

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ HORTICO SA

oraz

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ HORTICO SA Z BADANIA: SPRAWOZDANIA ZARZĄDU, SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WNIOSKU ZARZĄDU CO DO PODZIAŁU ZYSKU NETTO,

i

SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ HORTICO SA, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ HORTICO SA

ZA ROK OBROTOWY 2023

14 czerwca 2024 r.

1. Wstęp

HORTICO S.A. powstała w wyniku połączenia spółek „HORTICO” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu i „HORTICO” Zaopatrzenie Ogrodnictwa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu. Połączenie „HORTICO” Sp. z o.o. i „HORTICO” Zaopatrzenie Ogrodnictwa Sp. z o.o. nastąpiło na podstawie art. 492 § 1 pkt 2) KSH przez zawiązanie nowej Spółki Akcyjnej, na którą przeszedł cały majątek łączących się spółek w zamian za akcje nowo zawiązanej Spółki Akcyjnej.

Połączenie zostało zarejestrowane w dniu 30.06.2008r. przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. W dniu tym wykreślono także z rejestru łączące się podmioty.

Poniżej dane charakteryzujące HORTICO S.A.:

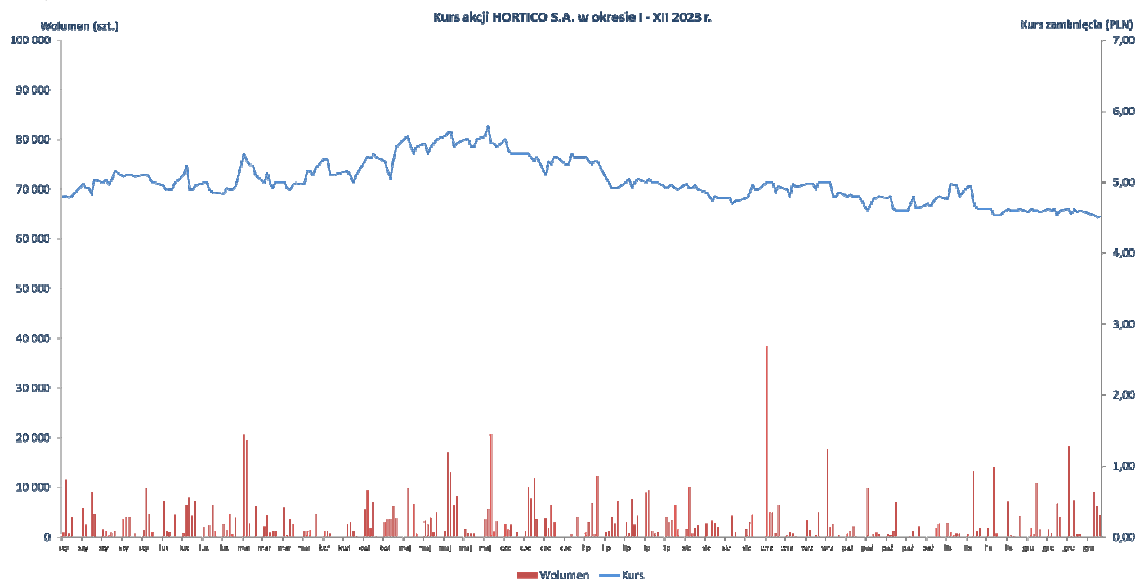
HORTICO S.A.

z siedzibą we Wrocławiu, ul. Gieldowa 12H, 52-437 Wrocław

KRS: 0000308997, NIP: PL8942944952, Regon: 020778379,

Kapitał zakładowy: 6.458.699,50 zł.

Od roku 2011 akcje Spółki są notowane na rynku New Connect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie. Do obrotu na rynku New Connect są wprowadzone akcje Spółki serii A, B, C i D, akcje serii E i F nie są wprowadzone do obrotu. Poniżej zaprezentowano kształtowanie się kursu akcji HORTICO SA w 2023r.



