne	4 013,62	10 139,24
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4 013,62	10 139,24
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 800 713,29	1 865 068,26
1	Środki trwałe	3 576 797,96	1 865 068,26
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 845 687,00	396 112,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 034 165,46	572 365,45
c)	urządzenia techniczne i maszyny	43 025,14	315 087,57
d)	środki transportu	631 455,84	568 734,49
e)	inne środki trwałe	22 464,52	12 768,75
2	Środki trwałe w budowie	223 915,33	-
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III	Należności długoterminowe	-	-
1	Od jednostek powiązanych	-	-
	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	20 142 060,85	15 865 401,42
I	Zapasy	16 372 181,41	12 621 052,94
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	16 372 181,41	12 621 052,94
5	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II	Należności krótkoterminowe	3 315 413,80	2 157 165,69
1	Należności od jednostek powiązanych	69 653,75	178 876,85
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	69 653,75	178 876,85
	- do 12 miesięcy	69 653,75	178 876,85
	- 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	3 245 760,05	1 978 288,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 304 086,67	1 971 491,13
	- do 12 miesięcy	2 304 086,67	1 971 491,13
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	923 841,00	5 100,00
c)	inne	17 832,38	1 697,71
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	367 748,64	984 936,24
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	367 748,64	984 936,24
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	367 748,64	984 936,24
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	367 748,64	984 936,24
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	86 717,00	102 246,55
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D	Udziały (akcje) własne	3 839 082,60	3 704 082,60
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	27 875 949,36	21 522 219,52

PASYWA

PASYWA		Dane na dzień	
		2022-06-30	2021-06-30
A	Kapitał (fundusz) własny	15 735 012,46	13 679 480,09
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	954 489,33	1 703 227,11
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 140 936,90	7 842 739,43
I	Rezerwy na zobowiązania	142 217,36	109 002,34
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	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II	Zobowiązania długoterminowe	1 549 196,69	681 989,95

1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	1 549 196,69	681 989,95
a)	kredyty i pożyczki	1 442 309,17	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	106 887,52	77 371,74
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	604 618,21
III	Zobowiązania krótkoterminowe	9 934 798,65	5 824 608,66
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	9 765 968,76	5 602 924,33
a)	kredyty i pożyczki	6 770 129,36	2 093 643,36
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	78 367,36	45 406,20
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 467 575,02	1 986 967,58
	- do 12 miesięcy	2 467 575,02	1 986 967,58
	- 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	276 205,08	663 790,35
h)	z tytułu wynagrodzeń	167 745,81	151 365,69
i)	inne	5 946,13	661 751,15
4	Fundusze specjalne	168 829,89	221 684,33
IV	Rozliczenia międzyokresowe	514 724,20	1 227 138,48
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	514 724,20	1 227 138,48
	- długoterminowe	58 349,45	215 928,84
	- krótkoterminowe	456 374,75	1 011 209,64
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	27 875 949,36	21 522 219,52

1.2. Rachunek zysków i strat

		Dane za okres			
		od 01-04-2022 do 30-06-2022	od 01-01-2022 do 30-06-2022	od 01-04-2021 do 30-06-2021	od 01-01-2021 do 30-06-2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 688 626,34	24 959 472,92	12 155 976,08	22 645 767,95
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	655 784,98	1 735 506,88	1 211 458,62	2 033 012,44
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	14 032 841,36	23 223 966,04	10 944 517,46	20 612 755,51
B	Koszty działalności operacyjnej	14 063 809,87	23 796 892,04	11 435 947,22	21 667 690,08
I	Amortyzacja	75 492,16	137 386,72	80 097,63	189 247,35
II	Zużycie materiałów i energii	159 594,81	333 801,13	232 428,59	504 262,04
III	Usługi obce	445 069,61	921 536,56	498 012,17	745 010,10
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 139,85	12 183,66	3 116,92	15 347,37
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V	Wynagrodzenia	716 268,56	1 469 319,54	731 548,65	1 334 878,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	153 287,65	293 839,50	184 643,67	272 666,99
	- emerytalne	-	-	60 279,73	116 906,76
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 618,23	32 941,19	9 772,70	26 764,70

VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 495 339,00	20 595 883,74	9 696 326,89	18 579 513,22
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	624 816,47	1 162 580,88	720 028,86	978 077,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	5 054,02	127 071,46	655 618,96	940 138,85
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	85 844,88	2 200,00	104 388,18
II	Dotacje	2 872,58	37 859,92	645 585,39	816 984,47
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	2 181,44	3 366,66	7 833,57	18 766,20
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)	629 870,49	1 289 652,34	1 375 647,82	1 918 216,72
G	Przychody finansowe	-	6 435,04	45 446,47	135 824,43
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	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	45 446,47	135 824,43
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V	Inne	-	-	-	-
H	Koszty finansowe	78 262,95	117 706,05	23 458,38	76 645,04
I	Odsetki, w tym:	78 262,95	117 706,05	15 882,68	25 979,54
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	7 575,70	50 665,50
IV	Inne	-	-	-	-
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	551 607,54	1 178 381,33	1 397 635,91	1 977 396,11
J	Podatek dochodowy	104 805,00	223 892,00	164 015,00	274 169,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	446 802,54	954 489,33	1 233 620,91	1 703 227,11

1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Dane za okres			
		od 01-04-2022 do 30-06-2022	od 01-01-2022 do 30-06-2022	od 01-04-2021 do 30-06-2021	od 01-01-2021 do 30-06-2021
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 080 093,97	14 572 408,18	12 368 626,37	11 899 020,17
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 080 093,97	11 899 020,17	12 368 626,37	11 899 020,17
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 260 000,00	3 260 000,00	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	3 260 000,00	3 260 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 116 252,98	5 116 252,98	4 266 941,49	4 366 941,09
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 804 270,15	2 804 270,15	849 311,49	849 311,49
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 804 270,15	2 804 270,15	849 311,49	849 311,49
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
	- podziału zysku (ustawowo)	2 804 270,15	2 804 270,15	849 311,49	849 311,49
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- pokrycia straty	-	-	-	-
	- uchwała NZA	-	-	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 920 523,13	7 920 523,13	5 116 252,98	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	3 600 000,00	3 600 000,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- uchwała NZA	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 596 154,20	2 596 154,20	772 078,68	411 000,28
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 596 154,20	2 596 154,20	772 078,68	411 000,28
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 596 154,20	2 596 154,20	772 078,68	411 000,28
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 596 154,20	2 596 154,20	772 078,68	411 000,28
	- z innych tytułów	2 596 154,20	2 596 154,20	772 078,68	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	446 802,54	954 489,33	1 233 620,91	1 703 227,11
	a) zysk netto	446 802,54	954 489,33	1 233 620,91	1 703 227,11
	b) strata netto	-	-	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 227 325,67	15 735 012,46	13 209 873,89	13 679 480,09
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 227 325,67	15 735 012,46	13 209 873,89	13 679 480,09

1.4. Rachunek przepływów pieniężnych

		Dane za okres			
		od 01-04-2022 do 30-06-2022	od 01-01-2022 do 30-06-2022	od 01-04-2021 do 30-06-2021	od 01-01-2021 do 30-06-2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	446 802,54	954 489,33	1 233 620,91	1 703 227,11
II	Korekty razem	- 893 178,57	- 6 113 146,93	368 462,52	567 192,68
1	Amortyzacja	75 492,16	137 386,72	80 097,63	189 247,35
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	78 262,95	111 271,01	15 882,68	25 979,54
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	85 844,88	2 200,00	104 388,18
5	Zmiana stanu rezerw	33 215,02	32 528,52	80 119,13	95 658,85
6	Zmiana stanu zapasów	3 900 357,07	2 837 139,40	1 511 833,32	998 148,81
7	Zmiana stanu należności	803,06	1 390 337,44	94 853,12	512 577,95
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 4 769 478,68	- 1 937 194,84	- 1 264 778,77	- 180 092,64
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 376 591,48	- 224 185,28	228 738,49	283 085,80
10	Inne korekty	164 761,33	145 425,70	26 138,58	36 551,20
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 446 376,03	- 5 158 657,60	1 602 083,43	2 270 419,79

