

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

# AGROMEP S.A.

---

za okres

od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.

Kościan, 29 maja 2024 r.



## 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 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.**

Dla Akcjonariuszy –AGROMEPE S.A.

**Sporządzenie sprawozdania finansowego**

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31-12-2023 oraz wyniku finansowego za okres 01.01.2023 do 31.12.2023.

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. 29 maja 2024 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 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

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

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne samobilansujące się.

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

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

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

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

Nie dotyczy.

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

#### 1.7.1. Metody wyceny aktywów i pasywów

Rodzaj aktywów i pasywów	Sposób (podstawa) wyceny
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	Wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy

	amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	Wg ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Towary i zapasy	Zakup towarów handlowych i ich zapas wycenia się według ceny zakupu W wartości nie wyższej niż możliwa do uzyskania cena sprzedaży
Inwestycje krótkoterminowe	Wg ceny zakupu pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
Należności i udzielone pożyczki	W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny
Zobowiązania	W kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – wg wartości godziwej
Rezerwy	W uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	W wartości nominalnej

### 1.7.2. Inne istotne postanowienia zasad (polityki) rachunkowości

- Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych (o ile okresy amortyzacji nie różnią się istotnie od rzeczywistego okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego).
- Jednostka kwalifikuje umowy leasingu finansowego i o podobnym charakterze zgodnie z przepisami bilansowymi, tj. wykazuje je jako składnik własnych aktywów.
- Tworzy się aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku.
- Ustala się rezerwy na świadczenia emerytalne i niewykorzystane urlopy oraz nagrody jubileuszowe.
- Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego
- Sporządza się rachunek przepływów pieniężnych i zestawienia zmian w kapitale własnym.
- Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych dokonywane są w wysokości 100% od należności przeterminowanych, zalegających od co najmniej roku obrotowego (również od firm postawionych w stan upadłości) i nie przewiduje się ich odzyskania w najbliższej przyszłości.

Zarząd AGROMEPEP S.A.:

**Łukasz Miszkiewicz**

*Prezes Zarządu*

**Anna Postaremczak**

*Członek Zarządu*

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

**Ewa Norkiewicz-Dylawerska**

Kościan, dn. 29 maja 2024 r.

**2. BILANS****AKTYWA**

AKTYWA		Dane za okres	
		2023-12-31	2022-12-31
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>3 924 440,93</b>	<b>3 712 991,14</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 918,00</b>	<b>2 878,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 918,00	2 878,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 707 210,93</b>	<b>3 623 796,14</b>
1	Środki trwałe	3 483 295,60	3 399 880,81
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 845 687,00	1 845 687,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii ląd. i wod.	812 624,28	939 260,58
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 683,28	36 608,80
d)	środki transportu	801 965,14	558 569,45
e)	inne środki trwałe	14 335,90	19 754,98
2	Środki trwałe w budowie	223 915,33	223 915,33
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1	Od jednostek powiązanych	-	-
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Od pozostałych jednostek	-	-
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 250,00</b>	<b>2 250,00</b>
1	Nieruchomości	-	-
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 250,00	2 250,00
a)	w jednostkach powiązanych	2 250,00	2 250,00
	- udziały lub akcje	2 250,00	2 250,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b)	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>213 062,00</b>	<b>84 067,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	213 062,00	84 067,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>21 443 655,84</b>	<b>21 199 303,26</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>19 503 908,39</b>	<b>17 663 212,52</b>
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	19 500 548,39	17 661 262,52
5	Zaliczki na dostawy i usługi	3 360,00	1 950,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 719 888,93</b>	<b>3 197 645,15</b>
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	1 719 888,93	3 197 645,15
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	918 447,34	2 610 990,80
	- do 12 miesięcy	918 447,34	2 610 990,80
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	689 341,25	567 413,98
c)	inne	112 100,34	19 240,37
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>185 408,59</b>	<b>297 628,92</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	185 408,59	297 628,92
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	185 408,59	297 628,92
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	175 408,59	218 828,92
	- inne środki pieniężne	10 000,00	78 800,00
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>34 449,93</b>	<b>40 816,67</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>3 839 082,60</b>	<b>3 839 082,60</b>
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>29 207 179,37</b>	<b>28 751 377,00</b>

