

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

AGROMEP S.A.

za okres

od 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

Kościan, 30 maja 2022 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 2021 r. do 31 grudnia 2021 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 2021r. poz. 217) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31-12-2021 oraz wyniku finansowego za okres 1.01.2021 do 31.12.2021

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 2022 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 2021 roku do 31 grudnia 2021 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), pomniejszych 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 |
| Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | Wg cen zakupu lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy |
| 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 AGROMEPE S.A.:

Łukasz Miszkiewicz
Prezes Zarządu

Anna Postaremczak
Członek Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Ewa Norkiewicz-Dylawerska

Kościan, dn. 30 maja 2022 r.

2. BILANS**AKTYWA**

| AKTYWA | | Dane na dzień | |
|------------|---|----------------------|----------------------|
| | | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| A | Aktywa trwałe | 4 390 668,32 | 2 554 567,80 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 4 540,18 | 13 771,82 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | - | - |
| 2 | Wartość firmy | - | - |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 4 540,18 | 13 771,82 |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | - | - |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 4 296 049,14 | 2 463 267,98 |
| 1 | Środki trwałe | 4 273 839,14 | 2 463 267,98 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 1 845 687,00 | 396 112,00 |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii ląd. i wod. | 1 105 073,76 | 613 774,63 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 49 441,48 | 344 548,81 |
| d) | środki transportu | 1 248 225,32 | 1 106 799,25 |
| e) | inne środki trwałe | 25 411,58 | 2 033,29 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 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 | - | - |
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| c) | w pozostałych jednostkach | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | - | - |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 87 829,00 | 75 278,00 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 87 829,00 | 75 278,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | - | - |
| B | Aktywa obrotowe | 17 219 316,46 | 16 960 681,53 |
| I | Zapasy | 13 537 997,64 | 13 778 654,57 |
| 1 | Materiały | - | - |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | - | - |
| 3 | Produkty gotowe | - | - |
| 4 | Towary | 13 535 042,01 | 13 619 201,75 |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | 2 955,63 | 159 452,82 |
| II | Należności krótkoterminowe | 2 106 572,68 | 1 734 353,31 |
| 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 | 2 106 572,68 | 1 734 353,31 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 287 711,92 | 1 014 088,53 |
| | - do 12 miesięcy | 1 287 711,92 | 1 014 088,53 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 801 562,38 | 718 340,43 |
| c) | inne | 17 298,38 | 1 924,35 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | - | - |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 1 308 749,14 | 1 407 367,10 |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 308 749,14 | 1 407 367,10 |
| a) | w jednostkach powiązanych | - | - |
| | - udziały lub akcje | - | - |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| b) | w pozostałych jednostkach | - | 663 281,56 |
| | - udziały lub akcje | - | 663 281,56 |
| | - inne papiery wartościowe | - | - |
| | - udzielone pożyczki | - | - |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - | - |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 308 749,14 | 744 085,54 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 924 449,14 | 744 085,54 |
| | - inne środki pieniężne | 384 300,00 | - |
| | - inne aktywa pieniężne | - | - |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | - | - |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 265 997,00 | 40 306,55 |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | - | - |
| D | Udziały (akcje) własne | 3 839 082,60 | 2 558 582,60 |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 25 449 067,38 | 22 073 831,93 |

PASYWA

| PASYWA | | Dane na dzień | |
|------------|---|----------------------|----------------------|
| | | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| A | Kapitał (fundusz) własny | 14 780 523,13 | 11 976 252,98 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 3 260 000,00 | 3 260 000,00 |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 5 116 252,98 | 4 266 941,49 |
| | - 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 | 2 804 270,15 | 849 311,49 |
| VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - | - |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 10 668 544,25 | 10 097 578,95 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 253 917,35 | 129 548,28 |
| 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 55 579,00 | 48 695,00 |
| 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 86 638,36 | 60 307,34 |
| | - długoterminowa | 38 866,72 | 38 172,18 |
| | - krótkoterminowa | 47 771,64 | 22 135,16 |
| 3 | Pozostałe rezerwy | 111 699,99 | 20 545,94 |
| | - długoterminowe | - | - |
| | - krótkoterminowe | 111 699,99 | 20 545,94 |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 1 760 351,21 | 1 171 541,99 |

