

„Milkpol” S.A.  
97-318 Czarnocin  
ul. Główna 162



## DODATKOWE OBJAŚNIENIA

### Ustęp1 - Objasnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych;

1a) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych:

1a - 1) zmiany z tytułu aktualizacji – nie wystąpiły

1a - 2) zmiany z tytułu nabycia,

| Grupy środków trwałych                              | Stan na początek okresu | Zwiększenia<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|-----------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Grunty                                              | 282 408,75              | 0,00               | 0,00                | 282 408,75            |
| Budynki i lokale                                    | 2 339 842,94            | 105 299,81         | 0,00                | 2 445 142,75          |
| Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                 | 225 084,99              | 0,00               | 0,00                | 225 084,99            |
| Kotły i maszyny energetyczne                        | 141 238,89              | 0,00               | 0,00                | 141 238,89            |
| Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 82 320,34               | 28 311,68          | 15 708,89           | 94 923,13             |
| Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty       | 3 828 759,74            | 94 755,75          | 0,00                | 3 923 515,49          |
| Urządzenia techniczne                               | 53 291,17               | 0,00               | 0,00                | 53 291,17             |
| Środki transportu                                   | 2 038 323,10            | 225 612,46         | 209 122,77          | 2 054 812,79          |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie      | 453 055,92              | 23 989,65          | 0,00                | 477 045,57            |
| Inwentarz żywy                                      | 0,00                    | 0,00               | 0,00                | 0,00                  |
| <b>Razem</b>                                        | <b>9 444 325,84</b>     | <b>477 969,35</b>  | <b>224 831,66</b>   | <b>9 697 463,53</b>   |

1a - 3) zmiany z tytułu przemieszczenia wewnętrznego,

1a - 4) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

| Grupy środków trwałych                              | Stan na początek okresu | Zwiększenia<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|-----------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Grunty                                              | 0,00                    | 0,00               | 0,00                | 0,00                  |
| Budynki i lokale                                    | 805 516,26              | 63 196,22          | 0,00                | 868 712,48            |
| Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                 | 29 069,75               | 5 810,74           | 0,00                | 34 880,49             |
| Kotły i maszyny energetyczne                        | 108 533,69              | 7 071,17           | 0,00                | 115 604,86            |
| Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 79 563,64               | 7 669,97           | 15 708,89           | 71 524,72             |
| Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty       | 2 448 714,69            | 405 568,87         | 0,00                | 2 854 283,56          |

|                                                |                     |                   |                   |                     |
|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Urządzenia techniczne                          | 49 634,92           | 625,00            | 0,00              | 50 259,92           |
| Środki transportu                              | 1 494 039,45        | 210 496,00        | 188 366,44        | 1 516 169,01        |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 424 080,22          | 8 545,55          | 0,00              | 432 625,77          |
| Inwentarz żywy                                 | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| <b>Razem</b>                                   | <b>5 439 152,62</b> | <b>708 983,52</b> | <b>204 075,33</b> | <b>5 944 060,81</b> |

| Grupy środków trwałych                              | Stan na początek okresu (netto) | Stan na koniec okresu (netto) |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Grunty                                              | 282 408,75                      | 282 408,75                    |
| Budynki i lokale                                    | 1 534 326,68                    | 1 576 430,27                  |
| Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                 | 196 015,24                      | 190 204,50                    |
| Kotły i maszyny energetyczne                        | 32 705,20                       | 25 634,03                     |
| Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 2 756,70                        | 23 398,41                     |
| Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty       | 1 380 045,05                    | 1 069 231,93                  |
| Urządzenia techniczne                               | 3 656,25                        | 3 031,25                      |
| Środki transportu                                   | 544 283,65                      | 538 643,78                    |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie      | 28 975,70                       | 44 419,80                     |
| Inwentarz żywy                                      | 0,00                            | 0,00                          |
| <b>Razem</b>                                        | <b>4 005 173,22</b>             | <b>3 753 402,72</b>           |

1b) szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych:

1b - 1) zmiany z tytułu aktualizacji - nie wystąpiły

1b - 2) zmiany z tytułu nabycia,

| Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej | Stan na początek okresu | Zwiększenia<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Oprogramowanie                           | 136 527,57              | 11 742,00          | 0,00                | 148 269,57            |
| Prawa autorskie do projektów opakowań    | 21 000,00               | 0,00               | 0,00                | 21 000,00             |
| <b>Razem</b>                             | <b>157 527,57</b>       | <b>11 742,00</b>   | <b>0,00</b>         | <b>169 269,57</b>     |

