„Milkpol" Spółka Akcyjna

97-318 Czarnocin ul. Główna 162

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI ZA ROK 2021

1. Wizytówka jednostki.

Dnia 30 kwietnia 2008r. Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego wpisał do Krajowego Rejestru Sądowego- Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS:0000304913, „Milkpol" Spółkę Akcyjną, powstałą z przekształcenia „Milkpol" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Dnia 13 czerwca 2008r. wyżej wymieniony Sąd wykreślił „Milkpol" Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością z Krajowego Rejestru Sądowego.

Na dzień 31.12.2021 r. w skład **Zarządu „Milkpol" Spółki Akcyjnej** wchodzili:
Aleksandra Świerczyńska – Prezes Zarządu
Magdalena Gałwa – Wiceprezes Zarządu

Skład **Rady Nadzorczej** „Milkpol" S.A. w 2021 roku przedstawiał się następująco:
Igor Gałwa – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Katarzyna Fortak-Karasińska - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Monika Ostruszka – Sekretarz Rady Nadzorczej
Zofia Strzebiecka– Członek Rady Nadzorczej
Sławomir Karasiński – Członek Rady Nadzorczej

Działalność spółki koncentruje się na skupie i przetwórstwie mleka. Od roku 1994 prowadzona jest również działalność handlowa produktami innych mleczarni, która urozmaica asortyment towarów dostarczanych do sieci handlowej i sklepów. Na koniec 2020 roku Spółka prowadziła dziesięć firmowych sklepów- Delikatesów, zlokalizowanych w Łodzi i okolicznych miejscowościach.

W ciągu dwudziestokilkuletniej działalności Spółka systematycznie się rozwija. Osiągane wyniki finansowe pozwalają na terminowe regulowanie zobowiązań i zwiększanie asortymentu produkcji. Wyroby naszej produkcji dopracowały się uznania na rynku konsumenckim i są sprzedawane w bardzo rozległej sieci handlowej detalicznej i hurtowej w wielu miejscowościach na terenie Polski.

Produkujemy ściśle pod zapotrzebowanie handlu, zbierając wcześniej zamówienia i prowadząc rozpoznanie rynku, dostosowujemy ilość i asortyment produkcji do potrzeb konsumenta. Tym sposobem zapewniamy sobie zbyt na całość produkcji takich wyrobów jak: mleko, śmietana, sery twarogowe, kefir, maślanka, jogurt naturalny, ser do naleśników, twaróg sernikowy, masa twarogowa dla cukierników, serek waniliowy, serek czekoladowy, serek śniadaniowy oraz Gusto. Wyroby mleczarskie dowozimy do sieci handlowej korzystając z usług stałych konwojentów – przewoźników.

Działalność produkcyjna prowadzona jest w Czarnocinie przy ul. Głównej 162, natomiast biuro handlowe i księgowość mieszczą się w Łodzi przy ul. Puszkina 80.

2. Sprzedaż.

Sprzedaż w ubiegłych latach przedstawiała się następująco:

Przychody ze sprzedaży (bez VAT)	**Wartość sprzedaży**	
	2020	**2021**
Produkty i usługi: -produkty mleczarskie	20.753.694,05	21.037.636,04
Towary i materiały: w tym: -towary -materiały i usługi	4.039.976,20 4.034.275,38 5.700,82	4.944.972,82 4.943.249,54 1.723,28
Ogółem	**24.793.670,25**	**25.982.608,86**

3. **Produkcja.**
Struktura produkcji:

Lp	Asortyment	Ilość wyprodukowana 2020	Ilość wyprodukowana 2021	Jednostka	Moc przerobowa
1	Mleko spożywcze	15.706	17.117	hl	300 t/m-c
2	Śmietana	4.415	3.827	hl	80 t/m-c
3	Twarogi	836	790	t	80 t/m-c
4	Kefir, jogurt, maślanka	4.008	3.084	hl	17 t/m-c

Zakład produkcyjny może przerobić 50 tysięcy litrów mleka na dobę. Stopień wykorzystania mocy produkcyjnych w ostatnich latach kształtował się na poziomie 41%.