B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	-	682 268,37	460 750,77	1 324 829,44
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	675 833,33	2 200,00	576 388,95
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	6 435,04	458 550,77	748 440,49
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	6 435,04	458 550,77	748 440,49
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	458 550,77	748 440,49
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	6 435,04	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II	Wydatki	74 095,83	231 686,96	41 695,00	59 415,82
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	74 095,83	231 686,96	41 695,00	59 415,82
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)	- 74 095,83	450 581,41	419 055,77	1 265 413,62
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	60 084,23	4 096 883,62	-	47 572,19
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2	Kredyty i pożyczki	60 084,23	4 096 883,62	-	47 572,19
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II	Wydatki	183 840,21	328 860,57	2 151 258,04	3 342 554,90
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	1 145 500,00
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	105 577,26	211 154,52	2 135 375,36	2 171 075,36
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8	Odsetki	78 262,95	117 706,05	15 882,68	25 979,54
9	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 123 755,98	3 768 023,05	- 2 151 258,04	- 3 294 982,71
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 644 227,84	- 940 053,14	- 130 118,84	240 850,70
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 011 976,48	1 307 801,78	1 115 055,08	744 085,54
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	367 748,64	367 748,64	984 936,24	984 936,24
	- 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.

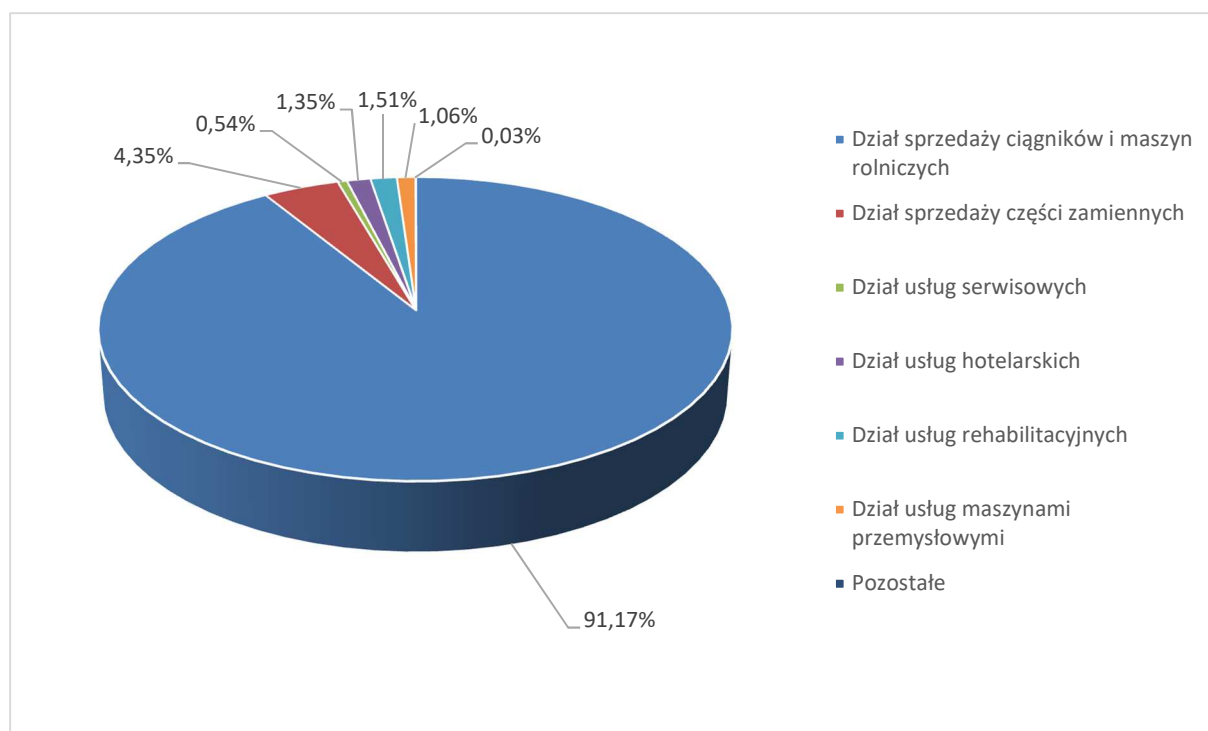
Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