1b - 3) zmiany z tytułu przemieszczeń wewnętrznych – nie wystąpiły

1b - 4) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

| Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej | Stan na początek okresu | Zwiększenia<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Oprogramowanie                           | 136 527,57              | 11 445,00          | 0,00                | 147 972,57            |
| Prawa autorskie do projektów opakowań    | 21 000,00               | 0,00               | 0,00                | 21 000,00             |
| <b>Razem</b>                             | <b>157 527,57</b>       | <b>11 445,00</b>   | <b>0,00</b>         | <b>168 972,57</b>     |



| Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej | Stan na początek okresu (netto) | Stan na koniec okresu (netto) |
|------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Oprogramowanie                           | 0,00                            | 297,00                        |
| Prawa autorskie do projektów opakowań    | 0,00                            | 0,00                          |
| <b>Razem</b>                             | <b>0,00</b>                     | <b>297,00</b>                 |

1c) szczegółowy zakres zmian inwestycji długoterminowych:

1c - 1) zmiany z tytułu aktualizacji – nie wystąpiły

1c - 2) zmiany z tytułu nabycia nieruchomości:

| Nieruchomości              | Stan na początek okresu | Zwiększenia nakłady poniesione<br>[+] | Zmniejszenia nakłady rozliczone [-] | Stan na koniec okresu |
|----------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Inwestycje w nieruchomości | 358 518,33              | 92,00                                 | 0,00                                | 358 610,33            |
| <b>Razem</b>               | <b>358 518,33</b>       | <b>92,00</b>                          | <b>0,00</b>                         | <b>358 610,33</b>     |

1c - 3) zmiany z tytułu przemieszczeń wewnętrznych - nie wystąpiły

1c - 4) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia – nie wystąpiły

1d) szczegółowy zakres zmian środków trwałych w budowie - nie wystąpiły

1d - 1) zmiany z tytułu aktualizacji – nie wystąpiły

1d - 2) zmiany z tytułu nabycia – nie wystąpiły

1d - 3) zmiany z tytułu przemieszczeń wewnętrznych

| Grupy środków trwałych w budowie                      | Stan na początek okresu | Zwiększenia nakłady poniesione<br>[+] | Zmniejszenia nakłady rozliczone [-] | Stan na koniec okresu |
|-------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Rozbudowa instalacji wodociągowej                     | 0,00                    | 11 523,00                             | 11 523,00                           | 0,00                  |
| Modernizacja instalacji do ultrafiltracji             | 0,00                    | 9 125,75                              | 9 125,75                            | 0,00                  |
| Osprzęt formatowy do obsługi opakowania typu wiaderko | 34 500,00               | 3 100,00                              | 37 600,00                           | 0,00                  |
| Drukarka przemysłowa                                  | 0,00                    | 4 130,00                              | 4 130,00                            | 0,00                  |
| Czytnik Rosa EZ                                       | 0,00                    | 13 529,25                             | 13 529,25                           | 0,00                  |
| Modernizacja zespołów komputerowych                   | 0,00                    | 7 192,03                              | 7 192,03                            | 0,00                  |
| Adaptacja sklepu 1 z wyposażeniem                     | 0,00                    | 81 203,20                             | 81 203,20                           | 0,00                  |
| Adaptacja sklepu 2 z wyposażeniem                     | 0,00                    | 44 153,66                             | 44 153,66                           | 0,00                  |
| <b>Razem</b>                                          | <b>34 500,00</b>        | <b>173 956,89</b>                     | <b>208 456,89</b>                   | <b>0,00</b>           |

1e) szczegółowy zakres zmian zaliczek na środki trwałe w budowie

| Grupy środków trwałych w budowie               | Stan na początek okresu | Zwiększenia nakłady poniesione<br>[+] | Zmniejszenia nakłady rozliczone [-] | Stan na koniec okresu |
|------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Rozbudowa hali produkcyjnej i budowa magazynów | 0,00                    | 4 740,00                              | 0,00                                | 0,00                  |
| <b>Razem</b>                                   | <b>0,00</b>             | <b>4 740,00</b>                       | <b>0,00</b>                         | <b>4 740,00</b>       |

