



RAPORT KWARTALNY

„Milkpol” Spółki Akcyjnej

za IV kwartał 2023 roku

WRAZ DANymi NARASTAJĄCO
ZA OKRES
OD DNIA 01.01.2023 R.
DO DNIA 31.12.2023 R.

Czarnocin, dnia 14 lutego 2024 roku



MILKPOL SA 97-318 CZARNOCIN, ul. Główna 162, tel/fax 044 616 62 13, tel. 044 616 51 82
BIURO HANDLOWE 92-516 ŁÓDŹ, ul. Puszkina 80, tel/fax 042 649 16 93, tel. 042 649 31 99
e-mail: milkpol@milkpol.com.pl, NIP 771-01-06-183, REGON P-004703448, Wysokość kapitału: 1.270.715,90 zł
Nr rachunku bankowego: PKO Bank Polski SA 23 1020 3352 0000 1302 0241 6667
KRS 0000304913 Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego



SPIS TREŚCI:

1.	<i>Wybrane dane finansowe za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi</i>	3
2.	<i>Bilans na dzień 31.12.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi</i>	4
3.	<i>Rachunek zysków i strat za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku</i>	8
4.	<i>Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku</i>	10
5.	<i>Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku</i>	12
6.	<i>Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku</i>	13
7.	<i>Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku</i>	14
8.	<i>Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości</i>	15
9.	<i>Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty</i>	17
10.	<i>Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na wyniki finansowe emitenta</i>	18
11.	<i>Informacje Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie</i>	19
12.	<i>Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym</i>	20
13.	<i>Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji – w przypadku, gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu</i>	21
14.	<i>Informacja o nietworzeniu przez Spółkę grupy kapitałowej</i>	22
15.	<i>Informacja o strukturze akcjonariatu Spółki, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia niniejszego raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki</i>	23



1. Wybrane dane finansowe za okres od 01.10.2023 r do 31.12.2023 r. oraz za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi.

WYBRANE DANE FINANSOWE
ZA OKRES OD DNIA 01.10.2023 R. DO DNIA 31.12.2023 R. oraz
ZA OKRES OD DNIA 01.01.2023 R. DO DNIA 31.12.2023 R.

Tabela 1. Wybrane dane finansowe za okres od 01.10.2023 r. do 31.10.2023 r. oraz od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi.

Wyszczególnienie	Dane za okres (w tys. PLN)			
	01.10.2023 r 31.12.2023 r.	01.10.2022 r. 31.12.2022 r.	01.01.2023 r. 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. 31.12.2022 r.
Kapitał własny	(582)	1171	(582)	1171
Należności długoterminowe	0	0	0	0
Należności krótkoterminowe	727	1 984	2383	1 984
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	121	157	121	157
Zobowiązania długoterminowe	1 839	573	1 839	573
Zobowiązania krótkoterminowe	1399	6 163	6 526	5 125
Amortyzacja	108	156	597	702
Przychody netto ze sprzedaży	7 922	7 687	29 990	30 427
Zysk/Strata na sprzedaży	(130)	(562)	(1 649)	(1 357)
Zysk/Strata na działalności operacyjnej	(173)	(532)	(1 600)	(1 219)
Zysk /strata brutto	(217)	(589)	(1 752)	(1 342)
Zysk /strata netto	(217)	(589)	(1 778)	(1 368)

Aleksandra Świerczyńska – Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



2. Bilans na dzień 31.12.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi.

„Milkpol” Spółka Akcyjna
97-318 Czarnocin
ul. Główna 162

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie - AKTYWA	Dane na dzień (w PLN)	
	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
A. Aktywa trwałe	2 935 964,91	3 544 989,91
I. Wartości niematerialne i prawne	66 807,85	140 065,43
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	66 807,85	140 065,43
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 869 157,06	3 314 843,88
1. Środki trwałe	2 766 548,50	3 314 843,88
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	282 408,75	282 408,75
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 663 521,44	1 802 852,06
c) urządzenia techniczne i maszyny	807 643,47	1 020 908,28
d) środki transportu	2 963,92	155 962,26
e) inne środki trwałe	10 010,92	57 712,53
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	102 608,56	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od poz. jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00