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 drugiego kwartału 2022 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 14 688 626,34 zł. Wspomniana wartość jest wyższa o około 20,83% (o kwotę 2 532 650,26 zł) w porównaniu do wartości przychodów osiągniętych na koniec drugiego kwartału 2021 roku. W ujęciu narastającym natomiast przychody ze sprzedaży w 2022 roku wyniosły 24 959 472,92 zł, czyli o około 10,22% (o kwotę 2 313 704,97 zł) więcej niż w tym samym okresie roku ubiegłego.

Największy udział – około 91,17% w przychodach Spółki ogółem w drugim kwartale 2022 roku miał dział sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych. Na poniższym wykresie przedstawiono udział pozostałych działów w przychodach Spółki ogółem.



W drugim 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 29,40%, dziale sprzedaży części zamiennych – o około 6,65% oraz dziale usług hotelarskich – o około 79,59%. Z kolei spadek przychodów ze sprzedaży, Spółka odnotowała w dziale usług serwisowych – o około 22,49%, dziale usług maszynami przemysłowymi – o około 0,59% oraz dziale usług rehabilitacyjnych – o około 69,65%.

Obecnie panująca sytuacja na rynku maszyn rolniczych jest bardzo dynamiczna i nieprzewidywalna. Problemy producentów ciągników i maszyn rolniczych związane z przerwami łańcuchami dostaw, lawinowymi wzrostami cen materiałów i podzespołów wykorzystywanych do produkcji oraz ich ograniczoną dostępnością wywołanych pandemią dodatkowo zostały spotęgowane konfliktem zbrojnym na Ukrainie.

Od początku 2022 roku większość producentów maszyn rolniczych podwyższyło ceny swoich produktów od kilkunastu do nawet kilkudziesięciu procent. Biorąc natomiast pod uwagę cały cykl „nadzwyczajnych podwyżek”, ceny wielu maszyn rolniczych, szczególnie produkowanych przez rodzimych producentów, od początku 2021 roku wzrosły nawet o 50% i więcej. Działania te są odpowiedzią na rosnące ceny materiałów i podzespołów wykorzystywanych do produkcji maszyn. Szczególnie trudna i nieprzewidywalna sytuacja dotyczy cen stali – najważniejszego surowca wykorzystywanego do produkcji maszyn rolniczych. Ta od początku roku, po kilku podwyżkach podrożała prawie dwukrotnie w stosunku do cen zeszłorocznych. Od stycznia 2022 wzrosły również ceny m.in. siłowników, osi jezdnych, ogumienia czy podzespołów elektronicznych.

Należy również wspomnieć o rosnących kosztach działalności przedsiębiorstw spowodowanych m.in. wzrostem cen nośników energii, cen paliw, rosnącymi kosztami finansowymi (w szczególności odsetek od kredytów i pożyczek) oraz narastającej presji płacowej. Te czynniki również wpływają na prowadzoną przez firmy politykę cenową.

Tak duża niepewność i nieprzewidywalność doprowadziła do sytuacji, w której producenci nie gwarantują cen sprzedaży na zamówione przez dystrybutorów maszyny. Często również zdarza się sytuacja, że informacje o podwyżkach przekazywane są z dnia na dzień. Jest to istotny problem, szczególnie dla dystrybutorów maszyn, gdyż uniemożliwia dokładne zaplanowanie budżetu finansowego, ale również rodzi niebezpieczeństwo poniesienia straty przy podpisywaniu z klientami umów sprzedaży na zamówione u producentów maszyny, których dostawa ma nastąpić w przyszłości.

