

RAPORT OKRESOWY

AGROMEP S.A.

III KWARTAŁ 2023 ROKU

Kościan, 14 listopada 2023 r.



Raport AGROMEP S.A. za III 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	14
5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	14
6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	14
7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	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 14 sierpnia 2023 r.	15
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	15

WPROWADZENIE

Dane rejestrowe

Nazwa:	AGROMEP SPÓŁKA AKCYJNA
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Kościan
Adres:	ul. Gostyńska 71, 64-000 Kościan
Telefon/Fax:	+48 65 511 09 08
Adres poczty elektronicznej:	agromep@agromep.pl; inwestor@agromep.pl
Strona internetowa:	www.agromep.pl
NIP:	6981736398
REGON:	300283632
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000477311
Kapitał zakładowy:	3 260 000,00 zł (w pełni opłacony)

Organy emitenta

1. Zarząd

Aktualny skład Zarządu jest następujący:

Łukasz Miskiewicz – Prezes Zarządu

Anna Postaremczak – Członek Zarządu

2. Rada Nadzorcza

Aktualny skład Rady Nadzorczej jest następujący:

Zbyszek Miskiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Filip Miskiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Agnieszka Miskiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Janina Miskiewicz – 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	
		2023-09-30	2022-09-30
A	Aktywa trwałe	3 858 832,51	3 836 800,52
I	Wartości niematerialne i prawne	1 918,00	3 838,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 918,00	3 838,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 770 597,51	3 742 883,52
1	Środki trwałe	3 508 153,18	3 518 968,19
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	837 057,12	1 000 097,64
c)	urządzenia techniczne i maszyny	32 032,41	39 816,97
d)	środki transportu	777 445,98	612 256,83
e)	inne środki trwałe	15 930,67	21 109,75
2	Środki trwałe w budowie	262 444,33	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	22 408 772,69	21 084 398,91
I	Zapasy	20 695 360,49	18 590 340,78
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	20 695 360,49	18 590 340,78
5	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II	Należności krótkoterminowe	1 417 346,01	2 190 179,46
1	Należności od jednostek powiązanych	158 964,44	60 447,39
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	158 964,44	60 447,39
	- do 12 miesięcy	158 964,44	60 447,39
	- 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	1 258 381,57	2 129 732,07
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	618 775,88	1 133 739,50
	- do 12 miesięcy	618 775,88	1 133 739,50
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	617 161,00	977 379,00
c)	inne	22 444,69	18 613,57
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	290 414,59	271 257,81
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	290 414,59	271 257,81
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	290 414,59	271 257,81
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	290 414,59	271 257,81
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 651,60	32 620,86
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)	30 106 687,80	28 760 282,03

PASYWA

PASYWA		Dane na dzień	
		2023-09-30	2022-09-30
A	Kapitał (fundusz) własny	16 009 555,37	16 192 590,81
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	- 193 640,85	1 412 067,68
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 097 132,43	12 567 691,22
I	Rezerwy na zobowiązania	129 678,20	142 217,36
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	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II	Zobowiązania długoterminowe	1 118 316,22	1 152 835,12

1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	1 118 316,22	1 152 835,12
a)	kredyty i pożyczki	990 000,00	1 110 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	128 316,22	42 835,12
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 617 295,78	10 759 000,78
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	36 586,38
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	36 586,38
	- do 12 miesięcy	-	36 586,38
	- 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	12 498 353,96	10 553 584,51
a)	kredyty i pożyczki	9 317 045,54	7 142 547,04
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	24 729,78	61 099,55
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 776 583,35	2 812 730,93
	- do 12 miesięcy	2 776 583,35	2 812 730,93
	- 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	200 437,83	364 490,59
h)	z tytułu wynagrodzeń	174 355,57	164 010,02
i)	inne	5 201,89	8 706,38
4	Fundusze specjalne	118 941,82	168 829,89
IV	Rozliczenia międzyokresowe	231 842,23	513 637,96
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	231 842,23	513 637,96
	- długoterminowe	-	47 257,29
	- krótkoterminowe	231 842,23	466 380,67
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	30 106 687,80	28 760 282,03

