

# RAPORT OKRESOWY

# AGROMEP S.A.

---

## IV KWARTAŁ 2021 ROKU

Kościan, 14 lutego 2022 r.



Raport AGROMEP S.A. za IV kwartał 2021 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

<b>WPROWADZENIE</b> .....	3
<b>Dane rejestrowe</b> .....	3
<b>Organy emitenta</b> .....	3
<b>Informacje o notowanych akcjach</b> .....	3
<b>1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE</b> .....	4
<b>1.1. Bilans</b> .....	4
<b>1.2. Rachunek zysków i strat</b> .....	6
<b>1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym</b> .....	7
<b>1.4. Rachunek przepływów pieniężnych</b> .....	8
<b>2. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI</b> .....	9
<b>3. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE</b> .....	10
<b>4. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM</b> .....	14
<b>5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI</b> .....	14
<b>6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE</b> .....	15
<b>7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ</b> .....	15
<b>8. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI</b> .....	15
<b>9. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ</b> .....	15
<b>10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU</b> .....	15
Dane na dzień 12 listopada 2021 r. ....	15
<b>11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY</b> .....	15

## WPROWADZENIE

### Dane rejestrowe

Nazwa:	AGROMEPE 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:	AGROMEPE
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	
		2021-12-31	2020-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>4 305 143,55</b>	<b>2 451 570,98</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>4 540,18</b>	<b>13 771,82</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4 540,18	13 771,82
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 223 075,37</b>	<b>2 293 283,16</b>
1	Środki trwałe	4 170 573,16	2 293 283,16
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 556 112,00	396 112,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii ląd. i wod.	1 472 710,96	613 774,63
c)	urządzenia techniczne i maszyny	49 441,48	343 548,81
d)	środki transportu	1 066 655,47	937 814,43
e)	inne środki trwałe	25 653,25	2 033,29
2	Środki trwałe w budowie	52 502,21	-
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1	Od jednostek powiązanych	-	-
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Od pozostałych jednostek	-	-
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 250,00</b>	<b>2 250,00</b>
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	-	-
	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b)	- 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	-	-
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>75 278,00</b>	<b>142 266,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	75 278,00	142 266,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>16 991 585,15</b>	<b>16 713 020,14</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>13 535 042,01</b>	<b>13 619 201,75</b>
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	13 535 042,01	13 619 201,75
5	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 925 076,36</b>	<b>1 644 587,74</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	-	312 179,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	312 179,72

	- do 12 miesięcy	-	312 179,72
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3	Należności od pozostałych jednostek	1 925 076,36	1 332 408,02
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 181 460,27	730 770,95
	- do 12 miesięcy	1 181 460,27	730 770,95
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	717 554,00	599 303,00
c)	inne	26 062,09	2 334,07
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 307 801,78</b>	<b>1 407 367,10</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 307 801,78	1 407 367,10
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	663 281,56
	- udziały lub akcje	-	663 281,56
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 307 801,78	744 085,54
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 307 801,78	744 085,54
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>223 665,00</b>	<b>41 863,55</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>3 839 082,60</b>	<b>2 558 582,60</b>
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>25 135 811,30</b>	<b>21 723 173,72</b>

## PASYWA

PASYWA		Dane na dzień	
		2021-12-31	2020-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>14 572 407,18</b>	<b>11 899 020,17</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>3 260 000,00</b>	<b>3 260 000,00</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>5 116 252,98</b>	<b>4 266 941,49</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>3 600 000,00</b>	<b>3 600 000,00</b>
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	3 600 000,00	3 600 000,00
	- na udziały (akcje) własne	-	-
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>2 596 154,20</b>	<b>772 078,68</b>
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>10 563 404,12</b>	<b>9 824 153,55</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>174 745,88</b>	<b>204 661,19</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	48 695,00	104 626,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	60 307,34	84 495,47
	- długoterminowa	38 172,18	46 293,23
	- krótkoterminowa	22 135,16	38 202,24
3	Pozostałe rezerwy	65 743,54	15 539,72