W 2021 roku Spółka otrzymała Certyfikat z zakresu spełniania wymagań dotyczących bezpieczeństwa, jakości oraz zarządzania bezpieczeństwem i higieną artykułów spożywczych (według standardu IFS – International Food Standard, wersja 6.1, listopad 2017), wystawiony dla Spółki przez Global Quality Sp. z o.o., poświadczający, że przedsiębiorstwo „Milkpol" SA, dla zakresu: produkcja mleka spożywczego pasteryzowanego, śmietanki kremowej, produktów fermentowanych, serów twarogowych i serów z ultrafiltracji pakowanych w opakowania z tworzyw sztucznych, papieru, wiadra plastikowe oraz MAP i VAC w kategorii 4 - Produkty mleczne, w zakresie technologii: B,C,D,E,F, spełnia wymagania „International Food Standard (IFS Food)" na poziomie podstawowym. Ekspertyza na potrzeby otrzymania certyfikatu została przeprowadzona w czerwcu 2021 roku, a zgodnie z treścią certyfikatu, data następnej ekspertyzy przypada w okresie od 30 kwietnia do 9 lipca 2022 roku, zaś termin ważności certyfikatu upływa w dniu 19 sierpnia 2022 roku. Numer rejestracyjny certyfikatu IFS0907.

4. **Zaopatrzenie.**

Głównymi dostawcami są rolnicy, od których skupowany jest surowiec mleczarski.

W 2021 roku skupiono 7.407.702 litry mleka, a średnia cena brutto za litr wyniosła 1,41 zł.

Łączna ilość dostawców mleka na dzień 31 grudnia 2021 wynosiła 112.

Wszystkie zapasy zużywane są do bieżącej produkcji, Spółka nie posiada zapasów trudno zbywalnych i sezonowych.

5. **Personel i świadczenia socjalne.**
Przeciętne zatrudnienie 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

Zatrudnienie w Spółce na dzień 31 grudnia 2021 r. wynosiło 89 osób.

Koszty wynagrodzenia osobowego bez składek ZUS wyniosły 4.332.930,53 zł.

Przeciętne miesięczne wynagrodzenie Zarządu kształtuje się na poziomie 22.000,00 zł.

Członkowie Zarządu pobrali łącznie wynagrodzenia za posiedzenia Zarządu w wysokości 12.000,00 zł.

Przeciętne wynagrodzenie pozostałych pracowników kształtuje się na poziomie 4.057,05 zł

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej w omawianym okresie wyniosło 16.200,00 zł.

Struktura wiekowa pracowników:

Grupa wiekowa	Ilość pracowników
Od 18 do 25 lat	8
Od 26 do 30 lat	2
Od 31 do 35 lat	5
Od 36 do 40 lat	9
Od 41 do 45 lat	9
Od 46 do 50 lat	20
Od 51 do 55 lat	20
Od 56 do 60 lat	11
Od 61 do 65 lat	4
Od 66 lat	1
Razem	89

Wydatki na szkolenia pracowników w ubiegłym roku wyniosły 4.476,00 zł, natomiast koszty opieki lekarskiej wyniosły 6.583,26 zł.

Zmiany stanu Funduszu Świadczeń Socjalnych w 2021r.:

Stan na koniec roku ubiegłego	Zwiększenia - odpis podstawowy i odsetki	Zmniejszenia (dofinansowanie wypoczynku pracowników i dzieci)	Zmniejszenia (paczki dla dzieci)	Zmniejszenia (zapomogi)	Zmniejszenia (bony)	Stan na koniec roku bieżącego
10.476,79	73.873,75	39.300,00	3.878,60	2.500,00	20.370,00	18.301,94

6. Ochrona środowiska.

W 2003 roku Spółka wybudowała podczyszczalnię ścieków o przepustowości 100 m^3/dobę, którą oddano do użytkowania w styczniu roku 2004. Podczyszczalnia podczyszcza ścieki dostarczane do gminnej oczyszczalni ścieków w Czarnocinie, co przyczynia się do zwiększenia jej sprawności.