1.2. Rachunek zysków i strat

		Dane za okres			
		od 01-07-2023 do 30-09-2023	od 01-01-2023 do 30-09-2023	od 01-07-2022 do 30-09-2022	od 01-01-2022 do 30-09-2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 908 444,61	27 343 578,75	10 761 510,40	35 720 983,32
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	776 010,20	2 124 000,39	832 231,85	2 567 738,73
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	6 132 434,41	25 219 578,36	9 929 278,55	33 153 244,59
B	Koszty działalności operacyjnej	7 035 572,72	27 141 565,13	10 111 106,37	33 907 998,41
I	Amortyzacja	71 545,06	196 304,86	58 005,39	195 392,11
II	Zużycie materiałów i energii	191 909,90	668 793,25	157 398,99	491 200,12
III	Usługi obce	463 025,67	1 232 266,93	465 227,04	1 386 763,60
IV	Podatki i opłaty, w tym:	6 589,48	19 716,91	8 792,78	20 976,44
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V	Wynagrodzenia	704 806,99	2 115 573,04	666 502,81	2 135 822,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	144 044,66	429 932,28	145 046,91	438 886,41
	- emerytalne	65 121,34	193 542,65	62 733,49	192 495,07
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	23 854,37	48 888,35	4 815,12	37 756,31

VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 429 796,59	22 430 089,51	8 605 317,33	29 201 201,07
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 127 128,11	202 013,62	650 404,03	1 812 984,91
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 567,09	62 776,03	30 042,83	157 114,29
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	85 844,88
II	Dotacje	11 221,23	43 290,53	16 001,06	53 860,98
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	3 345,86	19 485,50	14 041,77	17 408,43
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	-	2 000,00	2 000,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III	Inne koszty operacyjne	-	-	2 000,00	2 000,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 112 561,02	264 789,65	678 446,86	1 968 099,20
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	213 939,43	458 430,50	113 535,51	231 241,56
I	Odsetki, w tym:	213 939,43	458 430,50	113 535,51	231 241,56
	- 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)	- 326 500,45	- 193 640,85	564 911,35	1 743 292,68
J	Podatek dochodowy	-	-	107 333,00	331 225,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	- 326 500,45	- 193 640,85	457 578,35	1 412 067,68

1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Dane za okres			
		od 01-07-2023 do 30-09-2023	od 01-01-2023 do 30-09-2023	od 01-07-2022 do 30-09-2022	od 01-01-2022 do 30-09-2022
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 138 633,86	16 236 789,24	14 572 408,18	15 227 325,67
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 138 633,86	16 236 789,24	14 572 408,18	15 227 325,67
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	5 116 252,98	7 920 523,13
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	1 472 673,09	2 804 270,15	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	1 472 673,09	2 804 270,15	-
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
	- podziału zysku (ustawowo)	-	1 472 673,09	2 804 270,15	-
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- pokrycia straty	-	-	-	-
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 (z tytułu)	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	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	- 326 500,45	- 193 640,85	1 412 067,68	457 578,35
	a) zysk netto	-	-	1 412 067,68	457 578,35
	b) strata netto	326 500,45	193 640,85	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 876 695,77	16 009 555,37	16 192 590,81	15 238 101,48
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 876 695,77	16 009 555,37	16 192 590,81	15 238 101,48