Kolejnym istotnym problemem są bardzo długie, niespotykane jak dotąd terminy realizacji zamówień. W przypadku wielu producentów, z którymi współpracuje Agromep S.A., zamówienia realizowane są w terminie sięgającym od 6 do nawet 12 miesięcy. W opinii Zarządu przyczyn tej sytuacji należy upatrywać w dwóch czynnikach. Po pierwsze w problemach związanych z dostawami podzespołów do produkcji maszyn – coraz częściej zdarzają się sytuacje wstrzymywania i opóźniania dostaw maszyn z uwagi na brak różnych podzespołów koniecznych do ich pełnego skompletowania. Po drugie w wyniku dużej ilości maszyn rolniczych zamówionych przez krajowych i zagranicznych dystrybutorów, który po ubiegłorocznym zaskakująco wysokim popycie wyprzedali swoje zapasy i ruszyli na zakupy. W przypadku wielu producentów, liczba zgromadzonych zamówień zapełniła lub nawet przekroczyła plany produkcyjne na cały 2022 rok.

Spółce udało się częściowo uchronić przed wyżej opisanymi problemami dzięki podjętej przez Zarząd Agromep S.A. w trzecim i czwartym kwartale 2021 roku decyzji o wcześniejszym zamówieniu dużej ilości ciągników i maszyn rolniczych. Większość wówczas zamówionych maszyn została do Spółki dostarczona w pierwszym i na początku drugiego kwartału 2022 roku. Obecnie Spółka posiada na swoich magazynach odpowiednią ilość towarów, które powinny wystarczyć do końca trzeciego kwartału 2022 roku. Dostawy kolejnego pakietu zamówień zaplanowane są na przełom trzeciego i czwartego kwartału bieżącego roku.

W ocenie Zarządu popyt na maszyny rolnicze w 2022 roku będzie zbliżony do roku poprzedniego. Oczywiście istnieją pewne ryzyka, które mogą wpłynąć na pogorszenie sytuacji, spośród których należy przede wszystkim wymienić:

- podwyżki stóp procentowych, które bezpośrednio przekładają się na 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.

Z drugiej strony jednak należy zwrócić uwagę na niesamowite wzrosty cen zbóż oraz produktów pochodzenie zwierzęcego na rynkach światowych. Jeżeli te wysokie ceny utrzymają się do żniw, a warunki atmosferyczne będą sprzyjały wegetacji roślin, można spodziewać się optymistycznych dochodów gospodarstw rolnych.

Popyt na nowe maszyny rolnicze w 2022 roku jest dodatkowo stymulowany środkami unijnymi, które rolnicy mogą uzyskać w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020 (PROW).

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

W drugim kwartale 2022 roku na rynku w Polsce zarejestrowano 2 884 szt. nowych ciągników rolniczych. Wynik ten jest wyższy o około 0,49% (o liczbę 14 szt.) w stosunku do tego samego okresu 2021 roku. Niestety w okresie od stycznia do czerwca 2022 roku zarejestrowanych zostało 5 600 nowych ciągników, czyli o około 14,50% (o liczbę 950 szt.) mniej niż w tym samym okresie roku ubiegłego.

Zdecydowanie lepiej kształtuje się sytuacja na rynku używanych ciągników rolniczych w Polsce. Co prawda w okresie od kwietnia do czerwca 2022 roku zarejestrowano 5 238 szt. tego typu maszyn, co oznacza spadek o około 10,03% (o liczbę 584 szt.) w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego, jednak w ujęciu narastającym liczba rejestracji ciągników używanych w 2022 roku wzrosła o około 1,62% (o liczbę 183 szt.) i wyniosła 11 500 szt. Jak zatem widać potencjał rynku maszyn używanych w 2022 roku jest ponad dwukrotnie wyższy niż maszyn nowych.

W drugim kwartale 2022 roku pogorszyła się sytuacja na rynku nowych przyczep rolniczych. W okresie od kwietnia do czerwca 2022 roku na polskim rynku zarejestrowanych zostało 2 226 szt. przyczep, czyli mniej o około 8,96% (o liczbę 219 szt.) w porównaniu do tego samego okresu 2021 roku. Mimo tego, w ujęciu narastającym, liczba rejestracji nowych przyczep rolniczych w 2022 roku nadal pozostaje w fazie wzrostu. W okresie od stycznia do czerwca bieżącego roku liczba rejestracji wyniosła 4 093 szt., czyli o około 6,37% (o liczbę 245 szt.) więcej niż w poprzednim roku.

