

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



DODATKOWE INFORMACJE I 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 [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Grunty	282 408,75	0,00	0,00	282 408,75
Budynki i lokale	3 182 331,67	148 596,77	0,00	3 330 928,44
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	225 084,99	0,00	0,00	225 084,99
Kotły i maszyny energetyczne	409 842,86	0,00	0,00	409 842,86
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	468 587,05	109 706,29	0,00	578 293,34
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3 736 148,79	36 709,00	0,00	3 772 857,79
Urządzenia techniczne	220 596,02	76 100,00	0,00	296 696,02
Środki transportu	1 018 514,72	18 500,00	0,00	1 037 014,72
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	510 731,04	66 990,00	0,00	577 721,04
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	10 054 245,89	456 602,06	0,00	10 510 847,95

1a - 3) zmiany z tytułu przemieszczenia wewnętrznego,

1a - 4) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Grupy środków trwałych	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	1 372 117,92	148 596,77	0,00	1 512 015,98
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 894,08	5 321,09	0,00	67 215,17
Kotły i maszyny energetyczne	82 414,81	28 689,00	0,00	111 103,81
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	187 335,55	72 476,65	0,00	259 812,20
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3 223 503,31	139 650,74	0,00	3 363 154,05

Urządzenia techniczne	44 819,20	25 239,60	0,00	70 058,80
Środki transportu	515 696,97	192 283,73	0,00	707 980,70
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	476 741,34	25 489,29	0,00	502 230,63
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	5 964 523,18	629 048,16	0,00	6 593 571,34

Grupy środków trwałych	Stan na początek okresu (netto)	Stan na koniec okresu (netto)
Grunty	282 408,75	282 408,75
Budynki i lokale	1 810 213,75	1 818 912,46
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	163 190,91	157 869,82
Kotły i maszyny energetyczne	327 428,05	298 739,05
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	281 251,50	318 481,14
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	512 645,48	409 703,74
Urządzenia techniczne	175 776,82	226 637,22
Środki transportu	502 817,75	329 034,02
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	33 989,70	75 490,41
Inwentarz żywy	0,00	0,00
Razem	4 089 722,71	3 917 276,61

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 [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Oprogramowanie	192 009,94	142 570,13	0,00	334 580,07
Prawa autorskie do projektów opakowań	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
Razem	213 009,94	142 570,13	0,00	355 580,07

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 [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Oprogramowanie	168 481,76	29 794,43	0,00	198 276,19
Prawa autorskie do projektów opakowań	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
Razem	189 481,76	29 794,43	0,00	219 276,19

Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej	Stan na początek okresu (netto)	Stan na koniec okresu (netto)
Oprogramowanie	23 528,18	136 303,88
Prawa autorskie do projektów opakowań	0,00	0,00
Razem	23 528,18	136 303,88

1c) szczegółowy zakres zmian inwestycji długoterminowych:

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

1c - 2) zmiany z tytułu nabycia nieruchomości – nie wystąpiły

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 [+]	Zmniejszenia nakłady rozliczone [-]	Stan na koniec okresu
Modernizacja budynku-wędzarnia	0,00	17 318,12	17 318,12	0,00
Modernizacja Stacji Trafo	0,00	13 125,65	13 125,65	0,00
Komora wędzarnicza	0,00	36 709,00	36 709,00	0,00
Ulepszenie w obcym środku trwałym - Sklepy	0,00	118 153,00	118 153,00	0,00
Zakup urządzeń- Sklepy	0,00	159 312,04	159 312,04	0,00
Komputery, monitory	0,00	17 384,25	17 384,25	0,00
System monitoringu	0,00	76 100,00	76 100,00	0,00
Samochód ciężarowy	0,00	18 500,00	18 500,00	0,00
Zakup licencji oprogramowania	0,00	142 570,13	142 570,13	0,00
Razem	0,00	599 172,19	599 172,19	0,00

