

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

|                                     | Koncesje<br>patenty<br>licencje | Inne<br>wartości<br>niematerialne<br>i prawne | Razem     |
|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------|-----------|
|                                     | zł                              | zł                                            | zł        |
| Wartość brutto na początek okresu   | 31 097,12                       | 43 826,06                                     | 74 923,18 |
| Zmniejszenia                        | 0,00                            | 0,00                                          | 0,00      |
| Zwiększenia                         | 0,00                            | 0,00                                          | 0,00      |
| Wartość brutto na koniec okresu     | 31 097,12                       | 43 826,06                                     | 74 923,18 |
| Skumulowana amortyzacja (umorzenie) |                                 |                                               |           |
| Na początek okresu                  | 31 097,12                       | 37 679,06                                     | 68 776,18 |
| Amortyzacja za okres                | 0,00                            | 6 147,00                                      | 6 147,00  |
| Zmniejszenia                        | 0,00                            | 0,00                                          | 0,00      |
| Na koniec okresu                    | 31 097,12                       | 43 826,06                                     | 74 923,18 |
| Wartość netto na początek okresu    | 0,00                            | 6 147,00                                      | 6 147,00  |
| Wartość netto na koniec okresu      | 0,00                            | 0,00                                          | 0,00      |

CIOTYŃSKA KSIĘGOWA  
Mikro  
Barbara Kozina

## 2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

|                                     | Grunty<br>(w tym prawo<br>użytkowania<br>wieczystego<br>gruntu) | Budynki, lokale<br>i obiekty<br>inżynierii<br>lądowej i wodnej | Urządzenia<br>techniczne<br>i maszyny | Środki<br>transportu | Inne<br>środki<br>trwałe | Środki<br>trwałe<br>w budowie | Razem        |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------|
|                                     | zł                                                              | zł                                                             | zł                                    | zł                   | zł                       | zł                            | zł           |
| Wartość brutto na początek okresu   | 1 598 692,14                                                    | 6 449 822,45                                                   | 108 378,93                            | 85 312,02            | 352 691,80               | 0,00                          | 8 594 897,34 |
| Zwiększenia                         | 0,00                                                            | 0,00                                                           | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                          | 0,00         |
| Przeniesienia                       | 0,00                                                            | 0,00                                                           | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                          | 0,00         |
| Zmniejszenia                        | 0,00                                                            | 0,00                                                           | 1 201,54                              | 32 846,77            | 0,00                     | 0,00                          | 34 048,31    |
| Wartość brutto na koniec okresu     | 1 598 692,14                                                    | 6 449 822,45                                                   | 107 177,39                            | 52 465,25            | 352 691,80               | 0,00                          | 8 560 849,03 |
| Skumulowana amortyzacja (umorzenie) |                                                                 |                                                                |                                       |                      |                          |                               |              |
| Na początek okresu                  | 0,00                                                            | 1 202 194,80                                                   | 105 021,37                            | 62 306,25            | 322 210,58               | 0,00                          | 1 691 733,00 |
| Amortyzacja za okres                | 0,00                                                            | 164 630,08                                                     | 1 010,40                              | 7 396,64             | 12 215,85                | 0,00                          | 185 252,97   |
| Zmniejszenia                        | 0,00                                                            | 0,00                                                           | 1 201,54                              | 27 354,04            | 0,00                     | 0,00                          | 28 555,58    |
| Przeniesienia                       | 0,00                                                            | 0,00                                                           | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                     | 0,00                          | 0,00         |
| Na koniec okresu                    | 0,00                                                            | 1 366 824,88                                                   | 104 830,23                            | 42 348,85            | 334 426,43               | 0,00                          | 1 848 430,39 |
| Wartość netto na początek okresu    | 1 598 692,14                                                    | 5 247 627,65                                                   | 3 357,56                              | 23 005,77            | 30 481,22                | 0,00                          | 6 903 164,34 |
| Wartość netto na koniec okresu      | 1 598 692,14                                                    | 5 082 997,57                                                   | 2 347,16                              | 10 116,40            | 18 265,37                | 0,00                          | 6 712 418,64 |