	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	65 743,54	15 539,72
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 737 690,89</b>	<b>1 328 370,28</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	1 737 690,89	1 328 370,28
a)	kredyty i pożyczki	1 200 000,00	189 355,28
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	84 227,20	-
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	453 463,69	1 139 015,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 775 109,87</b>	<b>7 407 452,40</b>
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	7 576 375,54	7 257 441,90
a)	kredyty i pożyczki	2 673 245,74	3 493 394,46
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	30 923,34	3 094,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 123 339,92	3 389 892,82
	- do 12 miesięcy	4 123 339,92	3 389 892,82
	- 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	556 032,54	228 614,94
h)	z tytułu wynagrodzeń	155 574,07	132 869,62
i)	inne	37 259,93	9 576,06
4	Fundusze specjalne	198 734,33	150 010,50
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>875 857,48</b>	<b>883 669,68</b>
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	875 857,48	883 669,68
	- długoterminowe	162 425,96	270 091,89
	- krótkoterminowe	713 431,52	613 577,79
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>25 135 811,30</b>	<b>21 723 173,72</b>

## 1.2. Rachunek zysków i strat

		Dane za okres			
		od 01-10-2021 do 31-12-2021	od 01-01-2021 do 31-12-2021	od 01-10-2020 do 31-12-2020	od 01-01-2020 do 31-12-2020
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>10 437 996,72</b>	<b>43 545 709,84</b>	<b>6 847 463,09</b>	<b>31 409 656,39</b>
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 203 554,52	4 406 591,83	900 671,44	3 469 840,20
	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	9 234 442,20	39 139 118,01	5 946 791,65	27 939 816,19
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 199 424,85</b>	<b>42 014 835,42</b>	<b>7 169 386,73</b>	<b>30 906 236,76</b>
I	Amortyzacja	82 415,94	416 508,49	94 246,10	378 595,74
II	Zużycie materiałów i energii	175 427,90	818 354,34	331 411,91	1 060 330,09
III	Usługi obce	578 581,92	1 893 962,43	396 668,75	1 107 899,36
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 163,84	31 325,62	12 606,70	31 437,91
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V	Wynagrodzenia	754 567,04	2 957 354,35	571 923,69	2 319 204,15

VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	110 744,97	545 617,61	229 056,10	585 218,96
	- emerytalne	59 225,50	224 415,59	54 046,38	219 236,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	109 597,77	153 706,45	34 660,39	86 644,28
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 379 925,47	35 198 006,13	5 498 813,09	25 336 906,27
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>238 571,87</b>	<b>1 530 874,42</b>	<b>- 321 923,64</b>	<b>503 419,63</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>42 684,62</b>	<b>1 561 753,64</b>	<b>113 428,42</b>	<b>336 494,02</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 195,12	644 013,23	34 959,36	123 156,72
II	Dotacje	34 401,44	894 485,94	45 228,01	175 749,25
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	1 088,06	23 254,47	33 241,05	37 588,05
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>51 975,31</b>	<b>51 975,31</b>	<b>35 000,00</b>	<b>35 000,00</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16 975,31	16 975,31	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III	Inne koszty operacyjne	35 000,00	35 000,00	35 000,00	35 000,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>229 281,18</b>	<b>3 040 652,75</b>	<b>- 243 495,22</b>	<b>804 913,65</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>57,27</b>	<b>135 881,70</b>	<b>263 352,90</b>	<b>399 994,06</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	5 080,00
	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:	57,27	57,27	-	2 331,00
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	135 824,43	-	58 814,56
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	261 807,38	332 222,98
V	Inne	-	-	1 545,52	1 545,52
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>9 355,28</b>	<b>96 759,25</b>	<b>199 164,72</b>	<b>262 610,03</b>
I	Odsetki, w tym:	9 355,28	46 093,75	13 350,06	76 795,37
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	185 814,66	185 814,66
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	50 665,50	-	-
IV	Inne	-	-	-	-
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>219 983,17</b>	<b>3 079 775,20</b>	<b>- 179 307,04</b>	<b>942 297,68</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>41 797,00</b>	<b>483 621,00</b>	-	<b>170 219,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-	-	-	-
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>178 186,17</b>	<b>2 596 154,20</b>	<b>- 179 307,04</b>	<b>772 078,68</b>

### 1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Dane za okres			
		od 01-10-2021 do 31-12-2021	od 01-01-2021 do 31-12-2021	od 01-10-2020 do 31-12-2020	od 01-01-2020 do 31-12-2020
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>12 690 993,90</b>	<b>11 899 020,17</b>	<b>11 336 559,19</b>	<b>11 126 941,49</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
<b>I a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>12 690 993,90</b>	<b>11 899 020,17</b>	<b>11 336 559,19</b>	<b>11 126 941,49</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 260 000,00</b>	<b>3 260 000,00</b>	<b>3 260 000,00</b>	<b>3 260 000,00</b>
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
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>5 116 252,98</b>	<b>4 266 941,49</b>	<b>6 066 941,49</b>	<b>5 644 985,13</b>
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	849 311,49	- 1 800 000,00	- 1 378 043,64
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	849 311,49	-	421 956,36
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
	- podziału zysku (ustawowo)	-	849 311,49	-	421 956,36
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-