7. Sytuacja majątkowa, finansowa i dochodowa.

a) prezentacja bilansu za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

Wyszczególnienie	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020	Odchylenie wartościowe	Odchylenie procentowe	% udziału w sumie bilansowej
A. AKTYWA TRWAŁE	**4 088 590,49**	**4 145 273,89**	**-56 683,40**	**-1,37%**	**61,16**
I. Wartości niematerialne i prawne	136 303,88	23 528,18	112 775,70	479,32%	2,04
II.Rzeczowe aktywa trwałe	3 917 276,61	4 089 722,71	-172 446,10	-4,22%	58,60
III.Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
IV.Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 010,00	32 023,00	2 987,00	9,33%	0,52
B.AKTYWA OBROTOWE	**2 596 380,71**	**2 545 183,03**	**51 197,68**	**2,01%**	**38,84**
I.Zapasy	1 311 571,92	1 178 166,20	133 405,72	11,32%	19,62
II.Należności krótkoterminowe	1 169 571,40	1 244 000,60	-74 429,20	-5,98%	17,50
III.Inwestycje krótkoterminowe	86 470,02	97 247,08	-10 777,06	-11,08%	1,29
IV.Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 767,37	25 769,15	2 998,22	11,63%	0,43
C.NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ(FUNDUSZ) PODSTAWOWY	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
D. UDZIAŁY(AKCJE) WŁASNE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SUMA AKTYWÓW	**6 684 971,20**	**6 690 456,92**	**-5 485,72**	**-0,08%**	**100,00**
A.KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	**1 489 636,27**	**2 680 852,06**	**-1 191 215,79**	**-44,43%**	**22,28**
I.Kapitał (fundusz) podstawowy	1 185 350,00	1 185 350,00	0,00	0,00%	17,73
II.Kapitał (fundusz) zapasowy	1 358 791,50	1 420 424,82	-61 633,32	-4,34%	20,33
III.Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	136 710,56	136 710,56	0,00	0,00	2,05

IV.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.Zysk (strata) netto	-1 191 711,83	-61 633,32	-1 130 078,51	1 833,55%	-17,82
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**5 195 830 97**	**4 009 604,86**	**1 186 226,11**	**-29,58%**	**77,72**
I.Rezerwy na zobowiązania	9 135,00	0,00	9 135,00	100,00%	0,14
II.Zobowiązania długoterminowe	750 276,56	776 403,98	-26 124,42	-3,36%	11,22
III.Zobowiązania krótkoterminowe	4 150 645,69	2 913 150,04	1 237 495,65	42,48%	62,08
IV.Rozliczenia międzyokresowe	285 770,72	320 050,84	-34 280,12	-10,71%	4,27
SUMA PASYWÓW	**6 684 971,20**	**6 690 456,92**	**-5 485,72**	**-0,08%**	**100,00**

b) prezentacja wyników za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 w porównaniu do roku ubiegłego.

Wyszczególnienie	**01.01.2021-31.12.2021**	**01.01.2020-31.12.2020**	**odchylenie wartościowe**	**odchylenie procentowe**	**udział %**
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	**26 001 973,23**	**24 794 761,52**	**1 207 211,71**	**4,87%**	**100,00**
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 037 636,04	20 753 694,05	283 941,99	1,37%	80,91
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia)	19 364,37	1 091,27	18 273,10	1 674,48%	0,07
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 944 972,82	4 039 976,20	904 996,62	22,40%	19,02
B Koszty działalności operacyjnej	**27 152 553,65**	**24 895 799,47**	**2 256 754,18**	**9,06%**	**104,42**
I Amortyzacja	752 220,24	698 786,41	53 433,83	7,65%	2,89
II Zużycie materiałów i energii	12 885 581,21	11 922 583,36	962 997,85	8,08%	49,55
III Usługi obce	2 399 726,53	2 643 054,22	-243 327,69	-9,21%	9,23
IV Podatki i opłaty, w tym:	215 053,94	179 141,12	35 912,82	20,05%	0,83
-(1) podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	5 245 612,81	4 774 418,28	471 194,53	9,87%	20,17
VI Ubezpieczenia	1 283 031,18	1 193 340,79	89 690,39	7,52%	4,93

społeczne i inne świadczenia					
VII Pozostałe koszty rodzajowe	879 626,69	688 326,87	191 299,82	27,79%	3,38
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 491 701,05	2 796 148,42	695 552,63	24,88%	13,43
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	**-1 150 580,42**	**-101 037,95**	**1 049 542,47**	**1 038,76%**	**-4,42**
D Pozostałe przychody operacyjne	**230 921,40**	**143 852,03**	**87 069,37**	**60,53%**	**0,89**
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	30 000,00	17 398,38	12 601,62	72,43%	0,12
II Dotacje	34 585,11	43 300,47	- 8 715,36	-20,13%	0,13
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne przychody operacyjne	166 336,29	83 153,18	83 183,11	100,04%	0,64
E Pozostałe koszty operacyjne	**88 465,41**	**142 251,75**	**-53 786,34**	**-37,81%**	**0,34**
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	88 465,41	142 251,75	-53 786,34	-37,81%	0,34
F Zysk (strata) z *działalności* operacyjnej (C+D-E)	**-1 008 124,43**	**-99 437,67**	**-908 686,76**	**913,83%**	**-3,88**
G Przychody finansowe	**8 508,85**	**91 752,23**	**-83 243,38**	**-90,73%**	**0,03**
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	8 508,85	91 752,23	- 83 243,38	-90,73%	0,37
-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H Koszty finansowe	**185 948,25**	**82 176,88**	**103 771,37**	**126,28%**	**0,72**
I Odsetki, w tym:	170 288,52	71 488,83	98 799,69	138,20%	0,65
-(1) dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV Inne	15 659,73	10 688,05	4 971,68	46,52%	0,06
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	**-1 185 563,83**	**-89 862,32**	**-1 095 701,51**	**1 219,31%**	**-4,56**
J Podatek dochodowy	**6 148,00**	**-28 229,00**	**34 377,00**	**-121,78%**	**0,02**
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	**-1 191 711,83**	**-61 633,32**	**-1 130 078,51**	**1 833,55%**	**-4,58**

