

RAPORT OKRESOWY

AGROMEP S.A.

III KWARTAŁ 2022 ROKU

Kościan, 14 listopada 2022 r.



Raport AGROMEP S.A. za III kwartał 2022 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Spis treści

WPROWADZENIE	3
Dane rejestrowe	3
Organy emitenta	3
Informacje o notowanych akcjach	3
1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
1.1. Bilans	4
1.2. Rachunek zysków i strat	6
1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym	7
1.4. Rachunek przepływów pieniężnych	8
2. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	9
3. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	10
4. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM	14
5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	14
6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	14
7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ	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 listopada 2022 r.	15
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	15

WPROWADZENIE

Dane rejestrowe

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

Organy emitenta

1. Zarząd

Aktualny skład Zarządu jest następujący:

Łukasz 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

Łukasz Nowakowski – Członek Rady Nadzorczej

Janina Miskiewicz – Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Lichaj – Członek Rady Nadzorczej

Informacje o notowanych akcjach

Spółka Agromep S.A. zadebiutowała na rynku NewConnect 14 stycznia 2014 roku. Jej papiery wartościowe notowane są na rynku kierowanym zleceniami w systemie notowań ciągłych.

Nazwa skrócona:	AGROMEP
Ticker:	AGP
Rynek:	NewConnect
Indeks:	NCIndex
Sektor:	handel
ISIN:	PLAGRMP00010
Liczba wszystkich akcji:	3 260 000 (akcje serii A i B)
Cena nominalna akcji:	1,00 zł

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1.1. Bilans

AKTYWA

AKTYWA		Dane na dzień	
		2022-09-30	2021-09-30
A	Aktywa trwałe	3 836 800,52	1 887 554,61
I	Wartości niematerialne i prawne	3 838,00	4 881,46
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 838,00	4 881,46
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 742 883,52	1 805 145,15
1	Środki trwałe	3 518 968,19	1 805 145,15
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 845 687,00	396 112,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii ląd. i wod.	1 000 097,64	551 660,86
c)	urządzenia techniczne i maszyny	39 816,97	52 649,65
d)	środki transportu	612 256,83	792 761,64
e)	inne środki trwałe	21 109,75	11 961,00
2	Środki trwałe w budowie	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	87 829,00	75 278,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	87 829,00	75 278,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B	Aktywa obrotowe	21 084 398,91	16 725 776,64
I	Zapasy	18 590 340,78	12 333 384,70
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	18 590 340,78	12 333 384,70
5	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II	Należności krótkoterminowe	2 190 179,46	2 866 869,85
1	Należności od jednostek powiązanych	60 447,39	704 876,90
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	60 447,39	704 876,90
	- do 12 miesięcy	60 447,39	704 876,90
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-

2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3	Należności od pozostałych jednostek	2 129 732,07	2 161 992,95
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 133 739,50	1 951 891,83
	- do 12 miesięcy	1 133 739,50	1 951 891,83
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	977 379,00	204 773,98
c)	inne	18 613,57	5 327,14
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	271 257,81	1 176 608,16
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	271 257,81	1 176 608,16
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	271 257,81	1 176 608,16
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	271 257,81	1 176 608,16
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 620,86	348 913,93
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D	Udziały (akcje) własne	3 839 082,60	3 704 082,60
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	28 760 282,03	22 317 413,85

PASYWA

PASYWA		Dane na dzień	
		2022-09-30	2021-09-30
A	Kapitał (fundusz) własny	16 192 590,81	14 394 221,01
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 260 000,00	3 260 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 920 523,13	5 116 252,98
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3 600 000,00	3 600 000,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	3 600 000,00	3 600 000,00
	- na udziały (akcje) własne	-	-
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VI	Zysk (strata) netto	1 412 067,68	2 417 968,03
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 567 691,22	7 923 192,84
I	Rezerwy na zobowiązania	142 217,36	109 002,34
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55 579,00	48 695,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	86 638,36	60 307,34
	- długoterminowa	38 866,72	38 172,18
	- krótkoterminowa	47 771,64	22 135,16
3	Pozostałe rezerwy	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
II	Zobowiązania długoterminowe	1 152 835,12	655 970,13

