

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AGROMEP S.A.

za okres

od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.

Kościan, 30 maja 2023 r.



spółka notowana na

NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

Spis treści

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	4
2. BILANS	6
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	8
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	9
5. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	10
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	11

AGROMEPE SPÓŁKA AKCYJNA
sprawozdanie finansowe za okres zakończony
od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r.

Dla Akcjonariuszy –AGROMEPE S.A.

Sporządzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31-12-2022 oraz wyniku finansowego za okres 01.01.2022 do 31.12.2022

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z wprowadzenia, bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych oraz dodatkowych informacji zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje

Zarząd AGROMEPE S.A.:

Łukasz Miszkiewicz
Prezes Zarządu

Anna Postaremczak
Członek Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Ewa Norkiewicz-Dylawerska

Kościan, dn. 30 maja 2023 r.

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1. Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

AGROMEPE Spółka Akcyjna z siedzibą w Kościanie przy ulicy Gostyńskiej 71, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Poznaniu Nowe Miasto i Wilda, IX Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000477311.

Podstawowym przedmiotem i zakresem działalności Spółki jest sprzedaż maszyn, urządzeń, narzędzi oraz ciągników rolniczych.

1.2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

1.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

1.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne samobilansujące się.

1.5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

1.6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Nie dotyczy.

1.7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

1.7.1. Metody wyceny aktywów i pasywów

Rodzaj aktywów i pasywów	Sposób (podstawa) wyceny
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	Wg 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	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	Wg ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Towary i zapasy	Zakup towarów handlowych i ich zapas wycenia się według ceny zakupu W wartości nie wyższej niż możliwa do uzyskania cena sprzedaży
Inwestycje krótkoterminowe	Wg ceny zakupu pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Należności i udzielone pożyczki	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny
Zobowiązania	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 – wg wartości godziwej
Rezerwy	W uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	W wartości nominalnej

1.7.2. 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.
- Tworzy się aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku.
- Ustala się rezerwy na świadczenia emerytalne i niewykorzystane urlopy oraz nagrody jubileuszowe.
- Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego
- Sporządza się 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 roku obrotowego (również od firm postawionych w stan upadłości) i nie przewiduje się ich odzyskania w najbliższej przyszłości.

Zarząd AGROMEPEP S.A.:

Łukasz Miszkiewicz
Prezes Zarządu

Anna Postaremczak
Członek Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Ewa Norkiewicz-Dylawerska

Kościan, dn. 30 maja 2023 r.

2. BILANS**AKTYWA**

AKTYWA		Dane za okres	
		2022-12-31	2021-12-31
A	Aktywa trwałe	3 712 991,14	4 390 668,32
I	Wartości niematerialne i prawne	2 878,00	4 540,18
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 878,00	4 540,18
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 623 796,14	4 296 049,14
1	Środki trwałe	3 399 880,81	4 273 839,14
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 ląd. i wod.	939 260,58	1 105 073,76
c)	urządzenia techniczne i maszyny	36 608,80	49 441,48
d)	środki transportu	558 569,45	1 248 225,32
e)	inne środki trwałe	19 754,98	25 411,58
2	Środki trwałe w budowie	223 915,33	22 210,00
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	-	-
	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b)	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
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	21 199 303,26	17 219 316,46
I	Zapasy	17 663 212,52	13 537 997,64
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	17 661 262,52	13 535 042,01
5	Zaliczki na dostawy i usługi	1 950,00	2 955,63
II	Należności krótkoterminowe	3 197 645,15	2 106 572,68
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- 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	3 197 645,15	2 106 572,68
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 610 990,80	1 287 711,92
	- do 12 miesięcy	2 610 990,80	1 287 711,92
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	567 413,98	801 562,38
c)	Inne	19 240,37	17 298,38
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	297 628,92	1 308 749,14
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	297 628,92	1 308 749,14
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	297 628,92	1 308 749,14
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	218 828,92	1 100 449,14
	- inne środki pieniężne	78 800,00	208 300,00
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 816,67	265 997,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D	Udziały (akcje) własne	3 839 082,60	3 839 082,60
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	28 751 377,00	25 449 067,38