Główny Księgowa  
Aneta Kozłowska  
Biegła Rewidentka

### 3. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe / netto / - struktura własnościowa

|                                      | 31 grudnia 2015     | 31 grudnia 2014     |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                      | zł                  | zł                  |
| Własne                               | 6 712 418,64        | 6 909 311,19        |
| Używane na podstawie umowy leasingu  | 0,00                |                     |
| <b>Środki trwałe bilansowe razem</b> | <b>6 712 418,64</b> | <b>6 909 311,19</b> |

### 4. Inwestycje długoterminowe

|                                         | Udziały i akcje | Razem       |
|-----------------------------------------|-----------------|-------------|
|                                         | zł              | zł          |
| Stan na początek okresu                 | 0,00            | 0,00        |
| Zwiększenia                             | 0,00            | 0,00        |
| Zmniejszenia                            | 0,00            | 0,00        |
| Stan na koniec okresu                   | 0,00            | 0,00        |
| Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości |                 |             |
| Na początek okresu                      | 0,00            | 0,00        |
| Zwiększenia                             | 0,00            | 0,00        |
| Zmniejszenia                            | 0,00            | 0,00        |
| Na koniec okresu                        | 0,00            | 0,00        |
| <b>Wartość netto na początek okresu</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |
| <b>Wartość netto na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> |

### 5. Zapasy

|                                          |                     |
|------------------------------------------|---------------------|
| Stan zapasów towarów na 31.12.2015       | 1 280 259,58        |
| Odpis aktualizacyjny                     | 0,00                |
| Rozliczenie zakupów towarów handlowych   | 0,00                |
| <b>Wartość netto na dzień 31.12.2015</b> | <b>1 280 259,58</b> |

Główna Księgowa  
  
Barbara Kozłowska

## 6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

|                                                      | 31 grudnia 2015<br>zł      | 31 grudnia 2014<br>zł      |
|------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Stan aktywów na początek okresu                      | 1 712 143,00               | 1 153 961,00               |
| Zwiększenie:                                         |                            |                            |
| Różnice przejściowe z tytułu:                        |                            |                            |
| - odpis aktualizujący zapasy                         |                            | 35 203,00                  |
| - należności dochodzone na drodze sądowej            | 23 633,00                  | 18 284,00                  |
| - należności konto 202                               |                            |                            |
| - niezapłacony ZUS                                   | 84 252,00                  | 65 834,00                  |
| - niewypłacone wynagrodzenia                         | 27 281,00                  | 21 793,00                  |
| - strata podatkowa 2012-2014                         | 1 159 871,00               | 1 231 344,00               |
| - wycena sald w walutach obcych                      | 281 414,00                 | 99 511,00                  |
| - rezerwy na zobowiązania                            |                            |                            |
| - aktyw na bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów | 5 922,00                   | 11 283,00                  |
| - niezapłacone zobowiązania kor.kosztów podatkowych  | 18 815,00                  | 228 891,00                 |
|                                                      | <u>1 601 188,00</u>        | <u>1 712 143,00</u>        |
| Zmniejszenia:                                        |                            |                            |
| Różnice przejściowe z tytułu:                        |                            |                            |
| - zapłacony ZUS                                      | 65 834,00                  | 39 886,00                  |
| - zapłacone należności dochodzone na drodze sądowej  | 18 284,00                  | 8 872,00                   |
| - amortyzacja środków trwałych w leasingu            |                            |                            |
| - niewypłacone wynagrodzenia                         | 21 793,00                  | 48 822,00                  |
| - aktyw na bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów | 11 283,00                  | 23 457,00                  |
| - strata podatkowa z lat 2012-2013                   | 1 231 344,00               | 972 893,00                 |
| - wycena sald walutowych - ujemne                    | 99 511,00                  | 19 657,00                  |
| - odpis aktualizujący zapasy                         | 35 203,00                  | 21 944,00                  |
| - należności konto 202                               |                            |                            |
| - niezapłacone zobowiązania kor.kosztów podatkowych  | 228 891,00                 | 18 430,00                  |
|                                                      | <u>1 712 143,00</u>        | <u>1 153 961,00</u>        |
| <b>Stan aktywów na koniec okresu</b>                 | <b><u>1 601 188,00</u></b> | <b><u>1 712 143,00</u></b> |