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

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 wieczystość: - nie występują

3) Wartość nicamortyzowanych gruntów lub nicumarzanych 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
Razem	11.853.500	0,10	1.185.350,00

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
Paweł Knopik	3.000.000	25,31	300.000,00
Aleksandra Świerczyńska	2.679.963	22,61	267.996,30
Magdalena Galwa	2.603.307	21,96	260.330,70
Konrad Niedziałek	1.588.300	13,40	158.830,00
Pozostali	1.981.930	16,72	198.193,00
Razem	11.853.500	100,00	1.185.350,00

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 [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Fundusz z podziału zysku	1.420.424,82	0,00	61.633,32	1.358.791,50
W tym agio	1.107.848,15	0,00	61.633,32	1.046.214,83
Razem	1.420.424,82	0,00	61.633,32	1.358.791,50

6b) zmiany w kapitale (funduszu) rezerwowym:

Kapitał rezerwowy	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

6c) zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny:

Kapitał z aktualizacji wyceny	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Kapitał z aktualizacji wyceny	136.710,56	0,00	0,00	136.710,56
Razem	136.710,56	0,00	0,00	136.710,56

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

Wyszczególnienie	Kwota
Strata netto za rok obrotowy	1.191.711,83
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
Razem do pokrycia	1.191.711,83
Proponowane źródła pokrycia:	
a) kapitał zapasowy	1.191.711,83

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	0,00	0,00	32.023,00	0,00	0,00
Zwiększenie/zmniejszenie	9.135,00	0,00	2.987,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	9.135,00	0,00	35.010,00	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
Nadwyżka aktywów nad rezerwami z tytułu leasingu	0,00	0,00	156.564,50	29.747,00
Rezerwa z tytułu wyceny kredytu w skorygowanej cenie nabycia	48.080,88	9.135,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu niezapłaconych odsetek	0,00	0,00	11.503,45	2.186,00
Aktywa z tytułu utworzonego odpisu aktualizującego materiały	0,00	0,00	16.193,12	3.077,00
Razem	48.080,88	9.135,00	232.341,95	35.010,00

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 różnicowaną wiekiem kadrę pracowniczą w liczbie 87 osób (w tym pięć osób 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 [+]	Zmniejszenia [-]		Stan na koniec okresu
			Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Na roszczenia i należności	218.615,95	18.013,72	15.726,51	27.487,81	193.415,35
Na pewne lub prawdopodobne straty z operacji gospodarczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	218.615,95	18.013,72	15.726,51	27.487,81	193.415,35

9a) Należności warunkowe:

Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa przełał na konto spółki z tytułu decyzji o przyznaniu pomocy w ramach „Programu dla szkół”: październik-listopad-grudzień 2021 r. kwotę:
- 9.282,00 zł dnia 2 lutego 2022r.

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

Podział zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek	Wartość
Do 1 roku: z tytułu dostaw i usług z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń kredyty inne	4.150.645,69 2.124.062,82 179.002,86 1.713.875,19 133.704,82
Powyżej 1 roku, w tym: Od 1 roku do 2 lat Leasing samochodu Leasing samochodu Leasing urządzenia Leasing samochodu Leasing samochodu Leasing samochodu Leasing samochodu Leasing samochodu Pożyczki	750.279,56 579.233,13 30.133,18 30.133,18 131.764,66 16.609,70 87.392,85 12.338,19 23.592,56 107.340,75 139.928,06
Od 2 do 3 lat Leasing samochodu Leasing samochodu Pożyczki	171 046,43 60 614,85 81 860,15 28 571,43
Od 3 do 4 lat	0,00
Od 4 do 5 lat	0,00
Powyżej 5 lat:	0,00
Razem	4.900.925,25

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

11a) wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Wartość
Ubezpieczenia majątkowe	28.443,89
Pakiet hostingowy	23,97
Domeny internetowe	74,25
Podpisy elektroniczne	225,26
Razem	28.767,37