## PASYWA

PASYWA		Dane za okres	
		2023-12-31	2022-12-31
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>15 734 960,17</b>	<b>16 203 196,22</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>3 260 000,00</b>	<b>3 260 000,00</b>
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>9 343 196,22</b>	<b>7 920 523,13</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>3 600 000,00</b>	<b>3 600 000,00</b>
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	3 600 000,00	3 600 000,00
	- na udziały (akcje) własne	-	-
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>- 468 236,05</b>	<b>1 422 673,09</b>
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>13 472 219,20</b>	<b>12 548 180,78</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>243 513,14</b>	<b>227 129,59</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 705,00	46 473,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	79 340,43	83 205,20
	- długoterminowa	31 617,31	33 158,45
	- krótkoterminowa	47 723,12	50 046,75
3	Pozostałe rezerwy	106 467,71	97 451,39
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	106 467,71	97 451,39
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>895 349,56</b>	<b>977 244,20</b>

1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3	Wobec pozostałych jednostek	895 349,56	977 244,20
a)	kredyty i pożyczki	840 000,00	960 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	55 349,56	17 244,20
d)	zobowiązania wekslowe	-	-
e)	inne	-	-
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>12 329 902,03</b>	<b>11 308 084,34</b>
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	12 238 954,23	11 163 345,93
a)	kredyty i pożyczki	8 996 204,22	7 297 252,95
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	60 894,90	75 869,44
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 507 993,44	3 016 374,80
	- do 12 miesięcy	2 507 993,44	3 016 374,80
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	123 402,38	311 271,20
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	386 538,84	296 810,05
h)	z tytułu wynagrodzeń	157 000,79	161 188,37
i)	inne	6 919,66	4 579,12
4	Fundusze specjalne	90 947,80	144 738,41
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 454,47</b>	<b>35 722,65</b>
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 454,47	35 722,65
	- długoterminowe	-	35 722,65
	- krótkoterminowe	3 454,47	-
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	<b>29 207 179,37</b>	<b>28 751 377,00</b>

### 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Dane za okres			
		2023	2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>33 361 379,18</b>	<b>45 940 082,97</b>
	- od jednostek powiązanych	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 633 947,98	3 185 719,67
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	30 727 431,20	42 754 363,30
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>33 576 315,00</b>	<b>43 980 880,55</b>
I	Amortyzacja	396 394,12	418 692,51
II	Zużycie materiałów i energii	893 406,27	666 558,83
III	Usługi obce	1 444 710,15	1 733 438,93
IV	Podatki i opłaty, w tym:	43 555,48	46 582,25
	- podatek akcyzowy	-	-
V	Wynagrodzenia	2 807 649,10	2 776 807,25
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	578 538,94	572 878,75
	- emerytalne	259 489,32	251 082,40



VII	Pozostałe koszty rodzajowe	138 147,56	160 015,29
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27 273 913,38	37 605 906,74
<b>C</b>	<b>Zysk ( strata ) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>- 214 935,82</b>	<b>1 959 202,42</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>325 086,56</b>	<b>184 277,49</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	243 444,21	85 670,68
II	Dotacje	50 268,18	68 995,62
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	31 374,17	29 611,19
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 818,93</b>	<b>3 507,33</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III	Inne koszty operacyjne	3 818,93	3 507,33
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>106 331,81</b>	<b>2 139 972,58</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 301,94</b>	<b>13 937,09</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II	Odsetki, w tym:	2 301,94	6 569,08
	- od jednostek powiązanych	-	-
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V	Inne	-	7 368,01
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>694 632,80</b>	<b>385 229,58</b>
I	Odsetki, w tym:	671 832,35	385 229,58
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV	Inne	22 800,45	-
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>- 585 999,05</b>	<b>1 768 680,09</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>- 117 763,00</b>	<b>346 007,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>- 468 236,05</b>	<b>1 422 673,09</b>

