

RAPORT OKRESOWY

AGROMEP S.A.

IV KWARTAŁ 2023 ROKU

Kościan, 14 lutego 2024 r.



Raport AGROMEP S.A. za IV kwartał 2023 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	16
5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	16
6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	16
7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	16
8. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI	17
9. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	17
10. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	17
Dane na dzień 14 sierpnia 2023 r.	17
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	17

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	
		2023-12-31	2022-12-31
A	Aktywa trwałe	3 713 245,10	3 822 723,27
I	Wartości niematerialne i prawne	1 888,00	2 878,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 888,00	2 878,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 625 040,10	3 729 766,27
1	Środki trwałe	3 401 124,77	3 505 850,94
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 845 687,00	1 845 687,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	812 624,28	966 029,82
c)	urządzenia techniczne i maszyny	30 992,48	36 608,80
d)	środki transportu	697 485,11	637 770,34
e)	inne środki trwałe	14 335,90	19 754,98
2	Środki trwałe w budowie	223 915,33	223 915,33
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	84 067,00	87 829,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	84 067,00	87 829,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	Aktywa obrotowe	20 973 044,77	20 984 614,89
I	Zapasy	18 831 675,73	17 661 262,52
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	18 831 675,73	17 661 262,52
5	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II	Należności krótkoterminowe	1 921 777,04	3 023 522,10
1	Należności od jednostek powiązanych	28 145,31	154 116,89
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	28 145,31	154 116,89
	- do 12 miesięcy	28 145,31	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	1 893 631,73	2 869 405,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 516 231,57	2 362 554,28
	- do 12 miesięcy	1 516 231,57	2 362 554,28
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	374 089,00	481 093,00
c)	inne	3 311,16	25 757,93
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	175 378,02	287 627,92
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	175 378,02	287 627,92
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	175 378,02	287 627,92
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	175 378,02	287 627,92
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44 213,98	12 202,35
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)	28 525 372,47	28 646 420,76

PASYWA

PASYWA		Dane na dzień	
		2023-12-31	2022-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	15 774 745,15	16 236 789,24
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 260 000,00	3 260 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 343 196,22	7 920 523,13
	- 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	- 428 451,07	1 456 266,11
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 750 627,32	12 409 631,52
I	Rezerwy na zobowiązania	204 868,72	225 874,77
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 473,00	55 579,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	83 205,20	86 638,36
	- długoterminowa	33 158,45	38 866,72
	- krótkoterminowa	50 046,75	47 771,64
3	Pozostałe rezerwy	75 190,52	83 657,41
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	75 190,52	83 657,41
II	Zobowiązania długoterminowe	1 017 663,95	1 163 197,86

1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	1 017 663,95	1 163 197,86
a)	kredyty i pożyczki	960 000,00	1 080 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	57 663,95	83 197,86
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	11 426 732,80	10 695 334,06
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	11 333 590,98	10 550 604,17
a)	kredyty i pożyczki	8 887 087,00	6 502 374,45
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	79 399,84	63 604,59
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 995 862,88	3 332 768,38
	- do 12 miesięcy	1 995 862,88	3 332 768,38
	- 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	207 068,70	482 680,14
h)	z tytułu wynagrodzeń	156 987,71	161 188,37
i)	inne	7 184,85	7 988,24
4	Fundusze specjalne	93 141,82	144 729,89
IV	Rozliczenia międzyokresowe	101 361,85	325 224,83
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	101 361,85	325 224,83
	- długoterminowe	-	35 722,63
	- krótkoterminowe	101 361,85	289 502,20
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	28 525 372,47	28 646 420,76

1.2. Rachunek zysków i strat

		Dane za okres			
		od 01-10-2023 do 31-12-2023	od 01-01-2023 do 31-12-2023	od 01-10-2022 do 31-12-2022	od 01-01-2022 do 31-12-2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 985 931,91	33 329 510,66	10 179 595,20	45 900 578,52
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	478 212,87	2 602 213,26	578 317,38	3 146 056,11
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	5 507 719,04	30 727 297,40	9 601 277,82	42 754 522,41
B	Koszty działalności operacyjnej	6 298 456,33	33 440 021,46	10 008 587,64	43 916 586,05
I	Amortyzacja	57 812,62	254 117,48	60 467,45	255 859,56
II	Zużycie materiałów i energii	161 595,12	830 388,37	159 683,54	650 883,66
III	Usługi obce	361 437,70	1 593 704,63	475 176,27	1 861 939,87
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 506,72	26 223,63	7 235,61	28 212,05
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V	Wynagrodzenia	691 896,06	2 807 469,10	640 984,90	2 776 807,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	151 069,78	581 002,06	131 717,23	570 603,64
	- emerytalne	58 597,33	251 082,40	58 597,33	251 082,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 369,04	59 257,39	54 155,97	91 912,28
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 857 769,29	27 287 858,80	8 479 166,67	37 680 367,74