1.4. Rachunek przepływów pieniężnych

		Dane za okres			
		od 01-07-2023 do 30-09-2023	od 01-01-2023 do 30-09-2023	od 01-07-2022 do 30-09-2022	od 01-01-2022 do 30-09-2022
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	- 326 500,45	- 193 640,85	457 578,35	1 412 067,68
II	Korekty razem	193 193,54	- 1 727 666,84	- 416 589,78	- 6 529 736,71
1	Amortyzacja	71 545,06	196 304,86	58 005,39	195 392,11
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	213 939,43	458 430,50	113 535,51	224 806,52
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	85 844,88
5	Zmiana stanu rezerw	-	96 196,57	-	32 528,52
6	Zmiana stanu zapasów	252 213,82	- 3 034 097,97	- 2 218 159,37	- 5 055 298,77
7	Zmiana stanu należności	1 276 304,22	1 606 176,09	1 125 234,34	- 265 103,10
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 767 563,03	- 892 709,37	451 784,45	- 1 485 410,39
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	121 209,03	- 86 831,85	53 009,90	- 171 175,38
10	Inne korekty	25 545,01	121 257,47	-	145 425,70
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 133 306,91	- 1 921 307,69	40 988,57	- 5 117 669,03
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy				682 268,37

1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	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	117 502,88	342 146,23	-	231 686,96
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	117 502,88	342 146,23	-	231 686,96
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)	- 117 502,88	- 342 146,23	-	450 581,41
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	36 435,90	2 814 671,09	372 417,68	4 469 301,30
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2	Kredyty i pożyczki	36 435,90	2 814 671,09	372 417,68	4 469 301,30
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II	Wydatki	243 939,43	548 430,50	509 897,08	838 757,65
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	30 000,00	90 000,00	396 361,57	607 516,09
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8	Odsetki	213 939,43	458 430,50	113 535,51	231 241,56
9	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 207 503,53	2 266 240,59	- 137 479,40	3 630 543,65
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 458 313,32	2 786,67	- 96 490,83	- 1 036 543,97
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	748 727,91	287 627,92	367 748,64	1 307 801,78
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	290 414,59	290 414,59	271 257,81	271 257,81
	- 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.

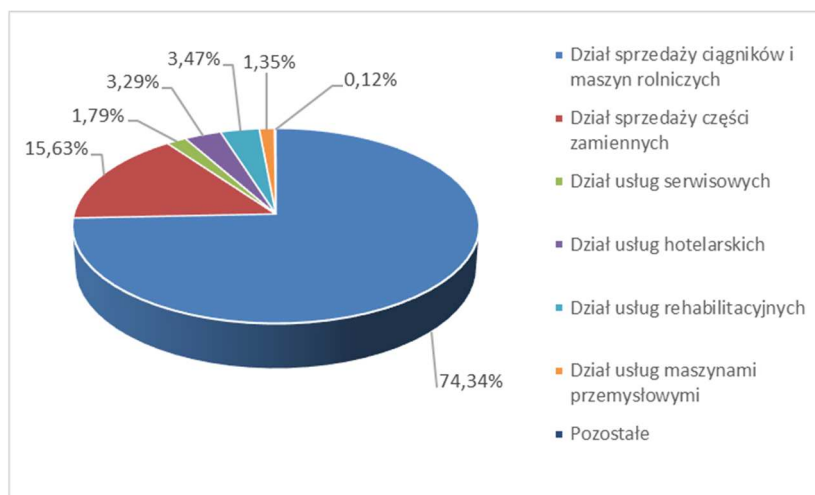
Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

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 trzeciego kwartału 2023 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 6 908 444,61 zł. Wspomniana wartość jest niższa o około 35,80% (o kwotę 3 853 065,79 zł) w porównaniu do przychodów osiągniętych na koniec trzeciego kwartału 2022 roku.

Największy udział – około 74,34% w przychodach Spółki ogółem w trzecim kwartale 2023 roku miał dział sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych. Na poniższym wykresie przedstawiono udział pozostałych działów w przychodach Spółki ogółem.



W trzecim kwartale 2023 roku, Spółka odnotowała wzrost przychodów za sprzedaży w porównaniu z tym samym okresem 2022 roku, w dziale sprzedaży części zamiennych – o około 36,37% oraz dziale usług serwisowych – o około 3,96%. Z kolei spadek przychodów ze sprzedaży, Spółka odnotowała w dziale sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych – o około 44,63%, dziale usług hotelarskich – o około 21,04%, dziale usług rehabilitacyjnych – o około 13,24% oraz dziale usług maszynami przemysłowymi – o około 27,25%.