#### 4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

		Dane za okres	
		od 01-01-2023 do 31-12-2023	od 01-01-2022 do 31-12-2022
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)</b>	<b>16 203 196,22</b>	<b>14 780 523,13</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
	- korekty błędów	-	-
<b>I a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach</b>	<b>16 203 196,22</b>	<b>14 780 523,13</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 260 000,00</b>	<b>3 260 000,00</b>
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
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>7 920 523,13</b>	<b>5 116 252,98</b>
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 422 673,09	2 804 270,15
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 422 673,09	2 804 270,15
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
	- podziału zysku (ustawowo)	1 422 673,09	2 804 270,15
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- pokrycia straty	-	-
	- uchwała NZA	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 343 196,22	7 920 523,13

<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	-	-
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	-	-
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>3 600 000,00</b>	<b>3 600 000,00</b>
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
	a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- uchwała NZA	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 600 000,00	3 600 000,00
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>- 468 236,05</b>	<b>1 422 673,09</b>
	a) zysk netto	-	1 422 673,09
	b) strata netto	468 236,05	-
	c) odpisy z zysku	-	-
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>15 734 960,17</b>	<b>16 203 196,22</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>15 734 960,17</b>	<b>16 203 196,22</b>

## 5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

		Dane za okres	
		od 01-01-2023 do 31-12-2023	od 01-01-2022 do 31-12-2022
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>- 468 236,05</b>	<b>1 422 673,09</b>
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>- 368 983,12</b>	<b>- 6 221 002,02</b>
1	Amortyzacja	396 394,12	418 692,51
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	656 653,09	378 660,50
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 243 444,21	- 85 670,68
5	Zmiana stanu rezerw	16 383,55	- 23 025,76
6	Zmiana stanu zapasów	- 1 840 695,87	- 4 125 214,88
7	Zmiana stanu należności	1 477 756,22	- 1 091 072,47
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 677 133,58	- 1 721 527,95
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 154 896,44	28 156,71
10	Inne korekty	-	-
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>- 837 219,17</b>	<b>- 4 798 328,93</b>

<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>315 000,00</b>	<b>682 402,41</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	315 000,00	675 833,33
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	6 569,08
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	6 569,08
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	6 569,08
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>325 976,23</b>	<b>334 939,98</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	325 976,23	334 939,98
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>- 10 976,23</b>	<b>347 462,43</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>1 698 951,27</b>	<b>4 336 928,22</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	1 698 951,27	4 336 928,22
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>962 976,20</b>	<b>897 181,94</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
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	120 000,00	422 309,04
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	186 323,11	89 643,32
8	Odsetki	656 653,09	385 229,58
9	Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>735 975,07</b>	<b>3 439 746,28</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>- 112 220,33</b>	<b>- 1 011 120,22</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>- 112 220,33</b>	<b>- 1 011 120,22</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>297 628,92</b>	<b>1 308 749,14</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>185 408,59</b>	<b>297 628,92</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

## 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

- Rok 2022

Wyszczególnienie	Brutto	Umorzenie	Netto
<b>Grupa 0</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	1 845 687,00	0,00	1 845 687,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	1 845 687,00	0,00	1 845 687,00
<b>Grupa 1 i 2</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	2 240 169,84	1 135 096,08	1 105 073,76
Zwiększenia	0,00	165 813,18	165 813,18
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	2 240 169,84	1 300 909,26	939 260,58
<b>Grupa 3 - 6</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	1 103 847,00	1 054 405,52	49 441,48
Zwiększenia	0,00	12 832,68	12 832,68
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	1 103 847,00	1 067 238,20	36 608,80
<b>Grupa 7</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	1 523 268,57	686 348,90	836 919,67
Zwiększenia	76 371,83	99 038,94	-22 667,11
Zmniejszenia	626 385,26	36 222,61	-590 162,65
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	973 255,14	749 165,23	224 089,91
<b>Grupa 8</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	296 245,85	270 834,27	25 411,58
Zwiększenia	0,00	5 656,60	5 656,60
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	296 245,85	276 490,87	19 754,98
<b>Środki trwałe w budowie</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	22 210,00	0,00	22 210,00
Zwiększenia	278 077,16	0,00	278 077,16
Zmniejszenia	76 371,83	0,00	-76 371,83
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	223 915,33	0,00	223 915,33
<b>Leasing operacyjny samochody</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	679 844,98	268 539,33	411 305,65
Zwiększenia	56 862,82	133 688,93	-76 826,11
Zmniejszenia	98 806,90	98 806,90	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2022r	637 900,90	303 421,36	334 479,54
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2022r	22 209,50	17 669,32	4 540,18
Zwiększenia	0,00	1 662,18	1 662,18
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00