C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 312 524,42	- 110 510,80	171 007,56	1 983 992,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	275 938,05	338 714,08	25 413,70	182 527,99
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	265 754,21	265 754,21	-	85 844,88
II	Dotacje	6 977,65	50 268,18	16 034,66	69 895,64
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	3 206,19	22 691,69	9 379,04	26 787,47
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	-	-	2 000,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III	Inne koszty operacyjne	-	-	-	2 000,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 36 586,37	228 203,28	196 421,26	2 164 520,46
G	Przychody finansowe	-	-	-	6 435,04
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:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V	Inne	-	-	-	-
H	Koszty finansowe	198 223,85	656 654,35	141 855,83	373 097,39
I	Odsetki, w tym:	198 223,85	656 654,35	141 855,83	373 097,39
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
IV	Inne	-	-	-	-
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	- 234 810,22	- 428 451,07	54 565,43	1 797 858,11
J	Podatek dochodowy	-	-	10 367,00	341 592,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	- 234 810,22	- 428 451,07	44 198,43	1 456 266,11

1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Dane za okres			
		od 01-10-2023 do 31-12-2023	od 01-01-2023 do 31-12-2023	od 01-10-2022 do 31-12-2022	od 01-01-2022 do 31-12-2022
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 876 695,77	16 236 789,24	16 192 590,81	14 572 407,18
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 876 695,77	16 236 789,24	16 192 590,81	14 572 407,18
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	9 343 196,22	7 920 523,13	7 920 523,13	5 116 252,98
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	1 422 676,09	-	2 804 270,15
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	1 422 673,09	-	2 804 270,15
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
	- podziału zysku (ustawowo)	-	1 422 673,09	-	2 804 270,15
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- uchwała zgromadzenia akcjonariuszy	-	-	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 343 196,22	9 343 196,22	7 920 523,13	7 920 523,13

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 uchwała zgromadzenia akcjonariuszy	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	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				
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- z innych tytułów	-	-	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
	- 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	- 234 810,22	- 428 451,07	44 198,43	1 456 266,11
	a) zysk netto	-	-	44 198,43	1 456 266,11
	b) strata netto	234 810,22	428 451,07	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 968 386,00	15 774 745,15	14 824 721,56	16 236 789,24
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 968 386,00	15 774 745,15	14 824 721,56	16 236 789,24

1.4. Rachunek przepływów pieniężnych

		Dane za okres			
		od 01-10-2023 do 31-12-2023	od 01-01-2023 do 31-12-2023	od 01-10-2022 do 31-12-2022	od 01-01-2022 do 31-12-2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	- 234 810,22	- 428 451,07	44 198,43	1 456 266,11
II	Korekty razem	462 956,04	- 1 264 710,80	790 227,56	- 5 739 509,15
1	Amortyzacja	57 812,62	254 117,48	60 467,45	255 859,56
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	198 223,85	656 654,35	141 855,83	366 662,35
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 265 754,21	- 265 754,21	-	- 85 844,88
5	Zmiana stanu rezerw	75 190,52	- 21 006,05	83 657,41	51 128,89
6	Zmiana stanu zapasów	1 863 684,76	- 1 170 413,21	929 078,26	- 4 126 220,51
7	Zmiana stanu należności	- 504 431,03	1 101 745,06	- 833 342,64	- 1 098 445,74
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 760 604,44	- 1 653 313,81	576 505,87	- 908 904,52
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 169 042,76	- 255 874,61	- 167 994,62	- 339 170,00
10	Inne korekty	- 32 123,27	89 134,20	-	145 425,70
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-)	228 145,82	- 1 693 161,87	834 425,99	- 4 283 243,04

II)					
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I	Wpływy	315 000,00	315 000,00	-	682 268,37
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	315 000,00	315 000,00	-	675 833,33
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	6 435,04
	a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	6 435,04
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	-	-	6 435,04
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II	Wydatki	-	342 146,23	46 390,20	278 077,16
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	342 146,23	46 390,20	278 077,16
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)	315 000,00	- 27 146,23	- 46 390,20	404 191,21
C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I	Wpływy	-	2 814 671,09	40 362,74	4 509 664,04
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2	Kredyty i pożyczki	-	2 814 671,09	-	4 469 301,30
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-	40 362,74	40 362,74
II	Wydatki	658 182,39	1 206 612,89	812 028,42	1 650 786,07
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4	Spłaty kredytów i pożyczek	459 958,54	549 958,54	670 172,59	1 277 688,68
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8	Odsetki	198 223,85	656 654,35	141 855,83	373 097,39
9	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 658 182,39	1 608 058,20	- 771 665,68	2 858 877,97
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 115 036,57	- 112 249,90	16 370,11	- 1 020 173,86
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-	-	-	-
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	290 414,59	287 627,92	271 257,81	1 307 801,78
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	175 378,02	175 378,02	287 627,92	287 627,92
	- 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.