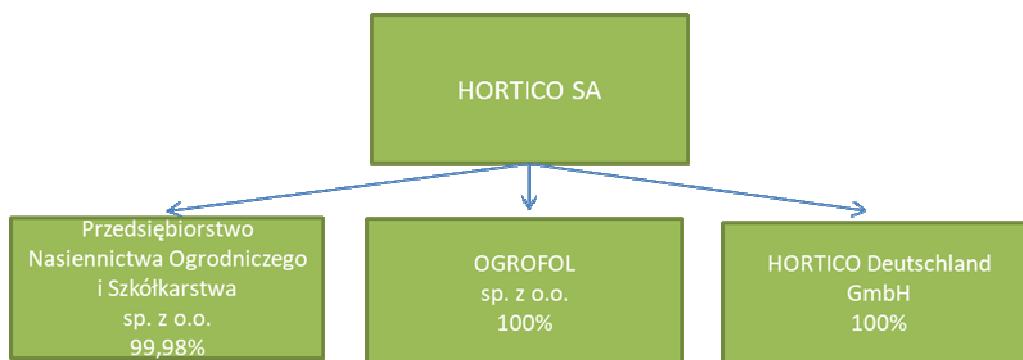
Wg informacji posiadanych przez Spółkę, struktura akcjonariatu Spółki na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawia się następująco:

L.p.	Nazwa	Liczba akcji	Udział w liczbie akcji i głosach na WZA
1	Pawel Kolasa - Prezes Zarządu HORTICO SA	5 253 458	40,67%
2	Andrzej Guszał - Wiceprezes Zarządu HORTICO SA	2 350 000	18,19%
3	Robert Bender - Prezes Zarządu PNOS	2 117 544	16,39%
4	Santander Inwestycje Sp. z o.o.	749 918	5,81%
5	Urszula Bender - Przewodnicząca Rady Nadzorczej HORTICO SA	86 928	0,67%
6	Pozostali akcjonariusze	2 359 551	18,27%
	Razem	12 917 399	100%

2. Podstawowe informacje o Grupie Kapitałowej HORTICO SA

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej jest HORTICO SA z siedzibą we Wrocławiu. Na dzień 31 grudnia 2023 roku Grupę Kapitałową tworzyły: HORTICO SA, jako jednostka dominująca oraz:

- Przedsiębiorstwo Nasiennictwa Ogrodniczego i Szkółkarstwa w Ożarowie Mazowieckim sp. z o.o. z siedzibą w Ożarowie Mazowieckim,
- OGROFOL sp. z o.o. z siedzibą we Włoszakowicach,
- HORTICO Deutschland GmbH.



A. Przedsiębiorstwo Nasiennictwa Ogrodniczego i Szkółkarstwa w Ożarowie Mazowieckim sp. z o.o.

Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000504994.

Siedziba spółki mieści się w Ożarowie Mazowieckim przy ulicy Ożarowskiej 40/42 – Duchnice, 05-850 Ożarów Mazowiecki.

Spółka posiada kapitał zakładowy w wysokości 300.000,00 zł (6000 udziałów o jednostkowej wartości nominalnej 50,00 zł). HORTICO SA posiada 5.999 udziałów o wartości nominalnej 299.950,00 zł uprawniających do 99,98% głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Jeden udział o wartości nominalnej 50,00 zł należy do Pana Pawła Kolasy.

W całym 2023 roku, Zarząd spółki był jednoosobowy, a Prezesem Zarządu spółki był p. Robert Bender. W spółce nie powołano Rady Nadzorczej.

Przedmiotem działalności Spółki jest m.in.:

- uprawa roślin,
- rozmnażanie roślin,

- handel hurtowy, detaliczny środkami ochrony roślin, nawozami, nasionami, roślinami i innymi produktami pochodzenia krajowego oraz zagranicznego do produkcji rolnej i ogrodniczej.

Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 4 kwietnia 2014 roku, a działalność operacyjną rozpoczęła w dniu 1 lipca 2014 roku, w dniu tym spółka podpisała z syndykiem masy upadłości umowę dzierżawy Przedsiębiorstwa Nasiennictwa Ogrodniczego i Szkółkarstwa w Ożarowie Mazowieckim S.A. w upadłości likwidacyjnej (Przedsiębiorstwo PNOS). Od dnia 31 marca 2015 roku właścicielem Przedsiębiorstwa PNOS jest HORTICO SA, zaś Przedsiębiorstwo Nasiennictwa Ogrodniczego i Szkółkarstwa w Ożarowie Mazowieckim sp. z o.o. pozostała dzierżawcą tego Przedsiębiorstwa. Tradycje Przedsiębiorstwa PNOS sięgają roku 1951, historycznie było to jedno z największych przedsiębiorstw nasienno-hodowlanych. Obecnie działalność PNOS koncentruje się sprzedaży nasion dla rynku hobby (kanał tradycyjny i nowoczesny) oraz profi. Znaczna część oferty PNOS bazuje na sprzedaży nasion odmian własnych. PNOS jest dystrybutorem na polski rynek nasion m.in. firm MRVS (Czechy), ZKI (Węgry), Semillas Fito (Hiszpania), Maraldi Sementi (Włochy), Wing Seeds (Holandia). Od dnia 1 lipca 2014 roku wyniki finansowe spółki są konsolidowane. Sprawozdanie finansowe spółki za rok 2023 było przedmiotem badania przez biegłego rewidenta. Badania sprawozdań dokonała GOAUDIT Sp. z o.o. /KRS 0000747218/ z siedzibą we Wrocławiu, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 4225. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania nie zawiera uwag i zastrzeżeń. Spółka w 2023 roku wypracowała dodatni wynik finansowy (zysk netto za 2023 r. wyniósł 5,91 mln zł, całość zysku spółki Zarząd PNOS proponuje przeznaczyć na kapitał zapasowy).

B. OGROFOL sp. z o.o.

W dniu 4 stycznia 2021r. HORTICO SA zawarła ze współnikami OGROFOL Sp. z o.o. z siedzibą we Włoszakowicach umowę sprzedaży udziałów. W wyniku zawartych umów HORTICO SA stała się właścicielem 100 udziałów reprezentujących 100% kapitału zakładowego i głosów na Zgromadzeniu Wspólników OGROFOL. Cena nabycia udziałów wyniosła 1,25 mln zł.

Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000202255. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 411546844 oraz NIP 6972126855.

Siedziba spółki mieści się we Włoszakowicach przy ulicy Grotnickiej 4 B.

Spółka posiada kapitał zakładowy w wysokości 50.000,00 zł (100 udziałów o jednostkowej wartości nominalnej 500,00 zł). HORTICO SA posiada 100% udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł uprawniających do 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Zarząd spółki jest dwuosobowy, a w jego skład wchodzi: Paweł Kolasa – Prezes Zarządu; Kinga Kazubowska – Talaga – Członek Zarządu.

Spółka nie posiada Rady Nadzorczej.

OGROFOL prowadzi działalność w zakresie hurtowego i detalicznego handlu artykułami do produkcji ogrodniczej, a jego główną linią biznesową jest oferowanie folii ogrodniczych pod własną marką. Spółka posiada własne Centrum Ogrodnicze. Około 83,4% sprzedaży spółki stanowi sprzedaż w obszarze profi (w tym sprzedaż folii), zaś 16,6% sprzedaż centrum ogrodniczego.

Sprawozdania finansowe spółki za 2023 rok były przedmiotem badania przez biegłego rewidenta. Badania sprawozdań dokonała GOAUDIT Sp. z o.o. /KRS 0000747218/ z siedzibą we Wrocławiu, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 4225. Sprawozdanie biegłego rewidenta nie zawiera uwag i zastrzeżeń. Pomimo znacznych perturbacji panujących na rynku profi Spółka w roku 2023r. wypracowała zysk netto w kwocie 368 tys. zł, który Zarząd spółki proponuje przeznaczyć na kapitał zapasowy.