1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	1 152 835,12	655 970,13
a)	kredyty i pożyczki	1 110 000,00	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	42 835,12	126 929,18
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	529 040,95
III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 759 000,78	6 310 459,86
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	10 553 584,51	6 088 775,53
a)	kredyty i pożyczki	7 142 547,04	2 902 507,43
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	61 099,55	22 545,78
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 812 730,93	2 271 054,94
	- do 12 miesięcy	2 812 730,93	2 271 054,94
	- 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	364 490,59	397 012,21
h)	z tytułu wynagrodzeń	164 010,02	135 906,66
i)	inne	8 706,38	359 748,51
4	Fundusze specjalne	168 829,89	221 684,33
IV	Rozliczenia międzyokresowe	513 637,96	847 760,51
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	513 637,96	847 760,51
	- długoterminowe	47 257,29	189 177,40
	- krótkoterminowe	466 380,67	658 583,11
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	28 760 282,03	22 317 413,85

1.2. Rachunek zysków i strat

		Dane za okres			
		od 01-07-2022 do 30-09-2022	od 01-01-2022 do 30-09-2022	od 01-07-2021 do 30-09-2021	od 01-01-2021 do 30-09-2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 761 510,40	35 720 983,32	10 461 945,17	33 107 713,12
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	832 231,85	2 567 738,73	1 170 024,87	3 203 037,31
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-	-	-
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 929 278,55	33 153 244,59	9 291 920,30	29 904 675,81
B	Koszty działalności operacyjnej	10 111 106,37	33 907 998,41	10 147 720,49	31 815 410,57
I	Amortyzacja	58 005,39	195 392,11	144 845,20	334 092,55
II	Zużycie materiałów i energii	157 398,99	491 200,12	138 664,40	642 926,44
III	Usługi obce	465 227,04	1 386 763,60	570 370,41	1 315 380,51
IV	Podatki i opłaty, w tym:	8 792,78	20 976,44	7 814,41	23 161,78
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V	Wynagrodzenia	666 502,81	2 135 822,35	867 909,00	2 202 787,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	145 046,91	438 886,41	162 205,65	434 872,64
	- emerytalne	62 733,49	192 495,07	56 274,27	165 190,09
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 815,12	37 756,31	17 343,98	44 108,68
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 605 317,33	29 201 201,07	8 238 567,44	26 818 080,66

C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	650 404,03	1 812 984,91	314 224,68	1 292 302,55
D	Pozostałe przychody operacyjne	30 042,83	157 114,29	578 930,17	1 519 069,02
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	85 844,88	532 429,93	636 818,11
II	Dotacje	16 001,06	53 860,98	43 100,03	860 084,50
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	14 041,77	17 408,43	3 400,21	22 166,41
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)	678 446,86	1 968 099,20	893 154,85	2 811 371,57
G	Przychody finansowe	-	6 435,04	-	135 824,43
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
II	Odsetki, w tym:	-	6 435,04	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	135 824,43
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	-
V	Inne	-	-	-	-
H	Koszty finansowe	113 535,51	231 241,56	10 758,93	87 403,97
I	Odsetki, w tym:	113 535,51	231 241,56	10 758,93	36 738,47
	- dla jednostek powiązanych	-	-	-	-
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-	-	50 665,50
IV	Inne	-	-	-	-
I	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	564 911,35	1 743 292,68	882 395,92	2 859 792,03
J	Podatek dochodowy	107 333,00	331 225,00	167 655,00	441 824,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	457 578,35	1 412 067,68	714 740,92	2 417 968,03