1e - 1) zmiany z tytułu aktualizacji – nie wystąpiły

1e - 2) zmiany z tytułu nabycia

1e - 3) zmiany z tytułu przemieszczeń wewnętrznych

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: - nie występują

3) Wartość nieamortyzowanych gruntów lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu: - nie wystąpiły

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie wystąpiły

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

a) Struktura kapitału zakładowego:

| Seria i rodzaj akcji     | Liczba akcji      | Wartość nominalna jednej akcji (zł) | Wartość nominalna akcji |
|--------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------|
| „A” na okaziciela zwykłe | 10.000.000        | 0,10                                | 1.000.000,00            |
| „B” na okaziciela zwykłe | 603.500           | 0,10                                | 60.350,00               |
| „C” na okaziciela zwykłe | 1.250.000         | 0,10                                | 125.000,00              |
| <b>Razem</b>             | <b>11.853.500</b> | <b>0,10</b>                         | <b>1.185.350,00</b>     |

b) Struktura akcjonariatu – właściciele większych ( powyżej 5%) pakietów akcji (według wiedzy Spółki na dzień, na który sporządzono sprawozdanie finansowe):

| Imię i nazwisko akcjonariusza | Liczba akcji      | %             | Wartość nominalna akcji |
|-------------------------------|-------------------|---------------|-------------------------|
| Aleksandra Świerczyńska       | 2.655.150         | 22,40         | 265.515,00              |
| Magdalena Gałwa               | 2.564.068         | 21,63         | 256.406,80              |
| Konrad Niedziałek             | 2.322.342         | 19,59         | 232.234,20              |
| Izabela Niedziałek            | 1.091.148         | 9,21          | 109.114,80              |
| Pozostali                     | 3.220.792         | 27,17         | 322.079,20              |
| <b>Razem</b>                  | <b>11.853.500</b> | <b>100,00</b> | <b>1.185.350,00</b>     |

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych:

6a) zmiany w kapitale (funduszu) zapasowym:

| Kapitał zapasowy         | Stan na początek okresu | Zwiększenia<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|--------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Fundusz z podziału zysku | 1.738.106,81            | 0,00               | 1.037.904,12        | 700.202,69            |
| Agio                     | 2.235.230,23            | 0,00               | 0,00                | 2.235.230,23          |
| Fundusz środków trwałych | 312.380,67              | 0,00               | 0,00                | 312.380,67            |
| <b>Razem</b>             | <b>4.285.717,71</b>     | <b>0,00</b>        | <b>1.037.904,12</b> | <b>3.247.813,59</b>   |

6b) zmiany w kapitale (funduszu) rezerwowym:

| Kapitał rezerwowy | Stan na początek okresu | Zwiększenia<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|-------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Kapitał rezerwowy | 0,00                    | 0,00               | 0,00                | 0,00                  |
| <b>Razem</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |

6c) zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny:

| Kapitał z aktualizacji wyceny | Stan na początek okresu | Zwiększenia<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|-------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Kapitał z aktualizacji wyceny | 136.906,56              | 0,00               | 0,00                | 136.906,56            |
| <b>Razem</b>                  | <b>136.906,56</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>136.906,56</b>     |

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

| Wyszczególnienie                               | Kwota             |
|------------------------------------------------|-------------------|
| Strata netto za rok obrotowy                   | 225.513,63        |
| Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych    | 0,00              |
| <b>Razem do pokrycia</b>                       | <b>225.513,63</b> |
| Proponowane źródła pokrycia:                   |                   |
| a) kapitał zapasowy – fundusz z podziału zysku | 225.513,63        |



8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

- rezerwy nie wystąpiły w roku obrotowym, jak i w roku go poprzedzającym, z wyjątkiem rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

8a) Odroczonego podatek dochodowy

| Treść                             | Rezerwy wpływające na |                          | Aktywa odniesione na   |                                   |                          |
|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|                                   | wynik finansowy       | kapitał (fundusz własny) | wynik finansowy brutto | w tym odpisy aktualizujące aktywa | kapitał (fundusz własny) |
| Stan na początek roku obrotowego  | 22.939,00             | 0,00                     | 959,00                 | 0,00                              | 0,00                     |
| Zwiększenie/zmniejszenie          | -457,00               | 0,00                     | 3.002,00               | 0,00                              | 0,00                     |
| Stan na koniec roku obrotowego    | 22.482,00             | 0,00                     | 3.961,00               | 0,00                              | 0,00                     |
| -w tym z tytułu strat podatkowych | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                              | 0,00                     |