PASYWA

PASYWA		Dane za okres	
		2022-12-31	2021-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	16 203 196,22	14 780 523,13
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	1 422 673,09	2 804 270,15
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 548 180,78	10 668 544,25
I	Rezerwy na zobowiązania	227 129,59	253 917,35
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	97 451,39	111 699,99
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	97 451,39	111 699,99

II Zobowiązania długoterminowe		977 244,20	1 760 351,21
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	977 244,20	1 760 351,21
a)	kredyty i pożyczki	960 000,00	1 653 463,69
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	17 244,20	106 887,52
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	Inne	-	-
III Zobowiązania krótkoterminowe		11 308 084,34	8 421 529,42
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	Inne	-	-
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	Inne	-	-
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 163 345,93	8 225 399,53
a)	kredyty i pożyczki	7 297 252,95	2 689 170,08
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	75 869,44	78 367,36
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 016 374,80	4 189 711,95
	- do 12 miesięcy	3 016 374,80	4 189 711,95
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	311 271,20	608 511,28
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	296 810,05	496 877,18
h)	z tytułu wynagrodzeń	161 188,37	155 574,07
i)	Inne	4 579,12	7 187,61
4	Fundusze specjalne	144 738,41	196 129,89
IV Rozliczenia międzyokresowe		35 722,65	232 746,27
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	35 722,65	232 746,27
	- długoterminowe	35 722,65	82 746,27
	- krótkoterminowe	-	150 000,00
PASYWA razem (suma poz. A i B)		28 751 377,00	25 449 067,38

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane za okres			
		2022	2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	45 940 082,97	43 552 938,96
	- od jednostek powiązanych	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 185 719,67	4 413 823,40
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	42 754 363,30	39 139 115,56
		-	-
B	Koszty działalności operacyjnej	43 980 880,55	41 925 425,08
I	Amortyzacja	418 692,51	434 196,70
II	Zużycie materiałów i energii	666 558,83	826 581,49
III	Usługi obce	1 733 438,93	1 739 980,26
IV	Podatki i opłaty, w tym:	46 582,25	49 205,42
	- podatek akcyzowy	-	-
V	Wynagrodzenia	2 776 807,25	2 958 354,35

VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	572 878,75	650 665,61
	- emerytalne	251 082,40	224 415,59
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	160 015,29	139 818,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 605 906,74	35 126 623,01
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	1 959 202,42	1 627 513,88
D	Pozostałe przychody operacyjne	184 277,49	1 738 354,92
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	85 670,68	519 624,94
II	Dotacje	68 995,62	236 403,94
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	29 611,19	982 326,04
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 507,33	78 080,91
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III	Inne koszty operacyjne	3 507,33	78 080,91
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 139 972,58	3 287 787,89
G	Przychody finansowe	13 937,09	144 973,74
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:	6 569,08	3 465,47
	- 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	7 368,01	5 683,84
H	Koszty finansowe	385 229,58	113 009,48
I	Odsetki, w tym:	385 229,58	62 343,98
	- 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)	1 768 680,09	3 319 752,15
J	Podatek dochodowy	346 007,00	515 482,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	1 422 673,09	2 804 270,15

4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

		Dane za okres	
		od 01-01-2022 do 31-12-2022	od 01-01-2021 do 31-12-2021
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 780 523,13	11 976 252,98
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 780 523,13	11 976 252,98
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	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
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	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	-	-

	- uchwała NZA	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 920 523,13	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
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- uchwała NZA	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	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)	-	-
	-	-	-
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	1 422 673,09	2 804 270,15
	a) zysk netto	1 422 673,09	2 804 270,15
	b) strata netto	-	-
	c) odpisy z zysku	-	-
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 203 196,22	14 780 523,13
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 203 196,22	14 780 523,13

5. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

		Dane za okres	
		od 01-01-2022 do 31-12-2022	od 01-01-2021 do 31-12-2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	1 422 673,09	2 804 270,15
II	Korekty razem	- 6 221 002,02	943 892,99
1	Amortyzacja	418 692,51	434 196,70
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	378 660,50	62 343,98
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 85 670,68	- 604 783,87
5	Zmiana stanu rezerw	- 23 025,76	124 369,07
6	Zmiana stanu zapasów	- 4 125 214,88	240 656,93
7	Zmiana stanu należności	- 1 091 072,47	- 372 219,37
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 721 527,95	1 335 141,60
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	28 156,71	- 275 812,05

10	Inne korekty	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 4 798 328,93	3 748 163,14
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	682 402,41	2 126 199,56
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	675 833,33	1 377 759,07
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	6 569,08	748 440,49
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	6 569,08	748 440,49
	- zbycie aktywów finansowych	-	748 440,49
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	6 569,08	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II	Wydatki	334 939,98	2 910 298,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	334 939,98	2 910 298,00
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)	347 462,43	- 784 098,44
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	4 336 928,22	1 845 678,26
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	4 336 928,22	1 845 678,26
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-
II	Wydatki	897 181,94	4 245 079,36
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	1 280 500,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Spłaty kredytów i pożyczek	422 309,04	2 723 074,05
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	89 643,32	179 161,33
8	Odsetki	385 229,58	62 343,98
9	Inne wydatki finansowe	-	-
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 439 746,28	- 2 399 401,10
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 1 011 120,22	564 663,60
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 1 011 120,22	564 663,60
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 308 749,14	744 085,54
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	297 628,92	1 308 749,14
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakup, modernizacja, likwidacja, sprzedaż

- Rok 2021**

Wyszczególnienie	Brutto	Umorzenie	Netto
Grupa 0			
Bilans otwarcia 01.01.2021r	396 112,00	0,00	396 112,00
Zwiększenia	1 500 020,00	0,00	1 500 020,00
Zmniejszenia	50 445,00	0,00	-50 445,00
Bilans zamknięcia 31.12.2021r	1 845 687,00	0,00	1 845 687,00
Grupa 3 - 6			
Bilans otwarcia 01.01.2021r	1 925 661,03	1 581 112,22	344 548,81
Zwiększenia	46 820,82	94 673,79	-47 852,97
Zmniejszenia	868 634,85	621 380,49	-247 254,36
Bilans zamknięcia 31.12.2021r	1 103 847,00	1 054 405,52	49 441,48
Grupa 7			
Bilans otwarcia 01.01.2021r	1 550 703,31	773 064,96	777 638,35
Zwiększenia	655 042,18	123 760,09	531 282,09
Zmniejszenia	682 476,92	210 476,15	-472 000,77
Bilans zamknięcia 31.12.2021r	1 523 268,57	686 348,90	836 919,67
Grupa 8			
Bilans otwarcia 01.01.2021r	269 150,85	267 117,56	2 033,29
Zwiększenia	27 095,00	3 716,71	23 378,29
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2021r	296 245,85	270 834,27	25 411,58
Środki trwałe w budowie			
Bilans otwarcia 01.01.2021r	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	22 210,00	0,00	22 210,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2021r	22 210,00	0,00	22 210,00
Leasing operacyjny samochody			
Bilans otwarcia 01.01.2021r	474 262,63	145 101,73	329 160,90
Zwiększenia	205 582,35	123 437,60	82 144,75
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2021r	679 844,98	268 539,33	411 305,65
Wartości niematerialne i prawne			
Bilans otwarcia 01.01.2021r	51 709,50	37 937,68	13 771,82
Zwiększenia	0,00	5 790,15	-5 790,15

Zmniejszenia	29 500,00	26 058,51	-3 441,49
Bilans zamknięcia 31.12.2021r	22 209,50	17 669,32	4 540,18