	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	1 800 000,00	1 800 000,00
	- uchwała zgromadzenia akcjonariuszy	-	-	1 800 000,00	1 800 000,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 116 252,98	5 116 252,98	4 266 941,49	4 266 941,49
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	-	-	-	-
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	-	-	-	-
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>3 600 000,00</b>	<b>3 600 000,00</b>	<b>1 800 000,00</b>	<b>1 800 000,00</b>
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	1 800 000,00	1 800 000,00
	a) zwiększenie uchwała zgromadzenia akcjonariuszy	-	-	1 800 000,00	1 800 000,00
	-	-	-	-	-
	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
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>714 740,92</b>	<b>411 000,28</b>	<b>723 217,11</b>	<b>421 956,36</b>
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	714 740,92	411 000,28	631 574,05	421 956,36
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	714 740,92	411 000,28	631 574,05	421 956,36
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	714 740,92	411 000,28	631 574,05	421 956,36
	- z innych tytułów	714 740,92	411 000,28	631 574,05	421 956,36
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	-	-	-	-
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>178 186,17</b>	<b>2 596 154,20</b>	<b>- 179 307,04</b>	<b>772 078,68</b>
	a) zysk netto	178 186,17	2 596 154,20	-	772 078,68
	b) strata netto	-	-	- 179 307,04	-
	c) odpisy z zysku	-	-	-	-
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>12 154 439,15</b>	<b>14 572 407,18</b>	<b>10 947 634,45</b>	<b>11 899 020,17</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>12 154 439,15</b>	<b>14 572 407,18</b>	<b>10 947 634,45</b>	<b>11 899 020,17</b>

#### 1.4. Rachunek przepływów pieniężnych

		Dane za okres			
		od 01-10-2021 do 31-12-2021	od 01-01-2021 do 31-12-2021	od 01-10-2020 do 31-12-2020	od 01-01-2020 do 31-12-2020
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>178 186,17</b>	<b>2 596 154,20</b>	<b>- 179 307,04</b>	<b>772 078,68</b>
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>1 706 412,98</b>	<b>525 685,72</b>	<b>129 931,20</b>	<b>- 347 698,50</b>
1	Amortyzacja	82 415,94	416 508,49	94 246,10	378 595,74
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	1 545,52	1 545,52
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 298,01	46 036,48	13 350,06	69 384,37
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	9 780,19	- 627 037,92	- 34 959,36	- 123 156,72
5	Zmiana stanu rezerw	65 743,54	- 29 915,31	15 539,72	6 607,78
6	Zmiana stanu zapasów	- 1 201 657,31	84 159,74	- 2 193 172,21	- 1 915 899,73
7	Zmiana stanu należności	941 793,49	- 280 488,62	- 25 912,51	959 797,59
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 693 911,70	1 187 806,19	2 104 517,54	398 588,75



9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	153 345,90	- 189 613,65	202 352,60	- 89 672,11
10	Inne korekty	- 48 218,48	- 81 769,68	- 47 576,26	- 33 489,69
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>1 884 599,15</b>	<b>3 121 839,92</b>	<b>- 49 375,84</b>	<b>424 380,18</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>42 252,39</b>	<b>2 126 256,83</b>	<b>1 589 116,92</b>	<b>2 430 837,79</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 195,12	1 377 759,07	34 959,36	499 159,36
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	57,27	748 497,76	1 554 157,56	1 931 678,43
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	57,27	748 497,76	1 554 157,56	1 931 678,43
	- zbycie aktywów finansowych	-	748 440,49	1 554 157,56	1 924 267,43
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	5 080,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	57,27	57,27	-	2 331,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>2 552 463,69</b>	<b>2 918 288,89</b>	<b>1 600 793,34</b>	<b>2 175 397,05</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 552 463,69	2 918 288,89	332 875,00	535 947,74
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	1 267 918,34	1 639 449,31
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-	1 267 918,34	1 639 449,31
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	1 267 918,34	1 639 449,31
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>- 2 510 211,30</b>	<b>- 792 032,06</b>	<b>- 11 676,42</b>	<b>255 440,74</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>1 200 000,00</b>	<b>2 105 993,70</b>	<b>745 635,94</b>	<b>3 210 102,11</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2	Kredyty i pożyczki	1 200 000,00	2 105 993,70	744 090,42	2 069 541,59
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-	1 545,52	1 140 560,52
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>449 194,23</b>	<b>3 878 085,32</b>	<b>448 045,06</b>	<b>3 339 378,55</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	135 000,00	1 280 500,00	398 995,00	498 290,00
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	304 838,95	2 551 491,57	35 700,00	2 764 293,18
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8	Odsetki	9 355,28	46 093,75	13 350,06	76 795,37
9	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>750 805,77</b>	<b>- 1 772 091,62</b>	<b>297 590,88</b>	<b>- 129 276,44</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>125 193,62</b>	<b>557 716,24</b>	<b>236 538,62</b>	<b>550 544,48</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>				
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 176 608,16</b>	<b>744 085,54</b>	<b>507 546,92</b>	<b>193 541,06</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>1 301 801,78</b>	<b>1 301 801,78</b>	<b>744 085,54</b>	<b>744 085,54</b>
	- 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.