Bilans zamknięcia 31.12.2022r	22 209,50	19 331,50	2 878,00
-------------------------------	-----------	-----------	----------

- Rok 2023**

Wyszczególnienie	Brutto	Umorzenie	Netto
<b>Grupa 0</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2023r	1 845 687,00	0,00	1 845 687,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2023r	1 845 687,00	0,00	1 845 687,00
<b>Grupa 1 i 2</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2023r	2 240 169,84	1 300 909,26	939 260,58
Zwiększenia	0,00	126 636,30	126 636,30
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2023r	2 240 169,84	1 427 545,56	812 624,28
<b>Grupa 3 - 6</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2023r	1 103 847,00	1 067 238,20	36 608,80
Zwiększenia	0,00	5 615,52	5 615,52
Zmniejszenia	389 463,49	367 153,49	22 310,00
Bilans zamknięcia 31.12.2023r	714 383,51	705 700,23	8 683,28
<b>Grupa 7</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2023r	973 255,14	749 165,23	224 089,91
Zwiększenia	325 976,23	118 809,63	207 166,60
Zmniejszenia	147 808,13	98 562,34	49 245,79
Bilans zamknięcia 31.12.2023r	1 151 423,24	769 412,52	382 010,72
<b>Grupa 8</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2023r	296 245,85	276 490,87	19 754,98
Zwiększenia	0,00	5 419,08	5 419,08
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2023r	296 245,85	281 909,95	14 335,90
<b>Środki trwale w budowie</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2023r	223 915,33	0,00	223 915,33
Zwiększenia	325 976,23	0,00	325 976,23
Zmniejszenia	325 976,23	0,00	325 976,23
Bilans zamknięcia 31.12.2023r	223 915,33	0,00	223 915,33

<b>Leasing operacyjny samochody</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2023r	637 900,90	303 421,36	334 479,54
Zwiększenia	224 428,47	138 953,59	0,00
Zmniejszenia	96 987,02	96 987,02	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2023r	765 342,35	345 387,93	419 954,42

  

<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			
Bilans otwarcia 01.01.2023r	22 209,50	19 331,50	2 878,00
Zwiększenia	0,00	960,00	960,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2023r	22 209,50	20 291,50	1 918,00

W okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023 oraz 01.01.2022 do 31.12.2022 roku, Agromep S.A. nie prowadził prac badawczo-rozwojowych.

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

## 6.2. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Brak.

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

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	"Urządzenia techniczne i maszyny"	"Środki transportu"	Inne środki trwałe	Razem
B.Z. 31.12.2022	659 131,65	1 608 760,40	0,00	0,00	0,00	2 267 892,05
B.Z. 31.12.2023	643 002,81	1 463 025,44	0,00	0,00	0,00	2 106 028,25

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 tys. zł)
B.Z. 31.12.2022	AGROMEPE S.A.	Alternatywny system obrotu – NewConnect	727 541	3 839,1
B.Z. 31.12.2023	AGROMEPE 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 31.12.2023 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%
<b>Łącznie</b>			<b>3 260 000</b>	<b>100,00%</b>	<b>5 760 000</b>	<b>100,00%</b>

**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 01.01.2023 r.	7 920 523,13	3 600 000,00
Zwiększenia	1 422 673,09	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2023 r.	9 343 196,22	3 600 000,00

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

Zarząd rekomenduje rozliczenie straty za rok 2023 z zysków lat przyszłych.

**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 01.01.2022 r.	181 573,66
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00

Bilans zamknięcia 31.12.2022 r.	181 573,66
---------------------------------	------------

Wyszczególnienie	Wartość
Bilans otwarcia 01.01.2023r	181 573,66
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	7 294,63
Bilans zamknięcia 31.12.2023r	174 279,03

Maksymalna ekspozycja Spółki na ryzyko kredytowe określana jest poprzez wartość bilansową należności.