- Rok 2022**

Wyszczególnienie	Brutto	Umorzenie	Netto
Grupa 0			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	1 845 687,00	0,00	1 845 687,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	1 845 687,00	0,00	1 845 687,00
Grupa 1 i 2			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	2 240 169,84	1 135 096,08	1 105 073,76
Zwiększenia	0,00	165 813,18	165 813,18
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	2 240 169,84	1 300 909,26	939 260,58
Grupa 3 - 6			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	1 103 847,00	1 054 405,52	49 441,48
Zwiększenia	0,00	12 832,68	12 832,68
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	1 103 847,00	1 067 238,20	36 608,80
Grupa 7			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	1 523 268,57	686 348,90	836 919,67
Zwiększenia	76 371,83	99 038,94	-22 667,11
Zmniejszenia	626 385,26	36 222,61	-590 162,65
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	973 255,14	749 165,23	224 089,91
Grupa 8			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	296 245,85	270 834,27	25 411,58
Zwiększenia	0,00	5 656,60	5 656,60
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	296 245,85	276 490,87	19 754,98
Środki trwałe w budowie			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	22 210,00	0,00	22 210,00
Zwiększenia	278 077,16	0,00	278 077,16
Zmniejszenia	76 371,83	0,00	-76 371,83
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	223 915,33	0,00	223 915,33
Leasing operacyjny samochody			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	679 844,98	268 539,33	411 305,65
Zwiększenia	56 862,82	133 688,93	-76 826,11
Zmniejszenia	98 806,90	98 806,90	0,00

Bilans zamknięcia 31.12.2022r	637 900,90	303 421,36	334 479,54
Wartości niematerialne i prawne			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	22 209,50	17 669,32	4 540,18
Zwiększenia	0,00	1 662,18	1 662,18
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	22 209,50	19 331,50	2 878,00

W okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 oraz 01.01.2022 do 31.12.2022 roku, Agromep S.A. nie prowadził prac badawczo-rozwojowych.

Spółka w bieżącym oraz poprzednim roku obrotowym nie dokonywała odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych i WNiP.

6.2. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Brak.

6.3. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	"Urządzenia techniczne i maszyny"	"Środki transportu"	Inne środki trwałe	Razem
B.Z. 31.12.2022	659 131,65	1 608 760,40	0,00	0,00	0,00	2 267 892,05
B.Z. 31.12.2021	675 260,47	1 754 495,22	0,00	0,00	0,00	2 429 755,69

Spółka dzierżawi nieruchomości od jednostki powiązanej osobowo z Meprozet Kościan S.A. Podane wartości są wartościami netto dzierżawionych środków trwałych w księgach Meprozet Kościan S.A.

6.4. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Wyszczególnienie	Nazwa Spółki	Notowania	Liczba akcji (szt.)	Wartość akcji (w tyś. zł)
B.Z. 31.12.2022	AGROMEP S.A.	Alternatywny system obrotu – NewConnect	727 541	3 839,1
B.Z. 31.12.2021	AGROMEP S.A.	Alternatywny system obrotu – NewConnect	727 541	3 839,1

6.5. zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie było.

6.6. dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Kapitał podstawowy spółki wynosi 3.260.000 zł i dzieli się na:

- 2.500.000 sztuk akcji serii A o wartości nominalnej 1,00 PLN
- 760.000 sztuk akcji serii B o wartości nominalnej 1,00 PLN

Strukturę akcjonariatu na dzień 31.12.2022 roku przedstawia poniższa tabela.

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%

6.7. stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Zapasy	Rezerwy
Bilans otwarcia 01.01.2022 r.	5 116 252,98	3 600 000,00
Zwiększenia	2 804 270,15	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2022 r.	7 920 523,13	3 600 000,00

6.8. propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Agromep S.A. rekomenduje przeznaczenie wypracowanego zysku za rok 2022 na kapitał zapasowy.