Analizując osiągnięte przez Spółkę wyniki, pochodzące z działu usług hotelarskich, należy zwrócić uwagę, że wzrost przychodów ze sprzedaży w drugim kwartale 2022 roku wynika głównie z porównania sprzedaży do okresu roku ubiegłego, w którym to z uwagi na panujący lockdown, hotele działały w ograniczonym zakresie lub były całkowicie zamknięte. Niemniej w analizowanym okresie liczba przyjętych przez hotel gości była zaskakująco wysoka, co z kolei pozwoliło osiągnąć przychody ze sprzedaży porównywalne do tych, które hotel osiągał przed pandemią CoVID-19.

Spadek przychodów ze sprzedaży, jaki Spółka odnotowała w dziale usług rehabilitacyjnych w drugim 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. Zakończenie prac planowane jest na trzeci kwartał 2022 roku.

W analizowanym okresie zysk z działalności operacyjnej Spółki wyniósł 629 870,49 zł, co oznacza że Spółka odnotowała spadek jego wartości o około 54,21% (o kwotę 745 777,33 zł) w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Z kolei wartość tej pozycji rachunku zysków i strat w ujęciu narastającym w 2022 roku wyniosła 1 289 652,34 zł, czyli mniej o około 32,77% (o kwotę 628 564,38 zł) w odniesieniu do tego samego okresu 2021 roku.

Agromep S.A. odnotował również gorsze wyniki w odniesieniu do zysku netto. W drugim kwartale 2022 roku jego wartość osiągnęła poziom 446 802,54 zł, czyli o 786 818,37 zł mniej niż w drugim kwartale 2021 roku, z kolei w ujęciu narastającym zysk netto wyniósł 954 489,33 zł, czyli mniej o 748 737,78 zł w zestawieniu z tym samym okresem 2021 roku.

W drugim kwartale 2022 roku, Spółka odnotowała wzrost kosztów działalności operacyjnej o około 22,98% (o kwotę 2 627 862,65 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego, a w ujęciu narastającym o około 9,83% (o kwotę 2 129 201,96 zł). Największy wpływ na wzrost tej pozycji rachunku zysków i strat miało zwiększenie sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych w analizowanym okresie – wartość sprzedanych towarów i materiałów wzrosła o około 28,87% w stosunku do tego samego okresu 2021 roku. W okresie od kwietnia do czerwca 2022 roku zmniejszeniu uległa wartość amortyzacji o około 5,75%, zużycia materiałów i energii o około 31,34%, usług obcych o około 10,63%, wynagrodzeń o około 2,09% oraz ubezpieczeń społecznych o około 16,98%.

Pozostałe przychody operacyjne w okresie od kwietnia do czerwca 2022 roku wyniosły 5 054,02 zł odnotowując tym samym spadek swojej wartości o około 99,23% (o kwotę 650 564,94 zł) w stosunku do drugiego kwartału 2021 roku. Tak duży spadek wartości tej pozycji rachunku zysków i strat wynikała przede wszystkim z ujęcia w drugim kwartale 2021 roku pozyskanych przez Spółkę dotacji w wysokości 645 585,39 zł, na które składa się 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 wysokości 69 111,13 zł, 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 oraz pozostałych dotacji (w tym PFRON) w wysokości 42 072,47 zł.

Obecnie, znaczącym obciążeniem dla Agromep S.A. są odsetki od posiadanych kredytów i pożyczek. Na skutek decyzji Rady Polityki Pieniężnej o kolejnych podwyżkach stóp procentowych, w analizowanym okresie wartość zapłaconych odsetek od zobowiązań kredytowych Spółki wyniosła 78 262,95 zł, co oznacza, że wartość ta zwiększyła się prawie pięciokrotnie (o kwotę 62 380,27 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Z kolei w ujęciu narastającym wartość tych kosztów w 2022 roku wyniosła 117 706,05 zł, czyli ponad czterokrotnie więcej niż w okresie od stycznia do czerwca 2021 roku.