1.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Dane za okres			
		od 01-07-2022 do 30-09-2022	od 01-01-2022 do 30-09-2022	od 01-07-2021 do 30-09-2021	od 01-01-2021 do 30-09-2021
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 572 408,18	15 227 325,67	13 209 873,89	11 899 020,17
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów				
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 572 408,18	15 227 325,67	13 209 873,89	11 899 020,17
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 260 000,00	3 260 000,00	3 260 000,00	3 260 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- umorzenia udziałów (akcji)	-	-	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 260 000,00	3 260 000,00	3 260 000,00	3 260 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 116 252,98	7 920 523,13	5 116 252,98	4 266 941,49
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 804 270,15	-	-	849 311,49
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 804 270,15	-	-	849 311,49
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-	-
	- podziału zysku (ustawowo)	2 804 270,15	-	-	849 311,49
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- pokrycia straty	-	-	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 920 523,13	7 920 523,13	5 116 252,98	5 116 252,98

3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	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			1 233 620,91	411 000,28
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			1 233 620,91	411 000,28
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			1 233 620,91	411 000,28
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	1 233 620,91	411 000,28
	- z innych tytułów	-	-	1 233 620,91	411 000,28
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów				
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			-	-
6	Wynik netto	1 412 067,68	457 578,35	714 740,92	2 417 968,03
	a) zysk netto	1 412 067,68	457 578,35	714 740,92	2 417 968,03
	b) strata netto				
	c) odpisy z zysku				
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 192 590,81	15 238 101,48	12 690 993,90	14 394 221,01
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 192 590,81	15 238 101,48	12 690 993,90	14 394 221,01

1.4. Rachunek przepływów pieniężnych

		Dane za okres			
		od 01-07-2022 do 30-09-2022	od 01-01-2022 do 30-09-2022	od 01-07-2021 do 30-09-2021	od 01-01-2021 do 30-09-2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	457 578,35	1 412 067,68	714 740,92	2 417 968,03
II	Korekty razem	- 416 589,78	- 6 529 736,71	- 1 747 919,94	- 1 180 727,26
1	Amortyzacja	58 005,39	195 392,11	144 845,20	334 092,55
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	113 535,51	224 806,52	10 758,93	36 738,47
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	85 844,88	532 429,93	636 818,11
5	Zmiana stanu rezerw	-	32 528,52	-	95 658,85
6	Zmiana stanu zapasów	- 2 218 159,37	- 5 055 298,77	287 668,24	1 285 817,05
7	Zmiana stanu należności	1 125 234,34	265 103,10	709 704,16	1 222 282,11
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	451 784,45	- 1 485 410,39	- 323 012,87	- 506 105,51
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	53 009,90	171 175,38	626 045,35	342 959,55
10	Inne korekty	-	145 425,70	-	33 551,20
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-)	40 988,57	- 5 117 669,03	- 1 033 179,02	1 237 240,77

II)				
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I	Wpływy	-	682 268,37	759 175,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	675 833,33	759 175,00
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	-	-	748 440,49
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-
	- odsetki	-	6 435,04	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-
II	Wydatki	-	231 686,96	306 409,38
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	231 686,96	306 409,38
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)	-	450 581,41	452 765,62
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I	Wpływy	372 417,68	4 469 301,30	858 421,51
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-
2	Kredyty i pożyczki	372 417,68	4 469 301,30	858 421,51
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-	-
II	Wydatki	509 897,08	838 757,65	86 336,19
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	396 361,57	607 516,09	75 577,26
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-
8	Odsetki	113 535,51	231 241,56	10 758,93
9	Inne wydatki finansowe	-	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	137 479,40	3 630 543,65
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-	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	367 748,64	1 307 801,78	984 936,24
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	271 257,81	271 257,81	1 176 608,16
	- 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.