| | | | |
|------------|---|----------------------|----------------------|
| 1 | Wobec jednostek powiązanych | - | - |
| 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| 3 | Wobec pozostałych jednostek | 1 760 351,21 | 1 171 541,99 |
| a) | kredyty i pożyczki | 1 653 463,69 | 1 091 075,49 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 106 887,52 | 80 466,50 |
| d) | zobowiązania wekslowe | - | - |
| e) | inne | - | - |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 8 421 529,42 | 8 526 171,81 |
| 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 | 8 225 399,53 | 8 376 047,48 |
| a) | kredyty i pożyczki | 2 689 170,08 | 4 128 954,07 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 78 367,36 | 56 903,59 |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 4 189 711,95 | 3 254 579,58 |
| | - do 12 miesięcy | 4 189 711,95 | 3 254 579,58 |
| | - powyżej 12 miesięcy | - | - |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 608 511,28 | 613 577,80 |
| f) | zobowiązania wekslowe | - | - |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 496 877,18 | 166 775,81 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 155 574,07 | 135 443,62 |
| i) | inne | 7 187,61 | 19 813,01 |
| 4 | Fundusze specjalne | 196 129,89 | 150 124,33 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 232 746,27 | 270 316,87 |
| 1 | Ujemna wartość firmy | - | - |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 232 746,27 | 270 316,87 |
| | - długoterminowe | 82 746,27 | 160 655,53 |
| | - krótkoterminowe | 150 000,00 | 109 661,34 |
| | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 25 449 067,38 | 22 073 831,93 |

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| | | Dane za okres | |
|----------|--|--------------------------------|--------------------------------|
| | | od 01-01-2021 do 31-12-2021 | od 01-01-2020 do 31-12-2020 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 43 552 938,96 | 31 409 686,04 |
| | - od jednostek powiązanych | - | - |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 4 413 823,40 | 3 469 840,20 |
| 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 | 39 139 115,56 | 27 939 845,84 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 41 925 425,08 | 30 831 652,35 |
| I | Amortyzacja | 434 196,70 | 467 713,50 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 826 581,49 | 1 094 396,25 |
| III | Usługi obce | 1 739 980,26 | 948 949,12 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 49 205,42 | 46 328,63 |
| | - podatek akcyzowy | - | - |
| V | Wynagrodzenia | 2 958 354,35 | 2 322 204,15 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 650 665,61 | 570 441,87 |
| | - emerytalne | 224 415,59 | 219 236,47 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 139 818,24 | 115 559,79 |

| | | | |
|----------|--|---------------------|---------------------|
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 35 126 623,01 | 25 266 059,04 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | 1 627 513,88 | 578 033,69 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 1 738 354,92 | 335 869,25 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 519 624,94 | 123 156,72 |
| II | Dotacje | 236 403,94 | 175 524,27 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| IV | Inne przychody operacyjne | 982 326,04 | 37 188,26 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 78 080,91 | 37 588,04 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | - | - |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | - | - |
| III | Inne koszty operacyjne | 78 080,91 | 37 588,04 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 3 287 787,89 | 876 314,90 |
| G | Przychody finansowe | 144 973,74 | 347 795,28 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | - | 5 080,00 |
| | a) od jednostek powiązanych, w tym: | - | - |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | - |
| | b) od jednostek pozostałych, w tym: | - | 5 080,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | - | 5 080,00 |
| II | Odsetki, w tym: | 3 465,47 | 6 334,24 |
| | - od jednostek powiązanych | - | - |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 135 824,43 | - |
| | - w jednostkach powiązanych | - | - |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | - | 332 229,98 |
| V | Inne | 5 683,84 | 4 151,06 |
| H | Koszty finansowe | 113 009,48 | 210 609,69 |
| I | Odsetki, w tym: | 62 343,98 | 83 609,59 |
| | - dla jednostek powiązanych | - | - |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | - | 127 000,10 |
| | - w jednostkach powiązanych | - | - |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 50 665,50 | - |
| IV | Inne | - | - |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G - H) | 3 319 752,15 | 1 013 493,49 |
| J | Podatek dochodowy | 515 482,00 | 164 182,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | - | - |
| L | Zysk (strata) netto (I - J - K) | 2 804 270,15 | 849 311,49 |