C. HORTICO Deutschland GmbH

W dniu 16 kwietnia 2013 roku podpisano akt zawiązania spółki HORTICO Deutschland GmbH. Wpis do rejestru przedsiębiorców tej spółki nastąpił 11 lipca 2013 roku. Wszystkie udziały tej spółki zostały objęte przez HORTICO SA. Zarząd spółki jest jednoosobowy, Prezesem Zarządu jest Paweł Kolasa. W spółce nie powołano Rady Nadzorczej. HORTICO Deutschland GmbH ze względu na brak istotności dla Grupy nie zostało objęte konsolidacją, sprawozdania finansowe spółki nie były badane przez biegłego rewidenta. Kapitał zakładowy HORTICO Deutschland GmbH wynosi 25.000,00 Euro.

3. Podstawy prawne działania Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza sprawowała swoje obowiązki zgodnie z następującymi przepisami:

- Kodeksem Spółek Handlowych;
- Statutem Spółki;
- Regulaminem Rady Nadzorczej.

Akty korporacyjne Spółki są dostępne dla inwestorów na stronie www.hortico.pl w zakładce Relacje inwestorskie.

4. Skład Rady Nadzorczej

W całym roku 2023 Rada Nadzorcza działała w składzie:

- Urszula Bender – Przewodnicząca Rady,
- Łukasz Kononowicz – Zastępca Przewodniczącego,
- Tomasz Magiera – Członek Rady,
- Anna Chmura – Członek Rady,
- Marcin Matuszczak – Członek Rady.

W roku 2023 kończyła się miniona kadencja Rady, w/w członkowie Rady zostali powołani na nową 3 letnią kadencję uchwałami Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 30 czerwca 2023r.

Bieżąca kadencja Rady Nadzorczej kończy się wraz z odbyciem Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2025r.

Żaden z członków Rady w roku 2023 (oraz w latach poprzednich) nie pobierał wynagrodzenia z tytułu pracy w Radzie.

5. Działalność Rady Nadzorczej w 2023r.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbywała formalne posiedzenia.

W roku 2023 Rada odbyła formalne posiedzenia w następujących terminach:

- 7 marca 2023r.,
- 16 czerwca 2023r.,
- 24 października 2023r.,
- 14 grudnia 2024r.

W/w posiedzenia Rady odbywały się w lokalach Spółki.

W 2023r. Rada podjęła również uchwałę w tzw. „formie obiegowej” w sprawie związanej z realizacją programu motywacyjnego. Członkowie Rady uczestniczyli także w szeregu spotkaniach z Zarządem Spółki i Zarządem PNOS oraz OGROFOL, wizytowali oddziały Spółki i kontaktowali się ze Spółką za pomocą poczty elektronicznej oraz łączności telefonicznej.

Posiedzenia Rady Nadzorczej były protokolowane, protokoły zostały przyjęte i podpisane przez członków Rady.

Dokumentacja prac Rady znajduje się w Sekretariacie HORTICO SA we Wrocławiu.

Przedmiotem obrad i zainteresowania Rady Nadzorczej w 2023 roku były w szczególności następujące kwestie:

- założenia budżetowe HORTICO SA i Grupy Kapitałowej,
- cele biznesowe i finansowe Grupy Kapitałowej i poszczególnych spółek,
- czynniki ryzyka i zagrożenia dla Grupy Kapitałowej, w tym związane z wojną w Ukrainie (w szczególności jej wpływ na linię profi Spółki),
- wyniki finansowe HORTICO SA, PNOS, OGROFOL oraz wyniki skonsolidowane Grupy Kapitałowej wraz z porównaniem r/r,