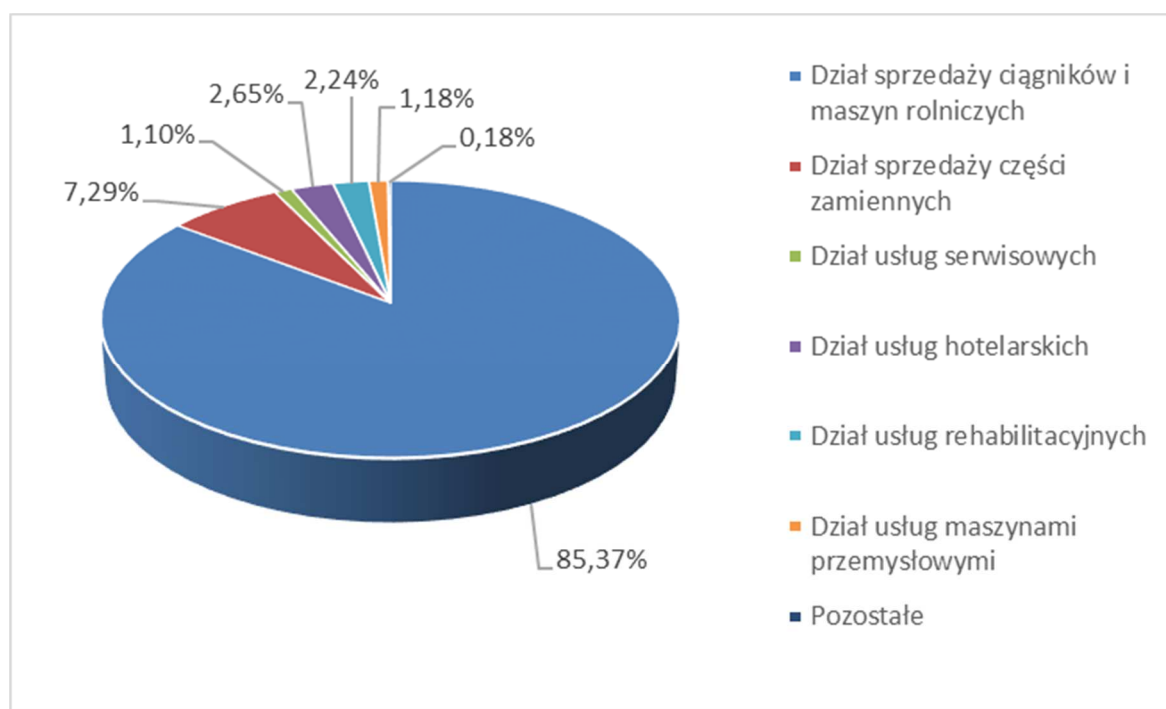
Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.

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 2022 roku przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 10 761 510,40 zł. Wspomniana wartość jest wyższa o około 2,86% (o kwotę 299 565,23 zł) w porównaniu do przychodów osiągniętych na koniec trzeciego kwartału 2021 roku. W ujęciu narastającym natomiast przychody ze sprzedaży w 2022 roku wyniosły 35 720 983,32 zł, czyli o około 7,89% (o kwotę 2 613 270,20 zł) więcej niż w tym samym okresie roku ubiegłego.

Największy udział – około 85,37% w przychodach Spółki ogółem w trzecim kwartale 2022 roku miał dział sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych. Na poniższym wykresie przedstawiono udział pozostałych działów w przychodach Spółki ogółem.



W trzecim kwartale 2022 roku, Spółka odnotowała wzrost przychodów za sprzedaży w porównaniu z tym samym okresem 2021 roku, w dziale sprzedaży ciągników i maszyn rolniczych – o około 5,57%, dziale sprzedaży części zamiennych – o około 25,88%, dziale usług serwisowych – o około 19,08% oraz dziale usług hotelarskich – o około 13,85%. Z kolei spadek przychodów ze sprzedaży, Spółka odnotowała w dziale usług maszynami przemysłowymi – o około 27,69% oraz dziale usług rehabilitacyjnych – o około 62,10%.

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

Od początku 2022 roku większość producentów maszyn rolniczych podwyższyło ceny swoich produktów od kilkunastu do nawet kilkudziesięciu procent. Biorąc natomiast pod uwagę cały cykl „nadzwyczajnych podwyżek”, ceny wielu maszyn rolniczych, szczególnie produkowanych przez rodzimych producentów, od początku 2021 roku wzrosły nawet o 50% i więcej. Działania te są odpowiedzią na rosnące ceny materiałów i podzespołów wykorzystywanych do produkcji maszyn.