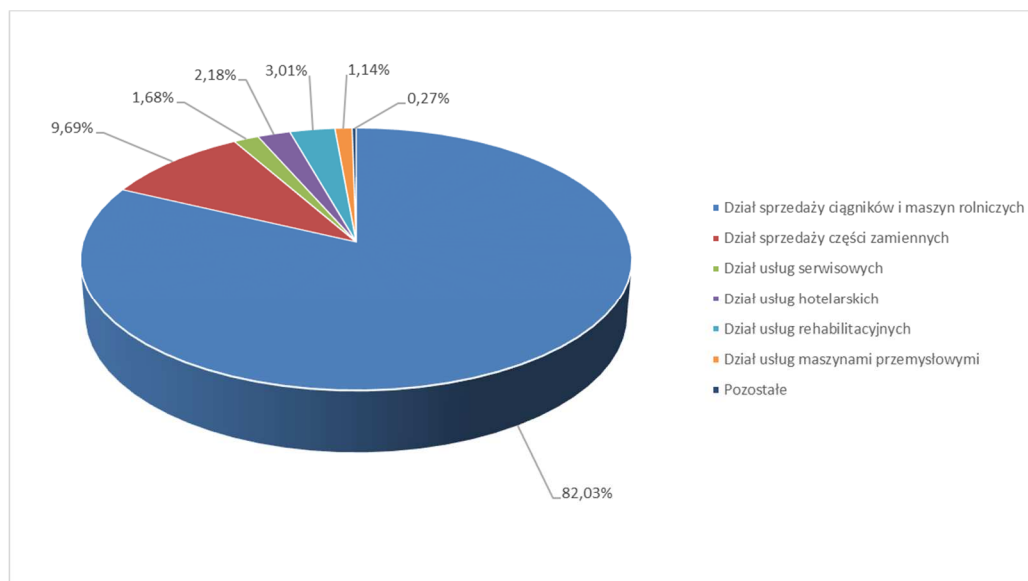
Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

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 2023 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 5 985 931,91 zł. Wspomniana wartość jest niższa o około 41,20% (o kwotę 4 193 663,29 zł) w porównaniu do przychodów osiągniętych na koniec czwartego kwartału 2022 roku. W ujęciu narastającym natomiast przychody ze sprzedaży w 2023 roku wyniosły 33 329 510,66 zł, czyli mniej o około 27,39% (o kwotę 12 571 067,86 zł) niż w tym samym okresie roku ubiegłego.

Największy udział – około 82,03% w przychodach Spółki ogółem w czwartym kwartale 2023 roku miał dział sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych. Na poniższym wykresie przedstawiono udział pozostałych działów w przychodach Spółki ogółem.



W czwartym kwartale 2023 roku, Spółka odnotowała wzrost przychodów za sprzedaży w porównaniu z tym samym okresem 2022 roku, w dziale sprzedaży części zamiennych – o około 13,66% oraz dziale usług serwisowych – o około 4,37%. Z kolei spadek przychodów ze sprzedaży, Spółka odnotowała w dziale sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych – o około 45,32%, dziale usług hotelarskich – o około 15,42%, dziale usług rehabilitacyjnych – o około 16,52% oraz dziale usług maszynami przemysłowymi – o około 42,76%.

Rok 2023 był kolejnym, bardzo trudnym rokiem dla polskiego oraz europejskiego rolnictwa przede wszystkim charakteryzującym się kryzysem ekonomicznym, który zdominował całą branżę rolniczą. Zeszły rok przyniósł kolejną suszę oraz spadek cen skupu praktycznie wszystkich płodów rolnych. Odczuwalne były dotkliwe dla większości gospodarstw rolnych skutki wypuszczenia ukraińskiego zboża i innych płodów rolnych na polski rynek. Te zdarzenia spowodowały spadek dochodów rolniczych oraz pogorszenie się perspektyw prowadzenia tej działalności.

Przed wszystkim Rok 2023 stał pod znakiem spadku opłacalności produkcji rolniczej. Nastąpiła głęboka korekta cen skupu płodów rolnych, która sprawiła że wróciły one do stanów sprzed pandemii COVID oraz agresji Rosji na Ukrainę. W tym samym czasie ceny środków produkcji, w tym nawozów oraz środków ochrony roślin, a także ceny energii pozostały na bardzo wysokim poziomie. Sytuacja ta doprowadziła do zdecydowanego spadku rentowności większości gospodarstw rolnych oraz brak perspektyw na szybką poprawę tej sytuacji. Płynność finansowa gospodarstw rolnych obecnie jest zagrożona i tylko w niewielkim stopniu stymulowana dopłatami rządowymi, które i tak ze względu na zasady przyznawania, dostępne są dla niedużej grupy rolników.