4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| | | Dane za okres | |
|------------|---|--------------------------------|--------------------------------|
| | | od 01-01-2021 do 31-12-2021 | od 01-01-2020 do 31-12-2020 |
| I | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0) | 11 976 252,98 | 11 126 941,49 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| | - korekty błędów | - | - |
| I a | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach | 11 126 941,49 | 10 704 985,13 |
| 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 | 4 266 941,49 | 5 644 985,13 |
| 2.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 849 311,49 | 421 956,36 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 849 311,49 | 421 956,36 |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | - | - |
| | - podziału zysku (ustawowo) | 849 311,49 | 421 956,36 |
| | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | - | - |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | - | 1 800 000,00 |
| | - pokrycia straty | - | - |
| | - uchwała NZA | - | 1 800 000,00 |
| 2.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 5 116 252,98 | 4 266 941,49 |

| | | | |
|------------|--|----------------------|----------------------|
| 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 | 1 800 000,00 |
| 4.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | - | 1 800 000,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | - | 1 800 000,00 |
| | - uchwała NZA | - | 1 800 000,00 |
| | 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 | 849 311,49 | 421 956,36 |
| | a) zysk netto | 2 804 270,15 | 849 311,49 |
| | b) strata netto | - | - |
| | c) odpisy z zysku | - | - |
| II | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 14 780 523,13 | 11 976 252,98 |
| III | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | - | - |

5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

| | | Dane za okres | |
|------------|--|--------------------------------|--------------------------------|
| | | od 01-01-2021 do 31-12-2021 | od 01-01-2020 do 31-12-2020 |
| A | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I | Zysk (strata) netto | 2 804 270,15 | 849 311,49 |
| II | Korekty razem | 943 892,99 | - 687 901,58 |
| 1 | Amortyzacja | 434 196,70 | 467 713,50 |
| 2 | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | - | - |
| 3 | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 62 343,98 | 73 636,07 |
| 4 | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | - 604 783,87 | - 328 379,60 |
| 5 | Zmiana stanu rezerw | 124 369,07 | - 72 948,28 |
| 6 | Zmiana stanu zapasów | 240 656,93 | - 1 995 188,95 |
| 7 | Zmiana stanu należności | - 372 219,37 | 753 420,76 |
| 8 | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 1 335 141,60 | 469 537,08 |
| 9 | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | - 275 812,05 | - 55 692,16 |
| 10 | Inne korekty | - | - |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 3 748 163,14 | 161 409,91 |

| | | | |
|------------|---|-----------------------|---------------------|
| B | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I | Wpływy | 2 126 199,56 | 2 428 506,79 |
| 1 | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 1 377 759,07 | 499 159,36 |
| 2 | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3 | Z aktywów finansowych, w tym: | 748 440,49 | 1 929 347,43 |
| | a) w jednostkach powiązanych | - | - |
| | b) w pozostałych jednostkach | 748 440,49 | 1 929 347,43 |
| | - zbycie aktywów finansowych | 748 440,49 | 1 924 267,43 |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | - | 5 080,00 |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | - | - |
| | - odsetki | - | - |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | - | - |
| 4 | Inne wpływy inwestycyjne | - | - |
| II | Wydatki | 2 910 298,00 | 2 165 721,05 |
| 1 | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 2 910 298,00 | 526 271,74 |
| 2 | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | - | - |
| 3 | Na aktywa finansowe, w tym: | - | 1 639 449,31 |
| | a) w jednostkach powiązanych | - | - |
| | b) w pozostałych jednostkach | - | 1 639 449,31 |
| | - nabycie aktywów finansowych | - | 1 639 449,31 |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | - | - |
| 4 | Inne wydatki inwestycyjne | - | - |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | - 784 098,44 | 262 785,74 |
| C | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I | Wpływy | 1 845 678,26 | 7 074 772,33 |
| 1 | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | - | - |
| 2 | Kredyty i pożyczki | 1 845 678,26 | 7 074 772,33 |
| 3 | Emisja dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 4 | Inne wpływy finansowe | - | - |
| II | Wydatki | 4 245 079,36 | 6 948 423,50 |
| 1 | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 1 280 500,00 | 498 290,00 |
| 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 | 2 723 074,05 | 6 230 978,23 |
| 5 | Wykup dłużnych papierów wartościowych | - | - |
| 6 | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | - | - |
| 7 | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 179 161,33 | 140 439,20 |
| 8 | Odsetki | 62 343,98 | 78 716,07 |
| 9 | Inne wydatki finansowe | - | - |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | - 2 399 401,10 | 126 348,83 |
| D | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 564 663,60 | 550 544,48 |
| E | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 550 544,48 | - 383 091,12 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | - | - |
| F | Środki pieniężne na początek okresu | 744 085,54 | 193 541,06 |
| G | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 1 308 749,14 | 744 085,54 |
| | - 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