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

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

Sytuacja związana z niespotykanymi długimi terminami realizacji zamówień maszyn rolniczych przez producentów (sięgająca nawet 12 miesięcy) pod koniec trzeciego kwartału uległa znacznej poprawie. Obecnie wielu producentów jest w stanie zrealizować zamówienia na mniej skomplikowane maszyny w okresie nawet 3-4 miesięcy, a często proponują maszyny dostępne „od ręki” ze swoich magazynów. W ocenie Zarządu może być to spowodowane zamykaniem dostaw maszyn zamawianych przez

dystrybutorów w pierwszej połowie roku, a jednocześnie spadkiem liczby nowych zamówień, co doprowadziło do zwolnienia mocy produkcyjnych w wielu fabrykach.

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

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

Na obecną chwilę wielu rolników, pomimo osiągnięcia dobrego poziomu zbiorów zbóż w tegorocznych żniwach, wstrzymuje się z ich sprzedażą. Duże ilości zbóż rolnicy przechowują w swoich magazynach w oczekiwaniu na wzrost stawek oferowanych przez firmy skupujące zboża. Sytuacja ta z pewnością negatywnie wpływa na popyt na ciągniki i maszyny rolnicze.

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

W trzecim kwartale 2022 roku na rynku w Polsce zarejestrowanych zostało 3 261 szt. nowych ciągników rolniczych. Wynik ten jest niższy o około 10,61% (o liczbę 387 szt.) w stosunku do tego samego okresu 2021 roku. Również w ujęciu narastającym nastąpił spadek rejestracji nowych ciągników rolniczych. W okresie od stycznia do września 2022 roku zarejestrowanych zostało 8 861 szt. nowych ciągników, czyli o około 13,11% (o liczbę 1 337 szt.) mniej niż w tym samym okresie roku ubiegłego.

Zdecydowanie lepiej kształtuje się sytuacja na rynku używanych ciągników rolniczych w Polsce. W okresie od lipca do września 2022 roku zarejestrowano 4 951 szt. tego typu maszyn, co oznacza wzrost o około 3,88% (o liczbę 185 szt.) w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego, natomiast w ujęciu narastającym liczba rejestracji ciągników używanych w 2022 roku wzrosła o około 2,29% (o liczbę 368 szt.) i wyniosła 16 451 szt. Jak zatem widać potencjał rynku maszyn używanych w 2022 roku jest niespełna dwukrotnie wyższy niż maszyn nowych.

Pogorszeniu uległa sytuacja na rynku nowych przyczep rolniczych. W trzecim kwartale 2022 roku na polskim rynku zarejestrowanych zostało 1 988 szt. nowych przyczep, odnotowując spadek o około 21,20% (o liczbę 535 szt.) w stosunku do tego samego okresu 2021 roku. Z kolei w ujęciu narastającym od stycznia do września 2022 roku na rynku pojawiło się 6 081 szt., czyli mniej o około 5,22% (o liczbę 335 szt.) w porównaniu do roku ubiegłego.

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

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

W analizowanym okresie zysk z działalności operacyjnej Spółki wyniósł 678 446,86 zł, co oznacza że Spółka odnotowała spadek jego wartości o około 24,04% (o kwotę 214 707,99 zł) w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego. Z kolei wartość tej pozycji rachunku zysków i start w ujęciu narastającym w 2022 roku wyniósł 1 968 099,20 zł, czyli mniej o około 30,00% (o kwotę 843 272,37 zł) w odniesieniu do tego samego okresu 2021 roku.

Agromep S.A. odnotował również gorsze wyniki w odniesieniu do zysku netto. W trzecim kwartale 2022 roku jego wartość osiągnęła poziom 457 578,35 zł, czyli o około 35,98% (o kwotę 257 162,57 zł) mniej niż w trzecim kwartale 2021 roku. Z kolei w ujęciu narastającym zysk netto wyniósł 1 412 067,68 zł, czyli mniej o około 41,60% (o kwotę 1 005 900,35 zł) w zestawieniu z tym samym okresem 2021 roku.