Analiza rachunku zysku i strat wskazuje, że strata finansowa netto na dzień 31 grudnia 2021 roku, zwiększyła się o 1 833,55 %, w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Stan ten został osiągnięty przy 4,87 % zwiększeniu przychodów ze sprzedaży oraz przy 9,06 % zwiększeniu kosztów działalności operacyjnej. Przychody ze sprzedaży towarów obcych wzrosły o 22,4 %, co przy wzroście wartości sprzedanych towarów według cen zakupu o 24,88 %, spowodowało osiągnięcie marży brutto na sprzedaży w wysokości 1 453 271,77 zł. Działalność gospodarcza Spółki „Milkpol" S.A. na dzień 31 grudnia 2021r. zamknęła się stratą netto w wysokości 1 191 711,83 zł.

Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy przedstawia się następująco:

- zmniejszenie funduszu zapasowego 1 191 711,83 zł

c) prezentacja sytuacji majątkowo- finansowej Spółki w oparciu o wskaźniki w ujęciu wieloletnim

Wskaźnik	Wzór wskaźnika	2021	2020
Rentowności sprzedaży netto	Wynik finansowy netto x 100 /Sprzedaż netto	-0,05	-0,00
Relacji należności do zobowiązań	Należności krótkoterminowe /Zobowiązania krótkoterminowe	0,28	0,43
Zadłużenia długoterminowego	Zobowiązania długoterminowe/Kapitał własny	0,50	0,29
Rentowności kapitału własnego ROE	Wynik finansowy netto x 100 /Kapitał własny	-0,80	-0,02
Pokrycia odsetek	Wynik finansowy netto /Odsetki	-7,00	-0,85
Pokrycia majątku trwałego kapitałem własnym	Kapitał własny /Aktywa trwałe	0,36	-0,57
Pokrycia majątku trwałego kapitałem stałym	Kapitał stały /Aktywa trwałe	0,55	2,57

Kapitałochłonności obrotu	Kapitał obrotowy netto /Sprzedaż netto	-0,10	-0,06
Pokrycia majątku kapitałem własnym	Kapitał własny- Aktywa trwałe /Aktywa obrotowe	-1,00	0,65
Pokrycia majątku obrotowego stałym	Kapitał obrotowy netto / Aktywa obrotowe	3,00	0,83
Gotówki (I stopnia)	Inwestycje krótkoterminowe / Zobowiązania krótkoterminowe	0,02	0,03
Bieżącej płynności (III stopnia)	Zapasy + Należności krótkoterminowe + Inwestycje krótkoterminowe / Zobowiązania krótkoterminowe	0,62	0,87
Szybki (II stopnia)	Należności krótkoterminowe + Środki pieniężne + Inwestycje krótkoterminowe / Zobowiązania krótkoterminowe	0,30	0,46
Podstawowy struktury aktywów	Majątek trwały /Majątek obrotowy	1,57	1,63
Podstawowy struktury pasywów	Kapitał własny /Kapitał obcy	0,29	0,67
Rentowności majątku ROA	Wynik finansowy netto x 100 /Aktywa ogółem	-17,82	-0,92
Zysk na jedną akcję EPS	Zysk netto / Ilość wyemitowanych akcji	-0,10	-0,01

Zarząd Spółki „Milkpol" S.A. nie dostrzega zagrożenia zmiany uwarunkowań kontynuacji przez jednostkę jej działalności w niezmienionym istotnie zakresie.

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.