6.9. dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Wyszczególnienie	Wartość
Bilans otwarcia 01.01.2021 r.	139 892,68
Zwiększenia	41 680,98
Zmniejszenia	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2021 r.	181 573,66
Wyszczególnienie	Wartość

Bilans otwarcia 01.01.2022 r.	181 573,66
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2022 r.	181 573,66

6.10. wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych i rezerw

Rok 2021

1. Rozliczenia międzyokresowe czynne.

Łączna kwota 265.997,00 w tym:

Polisy kwota 37.867,00

Faktury do rozliczenia w 2022- 228.130,00 faktury otrzymane w roku 2021 do rozliczenia w kolejnym roku przede wszystkim dzierżawy

2. Rezerwy łączna kwota 253 917,35 w tym:

Rezerwa urlopową 47.771,64 ,rezerwa emerytalna 38.866,72 ,rezerwa zobowiązania kwota 111.699,99
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 55 579,00 .

3. Rozliczenia międzyokresowe bierne

Dotacje 82.746,27

RMP faktura zaliczkowa 150,000,00

Rok 2022

1. Rozliczenia międzyokresowe czynne.

Łączna kwota 40 816,67 w tym:

Polisy kwota 30 003,74

Faktury do rozliczenia w 2023- 10 812,93 faktury otrzymane w roku 2022 do rozliczenia w kolejnym roku

2. Rezerwy łączna kwota 227 129,59 w tym:

Rezerwa urlopową 50 046,75 ,rezerwa emerytalna 33 158,45 ,rezerwa zobowiązania kwota 97 451,39
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 46 473,00 .

3. Rozliczenia międzyokresowe bierne

Dotacje 35 722,65

6.11. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
B.Z. 31.12.2022, w tym przypadające do spłaty:					
powyżej 1 roku do 3 lat	240 000,00	0,00	17 244,20	0,00	257 244,20
powyżej 3 lat do 5 lat	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
powyżej 5 lat	480 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
Razem	960 000,00	0,00	17 244,20	0,00	977 244,20
B.Z. 31.12.2021, w tym przypadające do spłaty:					

powyżej 1 roku do 3 lat	693.463,69	0,00	106 887,52	0,00	800 351,21
powyżej 3 lat do 5 lat	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
powyżej 5 lat	720 000,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00
Razem	1 653 463,39	0,00	106 887,52	0,00	1 760 351,21

6.12. wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Wyszczególnienie	Rodzaj zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia stan na dzień 01.01.2022	Wartość zabezpieczenia stan na dzień 31.12.2022
BNP Paribas – kredyt inwestycyjny	- Weksel in blanco - Hipoteka umowna - Cesja polisy	3 890 000,00	2 690 000,00
BNP Paribas - kredyt obrotowy w rachunku bieżącym	- Hipoteka umowna kaucyjna - Hipoteka umowna - Zastaw rejestrowy - Cesja polisy	7 234 000,00	8 218 000,00
BNP Paribas – kredyt odnawialny (z gwarancją BGK)	- Weksel in blanco - Zastaw rejestrowy - Cesja polisy	5 850 000,00	7 050 000,00
SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. - umowa na finansowanie zakupu zapasów	- Przewłaszczenie sprzętów sfinansowanych na podstawie ramowej umowy pożyczki - Cesja polisy	4 000 000,00	5 500 000,00
Ogółem		20 974 000,00	23 458 000,00

W 2022 roku, AGROMEP S.A. korzystał z następujących kredytów, pożyczek oraz leasingów:

- **Bank BNP Paribas z siedzibą w Warszawie** na podstawie umowy kredytowej z dnia 15 czerwca 2007 roku – zmiana z dnia 27.03.2023 – **kredyt w rachunku bieżącym w kwocie 4 000 000,00 zł.** Środki pochodzące z kredytu są przeznaczone na finansowanie działalności bieżącej spółki. Okres kredytowania: do dnia 27.04.2023 roku, a następnie zmiana z dnia 19.04.2023 roku – okres kredytowania do dnia 28 marca 2025 roku Wymagalność odsetek 5 dzień każdego miesiąca. Oprocentowanie zmienne, stopa bazowa WIBOR dla depozytów trzymiesięcznych powiększona o 1,1 punkt procentowy. Od dnia 19 kwietnia 2023 r. oprocentowanie zmienne, stopa bazowa WIBOR dla depozytów trzymiesięcznych powiększona o 1,0 punkt procentowy z zastrzeżeniem postanowień Części Podwyższona Marża. **Na dzień 31.12.2022 wykorzystanie kredytu wynosiło 1.651.083,64 zł.**
- **Bank BNP Paribas z siedzibą w Warszawie** na podstawie umowy kredytowej z dnia 04 maja 2021 roku – **kredyt odnawialny w kwocie 1 500 000,00 zł.** Środki pochodzące z kredytu przeznaczone są na finansowanie towarów handlowych (ciągników i maszyn) Spółki. Okres kredytowania: do dnia 04.05.2024 roku – zmiana nr 4 z dnia 18 kwietnia 2023 roku. Wymagalność odsetek 5 dzień każdego miesiąca. Oprocentowanie zmienne, stopa bazowa WIBOR dla depozytów trzymiesięcznych powiększona o 1,1 punkt procentowy. Od dnia 18 kwietnia 2023 r. oprocentowanie zmienne, stopa bazowa WIBOR dla depozytów trzymiesięcznych powiększona o

1,0 punkt procentowy z zastrzeżeniem postanowień Części Podwyższona Marża. **Na dzień 31.12.2022 roku wykorzystanie kredytu wynosiło 1.470.657,10 zł.**

- **Bank BNP Paribas z siedzibą w Warszawie** umowa o **kredyt nieodnawialny** na refinansowanie kosztów nabycia nieruchomości z dnia 17 grudnia 2021 roku **w kwocie 1.200.000,00 zł.** Okres kredytowania: do dnia 17.12.2031 roku. Wymagalność odsetek 5 dzień każdego miesiąca. Oprocentowanie zmienne, stopa bazowa WIBOR dla depozytów trzymiesięcznych powiększona o 1,8 punktów procentowych z zastrzeżeniem postanowień Części Podwyższona Marża. **Na dzień 31.12.2022 roku wykorzystanie kredytu wynosiło 1.080.000,00 zł.**
- **SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie** umowa ramowa **pożyczki na finansowanie zapasów** zawarta w dniu 12.05.2016 roku **w kwocie 4.000.000,00 zł.** Aneks wydłużający termin wykorzystania pożyczek do 31.03.2022 roku został zawarty w dniu 15.12.2021 roku. W dniu 28.03.2022 roku Spółka zawarła kolejny aneks wydłużający okres kredytowania do 28.04.2022 roku, kolejnym aneksem z dnia 31.05.2022r. wydłużono okres kredytowania do dnia 30.09.2022r. zmniejszając kwotę limitu pożyczek do 3.250.000,00 zł. Dnia 22.07.2022r. zwiększono kwotę pożyczek do 5.500.000,00 zł z terminem wykorzystania do 31.12.2022r. Dnia 08.12.2022r. wydłużono wykorzystanie pożyczek do dnia 27.05.2023r. Aneksem z dnia 01.03.2023r. zmniejszono limit pożyczek do łącznej wysokości 500.000,00 zł. Wypłata pożyczek następuje na podstawie wniosków. Oprocentowanie: stała stopa procentowa 2,35% stopa z dnia uruchomienia pożyczki przy zachowaniu marży Pożyczkodawcy. **Na dzień 31.12.2022 roku wykorzystanie limitu pożyczek wynosiło 3.904.357,56 zł.**
- **SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie** umowa **pożyczki** zawarta 02.11.2021 roku na okres 12 miesięcy, przeznaczona na zakup demonstracyjnego ciągnika rolniczego **w kwocie: 393 344,78 zł.** Oprocentowanie stałe z dnia poprzedzającego dzień uruchomienia pożyczki przy zachowaniu marży Pożyczkodawcy. Płatność do 20 każdego miesiąca. **Umowa całkowicie spłacona i zakończona w dniu 24.02.2022 roku.**
- **SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie** umowa **pożyczki** zawarta 13.09.2021 roku na okres 12 miesięcy, przeznaczona na zakup demonstracyjnego ciągnika rolniczego **w kwocie: 373.738,58 zł.** Oprocentowanie stałe z dnia poprzedzającego dzień uruchomienia pożyczki przy zachowaniu marży Pożyczkodawcy. Płatność do 20 każdego miesiąca. **Umowa całkowicie spłacona i zakończona w dniu 05.04.2022 roku.**
- **Pekao Leasing Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie** umowa **pożyczki na finansowanie zapasów** zawarta w dniu 02.01.2023 roku **w kwocie 5.000.000,00 zł.** Okres korzystania z pożyczek: do dnia 01.01.2024r. Oprocentowanie: stopa bazowa WIBOR 1M z pierwszego dnia roboczego ostatniego miesiąca danego okresu rozliczeniowego plus marża Pożyczkodawcy. Marża jest stała i wynosi 1,8%.