Tak znaczący spadek zysku Spółki w 2022 roku w porównaniu do 2021 roku wynika z dwóch nadzwyczajnych zdarzeń, które miały miejsce w 2021 roku. Po pierwsze w rachunku zysków i start w 2021 roku w pozycji dotacje, ujęte zostały środki, które Spółka pozyskała w 2020 i 2021 roku w związku z

panującą pandemią COVID-19, były to: dotacja z Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Poznaniu na dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników nieobjętych przestojem, przestojem ekonomicznym albo obniżonym wymiarem czasu pracy w związku ze spadkiem obrotów gospodarczych w następstwie wystąpienia COVID-19 w wysokości 69 111,13 zł oraz umorzona część subwencji pozyskanej z Państwowego Funduszu Rozwoju w ramach Tarczy Finansowej PFE dla Małych i Średnich Firm w związku ze spadkiem obrotów gospodarczych na skutek panującej pandemii wirusa CoVID-19, w wysokości 534 396,79 zł. Po drugie w 2021 roku, Spółka dokonała sprzedaży niektórych środków trwałych – przecinarki plazmowo-gazowej, suwnicy oraz zestawów komputerowych, którymi Spółka świadczyła usługi. Zysk ze sprzedaży wspomnianych środków trwałych w wysokości 532 429,93 zł został ujęty w rachunku zysków i strat w pozycji „zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych” w trzecim kwartale 2021 roku. Oba te czynniki w istotny sposób przyczyniły się do spadku wartości pozostałych przychodów operacyjnych, zarówno w trzecim kwartale 2022 rok o około 94,81% (o kwotę 548 887,34 zł), jak i w okresie od stycznia do września 2022 roku o około 89,66% (o kwotę 1 361 954,73 zł).

Należy nadto zwrócić uwagę na to, że na skutek radykalnych wzrostów stóp procentowych, znacząco wzrosły koszty finansowe Spółki. Obecnie, znaczącym obciążeniem dla Agromep S.A. są odsetki od posiadanych kredytów i pożyczek. W analizowanym okresie wartość zapłaconych odsetek od zobowiązań kredytowych Spółki wyniósł 113 535,51 zł, co oznacza, że wartość tej pozycji zwiększyła się ponad dziesięciokrotnie (o kwotę 102 776,58 zł) w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Z kolei w ujęciu narastającym wartość tych kosztów w 2022 roku wyniosła 231 241,56 zł, czyli ponad dwukrotnie więcej niż w okresie od stycznia do września 2021 roku.

W trzecim kwartale 2022 roku, koszty działalności operacyjnej wyniosły 10 111 106,37 zł, odnotowując tym samym spadek swojej wartości w porównaniu do tego samego okresu roku ubiegłego o około 0,36% (o kwotę 36 614,12 zł). Z kolei w ujęciu narastającym pozycja ta rachunku zysków i strat w 2022 roku wyniosła 33 907 998,41 zł, czyli wzrosła o około 6,58% w stosunku do 2021 roku. W okresie od lipca do września 2022 r. zmniejszeniu uległa wartość amortyzacji o około 59,95%, usług obcych o około 18,43%, wynagrodzeń o około 23,21%, ubezpieczeń społecznych o około 10,58% oraz pozostałych kosztów rodzajowych o około 72,24%. Z kolei wzrosła wartość zużycia materiałów i energii o około 13,51%, podatków i opłat o około 12,52% oraz sprzedanych towarów i materiałów o około 4,45%.

Wartość środków trwałych Spółki na koniec września 2022 roku wyniosła 3 518 968,19 zł, odnotowując wzrost o około 94,94% (o kwotę 1 713 823,04 zł) w stosunku do stanu na koniec września 2021 roku. Zmiana ta w głównej mierze wynika z nabycia przez Spółkę w grudniu 2021 roku dwóch nieruchomości zlokalizowanych w miejscowości Kokorzyn koło Kościana, co spowodowało zwiększenie wartości gruntów i budynków Spółki.