#### 6.10. wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych i rezerw

##### Rok 2022

- Rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie 40 816,67 zł, w tym: Polisy – 30 003,74 zł, Faktury otrzymane w roku 2022 do rozliczenia w 2023 roku – 10 812,93 zł
- Rezerwy w łącznej kwocie 227 129,59 zł, w tym: Rezerwa urlopowa – 50 046,75 zł, Rezerwa emerytalna – 33 158,45 zł, Rezerwa zobowiązania – 97 451,39 zł, Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – 46 473,00 zł.
- Rozliczenia międzyokresowe bierne: Dotacje – 35 722,65 zł

##### Rok 2023

- Rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie 34 449,93 zł, w tym: Polisy – 32 306,00 zł, Faktury otrzymane w roku 2023 do rozliczenia w 2024 roku – 2 143,93 zł
- Rezerwy w łącznej kwocie 243 513,14 zł, w tym: Rezerwa urlopowa – 47 723,12 zł, Rezerwa emerytalna – 31 617,31 zł, Rezerwa zobowiązania – 106 467,71 zł, Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – 57 705,00 zł.
- Rozliczenia międzyokresowe bierne: Dotacje – 3 454,47 zł

#### 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>B.Z. 31.12.2023, w tym przypadające do spłaty:</b>					
powyżej 1 roku do 3 lat	240 000,00	0,00	55 349,56	0,00	295 349,56
powyżej 3 lat do 5 lat	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
powyżej 5 lat	360 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
<b>Razem</b>	<b>840 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55 349,56</b>	<b>0,00</b>	<b>895 349,56</b>



B.Z. 31.12.2022, w tym przypadające do spłaty:					
powyżej 1 roku do 3 lat	240 000,00	0,00	17 244,20	0,00	257 244,20
powyżej 3 lat do 5 lat	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
powyżej 5 lat	480 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
<b>Razem</b>	<b>960 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 244,20</b>	<b>0,00</b>	<b>977 244,20</b>

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

Wyszczególnienie	Rodzaj zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia Stan na dzień 01.01.2023	Wartość zabezpieczenia Stan na dzień 31.12.2023
BNP Paribas – kredyt inwestycyjny	- Weksel in blanco - Hipoteka umowna - Cesja polisy	2 690 000,00	2 690 000,00
BNP Paribas - kredyt obrotowy w rachunku bieżącym	- Hipoteka umowna kaucyjna - Hipoteka umowna - Zastaw rejestrowy - Cesja polisy	8 218 000,00	8 218 000,00
BNP Paribas – kredyt odnawialny (z gwarancją BGK)	- Weksel in blanco - Zastaw rejestrowy - Cesja polisy	7 050 000,00	7 050 000,00
Pekao Leasing Sp. z o.o. - umowa na finansowanie zakupu zapasów	- Przewłaszczenie ciągników sfinansowanych na podstawie ramowej umowy pożyczki - Cesja polisy - weksel in blanco	0,00	5 000 000,00
SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. - umowa na finansowanie zakupu zapasów	- Przewłaszczenie sprzętów sfinansowanych na podstawie ramowej umowy pożyczki - Cesja polisy	5 500 000,00	0,00
<b>Ogółem</b>		<b>23 458 000,00</b>	<b>22 958 000,00</b>

W 2023 roku, AGROMEP S.A. korzystał z następujących kredytów, pożyczek oraz leasingów:

- **Bank BNP Paribas z siedzibą w Warszawie** na podstawie umowy kredytowej z dnia 15 czerwca 2007 roku – zmiana z dnia 27.03.2023 – **kredyt w rachunku bieżącym w kwocie 4 000 000,00 zł**. Środki pochodzące z kredytu są przeznaczone na finansowanie działalności bieżącej spółki. Okres kredytowania: do dnia 27.04.2023 roku, a następnie zmiana z dnia 19.04.2023 roku – okres kredytowania do dnia 28 marca 2025 roku. Wymagalność odsetek 5 dzień każdego miesiąca. Do dnia 18 kwietnia 2023 r. oprocentowanie zmienne, stopa bazowa WIBOR dla depozytów trzymiesięcznych powiększona o 1,1 punkt procentowy. Od dnia 19 kwietnia 2023 r. oprocentowanie zmienne, stopa bazowa WIBOR dla depozytów trzymiesięcznych powiększona o 1,0 punkt procentowy z zastrzeżeniem postanowień Części Podwyższona Marża. **Na dzień 31.12.2023 wykorzystanie kredytu wynosiło 2.636.264,16 zł.**
- **Bank BNP Paribas z siedzibą w Warszawie** na podstawie umowy kredytowej z dnia 04 maja 2021 roku – **kredyt odnawialny w kwocie 1 500 000,00 zł**. Środki pochodzące z kredytu przeznaczone są na finansowanie towarów handlowych (ciągników i maszyn) Spółki. Okres