- wyniki centrów ogrodniczych i marketu Mrówka (w szczególności przychody ze sprzedaży, zyski, średni koszyk, liczba paragonów, konwersja, bonusy od dostawców, kradzieże w sklepach) wraz z porównaniem r/r,
- rozwój linii detalicznej, w szczególności plany i realizacje otwarcia nowych marketów Mrówka,
- wyniki hurtowni ogrodniczych (przychody, zyski, wyniki na pracownika) wraz z porównaniem r/r,
- wyniki działu PROFI (przychody, sprzedaż na pracownika, zysk operacyjny działu w poszczególnych lokalizacjach) oraz tendencje rynkowe w tym obszarze,
- wyniki sklepu internetowego e-hortico.pl i egnos.pl (sprzedaż, średni koszyk, marża, hity sprzedażowe),
- wyniki produkcyjne PNOS,
- sprzedaż PNOS w poszczególnych kanałach – tradycyjny i nowoczesny,
- wyniki linii profi i Centrum Ogrodniczego OGROFOL,
- płynność Spółki i Grupy Kapitałowej oraz jakość należności,
- finansowanie bankowe,
- dotacje,
- premie Zarządu,
- badanie sprawozdań Zarządu i sprawozdań finansowych (zarówno jednostkowych jak i skonsolidowanych), wniosku Zarządu co do przeznaczenia zysku netto za rok 2022,
- przyjęcie sprawozdania Rady Nadzorczej za rok 2022,
- potencjalne akwizycje Spółki,
- sprawy i spory sądowe,
- lista osób uprawnionych do objęcia akcji w ramach programu motywacyjnego dla pracowników i współpracowników Grupy Kapitałowej,
- wprowadzanie nowych produktów do oferty.

W trakcie pracy, Rada dokonywała oceny sytuacji Spółki. W ramach statutowych uprawnień Rada Nadzorcza sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki. Członkowie Rady służyli Zarządowi pomocą w szeregu sprawach dotyczących m.in.: finansowania bankowego, budżetowania, rachunkowości, systemu raportowania, transakcji walutowych, etc.

Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem HORTICO SA układała się prawidłowo i pozytywnie ocenia działalność Zarządu. Zarząd zapewnił środki techniczne i organizacyjne zapewniające Radzie Nadzorczej prawidłowe wykonywanie jej zadań.

6. Badanie sprawozdań finansowych (jednostkowych i skonsolidowanych) i sprawozdań zarządu z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej HORTICO SA za 2023r.

Na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych oraz w związku z postanowieniami Statutu HORTICO SA - Rada Nadzorcza dokonała analizy sporządzonych przez Zarząd:

- sprawozdania Zarządu z działalności za 2023 r.
- sprawozdania finansowe Spółki za 2023 r.,
- sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej HORTICO SA za 2023r.,
- skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej HORTICO SA za 2023r.

Raport roczny – sprawozdania finansowe za rok 2023 (jednostkowe i skonsolidowane) Spółka opublikowała raportem okresowym w dniu 29 maja 2024r. – w/w dokumenty znajdują się na stronie www.hortico.pl w zakładce Relacje inwestorskie.

Przedstawiane Radzie sprawozdania były przedmiotem badania przez biegłego rewidenta.

Wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego dokonała Rada Nadzorcza HORTICO SA. Podmiotem dokonującym badania sprawozdania jednostkowego jak i skonsolidowanego była GOAUDIT Sp. z o.o. /KRS 0000747218/ z siedzibą we Wrocławiu, wpisana na listę firm

audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 4225. W trakcie badania – Auditor w ramach standardowych procedur prowadził korespondencję z Radą. Rada przedstawiła także audytorowi swoje stanowisko odnośnie nadzoru procesu rozpoznawania i reagowania przez kierownictwo na ryzyko oszustwa w jednostce oraz kontroli wewnętrznej. Rada otrzymała projekty sprawozdań audytora i miała możliwość zapoznania się z nimi. Rada Nadzorcza zapoznała się ze sprawozdaniami niezależnego biegłego rewidenta w związku z badaniem sprawozdań jednostkowych i skonsolidowanych – sprawozdania audytora nie zawierają uwag i zastrzeżeń.

Niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie przeprowadzonego badania i zawiera opinię Rady Nadzorczej w sprawie m.in. następujących dokumentów przedkładanych przez Zarząd HORTICO SA Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy, które zostało zwołane na dzień 28 czerwca 2024 roku:

- sprawozdania finansowe (jednostkowe i skonsolidowane) za rok obrotowy 2023 obejmujące m.in.:
 - bilanse sporządzone na dzień 31.12.2023 roku,
 - rachunki zysków i strat za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 roku,
 - rachunki przepływów pieniężnych za okres 01.01.2023 r. do 31.12.2023 roku,
 - zestawienia zmian w kapitale własnym,
 - informacje dodatkowe.
- Sprawozdania Zarządu z działalności HORTICO SA oraz Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku 2023.

Na podstawie badania dokumentacji, a także przedstawionych sprawozdań przez audytora Rada Nadzorcza stwierdziła, że przedstawione przez Zarząd HORTICO SA sprawozdania finansowe za 2023r., charakteryzujące się m.in. następującym danymi:

Jednostkowe sprawozdanie finansowe:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 80.940.574,30 zł (osiemdziesiąt milionów dziewięćset czterdzieści tysięcy pięćset siedemdziesiąt cztery złote i trzydzieści groszy),
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, wykazujący zysk netto w kwocie 4.117.391,93 zł (cztery miliony sto siedemnaście tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt jeden złotych i dziewięćdziesiąt trzy grosze),
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 78.851,52 zł (siedemdziesiąt osiem tysięcy osiemset pięćdziesiąt jeden złotych i pięćdziesiąt dwa grosze),
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 4.495.226,32 zł (cztery miliony czterysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy dwieście dwadzieścia sześć złotych i trzydzieści dwa grosze).

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 111.960.450,39 zł (sto jedenaście milionów dziewięćset sześćdziesiąt tysięcy czterysta pięćdziesiąt złotych i trzydzieści dziewięć groszy),
- Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, wykazujący zysk netto w kwocie 10.540.354,83 zł (dziesięć milionów pięćset czterdzieści tysięcy trzysta pięćdziesiąt cztery złote i osiemdziesiąt trzy grosze),
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 6.306.448,58 zł (sześć milionów trzysta sześć tysięcy czterysta czterdzieści osiem złotych i pięćdziesiąt osiem groszy),
- Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 4.743.983,95 zł (cztery miliony siedemset czterdzieści trzy tysiące dziewięćset osiemdziesiąt trzy złote i dziewięćdziesiąt pięć groszy),

zostały przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, w sposób prawidłowy oraz, że oddają sytuację majątkową i finansową HORTICO SA oraz Grupy Kapitałowej HORTICO SA na dzień 31 grudnia 2023r.

Jednocześnie Rada Nadzorcza HORTICO SA dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za 2023r. i sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej HORTICO SA za 2023r. Rada Nadzorcza po zapoznaniu się z w/w sprawozdaniami Zarządu stwierdza, że sytuacja finansowa Spółki jest stabilna.

7. Badanie wniosku Zarządu HORTICO SA w sprawie podziału zysku za 2023r.

Rada Nadzorcza przeprowadziła badanie wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za 2023r. i postanowiła zarekomendować Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy zatwierdzenie wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku za rok obrotowy kończący się dniem 31.12.2023r., który to wniosek zawiera propozycję podziału zysku netto w wysokości 4.117.391,93 zł (cztery miliony sto siedemnaście tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt jeden złotych i dziewięćdziesiąt trzy grosze) w następujący sposób:

- kwota 3.229.349,75 zł (trzy miliony dwieście dwadzieścia dziewięć tysięcy trzysta czterdzieści dziewięć złotych 75/100), tj. 0,25 zł (dwadzieścia pięć groszy) na akcję, przeznaczona zostaje na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy;
- kwota 888.042,18 zł (osiemset osiemdziesiąt osiem tysięcy czterdzieści dwa złote i osiemnaście groszy) przeznaczona zostaje na zwiększenie kapitału zapasowego Spółki.