| Wyszczególnienie | Brutto | Umorzenie | Netto |
|--|--------------|--------------|-------------|
| Grupa 0 | | | |
| Bilans otwarcia 01.01.2020r | 396 112,00 | 0,00 | 396 112,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bilans zamknięcia 31.12.2020r | 396 112,00 | 0,00 | 396 112,00 |
| Grupa 1 i 2 | | | |
| Bilans otwarcia 01.01.2020r | 1 693 660,27 | 997 067,28 | 696 592,99 |
| Zwiększenia | 0,00 | 82 818,36 | -82 818,36 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bilans zamknięcia 31.12.2020r | 1 693 660,27 | 1 079 885,64 | 613 774,63 |
| Grupa 3 - 6 | | | |
| Bilans otwarcia 01.01.2020r | 1 925 661,03 | 1 428 674,58 | 496 986,45 |
| Zwiększenia | | 152 437,64 | -152 437,64 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bilans zamknięcia 31.12.2020r | 1 925 661,03 | 1 581 112,22 | 344 548,81 |
| Grupa 7 | | | |
| Bilans otwarcia 01.01.2020r | 1 644 083,71 | 862 533,78 | 781 549,93 |
| Zwiększenia | 526 271,74 | 154 180,68 | 372 091,06 |
| Zmniejszenia | 619 652,14 | 243 649,50 | -376 002,64 |
| Bilans zamknięcia 31.12.2020r | 1 550 703,31 | 773 064,96 | 777 638,35 |
| Grupa 8 | | | |
| Bilans otwarcia 01.01.2020r | 324 552,47 | 316 384,61 | 8 167,86 |
| Zwiększenia | | 6 134,57 | -6 134,57 |
| Zmniejszenia | 55 401,62 | 55 401,62 | 0,00 |
| Bilans zamknięcia 31.12.2020r | 269 150,85 | 267 117,56 | 2 033,29 |
| Środki trwałe w budowie | | | |
| Bilans otwarcia 01.01.2020r | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bilans zamknięcia 31.12.2020r | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Leasing operacyjny samochody | | | |
| Bilans otwarcia 01.01.2020r | 253 356,93 | 80 494,99 | 172 861,94 |
| Zwiększenia | 220 905,70 | 64 606,74 | 156 298,96 |
| Zmniejszenia | | | 0,00 |
| Bilans zamknięcia 31.12.2020r | 474 262,63 | 145 101,73 | 329 160,90 |
| Wartości niematerialne i prawne | | | |
| Bilans otwarcia 01.01.2020r | 51 709,50 | 30 402,17 | 21 307,33 |
| Zwiększenia | | 7 535,51 | -7 535,51 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Bilans zamknięcia 31.12.2020r | 51 709,50 | 37 937,68 | 13 771,82 |

| 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 1 i 2 | | | |
| Bilans otwarcia 01.01.2021r | 1 693 660,27 | 1 079 885,64 | 613 774,63 |
| Zwiększenia | 634 110,00 | 82 818,36 | 551 291,64 |
| Zmniejszenia | 87 600,43 | 27 607,92 | -59 992,51 |
| Bilans zamknięcia 31.12.2021r | 2 240 169,84 | 1 135 096,08 | 1 105 073,76 |
| 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 |

W okresie od 1.01.2021 roku do 31.12.2021 roku, Agromep S.A. nie prowadził prac badawczo-rozwojowych

Spółka w bieżącym roku 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. 31.12.2020 | 691 389,29 | 1 922 460,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 613 849,98 |
| 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. 31.12.2020 | AGROMEPEP S.A. | Alternatywny system obrotu – NewConnect | 471 441 | 2 558,6 |
| B.Z. 31.12.2021 | AGROMEPEP 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 31.12.2021 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 01.01.2021r | 4 266 941,49 | 3 600 000,00 |
| Zwiększenia | 849 311,49 | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| Bilans zamknięcia 31.12.2021r | 5 116 252,98 | 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 2021 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 01.01.2020r | 139 892,68 |
| Zwiększenia | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 |
| Bilans zamknięcia 31.12.2020r | 139 892,68 |
| Wyszczególnienie | Wartość |

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

6.10. wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych i rezerw

I. 2020 ROK

1. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Łączna kwota 40 306,55 w tym:

Polisy kwota 29 313,00

Faktury do rozliczenia w 2021 10 993,55

2. Rezerwy łączna kwota 129 548,28

Rezerwa urlopową 22 135,16 ,rezerwa emerytalna 38 172,18 ,rezerwa zobowiązania kwota 20 545,94

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 48 695,00 .