kredytowania: do dnia: 04.05.2024 roku – zmiana nr 4 z dnia 18 kwietnia 2023 roku, przedłużenie okresu kredytowania: do dnia 30.05.2024 roku – zmiana nr 5 z dnia 30 kwietnia 2024 roku.

20 maja 2024 roku. podpisano zmianę nr 6 do umowy o w. w. kredyt odnawialny – **kwota kredytu 1 000 000,00 zł**. Okres kredytowania do dnia 06 listopada 2024 roku. Kwota kredytu będzie obniżana wg harmonogramu: w dniu 05 lipca o kwotę 200.000,00 zł, w dniu 05 sierpnia o kwotę 200.000,00 zł, w dniu 05 września o kwotę 100.000,00 zł. Wymagalność odsetek 5 dzień każdego miesiąca.

Do dnia 17 kwietnia 2023 roku oprocentowanie zmienne, stopa bazowa WIBOR dla depozytów trzymiesięcznych powiększona o 1,1 punkt procentowy. Od dnia 18 kwietnia 2023 roku oprocentowanie zmienne, stopa bazowa WIBOR dla depozytów trzymiesięcznych powiększona o 1,0 punkt procentowy z zastrzeżeniem postanowień Części Podwyższona Marża. **Na dzień 31.12.2023 roku wykorzystanie kredytu wynosiło 1.470.657,10 zł.**

- **Bank BNP Paribas z siedzibą w Warszawie** umowa o **kredyt nieodnawialny** na refinansowanie kosztów nabycia nieruchomości z dnia 17 grudnia 2021 roku **w kwocie 1.200.000,00 zł**. Okres kredytowania: do dnia 17.12.2031 roku. Wymagalność odsetek 5 dzień każdego miesiąca. Oprocentowanie zmienne, stopa bazowa WIBOR dla depozytów trzymiesięcznych powiększona o 1,8 punktów procentowych z zastrzeżeniem postanowień Części Podwyższona Marża. **Na dzień 31.12.2023 roku wykorzystanie kredytu wynosiło 960.000,00 zł.**
- **SG Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie** umowa ramowa **pożyczki na finansowanie zapasów** zawarta w dniu 12.05.2016 roku **w kwocie 4.000.000,00 zł**. Aneks wydłużający termin wykorzystania pożyczek do 31.03.2022 roku został zawarty w dniu 15.12.2021 roku. W dniu 28.03.2022 roku Spółka zawarła kolejny aneks wydłużający okres kredytowania do 28.04.2022 roku, kolejnym aneksem z dnia 31.05.2022 roku wydłużono okres kredytowania do dnia 30.09.2022 roku zmniejszając kwotę limitu pożyczek do 3.250.000,00 zł. Dnia 22.07.2022 roku zwiększono kwotę pożyczek do 5.500.000,00 zł z terminem wykorzystania do 31.12.2022 roku. Dnia 08.12.2022 roku wydłużono wykorzystanie pożyczek do dnia 27.05.2023 roku. Aneksem z dnia 01.03.2023 roku zmniejszono limit pożyczek do łącznej wysokości 500.000,00 zł. Wypłata pożyczek następuje na podstawie wniosków. Oprocentowanie: stała stopa procentowa 2,35% stopa z dnia uruchomienia pożyczki przy zachowaniu marży Pożyczkodawcy. **Spółka spłaciła ostatnią pożyczkę 30.06.2023 roku.**
- **Pekao Leasing Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie** umowa **pożyczki na finansowanie zapasów** zawarta w dniu 02.01.2023 roku **w kwocie 5.000.000,00 zł**. Okres korzystania z pożyczek: do dnia 01.01.2024 roku. Dnia 31.12.2023 roku podpisany został aneks do umowy pożyczki, w którym wydłużono okres korzystania z pożyczek: do dnia 31.12.2024 roku. Od dnia 01.07.2024 roku limit pożyczek na być obniżony do 4.000.000,00 zł Do obniżenia limitu Spółka ma otrzymać stosowny aneks. Oprocentowanie: stopa bazowa WIBOR 1M z pierwszego dnia roboczego ostatniego miesiąca danego okresu rozliczeniowego plus marża Pożyczkodawcy. Marża jest stała i wynosi 1,8%, z zastrzeżeniem postanowień dotyczących podwyższenia marży. **Na dzień 31.12.2023 roku wykorzystanie pożyczek wynosiło 4.769.282,96 zł.**
- **VOLKSWAGEN FINANCIAL SERVICES:**
  - Umowa **leasingu operacyjnego niekonsumenckiego** zawarta 26.05.2021 roku **w kwocie 25.926,83 zł** (wartość końcowa – wykup finansowanego przedmiotu 21 605,69 zł), na okres 24 miesięcy. **Umowa całkowicie spłacona i zakończona w dniu 17.05.2023 roku.**
  - Umowa **leasingu operacyjnego niekonsumenckiego** zawarta 26.05.2021 roku **w kwocie 27.975,61 zł** (wartość końcowa – wykup finansowanego przedmiotu 23 313,01 zł), na okres 24 miesięcy. **Umowa całkowicie spłacona i zakończona w dniu 20.06.2023 roku.**
- **Santander Leasing – Poznań:**