6.13. **zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych**

Brak.

6.14. **struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów i pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	Kraj	Zagranica
------------------	------	-----------

	Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022
Przychody ze sprzedaży towarów	38 243 891,91	42 137 609,69	895 223,65	616 753,61
Przychody ze sprzedaży usług (najem i inne)	4 413 823,40	3 185 719,67	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	1 401 085,90	684 494,88	0,00	0,00
Suma	44 058 801,21	46 007 824,24	895 223,65	616 753,61

Inne przychody operacyjne:

- Pozostała sprzedaż, tj. refaktury: 2022 rok – 8 661,55 zł (2021 rok – 23 326,83 zł)
- Przychody ze sprzedaży ŚT i WNiP: 2022 rok – 675 833,33 zł (2021 rok – 1 377 759,07 2022 zł)

6.15. wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie było.

6.16. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Wartość
Bilans otwarcia 01.01.2022 r.	0,00
Zwiększenia (utworzenie odpisu)	0,00
Zmniejszenia (wykorzystanie)	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2022 r.	0,00

6.17. informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie było.

6.18. w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych

Nie dotyczy.

6.19. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie było.

6.20. poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady poniesione w 2022 roku na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 278 077,15 zł (w 2021 roku – 2 885 298,00 zł). Planowane nakłady na rok 2023 wyniosą 500 000,00 zł.

6.21. kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie było.

6.22. rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Dane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
Przychody bilansowe		
Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 185 719,67	4 413 823,40
Przychody netto ze sprzedaży towarów	42 754 363,30	39 139 115,56
Pozostałe przychody operacyjne	774 440,14	2 596 489,05
Przychody finansowe	53 261,08	788 664,52
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem	46 767 784,19	46 938 092,53
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
Rozliczenie dotacji	47 023,62	187 570,60
Przychody finansowe	3 190,40	770 969,96
Pozostałe przychody operacyjne	1 350,00	536 946,79
Razem	51 564,02	1 495 487,35
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	46 716 220,17	45 442 605,18
Koszty bilansowe		
Koszty działalności operacyjnej	43 980 880,55	41 925 425,08
Pozostałe koszty operacyjne	593 669,98	936 215,04
Koszty finansowe	424 553,57	756 700,26
Razem	44 999 104,10	43 618 340,38
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu		
Składki ZUS	80 229,19	82 345,37
Dotacja - amortyzacja	47 023,62	187 570,60
Koszty finansowe	29 384,29	666 471,96
Koszty RR, rezerwa urlopy, odprawa	-3 433,16	29 521,02
Pozostałe koszty operacyjne	-58 043,52	-17 806,31
Leasing amortyzacja -opłaty leasingowe	36 893,75	-38 304,86
Razem	132 054,17	909 797,78
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	44 867 049,93	42 708 542,60
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	1 849 170,24	2 734 062,58
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	19%	19%
Podatek dochodowy bieżący	351 342,00	519 472,00

6.23. podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie było.