8. Ocena systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Odpowiedzialnym za sporządzanie sprawozdań finansowych jest Zarząd Spółki. Jednocześnie Zarząd Spółki zapewnia, że sprawozdania finansowe przygotowane przez HORTICO SA są prawdziwe i w sposób rzetelny oddają stan Spółki. System kontroli wewnętrznej Spółki w odniesieniu do sprawozdawczości finansowej ukierunkowany jest na zapewnienie rzetelności, kompletności, adekwatności i poprawności informacji zawartych w sprawozdaniach finansowych. Spółka prowadzi miesięczną analizę realizacji budżetów wszystkich wyodrębnionych jednostek biznesowych (m.in. poszczególne hurtownie, poszczególne centra ogrodnicze, Mrówki, sklep internetowy, eksport, profi w każdej z lokalizacji, itp.). W chwili obecnej w Grupie funkcjonują dwa istotne systemy informatyczne (SAP w PNOS i CDN w HORTICO i OGROFOLU).

Grupa i Spółka w ramach prowadzonej działalności narażona jest na ryzyko. Grupa identyfikuje co najmniej następujące ryzyka i zagrożenia prowadzonej działalności:

Ryzyka identyfikowane przez HORTICO SA (Zarząd i Rada):

- spadku marż handlowych,
- jakości należności,
- koncentracji umów i zamówień,
- walutowe,
- konkurencji,
- utraty kluczowych pracowników,
- wzrostu stóp procentowych,
- zmian na rynku walutowym – szczególnie w relacji PLN/Euro.
- wpływu pandemii koronawirusa (oraz innych pandemii) na biznes operacyjny Spółki,
- wojny w Ukrainie na wyniki Spółki,
- makroekonomiczne, w szczególności inflacji.

Ryzyka identyfikowane przez PNOS:

- spadku marż handlowych,
- jakości należności,
- pozyskania dobrej jakości materiału siewnego odmian obcych do konfekcjonowania,

- wzrostu cen nasion,
- wzrostu cen surowców,
- konkurencji,
- pozyskania nasion odmian własnych z reprodukcji,
- wzrostu cen opakowań,
- spadku popularności odmian PNOS,
- zmian kursu PLN/EURO,
- zmian gustów i przyzwyczajeń konsumentów,
- utraty kluczowych pracowników,
- utraty kluczowych klientów zarówno w kanale tradycyjnym, jak i nowoczesnym,
- wpływu pandemii koronawirusa na działalność operacyjną,
- wpływu wojny w Ukrainie na otoczenie gospodarcze Spółki,
- utraty pozycji na rynku nasion tradycyjnych.

Ryzyka identyfikowane przez OGROFOL:

- ryzyko spadku marż handlowych,
- ryzyko jakości należności,
- ryzyko wzrostu cen surowców,
- ryzyko konkurencji,
- ryzyko zmian kursu PLN/EURO,
- ryzyko utraty kluczowych pracowników,
- ryzyko utraty kluczowych klientów,
- ryzyko wpływu pandemii koronawirusa (i innych pandemii) na działalność operacyjną.

9. Podsumowanie

Rada Nadzorcza stwierdza, że dołożyła należytej staranności we wszechstronnym zbadaniu przedłożonych jej przez Zarząd HORTICO SA dokumentów i przedkłada niniejsze sprawozdanie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy HORTICO SA i rekomenduje akcjonariuszom podjęcie uchwał w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego; zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego; podjęcie uchwały w sprawie przeznaczenia zysku netto za rok 2023 na dywidendę w wysokości 0,25 zł na akcję i kapitał zapasowy oraz udzielenia członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku 2023.

Jednocześnie Rada zwraca się do Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o przyjęcie niniejszego sprawozdania oraz udzielenie jej członkom absolutorium z wykonania obowiązków w roku 2023.

.....
Urszula Bender – Przewodniczący Rady Nadzorczej

.....
Łukasz Kononowicz – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

.....
Anna Chmura – Członek Rady Nadzorczej

.....
Tomasz Magiera – Członek Rady Nadzorczej

.....
Marcin Matuszczak – Członek Rady Nadzorczej