8b) Dodatnie i ujemne różnice przejściowe

| Treść                                                       | Dodatnie różnice przejściowe | Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego | Ujemne różnice przejściowe | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------|
| Aktywa z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń                  | 0,00                         | 0,00                                             | 14,02                      | 3,00                                            |
| Nadwyżka rezerw nad aktywami z tytułu leasingu              | 118.328,81                   | 22.482,00                                        |                            | 0,00                                            |
| Aktywa z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe        | 0,00                         |                                                  | 20.756,33                  | 3.944,00                                        |
| Aktywa z tytułu wyceny kredytu w skorygowanej cenie nabycia | 0,00                         |                                                  | 72,97                      | 14,00                                           |
| <b>Razem</b>                                                | <b>118.328,81</b>            | <b>22.482,00</b>                                 | <b>20.843,32</b>           | <b>3.961,00</b>                                 |

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. Jednostka zatrudnia zróżnicowaną wiekiem kadrę pracowniczą w liczbie 71 osób ( w tym dwoje emerytów), która sukcesywnie się starzejąc nie spowoduje spiętrzenia wydatków na odprawy emerytalne.

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

| Odpisy aktualizujące wartość należności                    | Stan na początek okresu | Zwiększenia<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] |                  | Stan na koniec okresu |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|------------------|-----------------------|
|                                                            |                         |                    | Wykorzystanie       | Rozwiązanie      |                       |
| Na roszczenia i należności                                 | 395.083,41              | 12.394,45          | 9.521,88            | 43.311,35        | 354.644,63            |
| Na pewne lub prawdopodobne straty z operacji gospodarczych | 0,00                    | 0,00               | 0,00                | 0,00             | 0,00                  |
| <b>Razem</b>                                               | <b>395.083,41</b>       | <b>12.394,45</b>   | <b>9.521,88</b>     | <b>43.311,35</b> | <b>354.644,63</b>     |

9a) Należności warunkowe:

Agencja Rynku Rolnego przełała na konto spółki z tytułu dopłaty do spożycia mleka i przetworów mlecznych w placówkach oświatowych za okres rozliczeniowy październik 2015r. następujące kwoty:  
- 2.029,44 zł dnia 29 marca 2016r.

Agencja Rynku Rolnego wydała następujące noty księgowe i decyzje z tytułu dopłaty do spożycia mleka i przetworów mlecznych w placówkach oświatowych za okres rozliczeniowy wrzesień-październik 2015r.:  
-nota nr Dsm1\_P3\_f4 z dnia 17 lutego 2016r. na kwotę 42.662,41 zł

10) Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

| Podział zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek | Wartość             |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Do 1 roku:</b>                                                | <b>1.444.717,47</b> |
| z tytułu dostaw i usług                                          | 1.111.559,20        |
| z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń           | 119.202,02          |
| z tytułu wynagrodzeń                                             | 10,00               |
| inne                                                             | 213.946,25          |
| <b>Powyżej 1 roku do 5 lat:</b>                                  | <b>375.808,07</b>   |
| Leasing maszyny pakującej                                        | 132.289,97          |
| Leasing samochodu osobowego                                      | 29.542,94           |
| Leasing samochodu ciężarowego                                    | 85.522,32           |
| Leasing samochodu ciężarowego                                    | 63.359,53           |
| Leasing samochodu ciężarowego                                    | 65.093,31           |
| <b>Powyżej 5 lat:</b>                                            | <b>0,00</b>         |
| <b>Razem</b>                                                     | <b>1.820.525,54</b> |

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

11a) wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów | Wartość          |
|-------------------------------------------|------------------|
| Ubezpieczenia majątkowe                   | 18.294,39        |
| Ogłoszenia, publikacje internetowe        | 17,74            |
| Domeny internetowe                        | 261,88           |
| Podpisy elektroniczne                     | 397,72           |
| <b>Razem</b>                              | <b>18.971,73</b> |

11b) wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów: - nie występują

11c) wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych przychodów: - nie występują

11d) wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych przychodów:

| Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów                    | Wartość           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|
| Równowartość dotacji na zakup środków trwałych (PROW 2007-2013) | 170.988,39        |
| <b>Razem</b>                                                    | <b>170.988,39</b> |