6.24. dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Dla pozycji bilansu kurs z dnia 31 grudnia 2022 roku – 1 EUR = 4,6899 PLN, dla rachunku zysków i strat średni kurs z roku 2022 tj. 4,6883

Dla pozycji bilansu kurs z dnia 31 grudnia 2021 roku – 1 EUR = 4,5994 PLN, dla rachunku zysków i strat średni kurs z roku 2021 tj. 4,5775.

6.25. środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień 31.12.2022 roku wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT wynosi 11 084,43.

Na dzień 31.12.2021 roku wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT wynosi 5 666,88.

6.26. Objasnienie do struktury przeplywów pieniężnych

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej: - 4 798 328,93

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej: 347 462,43

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej: 3 439 746,28

Bilansowa zmiana stanu jest zgodna z wartością wykazaną w RPP.

6.27. informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Brak.

6.28. informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz inne podane niżej wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji

Brak.

6.28.1. osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

Brak.

6.28.2. osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

Brak.

6.28.3. jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt. 6.24.1 i 6.24.2

Brak.

6.28.4. jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

Brak.

6.29. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022: 45,25

Przeciętne zatrudnienie w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021: 44,48

	Liczba osób	Liczba etatów
Zarząd	2	0
Dział sprzedaży maszyn rolniczych i części zamiennych	26	26
Usługi rehabilitacyjne	5	3,75
Usługi hotelarskie	7	7
Usługi maszynami przemysłowymi	1	1
Pozostali	6	8

6.30. wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Za rok 2022:

Wynagrodzenie członków Zarządu – 36 000,00

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej – 32 700,00

Za rok 2021:

Wynagrodzenie członków Zarządu – 36 000,00

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej – 33 600,00

6.31. pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie było.

6.32. informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Wyszczególnienie dla danego roku obrotowego	2022 rok	2021 rok
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	28 000,00	19 000,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00

6.33. informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie było.

6.34. informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie było.

6.35. dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie było.

6.36. informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie było.

6.37. informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Brak.

6.38. informacje o transakcjach z stronami powiązanymi

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2022		Dane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Meprozet Kościan S.A.	48 297,89	33 823,87	766 099,60	11 885,48
ZBR Agro	105 000,00	0,00	88 525,85	78 861,79
Mc Praca	0,00	0,00	3 360,00	0,00
Razem	153 297,89	33 823,87	857 985,45	90 747,27

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2021		Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021	
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Meprozet Kościan S.A.	0,00	18 312,12	2 254 692,49	263 765,22
ZBR Agro	0,00	0,00	435 041,26	434 000,15
Mc Praca	0,00	0,00	1 956,00	0,00
Razem	0,00	18 312,12	2 691 689,75	697 765,37

6.39. wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa Spółki	Siedziba Spółki	% zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego (w tys zł)	Zysk/Strata netto za 2021 rok (w tys zł)
Zakład Badawczo Rozwojowy AGRO Sp. z o.o.	64-000 Kościan, ul. Gostyńska 71	16,2	1 220,5	-739,7

6.40. jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączenia, informacje o

6.40.1. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy.

6.40.2. nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Nie dotyczy.

6.41. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

Nie dotyczy.

6.42. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Nie dotyczy.

6.43. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje

W bieżącym roku obrotowym:

- nie przekazano żywności organizacjom pozarządowym .
- odsetki oraz różnice kursowe nie powiększały ceny nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów
- podział zobowiązań na część długoterminową oraz krótkoterminową dotyczy płatności z tytułu umów leasingowych oraz kredytu inwestycyjnego spłacanego zgodnie z harmonogramem.

Zarząd AGROMEPE S.A.:

Łukasz Miskiewicz
Prezes Zarządu

Anna Postaremczak
Członek Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Ewa Norkiewicz-Dylawerska

Kościan, dn. 30 maja 2023 r.