



AGROMEP SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 roku

Kościan, 25 maja 2016 r.

AGROMEP SPÓŁKA AKCYJNA**sprawozdanie finansowe za okres zakończony
31 grudnia 2015**

Dla Akcjonariuszy –AGROMEP S.A.

Sporządzenie sprawozdania finansowego


Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31-12-2015 oraz wyniku finansowego za ten okres.

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 niezmnieszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, 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



Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

CZŁONEK ZARZĄDU
Łukasz Miśkiewicz

PREZES ZARZĄDU
Michał Łyda

Zarząd

Kościan, dnia 25-05-2016

Miejsce, data sporządzenia

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

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

- 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:**

Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

- 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 roku.

- 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.

- 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.

- 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

- 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:

a. Metody wyceny aktywów i pasywów

Rodzaj aktywów i pasywów	Sposób (podstawa) wyceny
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	<i>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</i>
Środki trwałe w budowie	<i>W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i>
Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	<i>Wg ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i>
Zapasy	<i>Zakup towarów handlowych i ich zapas wycenia się według ceny zakupu</i>
Inwestycje krótkoterminowe	<i>Wg ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i>
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	<i>Wg cen zakupu lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy</i>
Należności i udzielone pożyczki	<i>W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny</i>
Zobowiązania	<i>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</i>
Rezerwy	<i>W uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości</i>
Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	<i>W wartości nominalnej</i>

b. Inne istotne postanowienia zasad (polityki) rachunkowości:

- i. Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych (o ile okresy amortyzacji nie różnią się istotnie od rzeczywistego okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego).
- ii. Jednostka kwalifikuje umowy leasingu finansowego i o podobnym charakterze zgodnie z przepisami bilansowymi, tj. wykazuje je jako składnik własnych aktywów.
- iii. Tworzy się aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku.
- iv. Ustala się rezerwy na świadczenia emerytalne i niewykorzystane urlopy oraz nagrody jubileuszowe.
- v. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego
- vi. Sporządza się rachunek przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.
- vii. 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.



/ Imię Nazwisko /

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

CZŁONEK ZARZĄDU

Łukasz Maszkiewicz

/ Imię Nazwisko /

Zarząd

PREZES ZARZĄDU

Michał Lichaj

Kościan, dnia 25-05-2016

Miejsce, data sporządzenia

2. BILANS

Bilans – AKTYWA

AKTYWA (w złotych)	Stan na 31-12-2015	Stan na 31-12-2014
A. Aktywa trwałe	2 518 139,69	2 680 451,26
I. Wartości niematerialne i prawne	5 980,88	7 775,12
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 980,88	7 775,12
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 462 078,81	2 653 619,14
1. Środki trwałe	2 438 078,81	2 653 619,14
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	396 112,00	396 112,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 027 866,43	1 110 684,79
c) urządzenia techniczne i maszyny	76 216,42	176 294,74
d) środki transportu	889 259,73	936 840,44
e) inne środki trwałe	48 624,23	33 687,17
2. Środki trwałe w budowie	24 000,00	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	2 250,00	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 250,00	-
a) w jednostkach powiązanych	2 250,00	-
- udziały lub akcje	2 250,00	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 830,00	19 057,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 830,00	19 057,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. Aktywa obrotowe	15 765 274,80	14 421 789,04
I. Zapasy	10 504 304,56	8 157 422,78
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	10 122 574,21	8 157 422,78
5. Zaliczki na dostawy	381 730,35	-
II. Należności krótkoterminowe	2 671 717,43	3 683 246,40

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	2 671 717,43	3 683 246,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 897 996,14	2 474 799,95
- do 12 miesięcy	1 897 996,14	2 474 799,95
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	761 982,18	1 192 815,26
c) inne	11 739,11	15 631,19
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 565 314,78	2 555 683,45
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 565 314,78	2 555 683,45
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	2 480 937,60	2 468 422,90
- udziały lub akcje	2 480 937,60	2 468 422,90
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	84 377,18	87 260,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	84 377,18	87 260,55
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 938,03	25 436,41
Aktywa razem	18 283 414,49	17 102 240,30