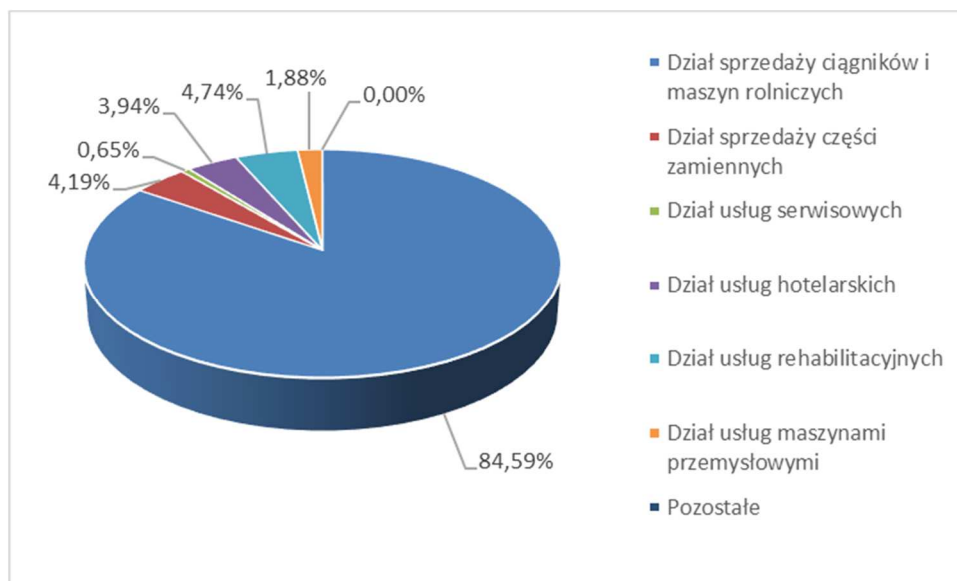
Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

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 2021 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 10 437 996,72 zł. Wspomniana wartość jest wyższa o około 52,44% (o kwotę 3 590 533,63 zł) w porównaniu do wartości przychodów osiągniętych na koniec czwartego kwartału 2020 roku. W ujęciu narastającym natomiast przychody ze sprzedaży w całym 2021 roku wyniosły 43 545 709,84 zł, czyli o około 38,64% (o kwotę 12 136 053,45 zł) więcej niż w tym samym okresie roku ubiegłego.

Największy udział – około 84,59% w przychodach Spółki ogółem w czwartym kwartale 2021 roku miał dział sprzedaży maszyn rolniczych. Na poniższym wykresie przedstawiono udział pozostałych działów w przychodach Spółki ogółem.



W czwartym kwartale 2021 roku, w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego, Spółka odnotowała wzrost przychodów za sprzedaży w dziale sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych – o około 57,88%, dziale sprzedaży części zamiennych – o około 10,43%, dziale usług hotelarskich – o około 257,66% oraz dziale usług rehabilitacyjnych – o około 237,94%. Z kolei spadek przychodów ze sprzedaży w analizowanym okresie, Spółka odnotowała w dziale usług serwisowych – o około 8,68% oraz dziale usług maszynami przemysłowymi – o około 63,03%.