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

13a) wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe:



| Tytuł zobowiązania warunkowego                                                                                    | Stan na                           |                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                                                   | Początek roku obrotowego<br>kwota | Koniec roku obrotowego<br>kwota |
| Gwarancje i poręczenia:<br>- w tym udzielone jednostkom powiązanym                                                | 791.943,20<br>0,00                | 791.943,20<br>0,00              |
| Indos weksli                                                                                                      |                                   |                                 |
| a) Umowa nr K157522 z dnia 05.09.2012 z Millennium Leasing Sp. z o.o., dotycząca maszyny pakującej Ulma Packaging | 427.411,80                        | 427.411,80                      |
| b) Umowa nr K157521 z dnia 15.10.2012 z Millennium Leasing Sp. z o.o., dotycząca mieszalnika trzyplaszczowego     | 49.000,00                         | 49.000,00                       |
| c) Umowa nr 102315 z dnia 03.10.2013 z Idea Leasing Polska S.A., dotycząca samochodu osobowego                    | 89.919,00                         | 89.919,00                       |
| d) Umowa nr 15/01470/LO z dnia 13.04.2015 z Impuls-Leasing Polska Sp. z o.o., dotycząca samochodu ciężarowego     | 94.984,00                         | 94.984,00                       |
| e) Umowa nr 205824 z dnia 20.11.2015 z Millennium Leasing Sp. z o.o., dotycząca samochodu ciężarowego             | 66.173,93                         | 66.173,93                       |
| f) Umowa nr 205825 z dnia 16.11.2015 z Millennium Leasing Sp. z o.o., dotycząca samochodu ciężarowego             | 64.454,47                         | 64.454,47                       |

Ustęp 2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

1a) – struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów:

| Przychody netto ze sprzedaży produktów | Wartość       |               | Procent |       |
|----------------------------------------|---------------|---------------|---------|-------|
|                                        | 2015          | 2014          | 2015    | 2014  |
| Produkty mleczarskie                   | 19.244.977,32 | 20.809.414,33 | 100,0   | 100,0 |
| Razem                                  | 19.244.977,32 | 20.809.414,33 | 100%    | 100%  |

1b) struktura terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów:

| Przychody netto ze sprzedaży produktów | Wartość       |               | Procent |       |
|----------------------------------------|---------------|---------------|---------|-------|
|                                        | 2015          | 2014          | 2015    | 2014  |
| Kraj                                   | 19.244.977,32 | 20.809.414,33 | 0,00    | 100,0 |
| Eksport                                | 0,00          | 0,00          | 0,00    | 0,00  |
| Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów    | 0,00          | 0,00          | 0,00    | 0,00  |
| Razem                                  | 19.244.977,32 | 20.809.414,33 | 100%    | 100%  |

1c) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży towarów:

| Przychody netto ze sprzedaży towarów | Wartość             |                     | Procent      |              |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|
|                                      | 2015                | 2014                | 2015         | 2014         |
| Towary mleczarskie                   | 1.913.684,62        | 2.253.036,07        | 100,0        | 100,0        |
| Razem                                | <b>1.913.684,62</b> | <b>2.253.036,07</b> | <b>100 %</b> | <b>100 %</b> |

1d) struktura terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży towarów:

| Przychody netto ze sprzedaży towarów | Wartość             |                     | Procent      |              |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|
|                                      | 2015                | 2014                | 2015         | 2014         |
| Kraj                                 | 1.913.684,62        | 2.253.036,07        | 100,00       | 100,00       |
| Eksport                              | 0,00                | 0,00                | 0,00         | 0,00         |
| Razem                                | <b>1.913.684,62</b> | <b>2.253.036,07</b> | <b>100 %</b> | <b>100 %</b> |

1e) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży materiałów:

| Przychody netto ze sprzedaży materiałów | Wartość          |                  | Procent     |             |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|
|                                         | 2015             | 2014             | 2015        | 2014        |
| Materiały z działalności mleczarskiej   | 87.322,50        | 10.219,72        | 100,0       | 100,0       |
| Razem                                   | <b>87.322,50</b> | <b>10.219,72</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

1f) struktura terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży materiałów:

| Przychody netto ze sprzedaży materiałów | Wartość          |                  | Procent     |             |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|
|                                         | 2015             | 2014             | 2015        | 2014        |
| Kraj                                    | 87.322,50        | 10.219,72        | 100,0       | 100,0       |
| <b>Eksport</b>                          | 0,00             | 0,00             | 0,0         | 0,0         |
| Razem                                   | <b>87.322,50</b> | <b>10.219,72</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