8. Szczególne zdarzenia 2021 roku istotnie wpływające na działalność Spółki oraz przewidywany rozwój.

1. W miesiącach lutym, marcu i kwietniu 2021r. Spółka otworzyła kolejne trzy sklepy firmowe.

2. Dnia 25 czerwca 2021 roku, zgodnie z aktem notarialnym Repertorium A nr 4274/21, spisanym przez notariusza Zbigniewa Jacka Lipke, prowadzącego Kancelarię Notarialną w Łodzi przy ulicy Piotrkowskiej pod nr 55, w Biurze Handlowym Spółki w Łodzi przy ulicy Puszkina 80, odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie „Milkpol" SA., które podjęło uchwałę nr 4/06/2021 dotyczącą zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności spółki za rok 2020.

Zatwierdzone zostało także sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2020 (uchwała nr 5/06/2021). Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę nr 6/06/2021 w sprawie pokrycia straty netto Spółki za 2020 rok w wysokości 61.633,32 zł, środkami z kapitału zapasowego Spółki.

Podjęto uchwały 7/06/2021 i 8/06/2021 w sprawie udzielenia absolutorium z wykonywania obowiązków w 2020 roku członkom zarządu: Aleksandrze Świerczyńskiej i Magdalenie Gałwie.

Podjęto także uchwały o numerach: 9/06/2021, 10/06/2021, 11/06/2021, 12/06/2021, 13/06/2021 w sprawie udzielenia członkom Rady Nadzorczej absolutorium z wykonania obowiązków w 2020 roku. Absolutorium to zostało udzielone:

Igorowi Gałwie – Przewodniczącemu Rady Nadzorczej

Katarzynie Fortak- Karasińskiej – Zastępcy Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Sławomirowi Karasińskiemu – Członkowi Rady Nadzorczej

Jarosławowi Śmietaniakowi – Sekretarzowi Rady Nadzorczej

Zofii Strzebieckiej – Członkowi Rady Nadzorczej

Uchwały te weszły w życie z dniem ich podjęcia.

3. W październiku 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki, mocą Uchwały Nr 1/3/2021 z dnia 26.10.2021 roku, wybrała Biuro Biegłych Rewidentów „Eko-Bilans" Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polska Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 64, do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021 i 2022.

Zarząd Spółki zawarł z Biurem Biegłych Rewidentów „Eko-Bilans" Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, umowę o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku, sporządzanego według stanu na dzień 31 grudnia 2021 roku i kolejny rok 2022 obejmujący okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku, sporządzonego według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku.

4.W 2021 roku Spółka po raz kolejny została nagrodzona tytułem i certyfikatem oraz diamentową statuetką „Przedsiębiorstwo Fair Play" 2021.

11. Opis podstawowych ryzyk.

RYZYKO ZWIĄZANE Z UMOWAMI NA ZAKUP SUROWCA

Spółka podpisuje długoterminowe umowy na dostawy surowca z rolnikami, na mocy których mleko skupowane jest przez cały czas trwania umowy w ilości dostarczanej przez rolnika. Jest to powszechnie stosowana praktyka w branży, a odstąpienie od niej skutkowałoby trudnościami w nabywaniu surowca. Biorąc pod uwagę sezonowość sprzedaży produktów Spółki, istnieje ryzyko braku możliwości zagospodarowania skupionego surowca w okresach mniejszej sprzedaży, co może wpłynąć negatywnie na sytuację finansową Spółki. Powyższe ryzyko występuje od początku działalności Spółki i ograniczane jest poprzez sprzedawanie skupionego surowca do innych mleczarni. W historii działalności Spółki nie wystąpiła sytuacja braku możliwości sprzedaży nadwyżek surowca.

RYZYKO NIEŚCIĄGALNYCH NALEŻNOŚCI

W trakcie prowadzonej działalności Spółka miała problemy ze ściąganiem należności, co skutkuje wysokością wierzytelności w większości już zasądzonych od kontrahentów na dzień 31.12.2021 roku równą 193.415,35 zł. Zważywszy jednak na fakt, iż w poprzednich latach Spółka dokonała odpisu na całą kwotę wierzytelności dochodzonych na drodze sądowej, powyższa sytuacja nie będzie miała negatywnego wpływu na płynność ani wyniki Spółki.

Nie można jednak wykluczyć, że powyższa sytuacja nie powtórzy się w przyszłości, co może negatywnie wpłynąć na płynność Spółki. Spółka prowadzi politykę zarządzania należnościami opartą na wewnętrznym systemie monitoringu należności, który ogranicza ryzyko pogorszenia płynności przez słabą ściągalność należności.