Praktycznie od 2 lat rolnicy w Polsce zmagają się z licznymi wyzwaniami, spowodowanymi niezwykle niestabilną i nieprzewidywalną sytuacją całej branży. Rosnące koszty produkcji, ponoszone przez rolników w połączeniu z niskimi cenami płodów rolnych sprawiają, że dla wielu z nich opłacalność prowadzenia działalności została istotnie zachwiana.

W ubiegłym sezonie największym ciosem dla branży rolnej okazały się drastyczne, nawet kilkuset procentowe podwyżki cen nawozów. Spowodowane były one nie tylko inflacją, ale przede wszystkim ogromnym wzrostem cen gazu (na skutek wybuchu wojny w Ukrainie), który jest niezbędny do wytwarzania produktów z tego segmentu. Tegoroczna stabilizacja cen gazu przełożyła się (tuż przed rozpoczęciem nowego sezonu) na obniżenie cen nawozów, niemniej rolnicy, którzy zaopatrzyli się w zapas nawozów na kolejny sezon w cenach sprzed korekty, realnie ponieśli duże straty. Nadto należy zwrócić uwagę na fakt, że jeżeli rolnicy, ze względu na ponoszone koszty, będą stosować mniejsze dawki nawozów, z dużym prawdopodobieństwem skutkuje to niższymi plonami oraz pogorszeniem jakości uzyskiwanych zbiorów w przyszłości.

Kolejnym aspektem, który ma wpływ na opłacalność produkcji rolnej, są ceny uzyskiwane przez producentów ze sprzedaży plonów. O ile w ubiegłym roku były one rzeczywiście korzystne, to od czwartego kwartału 2022 do chwili obecnej, ceny skupu większości upraw ewidentnie spadły. Wielu rolników, którzy wstrzymywali się do tej pory ze sprzedażą swoich zbiorów, ze względu na poniesione koszty nawozów i innych środków niezbędnych do produkcji, znaleźli się w bardzo niekorzystnej sytuacji.

Przyczyn spadku cen zbóż na rynku w Polsce należy upatrywać w sytuacji na rynku zbóż zagranicą, gdzie ceny również notują spadki, ale przede wszystkim w imporcie płodów rolnych z Ukrainy. Niekontrolowany napływ taniego zboża z Ukrainy doprowadził do znaczącego spadku cen m.in. rzepaku, pszenicy czy kukurydzy, co szczególnie odczuwalne jest w regionach przygranicznych.

Nieciekawie również rysuje się sytuacja obecnych zniw. Rolnicy z wielu regionów Polski zostali poszkodowani przez pogodę dwukrotnie. Najpierw przez suszę, która doprowadziła do niedoborów wody i obniżyła plony, a następnie – kiedy zboża dojrzały i były gotowe do zbiorów – przez gwałtowne ulewy, które utrudniły zbiór i obniżyły jakość plonów.

Nie dość, że ceny skupu pozostają na bardzo niskim poziomie w porównaniu do roku ubiegłego oraz w stosunku do kosztów poniesionych przez rolników na uprawę, to dodatkowo są one obniżane przez punkty prowadzące skup ze względu na niższą jakość ziarna i jego dużą wilgotność.

Ta sytuacja z całą pewnością przełoży się na rachunek ekonomiczny gospodarstw, który obecnie jest już poważnie nadszarpnięty poprzez wysokie koszty produkcji, niskie ceny produktów rolnych i wpływ ich importu z Ukrainy.