3. Rozliczenia międzyokresowe bierne

Dotacje 270 316,87 w tym dotacje 109 655,53

II. 2021 ROK

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

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. 31.12.2020, w tym przypadające do spłaty: | | | | | |
| powyżej 1 roku do 3 lat | 1 091 075,49 | 0,00 | 80 466,50 | 0,00 | 1 171 541,99 |
| powyżej 3 lat do 5 lat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| powyżej 5 lat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 1 091 075,49 | 0,00 | 80 466,50 | 0,00 | 1 171 541,99 |
| B.Z. 31.12.2021, w tym przypadające do spłaty: | | | | | |
| powyżej 1 roku do 3 lat | 453.463,69 | 0,00 | 106 887,52 | 0,00 | 560 351,21 |
| powyżej 3 lat do 5 lat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| powyżej 5 lat | 1 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 |
| Razem | 1 653 463,39 | 0,00 | 106 887,52 | 0,00 | 1 1760 351,21 |

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

| Wyszczególnienie | Rodzaj zabezpieczenia | Stan na dzień 01.01.2021 | Stan na dzień 31.12.2021 |
|---|---|--------------------------|--------------------------|
| BNP Paribas – kredyt inwestycyjny | - Weksel in blanco -Hipoteka umowna - Cesja polisy | 1 008 390,00 | 3 890 000,00 |
| BNP Paribas - kredyt obrotowy w rachunku bieżącym | - Hipoteka umowna kaucyjna - Hipoteka umowna - Zastaw rejestrowy - Cesja polisy | 6 234 000,00 | 7 234 000,00 |
| BNP Paribas – kredyt odnawialny (z gwarancją BGK) | - Weksel in blanco - Zastaw rejestrowy - Cesja polisy | 0,00 | 5 850 000,00 |
| SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. - umowa na finansowanie zakupu zapasów | - Przewłaszczenie sprzętów sfinansowanych na podstawie ramowej umowy pożyczki - Cesja polisy | 4 352 521,69 | 4 000 000,00 |
| Ogółem | | 11 594 911,69 | 20 874 000,00 |

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 31.12.2020 | Stan na dzień 31.12.2021 | Stan na dzień 31.12.2020 | Stan na dzień 31.12.2021 |
| Przychody ze sprzedaży towarów | 26 936 387,60 | 38 243 891,91 | 1 003 458,24 | 895 223,65 |
| Przychody ze sprzedaży usług (najem i inne) | 3 469 840,20 | 4 413 823,40 | 0,00 | 0,00 |
| Inne przychody operacyjne | 521 299,26 | 1 401 085,90 | 0,00 | 0,00 |
| Suma | 30 927 527,06 | 44 058 801,21 | 1 003 458,24 | 895 223,65 |

Inne przychody operacyjne:

Pozostała sprzedaż tj. refaktury rok 2020 kwota 22 139,90 rok 2021 kwota 23 326,83

Przychody ze sprzedaży ST i WNiP rok 2020 kwota 499 459,36 rok 2021 kwota 1 377 759,07

6.15. wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie było.

6.16. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Wyszczególnienie | Wartość |
|---------------------------------|---------|
| Bilans otwarcia 01.01.2021r | 0,00 |
| Zwiększenia (utworzenie odpisu) | 0,00 |
| Zmniejszenia (wykorzystanie) | 0,00 |
| Bilans zamknięcia 31.12.2021r | 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 o 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 2021 roku na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 2 885 298,00 zł. Planowane nakłady na rok 2022 wyniosą 800 000,00 zł.