RYZYKO ZWIĄZANE Z MOŻLIWOŚCIĄ UTRATY KADRY MENADŻERSKIEJ SPÓŁKI ORAZ KLUCZOWYCH PRACOWNIKÓW

Kadra zarządzająca Spółki oraz wysoko wykwalifikowani pracownicy odgrywają istotną rolę dla rozwoju działalności Spółki. Realizowane strategii Spółki w dużej mierze zależy od ich umiejętności, doświadczenia, zaangażowania oraz kontaktów handlowych. Odejście większej ilości kluczowych pracowników, w tym szeroko pojętej kadry menadżerskiej, może negatywnie wpłynąć na realizację strategii oraz sytuację majątkową i finansową Spółki.

RYZYKO ZWIĄZANE Z SEZONOWOŚCIĄ SPRZEDAŻY

W działalności Spółki można zaobserwować sezonowość sprzedaży produktów. Przy procesie skupu mleka, który realizowany jest w oparciu o umowy długoterminowe gwarantujące stały poziom dostaw, istnieje ryzyko braku możliwości zagospodarowania skupionego surowca w okresach mniejszej sprzedaży, co może wpływać negatywnie na sytuację finansową Spółki. Powyższe ryzyko występuje od początku działalności Spółki i ograniczane jest poprzez sprzedawanie skupionego mleka do innych mleczarni.

RYZYKO ZWIĄZANE Z ZANIECZYSZCZANIEM ŚRODOWISKA

Produkcja realizowana przez Spółkę powoduje powstawanie zanieczyszczeń wód gruntowych oraz emisji spalin do powietrza.

Spółka posiada stosowne decyzję oraz pozwolenia w zakresie gospodarczego korzystania ze środowiska naturalnego:

-decyzję ustalenia warunków emisji spalin do powietrza z 1999 roku oraz zgłoszenie aktualizacyjne do decyzji z 2004 roku zgłoszone do Wydziału Rolnictwa i Ochrony Środowiska Starostwa Powiatowego w Piotrkowie Trybunalskim ważne bezterminowo,

-pozwolenie dotyczące gospodarowania pozostałymi odpadami (np.: serwatka, tektura, osad) wydane przez Wójta Gminy Czarnocin dnia 25.07.2004 roku, ważne bezterminowo,

-decyzję – pozwolenie na wprowadzanie wód opadowych i roztopowych, wydaną przez Starostwo Powiatu Piotrkowskiego, ważną do 13.02.2025 roku.

Jeśli w przyszłości odpowiednie pozwolenie nie zostanie uzyskane zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami, odpowiednie organy administracji publicznej mogą wstrzymać użytkowanie instalacji eksploatowanej bez wymaganego pozwolenia. Powyższa sytuacja może negatywnie wpłynąć na działalność operacyjną Spółki. Spółka ogranicza ryzyko niedotrzymania stosownych pozwoleń związanych z zanieczyszczeniem środowiska, użytkując własną podczyszczalnię ścieków, gwarantując uzyskanie w wysokim stopniu redukcję zanieczyszczeń oraz stosując i modernizując własną ekologiczną kotłownię na gaz LPG oraz olej opałowy. Według oceny Spółki ryzyko niedotrzymania przez Spółkę pozwoleń jest znikome.

RYZYKO ZWIĄZANE Z POSIADANYMI CERTYFIKATAMI I UPRAWNIENIAMI

Spółka posiada zezwolenie na wprowadzenie bez ograniczeń do handlu, wyprodukowanych wyrobów mleczarskich na teren Unii Europejskiej (Decyzja Powiatowego Lekarza Weterynarii w Piotrkowie Trybunalskim numer 223/2008 z dnia 11.07.2008 rok, utrzymująca w mocy uprawnienia nadane w dniu 29.04 2004 r. dla Spółki „Milkpol" Sp. z o.o.)

Spółka posiada ponadto wdrożony system HACCP, czyli system zapewnienia bezpieczeństwa zdrowotnego produkcji poprzez kontrole w punktach krytycznych. Przestrzeganie systemu HACCP jest pod kontrolą Powiatowego Lekarza Weterynarii.