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 2007-2020)	285.770,72
Razem	285.770,72

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 kwota	Koniec roku obrotowego kwota
Gwarancje i poręczenia: - w tym udzielone jednostkom powiązanym	3.651.233,51 0,00	0,00
Indos weksli		
a) Umowa z Millennium Leasing Sp. z o.o., dotycząca samochodu ciężarowego	66.173,93	66.173,93
b) Umowa z Millennium Leasing Sp. z o.o., dotycząca samochodu ciężarowego	64.454,47	64.454,47
Hipoteka		
a) Umowna do kwoty 2.500.000,00 PLN – zabezpieczenie umowy kredytowej w rachunku bieżącym oraz kredytu inwestycyjnego na rzecz PKO BP S.A.	2.500.000,00	2.500.000,00
Przewłaszczenie		
a) Na zabezpieczenie spłaty kredytu inwestycyjnego na rzecz PKO BP S.A.-instalacji ultrafiltracji do zagęszczania mleka	1.020.605,11	1.020.605,11

14) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 114,30 zł.

15) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych
Nie dotyczy.

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	
	2021	2020	2021	2020
Produkty mleczarskie	21.037.636,04	20.753.694,05	100,0	100,0
Razem	21.037.636,04	20.753.694,05	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wartość		Procent	
	2021	2020	2021	2020
Kraj	21.037.636,04	20.753.694,05	100,00	100,00
Eksport	0,00	0,00	0,00	0,00
Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	21.037.636,04	20.753.694,05	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży towarów	Wartość		Procent	
	2021	2020	2021	2020
Towary	4.943.249,54	4.034.275,38	100,0	100,0
Razem	4.943.249,54	4.034.275,38	100 %	100 %

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

Przychody netto ze sprzedaży towarów	Wartość		Procent	
	2021	2020	2021	2020
Kraj	4.943.249,54	4.034.275,38	100,00	100,00
Eksport	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4.943.249,54	4.034.275,38	100 %	100 %

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

Przychody netto ze sprzedaży materiałów	Wartość		Procent	
	2021	2020	2021	2020
Materiały	1.115,15	2.356,11	100,0	100,0
Razem	1.115,15	2.356,11	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży materiałów	Wartość		Procent	
	2021	2020	2021	2020
Kraj	1.115,15	2.356,11	100,0	100,0
Eksport	0,00	0,00	0,0	0,0
Razem	1.115,15	2.356,11	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży usług	Wartość		Procent	
	2021	2020	2021	2020
Usługi	608,13	3.344,71	100,0	100,0
Razem	608,13	3.344,71	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży usług	Wartość		Procent	
	2021	2020	2021	2020
Kraj	608,13	3.344,71	100,0	100,0
Eksport	0,00	0,00	0,0	0,0
Razem	608,13	3.344,71	100%	100%

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:
W roku obrotowym nie utworzono odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
W roku obrotowym rozwiązano odpis aktualizujący wartość materiałów na kwotę 6.258,21 zł i pozostał z roku ubiegłego odpis w kwocie 16.193,12 zł

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 różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Główne różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym	Wartość
A. Zysk/strata brutto za dany rok	-1.185.563,83
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	50.006,63
- Dotacja PROW	34.280,12
- Pozostałe	15.726,51
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	7.927,19
- Pozostałe	7.927,19
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00
- Pozostałe	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	574.330,65
Amortyzacja środków trwałych w leasingu	228.822,51
Obciążenie na rzecz PFRON	81.778,00
Amortyzacja urządzeń zakupionych po zakończeniu leasingu	25.649,89
Amortyzacja urządzeń zakupionych ze środków PROW	34.280,12
Część odsetkowa raty leasingowej	23.759,38