Od początku 2021 roku branża ciągników i maszyn rolniczych w Polsce, jak i całej Europie była wszelkie rekordy wysokiego popytu na nowoczesną technikę rolniczą. Tak dobra koniunktura wpłynęła pozytywnie na wyniki większości firm zajmujących się sprzedażą maszyn rolniczych. W tym okresie również Agromep S.A. odnotował wzrost sprzedaży zarówno w ujęciu ilościowym, jak i wartościowym maszyn produkowanych przez swoich kluczowych partnerów, m.in. firmę Metal-Fach, Zetor, Samasz, Akpil, Landstal. W ocenie Zarządu przyczyn tak dużego popytu na ciągniki i maszyny rolnicze należy upatrywać w trzech zasadniczych aspektach.

Po pierwsze – wzrost tempa rozdysponowywania przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa (ARiMR) środków unijnych w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020 (PROW). W przypadku wielu gospodarstw rolnych jest to nadal istotny czynnik, który motywuje do inwestowania w nowoczesną technikę rolniczą, co z kolei stymuluje popyt na rynku.

Po drugie – chęć wyprzedzenia inflacji. Rolnicy, którzy dysponują gotówką wolą ją zainwestować w nieruchomości lub nowoczesne maszyny, zamiast trzymać oszczędności, np. na lokacie bankowej, z której w żaden sposób nie skorzystają. W tym miejscu warto zaznaczyć, że ceny maszyn rolniczych w bieżącym roku zmieniały się w sposób nieprzewidywalny. W wielu przypadkach mieliśmy do czynienia z kilkoma podwyżkami, które od początku roku osiągnęły nawet dwucyfrowe wzrosty – od 20% do nawet 40%.

Po trzecie – dobre plony, które gospodarstwa rolne osiągnęły w bieżącym roku oraz wysokie ceny płodów rolnych. Oba te czynniki wpłynęły pozytywnie na wyniki finansowe wielu rolników.

Dobra sytuacja w branży ciągników i maszyn rolniczych, z którą mieliśmy do czynienia w 2021 roku, miała niestety również swoją negatywną stronę, którą była niewystarczająca podaż maszyn na rynku. Z powodu panującej pandemii wirusa SARS-CoV-2, wielu producentów ciągników i maszyn rolniczych oraz podzespołów wykorzystywanych do ich produkcji, nie było w stanie w pełni wykorzystywać możliwości produkcyjnych swoich fabryk. Przy tak dużym popycie na maszyny rolnicze, producenci nie byli w stanie „nadrobić” straconego czasu. Dodatkowo fabryki borykały się z problemami związanymi z brakiem dostępności materiałów i wielu podzespołów wykorzystywanych do produkcji maszyn, jak np. hydraulika siłowa, stal, ogumienie czy elektronika. To z kolei doprowadziło to do sytuacji, w której niekompletne maszyny zatrzymywane były na placach producentów w oczekiwaniu na ich pełną kompletację, czego efektem końcowym były opóźnienia realizacji zamówień i znaczące wydłużenie terminów dostaw.

Biorąc pod uwagę powyższe rozważania, Zarząd Agromep S.A. jest przekonany, że decyzja o zamówieniu u swoich kontrahentów (producentów maszyn rolniczych) na przełomie trzeciego i czwartego kwartału 2020

roku dużej liczby ciągników i maszyn okazała się trafiona i pozwoliła Spółce częściowo uchronić się przed „lawiną” podwyżek. Dodatkowo Zarząd od początku roku kontrolował stany magazynowe i na bieżąco zamawiał maszyny, aby zapewnić ich ciągłą dostępność, a tym samym zaspokoić rosnące zapotrzebowanie rynku.

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

W czwartym kwartale 2021 roku na rynku w Polsce zarejestrowano 3 871 szt. nowych ciągników rolniczych. Wynik ten jest wyższy o około 62,65% (o liczbę 1 491 szt.) w stosunku do tego samego okresu 2020 roku. W ujęciu narastającym z kolei, liczba zarejestrowanych nowych ciągników w okresie od stycznia do grudnia 2021 roku wzrosła o około 42,29% (o liczbę 4 183 szt.) w porównaniu do analogicznego okresu 2020 roku.

Równie dobra sytuacja panuje na rynku używanych ciągników rolniczych w Polsce. W okresie od października do grudnia 2021 roku zarejestrowano 5 080 szt. tego typu maszyn, co oznacza wzrost o około 23,42% (o liczbę 964 szt.) w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego. W ujęciu narastającym natomiast liczba rejestracji ciągników używanych w całym 2021 roku wyniosła 21 163 szt., czyli wzrosła o około 26,94% (o liczbę 4 491 szt.) w porównaniu do roku ubiegłego.