- Umowa **leasingu operacyjnego** zawarta 19.05.2022r. w kwocie **40.768,95 zł**, na okres 24 miesięcy (wartość końcowa – wykup finansowanego przedmiotu 10.738,37 zł). **Umowa całkowicie spłacona i zakończona w dniu 21.05.2024 roku.**
- Umowa **leasingu operacyjnego** zawarta 13.02.2023 roku w kwocie **97.269,93 zł**, na okres 24 miesięcy (wartość końcowa – wykup finansowanego przedmiotu 25.630,07 zł).
- **RCI Leasing Polska**
- Umowa **leasingu** zawarta 19.05.2023 roku w kwocie **73.756,11 zł** (wartość końcowa – wykup finansowanego przedmiotu 17.300,81 zł), na okres 24 miesięcy.

Zabezpieczeniem aktywnych umów leasingowych jest przedmiot leasingu i weksel in blanco.

**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 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2023	Stan na dzień 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2023
Przychody ze sprzedaży towarów	42 137 609,69	29 639 596,63	616 753,61	1 087 834,57
Przychody ze sprzedaży usług ( najem i inne)	3 185 719,67	2 633 947,98	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	684 494,88	337 387,62	0,00	0,00
<b>Suma</b>	<b>46 007 824,24</b>	<b>32 273 544,61</b>	<b>616 753,61</b>	<b>1 087 834,57</b>

Inne przychody operacyjne:

- Pozostała sprzedaż, tj. refaktury: 2023 rok – 22 387,62 zł (2022 rok – 8 661,55 zł)
- Przychody ze sprzedaży ŚT i WNiP: 2023 rok – 315 000,00 zł (2022 rok – 675 833,33 zł)

**6.15. wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie było.

**6.16. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Wyszczególnienie	Wartość
Bilans otwarcia 01.01.2023r	0,00
Zwiększenia (utworzenie odpisu)	0,00
Zmniejszenia (wykorzystanie)	0,00
Bilans zamknięcia 31.12.2023r	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 2023 roku na niefinansowe aktywa trwałe wyniosły 325 976,23 zł (w 2022 roku – 278 077,15 zł). Planowane nakłady na rok 2024 wyniosą 500 000,00 zł.

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

Nie było.