Główny Księgowa  
*Anna*  
Barbara Kozina



## 7. Należności od pozostałych jednostek według terminu płatności

|                                                         | 31 grudnia 2015  | 31 grudnia 2014   |
|---------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
|                                                         |                  | zł                |
| należności, których termin płatności zapadnie:          |                  |                   |
| do 1 miesiąca                                           | 19 007,51        | 43 822,41         |
| należności przeterminowane:                             |                  |                   |
| do 1 miesiąca                                           | 24,60            | 28 684,04         |
| powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy                        | 180,00           | 10 968,38         |
| powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy                        | 0,00             | 19 776,64         |
| powyżej 6 miesięcy do 1 roku                            | 951,02           | 71 210,14         |
| powyżej 1 roku                                          | 131 225,90       | 98 797,58         |
| Razem należności przeterminowane                        | 132 381,52       | 229 436,78        |
| Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)       | 151 389,03       | 273 259,19        |
| Odpisy aktualizujące wartość należności                 | 124 381,62       | 118 386,60        |
| <b>Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)</b> | <b>27 007,41</b> | <b>154 872,59</b> |

## 8. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności

|                         | 31 grudnia 2015 | 31 grudnia 2014 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| Stan na początek okresu | 118 386,60      | 46 696,72       |
| Zwiększenia             | 16 034,65       | 95 693,30       |
| Zmniejszenia            | 10 039,63       | 24 003,42       |
| Stan na koniec okresu   | 124 381,62      | 118 386,60      |

Główny Księgowy  
*Murawski*  
Barbara Kozłowska

## 9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

|                                                   | 31 grudnia 2015<br>zł | 31 grudnia 2014<br>zł |
|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: |                       |                       |
| ubezpieczenia majątkowe                           | 1 524,50              | 4 907,09              |
| prenumerata                                       | 0,00                  | 0,00                  |
| koszty składowania, opłaty portowe                | 0,00                  | 0,00                  |
| opłaty leasingowe                                 | 0,00                  | 0,00                  |
| telefony                                          | 0,00                  | 0,00                  |
| towary w drodze                                   | 0,00                  | 0,00                  |
|                                                   | <b>1 524,50</b>       | <b>4 907,09</b>       |

## 10. Kapitał podstawowy

|                                  | 12 miesięcy do<br>31 grudnia 2015 | 12 miesięcy do<br>31 grudnia 2014<br>zł |
|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|
| Stan na początek roku obrotowego | 7 300 000,00                      | 7 300 000,00                            |
| Zwiększenia                      | 0,00                              | 0,00                                    |
| Zmniejszenia                     | 0,00                              | 0,00                                    |
| Stan na koniec roku obrotowego   | <b>7 300 000,00</b>               | <b>7 300 000,00</b>                     |

Udziałowcy posiadający więcej niż 5% głosów

|                  | Liczba udziałów<br>lub akcji | Liczba udziałów<br>lub akcji |
|------------------|------------------------------|------------------------------|
| Piotr Staszewski | 13 278 460,00                | 13 278 460,00                |

## 11. Wynik Finansowy

Strata netto za okres obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015 wynosi 666.221,55 zł

Strata netto zgodnie z propozycją Zarządu zostanie pokryta z zysków wypracowanych w następnych latach.

## 12. Rezerwy na zobowiązania

|                                   | 31 grudnia 2015<br>zł | 31 grudnia 2014<br>zł |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Stan rezerwy na początek okresu   | 4 726,00              | 21 787,00             |
| Zmniejszenia                      | 4 726,00              | 21 787,00             |
| Zwiększenia:                      | 284 895,00            |                       |
| Różnice przejściowe z tytułu:     |                       |                       |
| różnice kursowe z wyceny dodatnie | 284 895,00            | 4 726,00              |
| środki trwale w leasingu          |                       | 0,00                  |
| Stan rezerwy na koniec okresu     | <b>284 895,00</b>     | <b>4 726,00</b>       |

## 13. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

|                                  | 31 grudnia 2015<br>zł | 31 grudnia 2014<br>zł |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| premie roczne marketów           |                       |                       |
| wynagrodzenia                    |                       |                       |
| badanie sprawozdania             | 6 000,00              | 6 000,00              |
| usługi: energia, telefony i inne |                       | 0,00                  |
| odsetki od zobowiązań            |                       |                       |
| naprawy gwarancyjne              | 25 167,00             | 53 387,84             |
|                                  | <b>31 167,00</b>      | <b>59 387,84</b>      |