Bardzo zła sytuacja na rynku zbóż, rzepaku i kukurydzy w 2023 roku wynikała z nadmiernej podaży, którą to z kolei, spowodował niekontrolowany napływ na rynek unijny zboża z Ukrainy (po zniesieniu ceł przez Komisję Europejską). Wielu rolników miało również problemy ze sprzedażą zbóż paszowych.

Pod koniec roku Komisja Europejska oraz Rada Unii Europejskiej podjęły decyzję o rozpoczęciu negocjacji akcesyjnych z Ukrainą. Z całą pewnością ten proces jest ogromnym wyzwaniem dla rolnictwa Unii Europejskiej. Ukraina posiada ogromny potencjał produkcyjny w branży rolno-spożywczej, a rolnictwo ukraińskie, ze względu na korzystne warunki naturalne oraz glebowe, jest wysoce konkurencyjnie cenowo. Wejście Ukrainy do Unii Europejskiej może mieć negatywny wpływ na polskie rolnictwo. Istnieje ryzyko, że tańsze towary rolne produkowane na Ukrainie mogą zastąpić polskie produkty. Polska jest aktualnie jednym z największych eksporterów mięsa drobiowego, mleka oraz jego przetworów, Polska eksportuje również zboża i cukier i to dzięki temu eksportowi setki tysięcy polskich gospodarstw rolnych osiąga dochód.

Również przebieg żniw w 2023 roku był trudny dla rolników, którzy zostali dwukrotnie poszkodowani przez pogodę. Na początku przez suszę, która z pewnością miała negatywny wpływ na plony, w szczególności na zboża jare oraz te uprawiane na słabszych glebach, a następnie (w trakcie żniw) przez gwałtowne ulewy, które utrudniły sam proces zbioru oraz spowodowały pogorszenie jakości ziarna. Nie dosyć, że ceny skupów były na bardzo niskim poziomie w porównaniu do roku 2022, a także w stosunku do kosztów poniesionych przez rolników na uprawę, to dodatkowo były one obniżane przez punkty skupu

ze względu na niższą jakość ziarna i jego dużą wilgotność. Niestety żniwa kukurydziane także nie należy zaliczyć do udanych. Również niskie ceny skupu oraz mokre ziarno o nienajlepszej jakości przyczyniły się do słabszych wyników finansowych wielu gospodarstw rolnych. Podobnie było w przypadku gospodarstw rolnych nastawionych na uprawę buraków cukrowych, których najpierw dotknęły problemy z suszą, następnie z ulewnymi deszczami, a ostatecznie ze zbiorem z uwagi na opady śniegu i mróz. Taka dramatyczna sytuacja przełożyła się na rachunek ekonomiczny gospodarstw, który i tak był już poważnie nadszarpnięty poprzez wysokie koszty produkcji, niskie ceny produktów rolnych i wpływ importu z Ukrainy.

Również dla producentów mleka 2023 rok okazał się bardzo trudny. Pod koniec 2022 roku, cena mleka odnotowała rekordowo wysokie poziomy, osiągając średni poziom 2,75 zł/l, a nawet więcej. Niestety od stycznia ceny mleka znalazły się w trendzie spadkowym. Wiele mleczarni już na samym początku stycznia obniżyło ceny o 0,30 do 0,40 zł. Nie był to koniec obniżek, w kolejnych miesiącach ceny dalej spadały, w niektórych mleczarniach nawet do poziomu 1,60 zł/l, czyli dużo poniżej kosztów produkcji. Dopiero we wrześniu, po ośmiu miesiącach spadków, w końcu nastąpiło przełamanie złej passy.

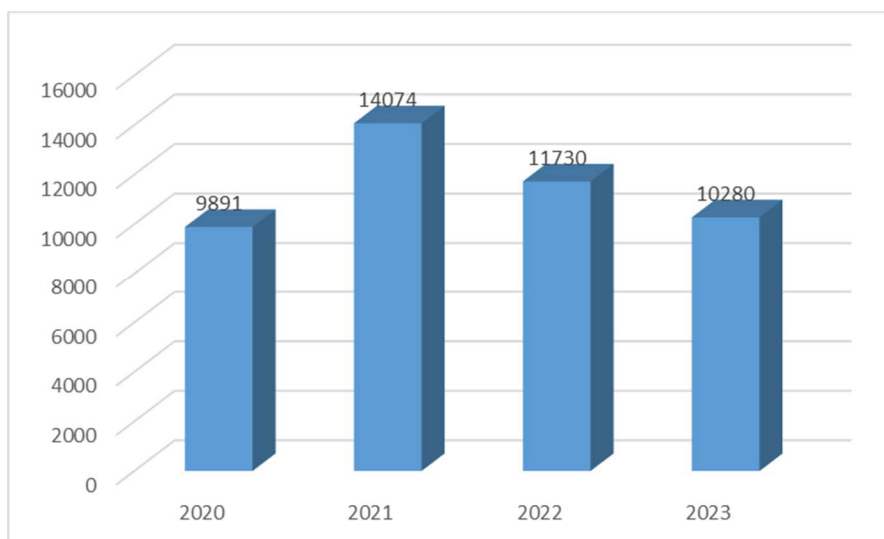
Na rynku trzody chlewnej w 2023 roku odczuwalne były turbulencje związane z ustaniem eksportu europejskiej wieprzowiny do Chin. Ceny, co prawda nieco wrosły, ale pod koniec roku zaczęły ponownie spadać.