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

Wyszczególnienie	Dane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	Dane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
<b>Przychody bilansowe</b>		
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 633 947,98	3 185 719,67
Przychody netto ze sprzedaży towarów	30 727 431,20	42 754 363,30
Pozostałe przychody operacyjne	396 642,35	774 440,14
Przychody finansowe	20 753,77	53 261,08
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>33 778 775,30</b>	<b>46 767 784,19</b>
<b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania</b>		
Rozliczenie dotacji	32 268,18	47 023,62
Przychody finansowe	0,00	3 190,40
Pozostałe przychody operacyjne	7 444,63	1 350,00
<b>Razem</b>	<b>39 712,81</b>	<b>51 564,02</b>
<b>PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU</b>	<b>33 739 062,49</b>	<b>46 716 220,17</b>
<b>Koszty bilansowe</b>		
Koszty działalności operacyjnej	33 574 773,86	43 980 880,55

Pozostałe koszty operacyjne	76 915,86	593 669,98
Koszty finansowe	713 084,63	424 553,57
<b>Razem</b>	<b>34 364 774,35</b>	<b>44 999 104,10</b>
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu</b>		
Składki ZUS	-80 229,19	80 229,19
Dotacja – amortyzacja	32 268,18	47 023,62
Koszty finansowe	3 155,84	29 384,29
Koszty RR, rezerwa urlopy, odprawa	-1 924,60	-3 433,16
Pozostałe koszty operacyjne	22 620,81	-58 043,52
Leasing amortyzacja -opłaty leasingowe	-26 452,83	36 893,75
<b>Razem</b>	<b>- 50 561,79</b>	<b>132 054,17</b>
<b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE</b>	<b>34 415 336,14</b>	<b>44 867 049,93</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych</b>	<b>0,00</b>	<b>1 849 170,24</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	19%
<b>Podatek dochodowy bieżący</b>	<b>0,00</b>	<b>351 342,00</b>

### 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 2023 roku – 1 EUR = 4,3480 PLN, dla rachunku zysków i strat średni kurs z roku 2023 – 1 EUR = 4,5284.

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

### 6.25. środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień 31.12.2023 roku wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT wynosi 10 350,00 zł.

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

### 6.26. Objaśnienie do struktury przepływów pieniężnych

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej:	- 837 219,17
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej:	- 10 976,23
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej:	735 975,07

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 01.01.2023 do 31.12.2023: 42,75

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

	Liczba osób	Liczba etatów
Zarząd	2	0
Dział sprzedaży maszyn rolniczych i części zamiennych	23	23
Usługi rehabilitacyjne	5	3,75
Usługi hotelarskie	7	7
Usługi maszynami przemysłowymi	1	1
Pozostali	6	8

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

**Za rok 2023:**

Wynagrodzenie Członków Zarządu – 49 500,00

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej – 33 600,00

**Za rok 2022:**

Wynagrodzenie członków Zarządu – 36 000,00

Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej – 32 700,00

Członkowie Zarządu oraz jeden Członek Rady Nadzorczej są również zatrudnieni w Spółce na podstawie umowy o pracę lub umowy zlecenie.

**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	2023 rok	2022 rok
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	28 000,00	28 000,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00

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

Nie było.

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

Nie było.

**6.35. dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy**

**jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Nie było.

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

Nie było.

**6.37. informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

Brak.

**6.38. informacje o transakcjach z stronami powiązanymi**

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2023		Dane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	
	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
Meprozet Kościan S.A.	28 145,31	46 640,25	1 042 473,95	95 843,10
ZBR Agro	0,00	0,00	1 290,00	0,00
Mc Praca	0,00	0,00	1 800,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>28 145,31</b>	<b>46 640,25</b>	<b>1 045 563,95</b>	<b>95 843,10</b>

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

**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 2023 rok (w tys zł)
Zakład Badawczo Rozwojowy AGRO Sp. z o.o.	64-000 Kościan, ul. Gostyńska 71	16,2	735,7	-219,9

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

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

Nie dotyczy.



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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

W bieżącym roku obrotowym:

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

Zarząd AGROMEPEP S.A.:

---

**Łukasz Miszkiewicz**  
Prezes Zarządu

---

**Anna Postaremczak**  
Członek Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

---

**Ewa Norkiewicz-Dylawerska**

Kościan, dn. 29 maja 2024 r.