1g) struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży usług:

| Przychody netto ze sprzedaży usług | Wartość         |                  | Procent     |             |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-------------|-------------|
|                                    | 2015            | 2014             | 2015        | 2014        |
| Usługi                             | 2.453,00        | 23.774,13        | 100,0       | 100,0       |
| Razem                              | <b>2.453,00</b> | <b>23.774,13</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

1h) struktura terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży usług:

| Przychody netto ze sprzedaży usług | Wartość         |                  | Procent     |             |
|------------------------------------|-----------------|------------------|-------------|-------------|
|                                    | 2015            | 2014             | 2015        | 2014        |
| Kraj                               | 2.453,00        | 23.774,13        | 100,0       | 100,0       |
| <b>Eksport</b>                     | 0,00            | 0,00             | 0,0         | 0,0         |
| Razem                              | <b>2.453,00</b> | <b>23.774,13</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:  
W roku obrotowym utworzono odpis aktualizujący środki trwałe w kwocie 20.756,33 zł na wycofany z użytkowania i przeznaczony do sprzedaży samochód ciężarowy.

3. Wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów:  
W roku obrotowym nie utworzono odpisów aktualizujących wartość materiałów.



4. Informacje o przychodach, kosztach i wyniku działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

W roku obrotowym nie ograniczono działalności handlowej i nie zaniechano prowadzenia żadnej działalności, jak również nie przewidywane jest żadne zaniechanie w roku następnym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

| Główne różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym                   | Wartość            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>1.Strata brutto</b>                                                                                      | <b>-228.972,63</b> |
| <b>2.Trwale różnice dodatnie zwiększające podstawę do opodatkowania</b>                                     | <b>401.856,67</b>  |
| Przekazane darowizny                                                                                        | 16.642,33          |
| Umorzone należności                                                                                         | 19,49              |
| Amortyzacja urządzeń zakupionych ze środków PROW 2007-2013                                                  | 95.188,65          |
| Amortyzacja urządzeń zakupionych po zakończeniu leasingu                                                    | 969,27             |
| Amortyzacja środków trwałych w leasingu                                                                     | 112.340,74         |
| Część odsetkowa raty leasingowej                                                                            | 12.576,67          |
| Obciążenia na rzecz PFRON                                                                                   | 22.073,00          |
| Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu                                                          | 40.191,70          |
| Utworzone odpisy aktualizujące należności stanowiące małą prawdopodobność ściągальności                     | 12.394,45          |
| Koszty reprezentacji                                                                                        | 64.702,28          |
| Przychody podatkowe nieuwjęte w księgach lub uwjęte w księgach, ale niewpływające na wynik brutto           | 600,00             |
| Amortyzacja samochodów o wartości powyżej 20.000 euro                                                       | 9.178,50           |
| Likwidacja opakowań                                                                                         | 12.890,24          |
| Kary i grzywny                                                                                              | 2.089,35           |
| <b>3.Trwale różnice ujemne zmniejszające podstawę opodatkowania</b>                                         | <b>9.521,88</b>    |
| Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, których utworzenie nie stanowiło kosztu uzyskania przychodu | 9.521,88           |
| <b>4. Przejściowe różnice dodatnie</b>                                                                      | <b>0,00</b>        |
| <b>5. Przejściowe różnice ujemne</b>                                                                        | <b>20.845,82</b>   |
| Niezapłacone wynagrodzenia i składki ZUS                                                                    | 16,52              |
| Różnice w wycenie zobowiązań w skorygowanej cenie nabycia                                                   | 72,97              |
| Utrata wartości środków trwałych                                                                            | 20.756,33          |
| <b>6. Przejściowe różnice dodatnie z roku poprzedniego zrealizowane w roku obrotowym</b>                    | <b>0,00</b>        |
| <b>7. Przejściowe różnice ujemne z roku poprzedniego zrealizowane w roku obrotowym</b>                      | <b>0,00</b>        |
| <b>8. Zysk ( poz.1+2-3-4+5+6-7)</b>                                                                         | <b>184.207,98</b>  |
| <b>9. Dochody wolne od podatku</b>                                                                          | <b>222.758,59</b>  |
| Leasing                                                                                                     | 127.569,94         |
| Przychody wolne- dotacja PROW 2007-2013                                                                     | 95.188,65          |
| <b>10. Podstawa opodatkowania- strata (poz.8-9)</b>                                                         | <b>-38.550,61</b>  |
| <b>12. Podatek należny</b>                                                                                  | <b>0,00</b>        |

|                                                                                    |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>13. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego</b>       | <b>0,00</b>        |
| <b>14. Odroczony podatek dochodowy</b>                                             | <b>-3.459,00</b>   |
| Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku od ujemnych różnic przejściowych | 3.002,00           |
| Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego                       | 457,00             |
| <b>15. Ogółem obciążenia wyniku finansowego</b>                                    | <b>-3.459,00</b>   |
| <b>16. Strata netto (poz.1-15)</b>                                                 | <b>-225.513,63</b> |