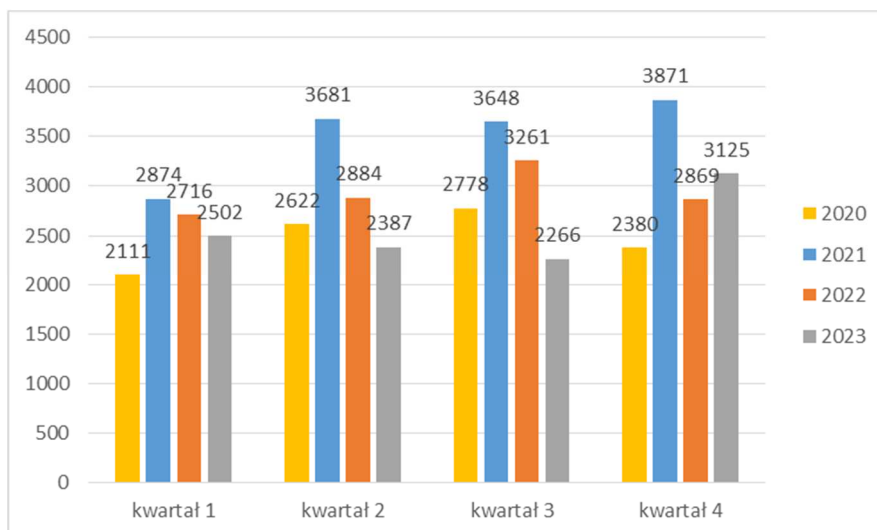
Eskalacja takich wielu negatywnych czynników w ostatnim czasie, wpłynęła negatywnie na nastroje panujące w rolnictwie. Niepewność i nieprzewidywalność co do przyszłości, z pewnością mocno wyhamowała chęci przeprowadzania inwestycji w gospodarstwach rolnych, w tym także w sprzęt rolniczy. Obecnie wielu rolników rezygnuje z zakupu nowych maszyn, ostatecznie decydując się na zakup tańszych, używanych lub naprawy swoich własnych.

Analizując sytuację w branży rolniczej, warto przyjrzeć się statystykom rejestracji ciągników oraz przyczep rolniczych.

W czwartym kwartale 2023 roku na rynku w Polsce zarejestrowanych zostało 3 125 nowych ciągników rolniczych. Wynik ten co prawda jest wyższy o około 8,92% (o liczbę 256 szt.) w stosunku do tego samego okresu 2022 roku, jednakże w ujęciu narastającym, rynek nowych ciągników rolniczych odnotował znaczący spadek. W okresie od stycznia do grudnia 2023 roku zarejestrowanych zostało 10 280 szt. nowych ciągników, czyli mniej o około 12,36% (o liczbę 1 450 szt.) w porównaniu do roku ubiegłego. W tym miejscu warto również zwrócić uwagę na fakt, że w całym 2023 roku liczba ciągników rolniczych zarejestrowanych przez dealerów „na siebie”, w związku z oczekiwaniami koncernów, wyniosła około 3 493 szt., czyli prawie 34% całego rynku.