Bilans – PASYWA

PASYWA (w złotych)	Stan na 31-12-2015	Stan na 31-12-2014
A. Kapitał (fundusz) własny	9 636 219,98	8 848 358,37
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 260 000,00	3 260 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 088 358,37	3 948 264,80
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 500 000,00	1 500 000,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	787 861,61	140 093,57
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 647 194,51	8 253 881,93
I. Rezerwy na zobowiązania	98 823,63	80 800,65
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18 423,00	1 945,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne podobne	72 004,08	70 187,62

- długoterminowa	17 639,25	16 952,06
- krótkoterminowa	54 364,83	53 235,56
3. Pozostałe rezerwy	8 396,55	8 668,03
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	8 396,55	8 668,03
II. Zobowiązania długoterminowe	800 000,00	523 681,82
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	800 000,00	523 681,82
a) kredyty i pożyczki	800 000,00	523 681,82
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 085 959,68	7 181 020,93
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	7 035 162,33	7 146 780,13
a) kredyty i pożyczki	2 552 713,23	1 488 338,90
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 988 670,65	4 557 522,95
- do 12 miesięcy	3 988 670,65	4 557 522,95
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	208 901,82	109 820,79
h) z tytułu wynagrodzeń	81 511,03	88 576,45
i) inne	203 365,60	902 521,04
3. Fundusze specjalne	50 797,35	34 240,80
IV. Rozliczenia międzyokresowe	662 411,20	468 378,53
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	662 411,20	468 378,53
- długoterminowe	257 746,41	280 786,04
- krótkoterminowe	404 664,79	187 592,49
Pasywa razem	18 283 414,49	17 102 240,30

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Dane za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Dane za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	29 400 717,02	19 416 759,01
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 782 256,84	3 253 954,97
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	25 618 460,18	16 162 804,04
B. Koszty działalności operacyjnej	28 518 291,54	19 309 517,61
I. Amortyzacja	315 541,32	342 982,24
II. Zużycie materiałów i energii	1 060 800,52	981 756,51
III. Usługi obce	983 949,76	859 681,23
IV. Podatki i opłaty,	38 098,50	50 159,80
V. Wynagrodzenia	1 604 968,77	1 393 588,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	363 021,30	350 747,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	128 558,70	124 703,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24 023 352,67	15 205 897,41
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A- B)	882 425,48	107 241,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	278 995,05	293 582,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	35 249,11	18 760,00
II. Dotacje	180 685,55	232 029,66
III. Inne przychody operacyjne	63 060,39	42 792,49
E. Pozostałe koszty operacyjne	57 754,00	50 552,89
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	57 754,00	50 552,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 103 666,53	350 270,66
G. Przychody finansowe	39 143,73	30 763,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym :	23 430,00	24 107,00
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	8 367,55	1 540,27
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	6 880,25	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	4 823,10
V. Inne	465,93	293,00
H. Koszty finansowe	176 592,65	187 730,46
I. Odsetki, w tym:	159 775,73	112 293,14
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	75 437,32
III. Aktualizacja wartości inwestycji	12 316,92	-
IV. Inne	4 500,00	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	966 217,61	193 303,57
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J. II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	966 217,61	193 303,57
L. Podatek dochodowy	178 356,00	53 210,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K- L- M)	787 861,61	140 093,57

4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

		Dane za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Dane za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	8 848 358,37	8 708 264,80
	- korekty błędów podstawowych	-	-
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	8 848 358,37	8 708 264,80
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	3 260 000,00	3 260 000,00