#### 14. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

|                                           | 31 grudnia 2015 | 31 grudnia 2014 |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                           | zł              | zł              |
| powyżej 1 roku do 3 lat z tytułu leasingu | 0,00            | 0,00            |

#### 15. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek według terminu wymagalności

|                                                            | 31 grudnia 2015     | 31 grudnia 2014     |
|------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                                            | zł                  | zł                  |
| Zobowiązania, których termin wymagalności zapadnie:        |                     |                     |
| - do 1 miesiąca                                            | 58 703,16           | 40 497,78           |
|                                                            | 58 703,16           | 40 497,78           |
| Zobowiązania przeterminowane:                              |                     |                     |
| - do 1 miesiąca                                            | 337 023,50          | 37 697,40           |
| - powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy                         | 336 455,13          | 115 232,56          |
| - powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy                         | 484 549,99          | 69 653,81           |
| - powyżej 6 miesięcy do 1 roku                             | 25 957,28           | 690 020,98          |
| - powyżej 1 roku                                           | 3 136 170,23        | 4 158 600,67        |
| Razem zobowiązania przeterminowane                         | 4 320 156,13        | 5 071 205,42        |
| <b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług razem (brutto)</b> | <b>4 378 859,29</b> | <b>5 111 703,20</b> |

#### 16. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki

##### Rodzaj zobowiązań

Na majątku Spółki zabezpieczone są :

- zobowiązanie z tytułu niespłaconego kredytu zaciągniętego w ING Bank Śląski
- zobowiązanie z tytułu podatku VAT, podatku PIT i podatku od nieruchomości
- zobowiązanie z tytułu zaległości w zapłacie składek ZUS- spłata w układzie ratalnym

Kredyt w Banku ING został zaciągnięty w 2011 roku. Pod koniec 2012 roku związku z niedotrzymywanymi terminami spłaty kredytu Bank wypowiedział umowę kredytową nr 680/2011/3750/00 całość zadłużenia została zamieniona na kredyt odnawialny przeterminowany.

Konsekwencją tych działań były naliczane przez Bank odsetki karne.

Pod koniec 2013 roku zostało zawarte porozumienie, na mocy którego została podpisana ugoda dotycząca wielkości i terminów spłat zadłużenia. Porozumienie wygasło 31 lipca 2014 roku.

Spółka Agroma nie była w stanie dotrzymać narzuconych przez Bank miesięcznych rat spłaty kredytu.

W ciągu ostatnich dwóch lat tj. 2013 i 2014 Spółka spłaciła łącznie ponad 1.000 tys. zł

Był to dla Spółki znaczny wysiłek finansowy, powodujący również oprócz innych uwarunkowań powstanie zaległości w zobowiązaniach publiczno-prawnych.

Bank chcąc zmusić Spółkę do szybkiej spłaty zobowiązań, w kolejnych miesiącach 2014 roku uruchomił działania windykacyjne. Działania te były kontynuowane również w 2015 roku.

W listopadzie 2015 roku zostało wydane postanowienie o umorzeniu postępowania egzekucyjnego z nieruchomości Spółki.

W opinii Zarządu Spółki obecnie istnieją ogromne szanse na ugodowe rozwiązanie sporu z Bankiem, na czym zależy obu stronom. Zarząd Spółki zakłada, że w najbliższym czasie dojdzie do porozumienia satysfakcjonującego wszystkich zainteresowanych i stale prowadzi działania, by wszelkie sporne kwestie rozwiązać w najszybszym możliwym terminie.

Ze względu na poufny i bardzo delikatny charakter prowadzonych negocjacji, Spółka nie może publicznie informować o szczegółach prowadzonych rozmów.

Zarząd Spółki podkreśla jednak, że o wszelkich finalnych ustaleniach, jak również o wszelkich istotnych



zdarzeniach Spółka poinformuje w formie i treści zgodnej z przepisami prawa.

Zarząd Spółki podjął działania zmierzające do podpisania porozumień w sprawie spłaty zobowiązań publiczno-prawnych oraz wynikających z umów handlowych.

Została już podpisana umowa z ZUS, w wyniku której została rozłożona na 48 rat zaległości z tytułu składek.

Zarząd Spółki przygotowuje wnioski w sprawie rozłożenia na raty pozostałych zaległości publiczno-prawnych.

Główny Księgowy  
  
Barbara Kozina