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

Odszkodowanie kwota 208 300,00

Umorzenie subwencja PFR kwota 534 396,79

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

| Wyszczególnienie | Dane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 | Dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 |
|---|---|---|
| Przychody bilansowe | | |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | 4 413 823,40 | 3 469 840,20 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów | 39 139 115,56 | 27 939 845,84 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 2 596 489,05 | 719 992,94 |
| Przychody finansowe | 788 664,52 | 2 297 083,61 |
| Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 46 938 092,53 | 34 426 762,59 |
| Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania | | |
| Rozliczenie dotacji | 187 570,60 | 110 561,34 |
| Przychody finansowe | 770 969,96 | 2 270 650,70 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 536 946,79 | 300,00 |
| Razem | 1 495 487,35 | 2 381 512,04 |
| PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU | 45 442 605,18 | 32 045 250,55 |
| Koszty bilansowe | | |
| Koszty działalności operacyjnej | 41 925 425,08 | 30 831 652,35 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 936 215,04 | 421 711,73 |
| Koszty finansowe | 756 700,26 | 2 159 905,02 |
| Razem | 43 618 340,38 | 33 413 269,10 |
| Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu | | |
| Składki ZUS | 82 345,37 | 68 998,49 |
| Dotacja - amortyzacja | 187 570,60 | 110 561,34 |
| Koszty finansowe | 666 471,96 | 2 051 267,53 |
| Koszty RR, rezerwa urlopy, odprawa | 29 521,02 | -17 345,71 |
| Pozostałe koszty operacyjne | -17 806,31 | 25 365,35 |
| Leasing amortyzacja -opłaty leasingowe | -38 304,86 | -64 906,82 |
| Razem | 909 797,78 | 2 173 940,18 |
| RAZEM KOSZTY PODATKOWE | 42 708 542,60 | 31 239 328,92 |
| Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych | 2 734 062,58 | 805 921,63 |
| Stawka podatku dochodowego od osób prawnych | 19% | 19% |

| | | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Podatek dochodowy bieżący | 519 472,00 | 153 125,00 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|

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

6.26. Objaśnienie do struktury przepływów pieniężnych

| | |
|---|---------------|
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej: | 3 748 163,14 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej: | -784 098,44 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej: | -2 399 401,10 |

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 01.01.2021 do 31.12.2021: 44,48

| | Liczba osób | Liczba etatów |
|---|-------------|---------------|
| Zarząd | 2 | 0 |
| Dział sprzedaży maszyn rolniczych i części zamiennych | 21 | 21 |
| Usługi rehabilitacyjne | 5 | 3,75 |
| Usługi hotelarskie | 8 | 7 |
| Usługi maszynami przemysłowymi | 4 | 4 |
| 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

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 | 2020 rok | 2021 rok |
|---|-----------|-----------|
| Badanie rocznego sprawozdania finansowego | 20 000,00 | 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

W ocenie Zarządu, inwazja Rosji na Ukrainę, która nastąpiła w dniu 24 lutego 2022 roku, nie wpłynęła znacząco na osiągnięte przez Spółkę wyniki. Agromep S.A. nie prowadził w przeszłości i obecnie sprzedaży ani na rynek ukraiński ani rosyjski. Niemniej konflikt ten z pewnością nieco skomplikuje sytuację na rynku maszyn rolniczych w 2022 roku. Zarówno Rosja, jak i Ukraina są znaczącymi producentami i eksporterami rudy żelaza oraz stali, która jest jednym z najważniejszych składników ciągników i maszyn rolniczych oraz wielu podzespołów wykorzystywanych do ich produkcji. Zaraz po wybuchu wojny stała się gwałtownie rosnąca, a terminy dostaw znacząco się wydłużyły. Te wydarzenia przyczyniły się do kolejnych wzrostów cen maszyn rolniczych, które od początku 2022 roku, w przypadku wielu producentów wzrosły o kolejne 20% do 30% oraz wydłużenia terminów realizacji zamówień do nawet 12 miesięcy.

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 spowodowane 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 31.12.2020 | | Dane za okres od 01.01.202 do 31.12.2020 | |
|-----------------------|-----------------------------|-------------------|--|---------------------|
| | Należności | Zobowiązania | Przychody | Koszty |
| Meprozet Kościan S.A. | 312 179,72 | 671 230,86 | 2 229 281,81 | 1 852 410,13 |
| Razem | 312 179,72 | 671 230,86 | 2 229 281,81 | 1 852 410,13 |
| 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 |
| Razem | 0,00 | 18 312,12 | 2 254 692,49 | 263 765,32 |

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 | 1928,1 | 136,7 |

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.

Zarząd AGROMEP S.A.:

Łukasz Miszkiewicz
Prezes Zarządu

Anna Postaremczak
Członek Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Ewa Norkiewicz-Dylawerska

Kościan, dn. 30 maja 2022 r.