Wyszczególnienie - AKTYWA	Dane na dzień (w PLN)	
	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	4 809 151,05	3 575 725,46
I. Zapasy	1 912 177,27	1 375 880,88
1. Materiały	822 352,65	533 777,47
2. Półprodukty i produkty w toku	226 235,18	40 439,02
3. Produkty gotowe	565 718,11	466 904,55
4. Towary	297 871,33	334 759,84
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 382 638,40	1 983 712,31
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 382 638,40	1 983 712,31
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 399 352,27	1 128 102,78
- do 12 miesięcy	1 399 352,27	1 128 102,78
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecz. i zdrowotnych	900 565,71	735 253,47
c) inne	82 720,42	120 356,06
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	120 542,61	156 523,87
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	120 542,61	156 523,87
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	120 542,61	156 523,87
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	120 542,61	156 523,87
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	393 792,77	59 607,40
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00



Wyszczególnienie - AKTYWA	Dane na dzień (w PLN)	
	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
AKTYWA	7 745 115,96	7 120 715,371

Wyszczególnienie - PASywa	Dane na dzień (w PLN)	
	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	-581 580,00	1 170 773,29
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 270 715,90	1 185 350,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-210 778,17	167 079,67
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	136 710,56	136 710,56
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	1 050 000,57
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	1 050 00,57
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	- 1 778 228,29	-1 368 367,51
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 326 696,37	5 949 942,08
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 838 579,70	572 956,89
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek., w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 838 579,70	572 956,89
a) kredyty i pożyczki	1 476 142,68	170 374,34
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	371 437,02	402 582,55
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 236 626,07	5 125 494,59
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	6 208 551,93	5 093 911,73
a) kredyty i pożyczki	178 211,23	1 647 147,38
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00



Wyszczególnienie - PASYWA	Dane na dzień (w PLN)	
	31.12.2023 r.	31.12.2022 r.
c) inne zobowiązania finansowe	250 425,50	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 223 885,29	3 107 897,94
- do 12 miesięcy	5 223 885,29	3 107 897,94
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	243 367,00	175 433,22
h) z tytułu wynagrodzeń	23 640,67	1 555,63
i) inne	289 022,24	161 877,56
4. Fundusze specjalne	28 074,14	31 582,86
IV. Rozliczenia międzyokresowe	251 490,60	251 490,60
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	251 490,60	251 490,60
- długoterminowe	251 490,60	251 490,60
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA	7 745 115,96	7 120 715,37

Czarnocin, dnia 14 lutego 2024 r.

Justyna Gołąb
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



3. Rachunek zysków i strat za okres od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku.

„Milkpol” Spółka Akcyjna
97-318 Czarnocin
ul. Główna 162

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
sporządzony za okres od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Dane za okres (w PLN)	
	01.10.2023 r. 31.12.2023 r.	01.10.2022 r. 31.12.2022 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 204 136,35	7 687 703,15
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 170 436,03	6 370 301,95
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	323 904,94	- 92 253,99
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 709 795,38	1 409 655,19
B. Koszty działalności operacyjnej	8 334 001,27	8 249 914,95
I. Amortyzacja	108 668,02	181 779,92
II. Zużycie materiałów i energii	4 213 323,06	4 652 778,69
III. Usługi obce	908 456,83	732 157,83
IV. Podatki i opłaty, w tym:	55 820,54	-39 326,60
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 298 083,01	1 277 325,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	305 655,66	269 406,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	210 182,20	196 550,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 233 811,95	979 242,60
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-129 864,92	-562 211,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	143 458,76	33 507,97
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	8 570,01
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	143 458,76	24 937,92
E. Pozostałe koszty operacyjne	186 918 57	3 430,06
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	186 918,57	3 430,06
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 173 324,73	-532 133,89
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Dane za okres (w PLN)	
	01.10.2023 r. 31.12.2023 r.	01.10.2022 r. 31.12.2022 r.
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	43 427,86	56 652,26
I. Odsetki, w tym:	43 427,86	46 874,15
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	15 000,00
I. Zysk (strata) brutto	-216 752,59	-588 786,15
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-216 752,59	-588 786,15

Czarnocin, dnia 14 lutego 2024 r.