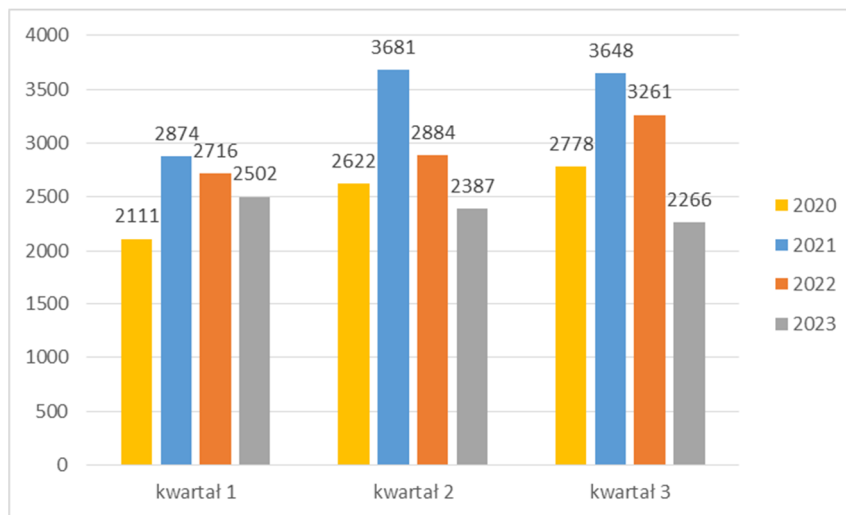
Również dla producentów mleka 2023 rok zaczął się fatalnie. Pod koniec 2022 roku, cena mleka odnotowała rekordowo wysokie poziomy, osiągając średni poziom 2,75 zł/l, a nawet więcej. Niestety od stycznia ceny mleka znalazły się w trendzie spadkowym. Wiele mleczarni już na samym początku stycznia obniżyło ceny o 0,30 do 0,40 zł. Nie był to niestety koniec obniżek, w kolejnych miesiącach ceny dalej spadały. Dopiero we wrześniu, po ośmiu miesiącach spadków, w końcu nastąpiło przełamanie złej passy. Według danych GUS, średnia cena skupu mleka w Polsce we wrześniu 2023 roku wyniosła 1,88 zł/l. Oznacza to, że ceny oferowane producentom mleka przez podmioty skupujące wzrosły o 0,9% w stosunku do tych, jakie mleczarnie wypłacały w sierpniu 2023 roku. Nie mniej, cena z września bieżącego roku pozostaje niższa od tej, jaką mleczarnie oferowały producentom w analogicznym okresie 2022 roku o około 24,5%.

Eskałacja 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 przyrzeć się statystykom rejestracji ciągników oraz przyczep rolniczych.

W trzecim kwartale 2023 roku na rynku w Polsce zarejestrowanych zostało 2 266 szt. nowych ciągników rolniczych. Wynik ten jest niższy o około 30,51% (o liczbę 995 szt.) w stosunku do tego samego okresu 2022 roku. Również w ujęciu narastającym, rynek nowych ciągników rolniczych odnotował spadek. W okresie od stycznia do września 2023 roku zarejestrowanych zostało 7 155 szt. nowych ciągników, czyli o około 19,25% (o liczbę 1 706 szt.) mniej niż w tym samym okresie roku ubiegłego.

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



Jak zatem widać trzeci kwartał 2023 roku był najsłabszy pod względem liczby zarejestrowanych nowych ciągników w 2023 roku oraz drugim najgorszym wynikiem w latach 2020 – 2023.

Pogorszeniu również uległa sytuacja na rynku nowych przyczep rolniczych. W trzecim kwartale 2023 roku na polskim rynku zarejestrowanych zostało 1 720 szt. nowych przyczep, co oznacza spadek o około 13,48% (o liczbę 268 szt.) w stosunku do tego samego okresu 2022 roku. W ujęciu narastającym natomiast liczba zarejestrowanych przyczep w okresie od stycznia do września 2023 roku zmniejszyła się o około 22,20% (o liczbę 1 350 szt.) w stosunku do pierwszych trzech kwartałów 2022 roku.