Spółka posiada Certyfikat z zakresu spełniania wymagań dotyczących bezpieczeństwa, jakości oraz zarządzania bezpieczeństwem i higieną artykułów spożywczych (według standardu IFS – International Food Standard) wystawiony dla Spółki przez Global Quality Sp. z o.o., poświadczający, że przedsiębiorstwo „Milkpol" SA, dla zakresu: produkcja mleka spożywczego pasteryzowanego, śmietanki kremowej, produktów fermentowanych, serów twarogowych i serów z ultrafiltracji pakowanych w opakowania z tworzyw sztucznych, papieru, wiadra plastikowe oraz MAP i VAC, dla produktów oraz zakresów technologicznych z kategorii: 4 - Produkty mleczne /B,C,D,E,F, spełnia wymagania „International Food Standard (IFS) – wersja 6.1, listopad 2017 " na poziomie podstawowym. Ekspertyza na potrzeby otrzymania certyfikatu została przeprowadzona w czerwcu 2021 roku, a zgodnie z treścią certyfikatu, data następnej ekspertyzy przypada w okresie od 30 kwietnia do 9 lipca 2022 roku, zaś termin ważności certyfikatu upływa w dniu 19 sierpnia 2022 roku. Numer rejestracyjny certyfikatu IFS0907.

RYZYKO ZWIĄZANE Z SYTUACJĄ MAKROEKONOMICZNĄ

Spółka prowadzi działalność na terytorium Polski, w związku z czym sytuacja makroekonomiczna Polski ma bezpośredni wpływ na jego pozycję rynkową, sytuację finansową i perspektywy rozwoju. Spółka narażona jest na działanie szeregu czynników makroekonomicznych, których zmiany mogą wywołać negatywny wpływ na rezultaty osiągane przez Spółkę. Do najważniejszych czynników należą m.in. stopa wzrostu PKB, stopy procentowe, inflacja, poziom bezrobocia, wysokość dochodów osobistych oraz wskaźniki koniunktury w sektorze produkcji i przetwórstwa mlecznego. Na sytuację makroekonomiczną w Polsce silny wpływ wywiera sytuacja makroekonomiczna na świecie oraz w innych krajach Unii Europejskiej.

Również instrumenty polityki pieniężnej i fiskalnej państwa mogą spowodować pogorszenie czynników wpływających na bieżącą działalność Spółki, w szczególności obniżyć aktywność podmiotów gospodarczych na rynku krajowym i przyczynić się do wzrostu stopy bezrobocia lub też w nadmierny sposób przyśpieszyć tempo wzrostu cen w gospodarce.

RYZYKO BRAKU MOŻLIWOŚCI POZYSKANIA DOTACJI UNIJNYCH

W dotychczasowej działalności Spółka wykorzystywała dotacje z Unii Europejskiej. Brak możliwości korzystania z dotacji unijnych może spowodować spadek konkurencyjności produktów Spółki i w następstwie pogorszenie się wyników finansowych Spółki.

RYZYKO KONKURENCJI

Rynek mleczarni w Polsce jest rozdrobniony, jednak od kilku lat można zauważyć tendencje konsolidacji sektora. Wiele podmiotów prowadzących działalność na porównywalną lub mniejszą skalę niż Spółka, w ostatnich latach zaprzestało prowadzenia działalności lub zostało przejętych przez największe firmy na rynku. W segmencie produktów świeżych, które mają istotny udział w przychodach Spółki, głównymi konkurentami są lokalne podmioty (lokalne mleczarnie). Poza segmentem produktów świeżych, konkurencją Spółki są duże podmioty zagraniczne i krajowe. Nie można wykluczyć, że w przyszłości nastąpi zaostrzenie walki konkurencyjnej na rynku produktów mleczarskich. Mogłoby to wpłynąć na konieczność zmniejszenia marż, co skutkowałoby pogorszeniem rentowności działalności prowadzonej przez Spółkę. Istnieje również ryzyko utraty klientów na rzecz innych mleczarni ze względu na mniej atrakcyjną ofertę produktową. Spółka stara się zapobiec tego rodzaju sytuacjom poprzez rozwijanie swoich produktów i wprowadzanie nowych. Spółka monitoruje także działania konkurencji w celu szybkiego reagowania na zmiany zachodzące na rynku.

RYZYKO ZMIENNEGO OTOCZENIA PRAWNEGO

Regulacje prawne w Polsce ulegają nieustannym zmianom. Konsekwencją zmian jest konieczność ponoszenia kosztów monitorowania zmian legislacyjnych oraz kosztów dostosowywania do zmieniających się przepisów. W przypadku niejasnych sformułowań w przepisach istnieje również ryzyko rozbieżności w interpretacji przepisów, pomiędzy Spółką a innymi podmiotami, takimi jak kontrahenci czy organy administracyjne. W przypadku Emitenta ryzyko związane z przepisami prawa jest istotne, ponieważ oprócz ogólnych regulacji, którym podlegają wszystkie podmioty prowadzące działalność gospodarczą, podlega on również szczególnym regulacjom związanym z funkcjonowaniem rynku kapitałowego. W Unii Europejskiej trwają procesy zmierzające do stworzenia spójnych i jednolitych przepisów prawa regulujących funkcjonowanie rynków kapitałowych. Stwarza to dodatkowy czynnik, mogący zwiększać zmienność regulacji prawych.

RYZYKO ZMIAN W PRZEPISACH PODATKOWYCH

Polski system podatkowy charakteryzuje się częstymi zmianami przepisów. Wiele z nich nie zostało sformułowanych w sposób dostatecznie precyzyjny i brak jest ich jednoznacznej i kompleksowej wykładni. Interpretacje przepisów podatkowych ulegają częstym zmianom, a zarówno praktyka organów skarbowych, jak i orzecznictwo sądowe w sferze opodatkowania, są wciąż niejednolite. Dodatkowym czynnikiem powodującym brak stabilności polskich przepisów podatkowych jest przystąpienie Polski do Unii Europejskiej, które dodatkowo zwiększy wyżej wymienione ryzyko. Zmiany praw Unii Europejskiej pociąga za sobą nowelizację przepisów krajowych. Emitent nie jest w stanie przewidzieć wszystkich zmian przepisów prawa podatkowego ani konsekwencji takich zmian.

RYZYKO ZWIĄZANE Z UMOWAMI KREDYTU

Spółka jest stroną umowy o kredyt w rachunku bieżącym, zawartej z PKO BP S.A. na kwotę 1.500.000,00 zł. Ostateczny termin spłaty kredytu przypada na dzień 31 maja 2022r. Zabezpieczeniem kredytu jest weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową, hipoteka umowna do kwoty 2.500.000,00 zł oraz przelew na rzecz PKO BP SA wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia nieruchomości.

Zdaniem Zarządu Spółki, w chwili obecnej nie występują żadne okoliczności, które wskazywałyby na niewykonywanie lub nienależyte wykonywanie zobowiązań wynikających z umowy kredytowej.

RYZYKO WYSTĄPIENIA NIEPRZEWIDYWALNYCH ZDARZEŃ

W przypadku zajścia znaczących zdarzeń losowych, Spółka tak jak każdy podmiot narażona jest na zmiany w koniunkturze oraz rynku, na którym działa, co może negatywnie wpłynąć na prowadzoną działalność i sytuację finansową Spółki. Emitent zabezpiecza się przed negatywnym wpływem zdarzeń losowych dotyczących majątku poprzez umowy ubezpieczeń (ubezpieczenie budynków i rzeczy ruchomych, ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej związanej z prowadzoną działalnością gospodarczą i posiadanym mieniem Spółki).

RYZYKO ZWIĄZANE Z POWIĄZANIAMI RODZINNYMI POMIĘDZY CZŁONKAMI ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCEGO I NADZORUJĄCEGO

Prezes Zarządu Aleksandra Świerczyńska i Wiceprezes Zarządu Magdalena Gałwa są siostrami. Przewodniczący Rady Nadzorczej Igor Gałwa i Wiceprezes Zarządu Magdalena Gałwa są małżeństwem.

RYZYKO ZWIĄZANE Z PANDEMIĄ COVID-19

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.

RYZYKO ZWIĄZANE Z WYBUCHEM WOJNY W UKRAINIE

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.

12. Omówienie perspektyw rozwoju działalności Spółki w kolejnych latach obrotowych.

W 2022 roku działania Spółki będą nadal skoncentrowane głównie na dalszym zwiększaniu ilości i zasięgu sprzedaży oraz na rozwijaniu już istniejących kierunków oraz kanałów dystrybucji wyrobów własnych, jak również na weryfikowaniu i poszerzaniu portfolio produktów zgodnie z zapotrzebowaniem rynku.

W bieżącym roku, Spółka będzie kontynuowała i rozwijała wdrożoną 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. Działania Spółki będą ukierunkowane na pozyskanie nowych dostawców w celu zwiększenia zasobów surowcowych.

W 2022 roku działania Spółki w ramach formatu „Delikatesy Nabiałowe" skoncentrowane będą głównie na zwiększeniu wolumenu sprzedaży wyrobów własnych i towarów handlowych oraz na wzroście rentowności wszystkich lokalizacji.

Łódź, dnia 23 maja 2022r.

Aleksandra Świerczyńska	23 maja 2022r.
Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)	Data i podpis
Magdalena Gałwa	23 maja 2022r.
Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)	Data i podpis