Justyna Gołąb
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
- Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



4. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
sporządzony za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Wyszczególnienie	Dane za okres (w PLN)	
	01.01.2023 r. 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. 31.12.2022 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	30 595 880,39	30 516 568,38
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
V. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 729 901,90	25 429 491,48
VI. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	606 238,59	90 120,33
VII. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
VIII. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 259 739,90 zł	4 996,956,57
B. Koszty działalności operacyjnej	32 245 030,23	31 873 496,34
IX. Amortyzacja	597 674,11	636 355,95
X. Zużycie materiałów i energii	17 164 953,21	17 303 052,67
XI. Usługi obce	3 361 724,58	2 887 802,48
XII. Podatki i opłaty, w tym:	232 638,06	213 482,56
- podatek akcyzowy	0,00	0,0
XIII. Wynagrodzenia	5 241 664,56	5 312 740,96
XIV. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 121 291,00	1 215 259,05
XV. Pozostałe koszty rodzajowe	845 001,87	440 026,13
XVI. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 680 082,84	3 501 365,87
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 649 149,84	- 1 356 927,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	278 390,33	182 855,35
V. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	24 259,20
VI. Dotacje	0,00	35 138,11
VII. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
VIII. Inne przychody operacyjne	278 390,33	123 458,04
E. Pozostałe koszty operacyjne	229 732,98	44 974,69
IV. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
V. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
VI. Inne koszty operacyjne	229 732,98	44 974,69
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 600 492,49	-1 219 047,30
G. Przychody finansowe	0,00	59 580,23
VI. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
VII. Odsetki, w tym:	0,00	59 580,23
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
VIII. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IX. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
X. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	151 860,80	183 025,44
V. Odsetki, w tym:	151 799,90	168 025,44
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Dane za okres (w PLN)	
	01.01.2023 r. 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. 31.12.2022 r.
VI. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
VII. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
VIII. Inne	60,90	15 000
I. Zysk (strata) brutto	-1 752 353,29	- 1 342 492,51
J. Podatek dochodowy	0,00	25 875,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	25 875,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 778 228,29	-1 368 367,51

Czarnocin, dnia 14 lutego 2024 r.

Justyna Gołąb
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
- Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



5. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku.

„Milkpol” Spółka Akcyjna
97-318 Czarnocin
ul. Główna 162

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone za okres od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.**

Lp.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Dane za okres (w PLN)	
		01.10.2023 r. 31.12.2023 r.	01.10.2022 r. 31.12.2022 r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	(256 999,95)	1 520 699,30
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	(256 999,95)	1 520 699,30
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	(581 580,00)	1 170 773,29
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty	(581 580,00)	1 170 773,29

Czarnocin 14 lutego 2024 r.

Justyna Gołąb
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
- Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



6. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2023 r. 31.12.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku.

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.**

Lp.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Dane za okres (w PLN)	
		01.01.2023 r. 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. 31.12.2022 r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	1 170 773,29	1 489 140,23
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	1 170 773,29	1 489 140,23
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	(581 580,00)	1 170 773,29
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty	(581 580,00)	1 170 773,29

Czarnocin, dnia 14 lutego 2024 r.

Justyna Gołąb
Główny Księgowy

**Aleksandra Świerczyńska-
Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



7. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku.

„Milkpol” Spółka Akcyjna
97-318 Czarnocin
ul. Główna 162

Rachunek przepływów pieniężnych
sporządzony za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH		dane za okres (w tys. PLN)	
		01.01.2023 r. 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. 31.12.2022 r.
A.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	(1 778)	(1 368)
II.	Korekty razem	2 131	700
III.	PrzePIYwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	353	(668)
B.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0,00	24
II.	Wydatki	(152)	(48)
III.	PrzePIYwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(152)	(24)
C.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	0	1050
II.	Wydatki	(166)	(288)
III.	PrzePIYwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(166)	762
D.	PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(35)	70
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(35)	70
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	156	86
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	121	156
-	<i>o ograniczonej możliwości dysponowania</i>		

Czarnocin, dnia 14 lutego 2024 r.

Justyna Gołąb
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



8. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

W okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku nie występowały zmiany zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących w „Milkpol” Spółce Akcyjnej.

Aktywa i pasywa Bilansu wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości w sposób następujący:

a) zasady amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w oparciu o cenę nabycia pomniejszoną o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,*
- rozpoczęcie amortyzacji następuje w oparciu o plan amortyzacji, w miesiącu następującym po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania środki trwałe lub wartość niematerialną i prawną.*

Jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w ciężar kosztów dokonuje się w odniesieniu do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania z zastosowaniem metody liniowej oraz stawek przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej;

b) zasady wyceny inwestycji w nieruchomości i prawa, aktywów finansowych i zapasów:

- przyjęto następujące zasady ewidencji stanu i rozchodu inwestycji:*
 - kryterium podziału inwestycji na długo- i krótkoterminowe stanowi data przeznaczenia ich do zbycia liczona od dnia bilansowego,*
 - aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg (wybrana metoda ma zastosowanie również w przypadku sprzedaży aktywów finansowych na rynku regulowanym) pod datą ich nabycia w oparciu o cenę nabycia,*
 - inwestycje długoterminowe na moment bilansowy wycenia się według historycznej ceny nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości,*
 - inwestycje krótkoterminowe na moment bilansowy wycenia się na poziomie wartości rynkowej, ujmując odpowiednio skutki wzrostu lub obniżenia do przychodów lub kosztów finansowych,*
 - instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania klasyfikowane są do czterech kategorii, przy czym ich rozumienie jest zgodne z paragrafami 6-9 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. z 2001 roku, Nr 149, poz. 1674 z późn. zm.), a mianowicie:*
 - 1) aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,*
 - 2) pożyczki udzielone i należności własne,*
 - 3) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,*
 - 4) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży;*



- c) przyjęto następujące zasady ewidencji ilościowo-wartościowej stanu i rozchodu materiałów:
- ewidencja prowadzona jest na bieżąco w oparciu o ceny nabycia,
 - w cenach ewidencyjnych rzeczywistych (zmiennych) ustalanych metodą identyfikacji każdej partii,
 - nie występują odchylenia od cen ewidencyjnych;
- d) przyjęto następujące zasady ewidencji ilościowo-wartościowej stanu i rozchodu towarów, produktów i produktów niezakończonych:
- ewidencja prowadzona jest na bieżąco w wartościach ewidencyjnych planowanych (stałych) w oparciu o ceny sprzedaży netto,
 - na dzień bilansowy rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są według cen nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto,
 - zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej obejmuje się odpisem aktualizującym,
 - produkcję w toku ujmuje się w ewidencji na koniec każdego okresu sprawozdawczego oraz na koniec roku i wycenia się według wartości surowca zużytego na produkcję w toku;
- e) przyjęto następujące zasady wyceny należności:
- należności krótkoterminowe wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności,
 - należności wyceniane są w wartości nominalnej i Spółka nie nalicza odsetek za zwłokę w zapłacie należności,
 - należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość, z uwzględnieniem art.35b ustawy o rachunkowości na 100% ich wartości,
 - jednostka korzysta z uproszczenia i wykazuje VAT naliczony w fakturach dostawców, który na dzień bilansowy nie może być, w myśl przepisów podatkowych, potrącany od VAT należnego, jako należność w pozycji B.II.3b;
- f) zasady tworzenia rezerw:
- jednostka stosuje uproszczenie odnośnie zarachowanych na ostatni miesiąc roku obrotowego składek ubezpieczeń od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu następnym, które nie stanowią na dzień bilansowy wymaganego zobowiązania wobec ZUS, gdyż staną się nimi dopiero w miesiącu wypłaty wynagrodzeń. Nie jest tworzona rezerwa w wysokości tych składek, ze względu na fakt, iż nie zniekształca to obrazu sytuacji finansowej jednostki. Zobowiązanie z tego tytułu wykazywane jest w pozycji B.III.3g,
 - zgodnie z art. 37 ustęp 7 ustawy o rachunkowości jednostka przyjęła zasadę kompensowania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego,
 - nie są tworzone rezerwy na świadczenia i nagrody jubileuszowe; ze względu na kryterium istotności, nie zachodzi potrzeba tworzenia rezerwy na odprawy pieniężne w wysokości jednomiesięcznego wynagrodzenia przysługującego pracownikowi w razie przejścia na emeryturę lub rentę inwalidzką w myśl art. 92 § 1 Kodeksu pracy.



9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Liczba osób zatrudnionych w „Milkpol” Spółce Akcyjnej na dzień 31.12.2023 r., w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 67.



10. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na wyniki finansowe emitenta.

Niniejszy raport kwartalny podsumowuje okres czwartego kwartału 2023 roku i przedstawia dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego.

W okresie od 1 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku „Milkpol” Spółka Akcyjna zanotowała stratę netto w wysokości 217 tys. zł, zaś w analogicznym okresie roku poprzedniego Spółka poniosła stratę netto w wysokości 589 tys. zł. W prezentowanym okresie przychody ze sprzedaży wzrosły o 6,7% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Koszty działalności operacyjnej wzrosły natomiast o 1,0% w stosunku do analogicznego kwartału roku ubiegłego. Nieznaczny wzrost kosztów był spowodowany zwiększeniem sprzedaży, generalnie poziom kosztów związanych z prowadzeniem działalności Spółki w całym okresie wpływ miała także utrzymująca się inflacja.