1.1.	Zwiększenie kapitału podstawowego - z tytułu:	-	-
	- ustanowienia nowych udziałów	-	-
1.2.	Zmniejszenie kapitału podstawowego - z tytułu:	-	-
	- umorzenia udziałów	-	-
1.3.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 260 000,00	3 260 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:	-	-
2.2.	Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał podstawowy - z tytułu:	-	-
2.3.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Udziały własne na początek okresu	-	-
3.1.	Zwiększenie - z tytułu:	-	-
3.2.	Zmniejszenie - z tytułu:	-	-
3.3.	Udziały własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	3 948 264,80	5 284 682,52
4.1.	Zwiększenie kapitału zapasowego - z tytułu:	140 093,57	163 582,28
	- z podziału zysku	140 093,57	163 582,28
	- wartość emisyjna akcji minus agio emisyjne	-	-
4.2.	Zmniejszenie kapitału zapasowego - z tytułu:	-	1 500 000,00
	- przeniesienia na fundusz rezerwy	-	1 500 000,00
	- korekta zapisu	-	-
4.3.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	4 088 358,37	3 948 264,80
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1.	Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny - z tytułu:	-	-
5.2.	Zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny - z tytułu:	-	-
	- zbycia środków trwałych (przeniesiono na kapitał rezerwy)	-	-
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 500 000,00	-
6.1.	Zwiększenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	-	1 500 000,00
	- przeniesienia z kapitału zapasowego	-	1 500 000,00
	- podziału zysku	-	-
	- przeniesienia kapitału z aktualizacji	-	-
	- emisji udziałów powyżej wartości nominalnej (agio)	-	-
	- z innych tytułów	-	-
6.2.	Zmniejszenie pozostałych kapitałów rezerwowych - razem, w tym z tytułu:	-	-
	- sfinansowania straty	-	-
	- przeznaczenia na dodatkową dywidendę	-	-
	- przeznaczenia na zwiększenie ilości / wartości udziałów w kapitale podstaw.	-	-
	- z innych tytułów	-	-
6.3.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 500 000,00	1 500 000,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	140 093,57	163 582,28
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	140 093,57	163 582,28
	- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	140 093,57	163 582,28
	a) zwiększenie z tytułu	-	-
	a) zmniejszenie z tytułu	140 093,57	163 582,28
	- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	140 093,57	163 582,28
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-
	- korekty błędów podstawowych	-	-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
	a) zwiększenie z tytułu	-	-

- ...	-	-
a) zmniejszenie z tytułu	-	-
- z innych tytułów		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	787 861,61	140 093,57
a) zysk netto	787 861,61	140 093,57
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
I. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	9 636 219,98	8 848 358,37
I.a. Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	-	-
I.I.a. Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku poza kapitały własne	9 636 219,98	8 848 358,37

5. RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Dane za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Dane za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	787 861,61	140 093,57
II. Korekty razem	- 2 511 603,22	86 025,62
1. Amortyzacja	315 541,32	342 982,24
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	136 256,67	88 111,44
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 536 329,26	56 677,32
5. Zmiana stanu rezerw	18 022,98	22 189,58
6. Zmiana stanu zapasów	- 2 346 881,78	- 2 962 393,43
7. Zmiana stanu należności	1 011 528,97	- 1 903 982,98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 159 435,58	4 645 868,04
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	166 758,05	- 161 927,00
10. Inne korekty	- 117 064,59	- 41 499,59
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 1 723 741,61	226 119,19
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	462 405,74	591 864,32
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	205 918,70	18 760,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	256 487,04	573 104,32
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	256 487,04	573 104,32
- zbycie aktywów finansowych,	233 057,04	548 997,32
- dywidendy i udziały w zyskach	23 430,00	24 107,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	39 617,93	2 167 120,08
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	292 876,34	1 359 036,54
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-

3. Na aktywa finansowe, w tym:	- 253 258,41	808 083,54
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	- 253 258,41	808 083,54
- nabycie aktywów finansowych	- 253 258,41	808 083,54
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	422 787,81	- 1 575 255,76
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 457 757,10	2 053 520,31
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	1 340 692,51	2 012 020,72
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	117 064,59	41 499,59
II. Wydatki	159 686,67	1 281 558,86
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	1 122 000,00
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	-	47 340,42
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	159 686,67	112 218,44
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 298 070,43	771 961,45
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	- 2 883,37	- 577 175,12
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 2 883,37	-
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	87 260,55	664 435,67
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	84 377,18	87 260,55
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