6a) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, wartość kosztów rodzajowych: - nie dotyczy

6b) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby: - nie dotyczy

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania: - nie występuje

8a) Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska:

| Nakłady na                                                        | Stan na początek roku | Nakłady poniesione w br. obrotowym | Nakłady rozliczone | Stan na koniec roku |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------------|---------------------|
| 1.Wartości niematerialne i prawne                                 | 0,00                  | 11.742,00                          | 11.742,00          | 0,00                |
| 2.Środki trwałe<br>- w tym dotyczące ochrony środowiska           | 0,00<br>0,00          | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00       | 0,00<br>0,00        |
| 3.Środki trwałe w budowie<br>- w tym dotyczące ochrony środowiska | 35.143,50<br>0,00     | 447.565,85<br>0,00                 | 477.969,35<br>0,00 | 4.740,00<br>0,00    |
| 4. Niskocenne środki trwałe                                       | 0,00                  | 21.499,90                          | 21.499,90          | 0,00                |
| <b>Razem</b>                                                      | <b>35.143,50</b>      | <b>480.807,75</b>                  | <b>511.211,25</b>  | <b>4.740,00</b>     |

8b) Planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska:

| Nakłady na                                                                                                                                                                                                                   | Planowane na następny rok obrotowy               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>1.Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                                                                                                                                     | <b>10.000</b>                                    |
| <b>2.Środki trwałe</b><br>- w tym dotyczące ochrony środowiska<br>- rozbudowa hali produkcyjnej i budowa magazynów<br>- modernizacja techniczna zakładu<br>- zakup samochodu osobowego<br>- adaptacja sklepów z wyposażeniem | <br><br>885.000<br>866.832<br>200.000<br>300.000 |
| <b>3.Środki trwałe w budowie</b><br>- w tym dotyczące ochrony środowiska                                                                                                                                                     | <br>                                             |
| <b>4. Niskocenne środki trwałe</b>                                                                                                                                                                                           | <b>5.000</b>                                     |
| <b>Razem</b>                                                                                                                                                                                                                 | <b>2.266.832</b>                                 |

9a) Informacje o zyskach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe – nie wystąpiły

9b) Informacje o stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe – nie wystąpiły



10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: - nie wystąpił

Ustęp 2a) Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych przedstawia Tabela nr 254/A/NBP/2015 z dnia 2015-12-31 (nie występują)

Ustęp 2b) Objasnienia do instrumentów finansowych

W roku obrotowym występowały następujące kategorie instrumentów finansowych:

| Kategorie aktywnych instrumentów finansowych         | Udziały lub akcje | Inne papiery wartościowe | Udzielone pożyczki | Inne (pożyczki i kredyty otrzymane) | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne       |
|------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|
| Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu              | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                | 67.226,02<br>(aktywa obrotowe krótkoterminowe) |
| Pożyczki udzielone i należności własne               | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                | 0,00                                           |
| Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 67.226,02<br>(krótkoterminowe)      | 15.149,59<br>(krótkoterminowe)                 |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży               | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                | 0,00                                           |

Ustęp 3. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

**Wynik finansowy netto w kwocie zł** **-225.513,63**

Podlega korekcie o: 741.928,42

koszty nie powodujące wydatków, do których zalicza się:

- amortyzacja planowana 741.928,42

Ogółem koszty nie powodujące wydatków **+741.928,42**

elementy kształtujące wynik finansowy, ale dotyczące działalności finansowej, do których zalicza się:

- odsetki zapłacone 15.983,29

Ogółem koszty wpływające na wynik finansowy **+15.983,29**

przyrost lub zmniejszenie innych pozycji aktywów i pasywów bilansu, do których zalicza się:

- zmianę stanu zapasów ( aktywa – zwiększenie) -113.870,01

- zmianę stanu należności i roszczeń ( aktywa – zmniejszenie ) 31.903,24

- zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych z wyjątkiem kredytów i pożyczek ( pasywa – zmniejszenie)