Optymizmem napawa sytuacja na rynku nowych przyczep rolniczych. W czwartym kwartale 2021 roku na polskim rynku zarejestrowanych zostało 1 632 szt. przyczep, co oznacza wzrost o około 34,88% (o liczbę 422 szt.) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. W ujęciu narastającym natomiast, liczba rejestracji przyczep w całym 2021 roku wyniosła 8 048 szt., czyli zwiększyła się o około 26,90% (o liczbę 1 706 szt.).

Analizując osiągnięte przez Spółkę wyniki, pochodzące z działu usług hotelarskich, należy zwrócić uwagę, że imponujący, ponad 3,5-krotny wzrost przychodów ze sprzedaży w czwartym kwartale 2021 roku wynika głównie z porównania wyników 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.

W lutym 2021 roku, Zarząd Agromep S.A. podjął decyzję o wykorzystaniu potencjału swojej placówki NZOZ Gabinety Rehabilitacji Terapia pod kątem szczepień populacyjnych przeciwko COVID-19. Decyzja Zarządu podyktowana była chęcią przyczynienia się do walki z wirusem SARS-CoV-2 poprzez przyspieszenie procesu szczepień społeczeństwa i jak najszybszemu powrotowi do „normalności”, jaką znamy sprzed pandemii. Dzięki sprawnej organizacji punktu szczepień, Spółka pod koniec marca bieżącego roku przeprowadziła pierwsze szczepienia. Na obecną chwilę NZOZ Gabinety Rehabilitacji Terapia, zarządzana przez Agromep S.A. sukcesywnie zwiększa liczbę wykonywanych szczepień. Uruchomienie punktu szczepień, niewątpliwie w istotny sposób przyczyniło się do wzrostu przychodów ze sprzedaży pochodzących z działu usług rehabilitacyjnych.

Na początku drugiego kwartału 2021 r. Zarząd Agromep S.A. podjął decyzję o częściowym ograniczeniu zakresu usług świadczonych maszynami przemysłowymi oraz zwiększeniu swojego zaangażowania w dziale sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych oraz dziale usług rehabilitacyjnych, w rozwoju których Zarząd upatruje największy potencjał. Część maszyn przemysłowych, którymi Spółka świadczyła usługi została sprzedana w lipcu 2021 roku. W związku z tym, w okresie od października do grudnia 2021 roku przychody ze sprzedaży pochodzące z działu usług maszynami przemysłowymi znacząco spadły w porównaniu z tym samym okresem 2020 roku.

W analizowanym okresie zysk z działalności operacyjnej Spółki wyniósł 229 281,18 zł. W analogicznym okresie 2020 roku, Spółka odnotowała stratę na działalności operacyjnej w wysokości 243 495,22 zł. Z kolei wartość tej pozycji rachunku zysków i strat w ujęciu narastającym w całym 2021 roku wyniosła 3 040 652,75 zł, czyli wzrosła prawie 4-krotnie (o kwotę 2 235 739,10 zł) w odniesieniu do całego 2020 roku.

Równie dobre wyniki Spółka osiągnęła w odniesieniu do zysku netto. W czwartym kwartale 2021 roku jego wartość osiągnęła poziom 178 186,17 zł, podczas gdy w tym samym okresie 2020 roku Spółka odnotowała stratę w wysokości 179 307,04 zł. Z kolei w ujęciu narastającym wartość tej pozycji rachunku zysków i strat wyniosła 2 596 154,20 zł, odnotowując tym samym wzrost o kwotę 1 824 075,52 zł w stosunku do 2020 roku.

W analizowanym okresie Spółka również istotnie poprawiła swoją rentowność. Wskaźnik rentowności (ROS) w czwartym kwartale 2021 roku wyniósł 1,71%, natomiast w ujęciu narastającym 5,96% (w 2020 roku: 2,46%).

W czwartym kwartale 2021 roku, Spółka odnotowała wzrost kosztów działalności operacyjnej o około 42,26% w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Przyczyny tej sytuacji należy głównie upatrywać w zwiększeniu przez Agromep S.A. sprzedaży, która bezpośrednio przełożyła się na wzrost kosztów działalności. W analizowanym okresie w stosunku do roku poprzedniego wzrosła wartość usług obcych – o około 45,86%, wynagrodzeń – o około 31,93%, pozostałych kosztów rodzajowych – o około 216,20% oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów – o około 52,40%. Zmniejszyła się natomiast wartość pozycji: amortyzacja – o około 12,55% oraz zużycie materiałów i energii – o około 47,07%.