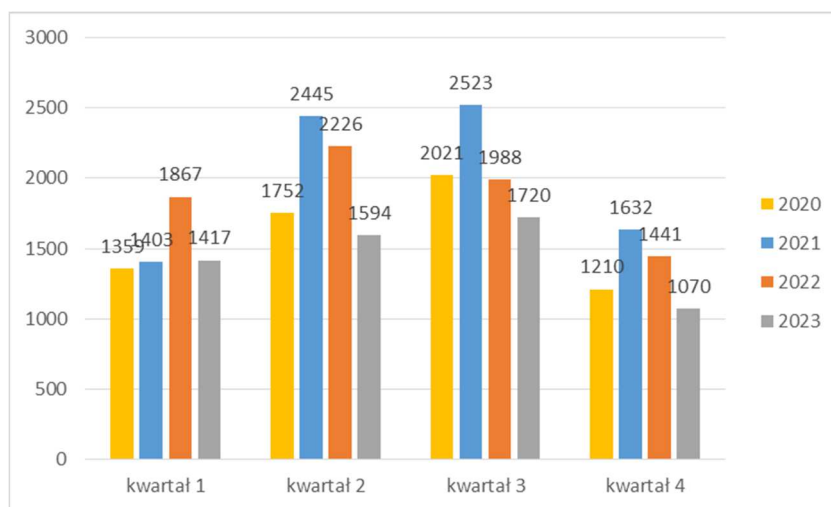
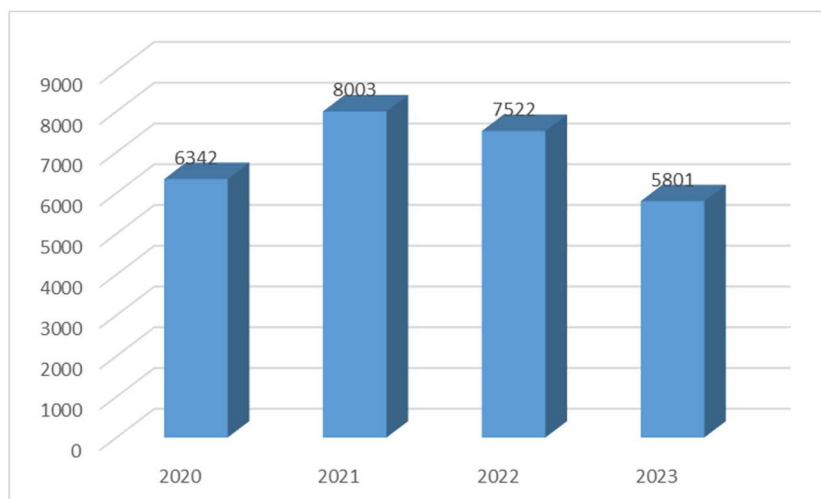
Na wykresie poniżej zaprezentowano liczbę zarejestrowanych nowych ciągników rolniczych w Polsce w latach 2020 – 2023.





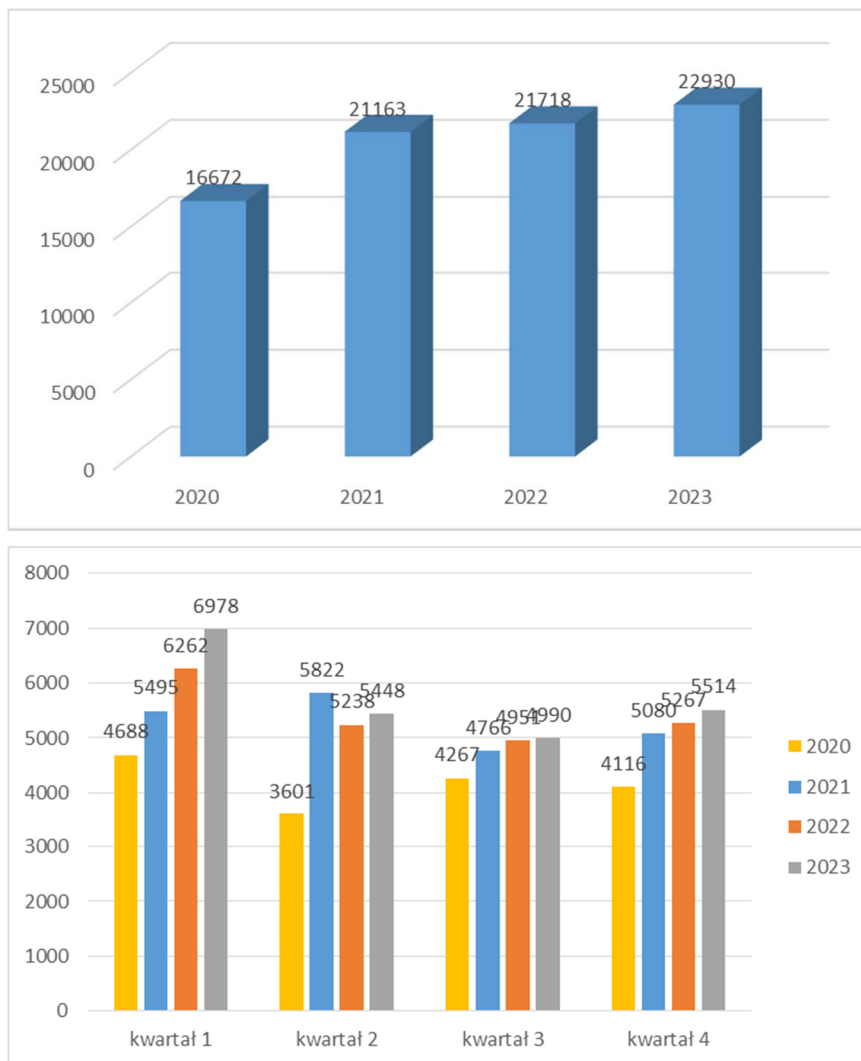
Pogorszeniu również uległa sytuacja na rynku nowych przyczep rolniczych. W czwartym kwartale 2023 roku na polskim rynku zarejestrowanych zostało 1 070 szt. nowych przyczep, co oznacza spadek o około 25,75% (o liczbę 371 szt.) w stosunku do tego samego okresu 2022 roku. W ujęciu narastającym natomiast liczba zarejestrowanych przyczep w okresie od stycznia do grudnia 2023 roku wyniosła 5 801 szt., czyli zmniejszyła się o około 22,88% (o liczbę 1 721 szt.) w stosunku do 2022 roku.