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: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Lp.	Wyszczególnienie	Brutto	Umorzenie	Netto
Grupa 0				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2015r	396 112,00	0,00	396 112,00
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2015r	396 112,00	0,00	396 112,00
Grupa 1 i 2				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2015r	1 693 660,27	582 975,48	1 110 684,79
2.	Zwiększenia	0,00	82 818,36	-82 818,36
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2015r	1 693 660,27	665 793,84	1 027 866,43
Grupa 3 - 6				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2015r	1 062 620,78	886 326,04	176 294,74
2.	Zwiększenia	0,00	47 437,92	-47 437,92
3.	Zmniejszenia	65 520,00	6 879,60	58 640,40
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2015r	997 100,78	926 884,36	70 216,42
Grupa 7				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2015r	1 397 827,49	460 987,05	936 840,44
2.	Zwiększenia	242 244,34	177 795,86	64 448,48
3.	Zmniejszenia	133 899,43	21 870,24	112 029,19
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2015r	1 506 172,40	616 912,67	889 259,73
Grupa 8				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2015r	244 051,87	210 364,70	33 687,17
2.	Zwiększenia	26 632,00	11 694,94	14 937,06
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2015r	270 683,87	222 059,64	48 624,23
Srodki trwałe w budowie				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2015r	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	24 000,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2015r	24 000,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trw.w bud.				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2015r	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2015r	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2015r	12 143,80	4 368,68	5 138,39
2.	Zwiększenia	0,00	1 794,24	-1 794,24
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2015r	12 143,80	6 162,92	3 344,15

2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

brak

3) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

nie było

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

nie było

5) 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

6) 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:

1.	Bilans otwarcia 01.01.2015r	5 448 264,80	0,00
2.	Zwiększenia	140 093,57	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 01.04.2015r	5 588 358,37	0,00

7) propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zysk zostanie przeznaczony w całości na kapitał zapasowy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia 01.01.2015r	18 237,37
2.	Zwiększenia (utworzenie odpisu)	20 076,31
3.	Zmniejszenia (rozwiązanie, zapłata)	584,17
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2015r	37 729,51

9) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

rozliczenia międzyokresowe: polisy, prenumerata, rezerwy

10) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

- hipoteką umowna kaucyjna do kwoty 900.000 zł,

- hipoteka umowna do kwoty 484.000 zł,

11) 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

2.

1) strukturą rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	Kraj	Zagranica
1.	Przychody ze sprzedaży towarów	25 562 200,16	56 260,02
2.	Przychody ze sprzedaży usług (najem i inne)	3 782 256,84	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	228 024,79	0,00
	SUMA	29 572 481,79	56 260,02

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

nie było

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

nie było

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

nie było

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

nie dotyczy

6) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania:

Nakłady na środki trwałe w budowie w 2015 roku wyniosły 24 000,00 zł.

7) 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 2015 roku na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 292 876,34 zł. Planowane nakłady w 2016 roku to kwota 500 000,00 zł.

8) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:

nie było

9) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

nie było

2a.

1) dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny:

kurs z dnia 31 grudnia 2015 roku – 1 EUR = 4,2615 PLN

3.

Objaśnienie do struktury przepływów pieniężnych

<i>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej:</i>	<i>-1.723.741,61</i>
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej:</i>	<i>422.787,81</i>
<i>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej:</i>	<i>1.298.070,43</i>

4.

1) 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

2) 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:

brak

oraz inne podane niżej wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji:

- a. osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub**

brak

- b. 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, lub**

brak

- c. 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 lit. a i b, lub**

brak

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

brak

Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

3) przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie:

przeciętne zatrudnienie w okresie od 01-01 do 31-12-2015: 43,99

4) 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:

wynagrodzenie członków zarządu – 48.000,00

5) 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) informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

Lp.	Wyszczególnienie dla roku obrotowego	Wynagrodzenie netto
1.	badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 000,00
2.	inne usługi poświadczające	0,00
3.	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4.	pozostałe usługi	0,00

5.

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

nie było

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

nie było

3) 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

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

nie dotyczy

6.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

brak

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

brak

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; z uwzględnieniem informacji o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:

NAZWA	ADRES	UDZIAŁY W KAPITALE	STRATA 2015 rok
Zakład Badawczo-Rozwojowy Agro Sp. z o.o.	ul. Gostyńska 71, 64-000 Kościan, woj. Wielkopolskie	45%	1.939,36 zł

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

nie dotyczy

5) informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna:

nie dotyczy

informacje o 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

7.

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

nie dotyczy

8.

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;

brak niepewności

9.

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:

brak



/ Imię Nazwisko /

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

CZŁONEK ZARZĄDU

Łukasz Miszkiewicz

/ Imię Nazwisko /

Zarząd

PREZES ZARZĄDU

Michał Lichaj

Kościan, dnia 25-05-2016

Miejsce, data sporządzenia