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

Na koniec września 2022 roku wartość towarów handlowych na magazynie Spółki wynosiła 18 590 340,78 zł odnotowując tym samym wzrost swojej wartości o około 50,73% (o kwotę 6 256 956,08 zł) w porównaniu do stanu na koniec września 2021 roku, jak również wzrost o około 13,55% (o kwotę 2 218 159,37 zł) w porównaniu do stanu na koniec czerwca 2022 roku. Spółka posiada znaczną liczbę zamówień na maszyny znajdujące się na magazynie, dzięki czemu część jej przyszłych przychodów można uznać za gwarantowane.

Na dzień sporządzania bilansu w pozycji „należności krótkoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 2 190 179,46 zł, czyli o około 23,60% (o kwotę 676 690,39 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 sprzedaży, Spółka wykazała wyższą kwotę podatku VAT naliczonego od podatku należnego. Kwota w wysokości 977 379,00 zł została zapisana w pozycji „należności od pozostałych jednostek z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych”.

Na koniec września 2022 roku w bilansie po stronie pasywów, w pozycji „zobowiązania długoterminowe” została odnotowana kwota w wysokości 1 152 835,12 zł, czyli więcej o 496 864,99 zł w porównaniu do stanu na koniec trzeciego kwartału 2021 roku. Kwota ta stanowi:

- zobowiązania z tytułu posiadanego kredytu inwestycyjnego. W ramach zawartej z bankiem BNP Paribas w grudniu 2021 roku umowy o kredyt nieodnawialny (inwestycyjny), Spółka pozyskała

środki w wysokości 1 200 000,00 zł, które zostały przeznaczone na sfinansowanie zakupu dwóch nieruchomości zlokalizowanych w miejscowości Kokorzyn koło Kościana. Wysokość zobowiązań z tego tytułu na koniec września 2022 roku wynosiła 1 110 000,00 zł

- Zobowiązania Spółki z tytułu umów leasingu samochodów, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy, których wartość, na koniec września 2022 roku wynosi 42 835,12 zł.

W tym samym okresie wartość pozycji „zobowiązania krótkoterminowe” wyniosła 10 759 000,78 zł, czyli o około 70,49% (o kwotę 4 448 540,92 zł) więcej w zestawieniu ze stanem na koniec trzeciego kwartału 2021 roku. Największy wpływ na wartość tej pozycji bilansu mają:

- zobowiązania Spółki z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 7 142 547,04 zł, czyli o 4 240 039,61 zł więcej w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Kwota ta stanowi zobowiązanie z tytułu kredytu rewolwingowego na finansowanie zapasów, którego wykorzystanie na dzień bilansowy wynosiło 3 546 310,07 zł, posiadanej linii kredytu obrotowego, którego wykorzystanie wynosiło 1 898 847,96 zł, kredytu odnawialnego na finansowanie zapasów z gwarancją BGK, którego wykorzystanie wynosiło 1 470 657,10 zł oraz Zobowiązania Spółki z tytułu pozyskanej z Państwowego Funduszu Rozwoju subwencji w ramach Tarczy Finansowej PFR dla Małych i Średnich Firm, na koniec trzeciego kwartału 2022 roku, do zwrotu pozostała kwota w wysokości 226 731,91 zł.
- zobowiązania Spółki z tytułu dostaw i usług, które na koniec trzeciego kwartału 2022 roku wyniosły 2 812 730,93 zł, co oznacza, że zwiększyły się o około 23,85% w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego.
- Zobowiązania Spółki z tytułu umów leasingu samochodów, o okresie spłaty poniżej 12 miesięcy, których wartość, na koniec września 2022 roku wyniosła 61 099,55 zł.

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

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

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

4. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

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

5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

8. WSKAZANIE 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 2022 r.

Akcjonariusz	Seria akcji	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział w liczbie głosów na WZA
Janina Miszkiewicz	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 2022 r.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	46	45
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	7,67	----

Kościan, dnia 14 listopada 2022 r.

Łukasz Miszkiewicz
Prezes Zarządu

Anna Postaremczak
Członek Zarządu