Pozostałe przychody operacyjne, w wysokości 42 684,62 zł, które Agromep S.A. uzyskał w okresie od października do grudnia 2021 roku wynikały:

- Ze sprzedaży środków trwałych Spółki – samochodu wykorzystywanego w dziale sprzedaży ciągników maszyn rolniczych oraz armatki śnieżnej. Zysk ze sprzedaży wspomnianych środków trwałych w wysokości 7 195,12 zł, został ujęty w rachunku zysków i strat, w pozycji „zysk z tytułu rozchodów aktywów trwałych”.
- Z pozyskanych przez Spółkę dotacji w wysokości 34 401,44 zł, na które składa się w głównej mierze dotacja pozyskana z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W analizowanym okresie, koszty finansowe Spółki wyniosły 9 355,28 zł, odnotowując tym samym spadek swojej wartości o około 95,30% (o kwotę 189 809,44 zł).

Na koniec grudnia 2021 roku wartość zapasów na magazynie Spółki wynosiła 13 535 042,01 zł odnotowując tym samym niewielki spadek o około 0,62% (o kwotę 84 159,74 zł) w porównaniu do stanu na koniec grudnia 2020 roku, a jednocześnie wzrost o około 9,74% (o kwotę 1 201 657,31 zł) w porównaniu do stanu na koniec września 2021 roku. Pod koniec czwartego kwartału 2021 roku Spółka posiadała znaczną liczbę zawartych z rolnikami i przedsiębiorstwami umów sprzedaży maszyn znajdujących 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 1 925 076,36 zł, czyli więcej o około 17,06% (o kwotę 280 488,62 zł) 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.

W związku z dynamicznym rozwojem działalności Agromep S.A. dotyczącej w szczególności działu sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych, wynikającej m.in. z rozszerzenia współpracy z generalnym importerem czeskich ciągników rolniczych – firmą ZETOR Polska Sp. z o.o., Zarząd Spółki na początku 2021 roku podjął decyzję o rozpoczęciu poszukiwania nieruchomości, do której w przyszłości mógłby przenieść swoją działalność. Obecnie dzierżawiona nieruchomość z uwagi na brak możliwości zwiększenia powierzchni magazynowej (placu wystawowego), biurowej oraz warsztatowej w istotny sposób ogranicza możliwość dalszego rozwoju Spółki. W grudniu 2021 roku, po uzyskaniu zgody Walnego Zgromadzenia Agromep S.A. (uchwała nr 21/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Agromep S.A. z dnia 25 listopada 2021 roku) oraz Rady Nadzorczej (uchwała nr 34/III/2021 Rady Nadzorczej Agromep S.A. z dnia 18 listopada 2021 roku), Spółka nabyła dwie nieruchomości zlokalizowane w miejscowości Kokorzyn oddalonej o około 7 km od obecnej siedziby Spółki w Kościanie. Pierwszą z nabytych nieruchomości stanowi działka o powierzchni 1,0532 ha zabudowana 6 budynkami magazynowymi oraz budynkiem biurowym. Wspomnianą nieruchomość, po dokonaniu modernizacji budynków, Zarząd planuje przeznaczyć na wynajem. Drugą nieruchomość stanowi niezbudowana działka o powierzchni 1,8079 ha. Tą nieruchomość Zarząd planuje przeznaczyć na budowę nowej siedziby Spółki. Prace nad rozpoczęciem inwestycji Zarząd planuje rozpocząć w 2022 roku.

Opisane powyżej wydarzenie bezpośrednio przełożyło się na zwiększenie wartości pozycji „rzeczowe aktywa trwałe” rachunku zysków i strat, która na koniec grudnia 2021 roku wyniosła 4 223 075,37 zł odnotowując tym samym wzrost o około 84,15% (o kwotę 1 929 792,21 zł).

Na koniec grudnia 2021 roku w bilansie po stronie pasywów, w pozycji „zobowiązania długoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 1 737 690,89 zł, czyli mniej o około 30,81% (o kwotę 409 320,61 zł) w stosunku do stanu na koniec czwartego kwartału 2020 roku. Największy wpływ na wartość tej pozycji bilansu miała zawarta w grudniu 2021 roku umowa o kredyt nieodnawialny (inwestycyjny) w wysokości 1 200 000,00 zł, którą Spółka zawarła z bankiem BNP Paribas w celu sfinansowania nabycia dwóch nieruchomości w Kokorzynie. Ponadto wartość zobowiązań długoterminowych stanowią również:

- Zobowiązania Spółki z tytułu podlegającej zwrotowi części subwencji pozyskanej z Państwowego Funduszu Rozwoju subwencji w ramach Tarczy Finansowej PFR dla Małych i Średnich Firm w związku ze spadkiem obrotów gospodarczych na skutek panującej pandemii wirusa COVID-19 w wysokości 453 463,69 zł.
- Zobowiązania Spółki z tytułu umów leasingu samochodów, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy, których wartość, na koniec grudnia 2021 roku wynosi 84 227,20 zł.