Wydatki nie stanowiące kup	106.720,46
Podatek VAT nie stanowiący kup	37.070,02
Przekazane darowizny	16.062,77
- Pozostałe	20.187,50
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	122.446,89
Różnice w wycenie zobowiązań w skorygowanej cenie nabycia	107.765,24
- Pozostałe	14.681,65
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	8.478,77
- Pozostałe	8.478,77
H. Strata z lat ubiegłych:	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	179.838,07
Oplaty leasingowe nieujęte w księgach rachunkowych	179.838,07
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (A-B-C-D+E+F-G-H-I)	-735.036,95
K. Podatek dochodowy	0,00
L. Odroczony podatek dochodowy	-6.148,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-6.148,00
M. Ogółem obciążenia wyniku finansowego	-6.148,00
N. Strata netto (poz. 1-15)	-1.191.711,83

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	142.570,13	142.570,13	0,00
2. Środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00 0,00	456.602,06 0,00	456.602,06 0,00	0,00 0,00
3. Niskocenne środki trwałe	0,00	93.377,65	93.377,65	0,00
Razem	0,00	692.549,84	692.549,84	0,00

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

Nakłady na	Planowane na następny rok obrotowy
1. Wartości niematerialne i prawne	30.000
2. Środki trwałe	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00
3. Środki trwałe w budowie	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00
4. Niskocenne środki trwałe	50.000
Razem	80.000

Ustęp 3. Kursy przyjęte do wyceny.

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych przedstawia Tabela nr 254/A/NBP/2021 z dnia 2021-12-31 (nie występują)

Ustęp 3.a) 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	68.168,08 (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	68.168,08 (krótkoterminowe)	18.301,94 (krótkoterminowe)
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ustęp 4. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wynik finansowy netto w kwocie zł **-1.191.711,83**

Podlega korekcie o: 752.220,24

koszty nie powodujące wydatków, do których zalicza się:
- amortyzacja planowana 752.220,24

Ogółem koszty nie powodujące wydatków **+752.220,24**

elementy kształtujące wynik finansowy, ale dotyczące działalności finansowej, do których zalicza się:
- odsetki 170.291,28

Ogółem koszty wpływające na wynik finansowy **+170.291,28**

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

- zmianę stanu zapasów (aktywa – zwiększenie) -133.405,72
- zmianę stanu należności i roszczeń (aktywa – zmniejszenie) 74.429,20
- zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych z wyjątkiem kredytów i pożyczek (pasywa – zwiększenie) 743.893,86
- wynik na działalności inwestycyjnej -30.000,00
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych -40.265,34
Ogółem inne pozycje korygujące **+ 614.909,45**

Ogółem wynik finansowy za rok obrotowy został skorygowany o kwotę:
+1.537.659,56

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wynoszą
(wynik finansowy netto skorygowany o korekty) **+345.947,73**

II. Działalność inwestycyjna

W działalności inwestycyjnej wystąpiły zdarzenia wpływające na zmniejszenie środków pieniężnych:

- wydatki na nabycie składników rzeczowego majątku trwałego -456.602,06
- wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych -142.570,13
- przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych 30.000,00
- wydatki na niskocenne składniki majątku -93.377,65

Ogółem przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej **-662.549,84**

III. Działalność finansowa

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

- wpływ kredytu i pożyczki 641.767,41
- spłata zobowiązań -165.651,08
- zapłacone odsetki od kredytów -170.291,28

Ogółem przepływy pieniężne z działalności finansowej netto **305.825,05**

Zmiana środków pieniężnych netto wynosi: **- 10.777,06**

Ustęp 5. 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	54
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych (umysłowi)	33
Pracownicy korzystający z urlopów wychowawczych	2
Pracownicy ogółem	89

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 w wysokości 22.000,00 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 19.025,22 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 9.000,00 zł netto

inne usługi poświadczające – nie wystąpiły

usługi doradztwa podatkowego – nie wystąpiły

pozostałe usługi – nie wystąpiły

Ustęp 6. 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;

Początek 2021 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2022. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2021, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2022.