Zdecydowanie lepiej kształtuje się sytuacja na rynku używanych ciągników rolniczych w Polsce. W okresie od lipca do września 2023 roku zarejestrowanych zostało 4 990 szt. tego typu maszyn, co oznacza wzrost o około 0,79% (o liczbę 39 szt.) w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego. Z kolei w ujęciu narastającym liczba rejestracji ciągników używanych w pierwszych trzech kwartałach 2023 roku wzrosła w stosunku do analogicznego okresu 2022 roku o około 5,87% (o liczbę 965 szt.) i wyniosła 17 416 szt. Jak zatem widać potencjał rynku ciągników używanych od początku 2023 roku był ponad dwukrotnie wyższy niż nowych.

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 trzecim kwartale 2023 roku, Spółka odnotowała spadek liczby sprzedanych maszyn w stosunku do tego samego okresu 2022 roku o około 25,60%, a w ujęciu narastającym o około 34,43%.

Sprzedaż sprzętu rolniczego u dystrybutorów pikuje, zatem mniej ochoczo podchodzą do składania zamówień u producentów maszyn. To z kolei wpłynęło na zwiększenie dostępności maszyn na magazynach fabrycznych. 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 112 561,02 zł, natomiast w tym samym okresie roku ubiegłego zysk z działalności operacyjnej w wysokości 678 446,86 zł. Z kolei wartość tej pozycji rachunku zysków i start w ujęciu narastającym w 2023 roku wyniosła

264 789,65 zł, czyli mniej o około 86,55% (o kwotę 1 703 309,55 zł) w odniesieniu do tego samego okresu 2022 roku.

Zła sytuacja w branży rolniczej wpłynęła negatywnie na wynik netto Spółki. W trzecim kwartale 2023 roku Agromep S.A. odnotował stratę w wysokości 326 500,45 zł, natomiast w tym samym okresie roku ubiegłego Spółka odnotowała zysk netto na poziomie 457 578,35 zł. W ujęciu narastającym od początku roku Spółka poniosła stratę netto w wysokości 193 640,85 zł, a w tym samym okresie 2022 roku zysk netto w wysokości 1 412 067,68 zł.

W ocenie Zarządu, słabsze wyniki Spółki w trzecim 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 44,63% (o kwotę 4 086 954,10 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 213 939,43 zł, co oznacza, że wartość tej pozycji w trzecim kwartale 2023 roku zwiększyła się o około 88,43% (o kwotę 100 403,92 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Z kolei w ujęciu narastającym od stycznia do września nastąpił wzrost o około 98,25% (o kwotę 227 188,94 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 trzecim kwartale 2023 roku o około 21,93% (o kwotę 34 510,91 zł) w stosunku do trzeciego kwartału 2022 roku. Z kolei w ujęciu narastającym w pierwszych trzech kwartałach 2023 roku nastąpił wzrost wartości tej pozycji rachunku zysków i strat o około 36,15% (o kwotę 177 593,13 zł) w porównaniu do roku ubiegłego.

W trzecim kwartale 2023 roku, koszty działalności operacyjnej wyniosły 7 035 572,72 zł, odnotowując tym samym spadek swojej wartości w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego o około 30,42% (o kwotę 3 075 533,65 zł), a w ujęciu narastającym spadek o około 19,96% (o kwotę 6 766 433,28 zł). W okresie od lipca do września 2023 roku zmniejszeniu uległa wartość usług obcych o około 0,47% (o kwotę 2 201,37 zł), podatków i opłat o około 25,06% (o kwotę 2 203,30 zł), ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o około 0,69% (o kwotę 1 002,25 zł) oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów o około 36,90% (o kwotę 3 175 520,74 zł). Z kolei wzrosła wartość amortyzacji o około 23,34% (o kwotę 13 539,67 zł), zużycia materiałów i energii o około 21,93% (o kwotę 34 510,91 zł), wynagrodzeń o około 5,74% (o kwotę 38 304,18 zł) oraz pozostałych kosztów rodzajowych, które odnotowały niespełna 5-krotny wzrost swojej wartości.

Wartość środków trwałych Spółki na koniec września 2023 roku wyniosła 3 508 153,18 zł, odnotowując spadek o około 0,31% (o kwotę 10 815,01 zł) w stosunku do stanu na koniec września 2022 roku.