Na wykresie poniżej zaprezentowano liczbę zarejestrowanych przyczep rolniczych w Polsce w latach 2020 – 2023.



Zdecydowanie lepiej kształtuje się sytuacja na rynku używanych ciągników rolniczych w Polsce. W okresie od października do grudnia 2023 roku zarejestrowanych zostało 5 514 szt. tego typu maszyn, co oznacza wzrost o około 4,69% (o liczbę 247 szt.) w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego. Z kolei w ujęciu narastającym liczba rejestracji ciągników używanych w 2023 roku wzrosła w stosunku do 2022 roku o około 5,58% (o liczbę 1 212 szt.) i wyniosła 22 930 szt. Jak zatem widać potencjał rynku ciągników używanych od początku 2023 roku był ponad dwukrotnie wyższy niż nowych.

Na wykresie poniżej zaprezentowano liczbę zarejestrowanych używanych ciągników rolniczych w Polsce w latach 2020 – 2023.



Zła sytuacja w branży rolniczej w Polsce, która panuje od początku 2023 roku, wpłynęła negatywnie na sprzedaż maszyn rolniczych większości dystrybutorów sprzętu rolniczego, w tym także Agromep S.A.. W czwartym kwartale 2023 roku, Spółka odnotowała spadek liczby sprzedanych maszyn w stosunku do tego samego okresu 2022 roku o około 39,16% (o 56 szt.), a w ujęciu narastającym o około 35,33% (o 265 szt.).

Sprzedaż sprzętu rolniczego u dystrybutorów pikuje, zatem mniej chętnie podchodzą do składania zamówień u producentów maszyn. To z kolei wpłynęło na zwiększenie dostępności maszyn na magazynach fabryk. Obecnie proste i mniej skomplikowane maszyny dostępne są „od ręki” na magazynach producentów lub produkowane w terminach od 1 do maksymalnie 3 miesięcy. 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

W analizowanym okresie Spółka poniosła stratę z działalności operacyjnej w wysokości 36 586,37 zł, natomiast w tym samym okresie roku ubiegłego zysk z działalności operacyjnej w wysokości 196 421,26 zł. Z kolei wartość tej pozycji rachunku zysków i strat w ujęciu narastającym w 2023 roku wyniosła 228 203,28 zł, czyli mniej o około 89,46% (o kwotę 1 936 317,18 zł) w odniesieniu do 2022 roku.

Zła sytuacja w branży rolniczej wpłynęła negatywnie na wynik netto Spółki. W czwartym kwartale 2023 roku Agromep S.A. odnotował stratę w wysokości 234 810,22 zł, natomiast w tym samym okresie roku ubiegłego Spółka odnotowała zysk netto na poziomie 44 198,43 zł. W ujęciu narastającym od początku roku Spółka poniosła stratę netto w wysokości 428 451,07 zł, a w tym samym okresie 2022 roku zysk netto w wysokości 1 456 266,11 zł.

W ocenie Zarządu, słabsze wyniki Spółki w czwartym kwartale 2023 roku w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego, spowodowane było kilkoma czynnikami:

- Spadkiem przychodów ze sprzedaży pochodzących z działu ciągników i maszyn rolniczych o około 45,32% (o kwotę 4 082 454,59 zł) wynikającej z mniejszej liczby sprzedanych ciągników i maszyn rolniczych.
- Znaczącym wzrostem kosztów finansowych Spółki spowodowanych przede wszystkim wzrostem kosztów obsługi posiadanych przez Spółkę kredytów. W analizowanym okresie wartość zapłaconych odsetek od zobowiązań kredytowych Spółki wyniósł 198 223,85 zł, co oznacza, że wartość tej pozycji w czwartym kwartale 2023 roku zwiększyła się o około 39,74% (o kwotę 56 368,02 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Z kolei w ujęciu narastającym od stycznia do grudnia nastąpił wzrost o około 76,00% (o kwotę 283 556,96 zł) w stosunku do roku ubiegłego.
- Wzrostem kosztów związanych z opłatami eksploatacyjnymi nieruchomości, w których Spółka prowadzi działalność, a w szczególności opłat za media – energię elektryczną, opał oraz gaz. Sytuacja ta w istotny sposób przyczyniła się do wzrostu wartości pozycji „zużycie materiałów i energii” rachunku zysków i strat w czwartym kwartale 2023 roku o około 1,20% (o kwotę 1 911,58 zł) w stosunku do czwartego kwartału 2022 roku. Z kolei w ujęciu narastającym w 2023 roku nastąpił wzrost wartości tej pozycji rachunku zysków i strat o około 27,58% (o kwotę 179 504,71 zł) w porównaniu do roku ubiegłego.