W naszej ocenie sytuacja związana z wojną na Ukrainie ma negatywny wpływ na gospodarkę światową, natomiast Spółka bezpośrednio nie współpracuje z rynkami ukraińskimi, rosyjskimi i białoruskimi. Dotyka nas wzrost cen towarów i paliw, natomiast nie zaobserwowaliśmy ryzyka związanego z niebezpieczeństwem zakłóceń w dostawach surowców, towarów i materiałów. Nasze wyroby sprzedajemy na rynku krajowym i nie oczekujemy na zapłatę zza wschodniej granicy, a w związku z napływem uchodźców z Ukrainy nie jesteśmy zagrożeni spadkiem popytu na nasze wyroby czy zamknięciem rynków zbytu. Podobnie administracyjne ograniczenia działalności przez władze nie powinny mieć wpływu na sprzedaż naszych wyrobów. W związku z tym, że nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę, zdarzenie to nie powoduje korekt w sprawozdaniu finansowym za 2021 rok i nie wpływa na zdolność jednostki do kontynuowania działalności w niezmienionym istotnie zakresie, w dającym się przewidzieć horyzoncie czasowym.

W miesiącu maju 2022 roku został rozstrzygnięty spór w związku ze składaną apelacją, dotyczącą jednego z naszych dostawców, na niekorzyść Spółki. Sąd wydał wyrok kończący postępowanie, a Spółka uregulowała w całości zasądzone zobowiązania.

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 spowodowane zmianami kwoty 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 7. Objaśnienia powiązań kapitałowych
Nie dotyczy.

Ustęp 8. Informacje o połączeniu spółek
Nie dotyczy.

Ustęp 9. 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 10. 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:

Na wynik Spółki za 2021 rok złożyło się kilka czynników. Głównym z nich był wzrost wszystkich kosztów prowadzonej działalności. Opakowania i materiały do produkcji zdrożały od 5% do 15%, mleko- główny surowiec wykorzystywany do produkcji o ponad 17%, energia elektryczna 10% a gaz ponad 20%. Nieznaczna część wymienionych kosztów znalazła przełożenie na ceny wyrobów gotowych z uwagi na fakt spadku popytu na wyroby Spółki spowodowany obostrzeniami związanymi z pandemią COVID 19. Spółka była zmuszona dostosować poziom cen wyrobów własnych do oczekiwań rynkowych.

W tym miejscu należy zaznaczyć, że Spółka nie otrzymała żadnego wsparcia rządowego z tarcz antycovidowych, Nieustannie prowadzimy działania mające na celu optymalizację kosztów prowadzenia działalności polegające na koncentracji procesów technologicznych, aby zmniejszyć zużycie energii, gazu, chemii, wody itp. Optymalizujemy trasy aby uzyskać jak największą rentowność na każdej z nich, prowadzimy bardzo aktywne działania w terenie aby pozyskać większą ilość surowca do produkcji.

Ewidentnie, drastyczny wzrost kosztów prowadzenia działalności wpłynął na osiągane wyniki Spółki. Należy jednak zaznaczyć, że Spółka co roku zwiększa przychody ze sprzedaży co wskazuje na działania mające na celu jej rozwój. Nieustannie poszukujemy nowych rozwiązań i możliwości poprawy sytuacji Spółki.

Mamy nadzieję, że wszystkie działania pozwolą uzyskać zamierzony efekt i przywrócić dobre wyniki Spółki.

Katarzyna Drużbińska

23 maja 2022 r.

Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie


Data i podpis

Katarzyna Drużbińska

23 maja 2022 r.

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg


Data i podpis

Aleksandra Świerczyńska

23 maja 2022 r.

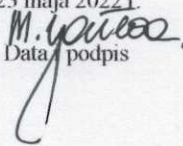
Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)


Data i podpis

Magdalena Galwa

23 maja 2022 r.

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)


Data i podpis