Pozycję „środki trwałe w budowie” znajdującą się w bilansie po stronie aktywów w wysokości 262 444,33 zł, stanowią poniesione przez Spółkę nakłady na modernizację obiektu w którym mieści się placówka NZOZ Gabinety Rehabilitacji Terapii.

Na koniec września 2023 roku wartość towarów handlowych na magazynie Spółki wynosiła 20 695 360,49 zł odnotowując tym samym wzrost swojej wartości o około 11,32% (o kwotę 2 105 019,71 zł) w porównaniu do stanu na koniec września 2022 roku, a jednocześnie spadek o około 0,96% (o kwotę 200 913,82 zł) w porównaniu do stanu na koniec czerwca 2023 roku.

Warto wspomnieć o tym, że Spółka ma podpisane zamówienia z rolnikami i przedsiębiorstwami rolnymi na część maszyn znajdujących się na magazynie. Dzięki temu część jej przyszłych przychodów można uznać za gwarantowane.

Na dzień sporządzania bilansu w pozycji „należności krótkoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 1 417 346,01 zł, czyli o około 35,29% (o kwotę 772 833,45 zł) mniej 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 sprzedanych, Spółka wykazała wyższą kwotę podatku VAT naliczonego od podatku należnego. Kwota w wysokości 617 161,00 zł została

zapisana w pozycji „należności od pozostałych jednostek z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych”. Pod koniec czerwca bieżącego roku, Spółka wystąpiła do Urzędu Skarbowego z wnioskiem o zwrot części nadpłaconego podatku VAT. Wspomniany wniosek został pozytywnie zaopiniowany i w związku z tym, Spółka we wrześniu otrzymała zwrot w wysokości 500 000,00 zł.

Na koniec września 2023 roku w bilansie po stronie pasywów, w pozycji „zobowiązania długoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 1 118 316,22 zł, czyli mniej o około 2,99% (o kwotę 34 518,90 zł) w porównaniu do stanu na koniec trzeciego 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 września 2023 roku wynosiła 990 000,00 zł
- Zobowiązania Spółki z tytułu umów leasingu samochodów, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy, których wartość, na koniec września 2023 roku wynosi 128 316,22 zł.

W tym samym okresie wartość pozycji „zobowiązania krótkoterminowe” wyniosła 12 617 295,78 zł, czyli więcej o około 17,27% (o kwotę 1 858 295,00 zł) w zestawieniu ze stanem na koniec trzeciego kwartału 2022 roku. Największy wpływ na wartość tej pozycji bilansu mają:

- zobowiązania Spółki z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 9 317 045,54 zł, czyli więcej o około 30,44% (o kwotę 2 174 498,50 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Kwota ta stanowi zobowiązanie z tytułu kredytu rewalwingowego na finansowanie zapasów, którego wykorzystanie na dzień bilansowy wynosiło 4 858 724,12 zł, posiadanej linii kredytu obrotowego, którego wykorzystanie wynosiło 2 987 664,32 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 trzeciego kwartału 2023 roku wyniosły 2 776 583,35 zł, co oznacza, że zmniejszyły się o około 1,29% (o kwotę 36 147,58 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego.

Zarząd w dalszym ciągu kontynuuje działania mające na celu zmniejszenie kosztów finansowych (w głównej mierze spowodowany odsetkami od posiadanych kredytów i pożyczek Spółki), poprzez obniżenie wartości posiadanych zapasów. Niestety ciężka sytuacja w branży rolniczej, a przede wszystkim stosunkowo mały 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 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 listopada 2023 r.

Akcjonariusz	Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w liczbie głosów na WZA
Janina Miskiewicz	A	imienne, uprzywilejowane co do głosu	2 272 500	69,71%	4 545 000	78,91%
Michał Lichaj	A	imienne, 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 3 kwartału 2023 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	46	45
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	5	----

Kościan, dnia 14 listopada 2023 r.

Łukasz Miskiewicz

Anna Postaremczak

Prezes Zarządu

Członek Zarządu