W tym samym okresie wartość pozycji „zobowiązania krótkoterminowe” wyniosła 7 775 109,87 zł, czyli więcej o około 4,96% (o kwotę 367 657,47 zł) w zestawieniu ze stanem na koniec czwartego kwartału 2020 roku. Największy wpływ na wartość tej pozycji bilansu miały:

- zobowiązania Spółki z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 2 673 245,74 zł, czyli mniej o około 23,48% (o kwotę 820 148,72 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 1 875 586,91 zł, posiadanej linii kredytu obrotowego, którego wykorzystanie na koniec grudnia 2021 roku wynosiło 151 980,57 zł oraz kredytu odnawialnego na finansowanie zapasów z gwarancją BGK, którego wykorzystanie wynosiło 645 678,26 zł.
- zobowiązania Spółki z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy, które na koniec czwartego kwartału 2021 roku wyniosły 4 123 339,92 zł, odnotowując tym samym wzrost o około 21,64% (o kwotę 733 447,10 zł)

W dniu 10 grudnia 2021 roku zakończony został Program Skupu Akcji Własnych Agromep S.A. realizowany na podstawie Uchwały nr 21/2020 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki AGROMEPE S.A. z dnia 10 grudnia 2020 roku w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do nabywania akcji własnych Spółki oraz na podstawie zatwierdzonego przez uchwałę Zarządu Spółki Regulaminu Programu Skupu Akcji Własnych AGROMEPE S.A. z dnia 17 grudnia 2020 roku opublikowanego raportem bieżącym nr 24/2020. Skup akcji własnych został zakończony w wyniku upływu terminu, o którym mowa w pkt 1 Regulaminu Programu Skupu Akcji Własnych AGROMEPE S.A.

Łączna liczba nabytych przez Spółkę akcji w ramach realizacji Programu Skupu Akcji Własnych AGROMEPE S.A. wynosi 256.100 (słownie: dwieście pięćdziesiąt sześć tysięcy sto) sztuk akcji własnych o wartości nominalnej 1,00 zł (słownie: jeden złoty 00/100) każda, odpowiadających 256.100 (słownie: dwieście pięćdziesiąt sześć tysięcy sto) głosom na WZA, tj. stanowiących 7,86% kapitału zakładowego oraz 4,45% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Średnia cena zakupu jednej akcji, w ramach transakcji dokonywanych na rynku i poza rynkiem NewConnect wyniosła 5,00 zł. Łącznie Spółka posiada 727.541 (słownie: siedemset dwadzieścia siedem tysięcy pięćset czterdzieści jeden) sztuk akcji własnych, odpowiadających 727.541 głosom na WZA, tj. stanowiących 22,32% kapitału zakładowego oraz 12,63% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki (raport bieżący ESPI nr 5/2021 z dnia 13 października 2021 r.).

Zarząd pragnie zapewnić, że sytuacja finansowa Spółki jest dobra i nie ma żadnych zagrożeń dla jej stabilnego funkcjonowania i dalszego rozwoju.

Zarząd Agromep S.A. zaznacza, że zagrożenia jakie stwarza pandemia COVID-19 nadal są realne. Przewidywania dalszego rozwoju sytuacji związanej z pandemią oraz skutków, jakie przyniesie ona dla całej gospodarki, w tym branży rolniczej i branży maszyn rolniczych są wręcz niemożliwe. Z tego też względu Zarząd nie jest w stanie przewidzieć wpływu tego czynnika na wyniki osiągnięte przez Spółkę w przyszłości.

#### **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 2021.

#### **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 14 lutego 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%
<b>Łącznie</b>			<b>3 260 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>5 760 000</b>	<b>100,00%</b>

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

Dane na koniec 4 kwartału 2021 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	45	43
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	13	----

Kościan, dnia 14 lutego 2022 r.

**Łukasz Miskiewicz**  
*Prezes Zarządu*

**Anna Postaremczak**  
*Członek Zarządu*