W czwartym kwartale 2023 roku, koszty działalności operacyjnej wyniosły 6 298 456,33 zł, odnotowując tym samym spadek swojej wartości w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego o około 37,07% (o kwotę 3 710 131,31 zł), a w ujęciu narastającym spadek o około 23,86% (o kwotę 10 476 564,59 zł). W okresie od października do grudnia 2023 roku zmniejszeniu uległa wartość amortyzacji o około 4,39% (o kwotę 2 654,83 zł), usług obcych o około 23,94% (o kwotę 113 738,57 zł), podatków i opłat o około 10,07% (o kwotę 728,89 zł), pozostałych kosztów rodzajowych o około 80,85% (o kwotę 43 786,93 zł) oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów o około 42,71% (o kwotę 3 621 397,38 zł). Z kolei wzrosła wartość zużycia materiałów i energii o około 1,20% (o kwotę 1 911,58 zł), wynagrodzeń o około 7,94% (o kwotę 50 911,16 zł) oraz ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o około 14,69% (o kwotę 19 352,55 zł).

W październiku Spółka dokonała sprzedaży kolejnych maszyn przemysłowych, którymi świadczyła usługi – nożyce gilotynowe, zwijarkę do blach, wiertarko-frezarkę ciągnik rolniczy Zetor, 2 szt. obrotników konwencjonalnych oraz obrotnik rolkowy. W związku z powyższym Spółka w 4 kwartale osiągnęła dodatkowy zysk z tytułu sprzedaży w/w środków trwałych w wysokości 265 754,21 zł.

Wartość środków trwałych Spółki na koniec grudnia 2023 roku wyniosła 3 401 124,77 zł, odnotowując spadek o około 2,81% (o kwotę 104 726,17 zł) w stosunku do stanu na koniec grudnia 2022 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 Terapia.

Na koniec grudnia 2023 roku wartość towarów handlowych na magazynie Spółki wynosiła 18 831 675,73 zł odnotowując tym samym wzrost swojej wartości o około 6,63% (o kwotę 1 170 413,21 zł) w porównaniu do stanu na koniec grudnia 2022 roku, a jednocześnie spadek o około 9,01% (o kwotę 1 863 684,76 zł) w porównaniu do stanu na koniec 3 kwartału 2023 roku.

Na dzień sporządzania bilansu w pozycji „należności krótkoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 1 921 777,04 zł, czyli mniej o około 36,44% (o kwotę 1 101 745,06 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.

Na koniec grudnia 2023 roku w bilansie po stronie pasywów, w pozycji „zobowiązania długoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 1 017 663,95 zł, czyli mniej o około 12,51% (o kwotę 145 533,91 zł) w porównaniu do stanu na koniec czwartego kwartału 2022 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 2023 roku wynosiła 960 000,00 zł
- Zobowiązania Spółki z tytułu umów leasingu samochodów, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy, których wartość, na koniec grudnia 2023 roku wynosi 57 663,95 zł.

W tym samym okresie wartość pozycji „zobowiązania krótkoterminowe” wyniosła 11 426 732,80 zł, czyli więcej o około 6,84% (o kwotę 731 398,74 zł) w zestawieniu ze stanem na koniec czwartego kwartału 2022 roku. Największy wpływ na wartość tej pozycji bilansu mają:

- zobowiązania Spółki z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 8 887 087,00 zł, czyli więcej o około 36,67% (o kwotę 2 384 712,55 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Kwota ta stanowi zobowiązanie z tytułu kredytu rewolwingowego na finansowanie zapasów (ciągników rolniczych Zetor), którego wykorzystanie na dzień bilansowy wynosiło 4 780 165,74 zł, posiadanej linii kredytu obrotowego, którego wykorzystanie wynosiło 2 636 264,16 zł, 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 czwartego kwartału 2023 roku wyniosły 1 995 862,88 zł, co oznacza, że zmniejszyły się o około 40,11% (o kwotę 1 336 905,50 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego.

Zarząd w dalszym ciągu kontynuuje działania mające na celu zmniejszenie kosztów finansowych (spowodowanych odsetkami od posiadanych kredytów i pożyczek Spółki), poprzez obniżenie wartości posiadanych zapasów. Niestety ciężka sytuacja w branży rolniczej, a przede wszystkim niski popyt na sprzęt rolniczy, nie działa na korzyść realizacji postawionych założeń i wydłuża je w czasie.

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 2023.

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 2024 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 2023 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	44	43
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	6	----

Kościan, dnia 14 lutego 2024 r.

Łukasz Miskiewicz
Prezes Zarządu

Anna Postaremczak
Członek Zarządu