Wartość środków trwałych Spółki na koniec czerwca 2022 roku wyniosła 3 576 797,96 zł, odnotowując wzrost o około 91,78% (o kwotę 1 711 729,70 zł) w stosunku do stanu na koniec czerwca 2021 roku. Zmiana ta w głównej mierze wynika z nabycia przez Spółkę w grudniu 2021 roku dwóch nieruchomości zlokalizowanych w miejscowości Kokorzyn koło Kościana, co spowodowało zwiększenie wartości gruntów i budynków w Spółce.

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 Terapia.

Na koniec czerwca 2022 roku wartość towarów handlowych na magazynie Spółki wynosiła 16 372 181,41 zł odnotowując tym samym wzrost swojej wartości o około 29,72% (o kwotę 3 751 128,47 zł) w porównaniu do stanu na koniec czerwca 2021 roku, a jednocześnie spadek o około 17,81% (o kwotę 3 546 660,45 zł) w porównaniu do stanu na koniec marca 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 3 315 413,80 zł, czyli o około 53,69% (o kwotę 1 158 248,11 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 wartości sprzedaży, Spółka wykazała wyższą kwotę podatku VAT naliczonego od podatku należnego. Kwota w wysokości 923 841,00 zł została zapisana w pozycji „należności od pozostałych jednostek z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych”. Warto zwrócić uwagę na to, że na koniec pierwszego kwartału 2022 roku, wartość nadwyżki podatku VAT naliczonego od należnego wynosiła 1 704 697,00 zł.

Na koniec czerwca 2022 roku w bilansie po stronie pasywów, w pozycji „zobowiązania długoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 1 549 196,69 zł, czyli więcej o 867 206,74 zł w porównaniu do stanu na koniec drugiego 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 czerwca 2022 roku wynosiła 1 140 000,00 zł
- Zobowiązania Spółki z tytułu pozyskanej z Państwowego Funduszu Rozwoju subwencji w ramach Tarczy Finansowej PFR dla Małych i Średnich Firm. W związku z istotnym spadkiem sprzedaży towarów i usług na skutek panującej pandemii wirusa COVID-19, szczególnie w miesiącu kwietniu 2020 roku, w którym Agromep S.A. odnotował spadek obrotów gospodarczych o 26% w porównaniu do kwietnia 2019 roku, w ramach wspomnianej subwencji Spółka pozyskała kwotę 1 139 015,00 zł. Pozyskane środki Spółka przeznaczyła na uregulowanie bieżących zobowiązań. Umowa subwencji finansowej została zawarta 12 maja 2020 roku. Na koniec drugiego kwartału 2022 roku, do zwrotu pozostała kwota w wysokości 302 309,17 zł.
- Zobowiązania Spółki z tytułu umów leasingu samochodów, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy, których wartość, na koniec czerwca 2022 roku wynosi 106 887,52 zł.

W tym samym okresie wartość pozycji „zobowiązania krótkoterminowe” wyniosła 9 934 798,65 zł, czyli o około 70,57% (o kwotę 4 110 189,99 zł) więcej w zestawieniu ze stanem na koniec drugiego kwartału 2021 roku. Największy wpływ na wartość tej pozycji bilansu mają:

- zobowiązania Spółki z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 6 770 129,36 zł, czyli o 4 676 486,00 zł więcej 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 2 413 508,65 zł, posiadanej linii kredytu obrotowego, którego wykorzystanie wynosiło 2 885 963,61 zł oraz kredytu odnawialnego na finansowanie zapasów z gwarancją BGK, którego wykorzystanie wynosiło 1 470 657,10 zł.
- zobowiązania Spółki z tytułu dostaw i usług, które na koniec drugiego kwartału 2022 roku wyniosły 2 467 575,02 zł, co oznacza, że zwiększyły się o około 24,19% 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 czerwca 2022 roku wynosi 78 367,36 zł.

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 PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ 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 12 sierpnia 2022 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 2 kwartału 2022 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	46	44

Umowa o dzieło, zlecenie i inne	11	----
---------------------------------	----	------

Kościan, dnia 12 sierpnia 2022 r.

Łukasz Miszkiewicz
Prezes Zarządu

Anna Postaremczak
Członek Zarządu