-47.290,24

- zmiana stanu rezerw -457,00

- wynik na działalności inwestycyjnej -16.947,15

- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych -95.654,63

Ogółem inne pozycje korygujące **-242.315,79**

Ogółem wynik finansowy za rok obrotowy został skorygowany o kwotę:

**+515.595,92**

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wynoszą

( wynik finansowy netto skorygowany o korekty ) **+290.082,29**

II. Działalność inwestycyjna

W działalności inwestycyjnej wystąpiły zdarzenia wpływające na zmniejszenie środków pieniężnych:

|                                                               |                    |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|
| - wydatki na nabycie składników rzeczowego majątku trwałego   | -447.565,85        |
| - wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych      | -11.742,00         |
| - przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych          | 16.947,15          |
| - wydatki na niskocenne składniki majątku                     | - 21.499,90        |
| - inwestycja w nieruchomości                                  | -92,00             |
| - odpis aktualizujący środki trwałe                           | 20.756,33          |
| Ogółem przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | <b>-443.196,27</b> |

### III. Działalność finansowa

W działalności finansowej wystąpiły następujące zdarzenia mające wpływ na przepływ środków pieniężnych:

|                                                           |             |
|-----------------------------------------------------------|-------------|
| - spłata kredytów bankowych i zobowiązań długoterminowych | -109.936,46 |
| - zapłacone odsetki od kredytów                           | -15.983,29  |
| - wpływ kredytu                                           | 43.213,69   |
| - wpływ zobowiązań długoterminowych                       | 225.612,46  |

Ogółem przepływy pieniężne z działalności finansowej netto **142.906,40**

Zmiana środków pieniężnych netto wynosi: **- 10.207,58**

*Ustęp 4. Objasnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych*

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; – nie występują
2. Informacje o istotnych transakcjach ( wraz z ich kwotami ) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanym, przez które rozumie się jednostki powiązane; - nie występują
3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

| Wyszczególnienie                                        | Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych                 | 35                                      |
| Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych ( umysłowi ) | 36                                      |
| Pracownicy korzystający z urlopów wychowawczych         | 0                                       |
| Pracownicy ogółem                                       | 71                                      |

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy;

W roku obrotowym Zarząd Spółki otrzymywał średnie miesięczne wynagrodzenie (wraz z kosztami składek ZUS) w wysokości 25.993,06 zł. Członkowie zarządu pobrali łącznie wynagrodzenia za posiedzenia zarządu w wysokości 12.000,00 zł.

W roku obrotowym Rada Nadzorcza otrzymała wynagrodzenie ( wraz z kosztami składek ZUS) w wysokości 39.951,60 zł

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy wobec spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy, odrębnie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

W roku obrotowym wypłacono wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy w wysokości 8.500,00 zł netto.

Zgodnie z ofertą przeprowadzenia badania i oceny sprawozdania finansowego Spółki za bieżący rok obrotowy, wynagrodzenie biegłego rewidenta wynosić będzie 8.500,00 zł netto

inne usługi poświadczające – nie wystąpiły  
usługi doradztwa podatkowego – nie wystąpiły  
pozostałe usługi – nie wystąpiły



Ustęp 5 Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego; - nie występowały.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym; - nie występują.
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian 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 spowodowana zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale ( funduszu ) własnym; - nie występowały.
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy; - nie występują.

Ustęp 6 Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych  
Nie dotyczy.

Ustęp 7 Informacje o połączeniu spółek  
Nie dotyczy.

Ustęp 8 Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

1. 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 występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności przez jednostkę.

Ustęp 9 Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki

1. Inne informacje, niż wymienione powyżej, które w istotny sposób wpłynęły na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:  
Wszystkie informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku finansowego jednostki zostały podane we wcześniejszych częściach dodatkowych informacji i objaśnień.

Katarzyna Drużbińska

31 marca 2016 r.

Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie

  
Data i podpis

Katarzyna Drużbińska

31 marca 2016 r.

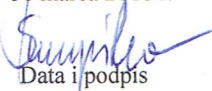
Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

  
Data i podpis

Aleksandra Świerczyńska

31 marca 2016 r.

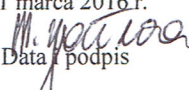
Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

  
Data i podpis

Magdalena Gałwa

31 marca 2016 r.

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

  
Data i podpis