Powyższe czynniki miały niewątpliwie wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Spółki.

**Aleksandra Świerczyńska-
Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



11. Informacje Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Wdrażana i w części realizowana strategia rozwoju „Milkpol” Spółki Akcyjnej skoncentrowana jest głównie na dalszym zwiększaniu zasięgu sprzedaży oraz na rozwijaniu już istniejących kierunków dystrybucji wyrobów własnych, jak również na weryfikowaniu i poszerzaniu portfolio produktów zgodnie z zapotrzebowaniem rynku.

Nadrzędnym celem prowadzonych działań jest podwyższenie rentowności sprzedawanych wyrobów i towarów oraz zwiększenie wolumenu ich sprzedaży.

Ponadto, Spółka rozwija politykę współpracy z dostawcami mleka, mającą na celu ugruntowanie stabilnej relacji dostawców ze Spółką oraz rozwój ich gospodarstw przekładający się na ilość i jakość dostarczanego surowca.

Powyższe działania mogą wpłynąć na wyniki finansowe uzyskiwane przez Spółkę, jak również mogą mieć wpływ na postrzeganie Spółki i jej produktów przez konsumentów i tym samym pośrednio wpłynąć na wyniki finansowe uzyskiwane przez Spółkę.

**Aleksandra Świerczyńska-
Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



12. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.

„Milkpol” Spółka Akcyjna nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 2023.

**Aleksandra Świerczyńska-
Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



13. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji – w przypadku, gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Postanowienia § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Dokument Informacyjny”) zostały wprowadzone do treści wskazanego załącznika mocą postanowień uchwały Nr 451/2013 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA z dnia 29 kwietnia 2013 roku w sprawie zmiany Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, z mocą obowiązującą od dnia 1 czerwca 2013 roku. Żaden z Dokumentów Informacyjnych przygotowanych na potrzeby wprowadzenia instrumentów finansowych Spółki do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym jako Alternatywny System Obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA, nie wymagał jego sporządzenia przy uwzględnieniu rygorów przewidzianych przez § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Ponadto, począwszy od dnia wejścia w życie postanowień § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, tj. począwszy od dnia 1 czerwca 2013 roku, wskazany przepis § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu nie miały i nie mają zastosowania w stosunku do emitenta, a to z uwagi na fakt, iż Spółka jest emitentem, który osiąga regularne przychody z działalności operacyjnej.

W związku z powyższym, w stosunku do emitenta nie mają zastosowania przepisy przewidziane przez § 5 ust. 4.1. pkt 5) załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, tj. przepisy statuujące obowiązek przekazania informacji na temat stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

**Aleksandra Świerczyńska-
Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



14. Informacja o nietworzeniu przez Spółkę grupy kapitałowej.

Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym Raportem kwartalnym, tj. na dzień 31 grudnia 2023 roku „Milkpol” Spółka Akcyjna nie tworzyła grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351).

**Aleksandra Świerczyńska-
Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



15. Informacja o strukturze akcjonariatu Spółki, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia niniejszego raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Tabela 2. Akcjonariusze posiadający na dzień sporządzenia niniejszego Raportu kwartalnego, tj. na dzień 14.02.2024 r., co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki ¹⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość akcji (szt.)	% udział w kapitale zakładowym Spółki	Ilość głosów (szt.)	% udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki
1.	Paweł Knopik	4 399 161	34,62%	4 399 161	34,62%
2.	Aleksandra Świerczyńska-Kowalczyk	2 679 963	21,09%	2 679 963	21,09%
3.	Magdalena Gałwa	2 603 307	20,49%	2 603 307	20,49%
4.	Konrad Niedziałek	1 588 300	12,50%	1 588 300	12,50%
5.	Pozostali	1 436 428	11,30%	1 436 428	11,30%
RAZEM:		12 707 159	100,00%	12 707 159	100,00%

¹⁾ Powyższa informacja o stanie posiadania akcji Spółki przez akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki sporządzona została na podstawie aktualnych informacji uzyskanych od akcjonariuszy w drodze realizacji przez nich obowiązków nałożonych na akcjonariuszy spółek publicznych, w szczególności na mocy odpowiednich postanowień: Ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (art. 69 i art. 69a) oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 596/2014 z dnia 16.04.2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE (art. 19).

Aleksandra Świerczyńska-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu