„Milkpol" S.A.

97-318 Czarnocin

ul. Główna 162

Dodatkowe informacje i objaśnienia

obejmują w szczególności:

1.

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

1a) Zestawienie środków trwałych w wartościach brutto (bez umorzenia)

Grupy środków trwałych	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [–]		Stan na koniec okresu
			Likwidacja	Sprzedaż	
Grunty	282 408,75	-	-	-	282 408,75
Budynki i lokale	3 330 928,44	-	70 277,93	- -	3 260 650,51
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	225 084,99	-	-	- -	225 084,99
Kotły i maszyny energetyczne	409 842,86	-	-	- - -	409 842,86
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	578 293,34	1 998,00	1 679,51	- -	578 611,83
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3 772 857,79	-	-	- -	3 772 857,79
Urządzenia techniczne	296 696,02	- -	- -	- -	296 696,02
Środki transportu	1 037 014,72	521,24	87 585,37	- -	949 950,59
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	577 721,04	-	-	11 000,00	566 721,04
Inwentarz żywy	-	- -	- -	-	-
Razem	**10 510 847,95**	**2 519,24**	**159 542,81**	**11 000,00**	**10 342 824,38**

1b) Umorzenie środków trwałych brutto

Grupy środków trwałych	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [–]	Stan na koniec okresu
Grunty	-	-	-	-
Budynki i lokale	1 512 015,98	145 678,33	47347,13	1 657 694,31
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	67 215,17	5 321,09	-	72 536,26
Kotły i maszyny energetyczne	111 103,81	28 689,00	-	139 792,81
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	259 812,20	59 499,45	1679,51	259 812,20
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3 363 154,05	117 417,82	-	3 363 154,05
Urządzenia techniczne	70 058,80	29 044,60	-	99 103,40
Środki transportu	707980,7	173 593,00	87585,37	707 980,70
i wyposażenie	502 230,63	21 127,88	9 350,00	523 358,51
Inwentarz żywy	-	-	-	-
Razem	- **6 593 571,34**	- **580 371,17**	- **145 962,01**	- **7 027 980,50**

1c) Środki trwale netto (wartość środków brutto po uwzględnieniu umorzenia)

Grupy środków trwałych	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu
Grunty	282 408,75
Budynki i lokale	1 650 303,33
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	152 548,73
Kotły i maszyny energetyczne	270 050,05
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	260 979,69
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	292 285,92
Urządzenia techniczne	197 592,62
Środki transportu	155 962,26
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	52 712,53
Inwentarz żywy	-
Razem	**3 314 843,88**

1d) Wartości niematerialne i prawne oraz ich umorzenie

Zestawienie wartości „wartości niematerialnych i prawnych" w kwotach brutto (bez uwzględnienia umorzenia

Grupa	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [–]		Stan na koniec okresu
			Likwidacja	Sprzedaż	
Oprogramowanie	355 580,07	45 627,56	-	-	401 207,63
SUMA	**355 580,07**	**45 627,56**	**-**	**-**	**401 207,63**

Zestawienie umorzenie wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość netto

Grupa	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [–]	Stan na koniec okresu	Wartość netto WNIP
Oprogramowanie	219 276,19	41 866,01	-	261 142,20	**140 065,43**
SUMA	**219 276,19**	**41 866,01**	**-**	**261 142,20**	

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

W roku obrotowym nie dokonywano takich aktualizacji;

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

Spółka nie posiada jeszcze zakończonych prac rozwojowych, jest w trakcie tworzenia dużego projektu informatycznego związanego z rozliczaniem produkcji, zarządzania firmą oraz prowadzenia księgowości w jednym. Koniec tego projektu zaplanowana jest na rok 2023.

4) wartość gruntów użytkowanych wieczyście;

Spółka nie posiada takich gruntów;

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Spółka nie posiada takich pozycji ;

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

Spółka nie posiada takich aktywów;

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Nazwa	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
odpis aktualizujący należności	193 415,35	-	-	193 415,35

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

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

Struktura akcjonariatu – właściciele większych (powyżej 5%) pakietów akcji (według wiedzy Spółki na dzień, na który 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 Gałwa	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

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Pozycja	Stan na początek okresu	Zwiększenie (+)	Zmniejszenie (-)	Stan na koniec okresu
Kapitał podstawowy	1 185 350,00	-	-	1 185 350,00
Kapitał zapasowy	1 358 791,50	-	1 191711,83	167 079,67
Kapitał z aktualizacj i wyceny	136 710,56	-	-	136 710,56
Pozostałe kapitały rezerwowe	-	1 050 000,57	-	1 050 000,57

Zarząd spółki Milkpol S.A. z siedzibą w Czarnocinie dokonał subskrypcji akcji zwykłych wyemitowanych na podstawie uchwały nr 4/10/2022 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 4 października 2022 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii D. Emisja akcji serii D została przeprowadzona w trybie subskrypcji prywatnej w rozumieniu przepisu art. 431 § 2 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych. Objęcie akcji nastąpiło w drodze subskrypcji prywatnej, na podstawie umowy objęcia akcji podpisanej dnia 21 października 2022. W ramach przeprowadzonej subskrypcji doszło do objęcia 853.659 (osiemset pięćdziesiąt trzy tysiące sześćset pięćdziesiąt dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda akcja. Akcje zostały objęte :

po cenie emisyjnej równej 1,23 zł (jeden złoty dwadzieścia trzy grosze) za jedną akcję w całości objęte za gotówkę wpłaconą na konto Spółki w październiku 2022 roku. Spółka złożyła wniosek o rejestrację do właściwego Sądu KRS, ale do końca roku sprawozdawczego (2022) wniosek nie został rozpatrzony. Wpłacony kapitał za emisje akcji został zaksięgowany jako pozostały kapitał rezerwowy, do momentu rejestracji wniosku przez Sąd.

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Spółka za rok 2023 osiągnęła stratę, która zostanie pokryta z zysków osiągniętego w kolejnym roku.

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

W roku 2022 nie były tworzone rezerwy

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a) do 1 roku,

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 do 5 lat,

d) powyżej 5 lat;

	do 1 roku,	powyżej 1 roku do 3 lat,	powyżej 3 do 5 lat,	powyżej 5 lat
pożyczki	133 670,39	36 403,95	-	-
leasingi	375 723,37	26 859,18	-	-
razem	**509 393,76**	**63 263,13**	-	-

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego kwota
Indos weksli		
a) Umowa z Millennium Leasing Sp. z o.o., dotycząca samochodu ciężarowego	66 173,93 zł	66 173,93 zł
b) Umowa z Millennium Leasing Sp. z o.o., dotycząca samochodu ciężarowego	64 454,47 zł	64 454,47 zł
Hipoteka umowna do kwoty 2.250.000,00 PLN – zabezpieczenie umowy kredytowej w rachunku bieżącym oraz kredytu inwestycyjnego na rzecz PKO BP S.A.	2 500 000,00 zł	2 250 000,00 zł

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Nazwa	Stan początkowy	Zmniejszenie	Zwiększenie	Stan na koniec
Rozliczenia czynne koszty	28 767,37	271 324,02	121 635,02	149 689,00
Długoterminowe, koszty wdrożenia oprogramowania	-	108 245,60	18 165,00	90 080,60
Krótkoterminowe - ubezpieczenia	28 767,37	163 078,42	103 470,02	59 608,40
Rozliczenie międzyokresowe przychodów z dotacji UE	285 770,72	34 280,12	-	251 490,60

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Nie występują takie pozycje

16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Nie wystąpiły

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego;

Nie dotyczy, Spółka nie posiada instrumentów finansowych

17a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1800, z późn. zm.) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek;

Nie dotyczy**18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:**

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2021 r. poz. 2439, z późn. zm.),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 924, 1358, 1488 i 1933);

Stan środków pieniężnych na koncie VAT na koniec roku 2022 wynosił : 0

19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.
Nie dotyczy

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Nazwa	2022		2021	
	kraj	eksport	kraj	eksport
Wyrobów gotowych - produktów mleczarskich	25 429 491,48	-	21 037 636,04	-
Towarów	4 996 956,57	-	4 943 249,54	-
Materiałów	-	-	1 115,15	-
SUMA	**30 426 448,05**	-	**25 982 000,73**	-

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacji,
b) zużycia materiałów i energii,
c) usług obcych,
d) podatków i opłat,
e) wynagrodzeń,
f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Nie dotyczy, Spółka sporządza wynik metodą porównawczą

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

W roku obrotowym nie wystąpiła

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Nazwa	Stan na początek roku	Zmniejszenie	Zwiększenie	Stan na koniec roku
Akt. wartości materiałów	16193,12	7801,30		8391,82

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Nie wystąpiły

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Nazwa pozycji	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł
Zysk/strata za dany rok	- *1 342 492,51*		- *1 342 492,51*
Przychody zwolnione z opodatkowania	*35 138,11*	-	*35 138,11*
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-	-	-
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	-	-	-
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice)	*401 975,72*	-	*401 975,72*
amortyzacja środków trwałych w leasingu	210 208,61	-	210 208,61
amortyzacja środków trwałych kupionych z dotacji UE	34 280,12	-	34 280,12
odsetki od zobowiązań publiczno-prawnych	2 423,59	-	2 423,59
opłaty PFRON	90 056,00	-	90 056,00
część odsetkowa NKUP leasing	34 428,45	-	34 428,45
darowizny	24 280,41	-	24 280,41
pozostałe koszty NKUP	6 298,54	-	6 298,54
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	*9 986,08*	-	*9 986,08*
naliczone odsetki od kredytu	9 986,08	-	9 986,08
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów ujęte w księgach lat ubiegłych bądź nie ujęte w księgach	*1 002 243,66*	-	*1 002 243,66*
koszty leasingu operacyjnego	1 002 243,66	-	1 002 243,66
Strata z lat ubiegłych	-	-	-
Inne zmiany podstawy opodatkowania	-	-	-
Podstawa opodatkowania	- *1 992 929,49*	-	- *1 992 929,49*
Podatek dochodowy	-	-	-

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Nie wystąpiły

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie dotyczy

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Spółka nie planuje takich nakładów

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

Nie wystąpiły

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych;

Nie wystąpiły

12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Spółka przekazuje w ramach darowizn Fundacji Gajusz – w roku 2022 przekazano nabiał o wartości 24 280,41 zł

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Nie było takich pozycji

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Nazwa pozycji	stan na początek roku	stan na koniec roku	bilansowa zmiana stanu
rachunki bankowe	114,30	73 696,06	73 581,76
inne środki pieniężne	18 301,94	-	- 18 301,94
środki pieniężne w drodze	61 939,07	78 678,46	16 739,39
kasa	6 114,71	4 149,35	- 1 965,36
RAZEM	86 470,02	156 523,87	70 053,85

5. Informacje o:

1) 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;

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Spółka nie zawierała takich transakcji

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	
	2022	2021
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	52	54
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych (umysłowi)	30	33
Pracownicy korzystający z urlopów wychowawczych	0	2
Pracownicy ogółem	82	89

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

W roku 2022 Zarząd pobrał wynagrodzenie w wysokości 528 000 w skali roku, Rada Nadzorca 40 200 w skali roku.

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Nie wystąpiły

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,

b) inne usługi atestacyjne,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi.

ROK	2022	2021
a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,	9000 netto	8500,00 netto
b) inne usługi atestacyjne,	0	0
c) usługi doradztwa podatkowego,	0	0
d) pozostałe usługi.	0	0

6.

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie wystąpiły

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

W dniu 30.03.2023 Sąd dokonał rejestracji wniosku Spółki w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii D, które były emitowane w październiku 2022 roku. Wpłacony kapitał w październiku 2022 z emisji akcji został na koniec okresu wykazany jako pozostały kapitał rezerwowy. Wskutek rejestracji nastąpiła zmiana w zakresie kapitałów własnych Spółki poprzez podwyższenie kapitału zakładowego o 85 365,90 oraz powiększenie kapitału zapasowego wskutek agio w wysokości o kwotę 964 634,67 zł.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Nie wystąpiły, przyjęta polityka rachunkowości stosowna jest w sposób ciągły

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

7. **1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:**

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Nie dotyczy

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

Nie wystąpiły takie transakcje

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,

- wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,

- wartość aktywów,

- przeciętne roczne zatrudnienie,

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Nie dotyczy

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie dotyczy

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy

9. 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 występują takie zdarzenia, Spółka będzie kontynuowała swoją działalność w niezmienionej formie

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W dniu 31.05.2023 roku zostanie podpisana umowa kredytowa z bankiem PKO BP, związana z przedłużeniem kredytu obrotowego, który do tej pory był kredytem udzielanym na rok obrotowy i jednocześnie okres kredytowy zostanie wydłużony do 2 lat. Ta zmiana wpłynie w istotny na sytuację majątkową Spółki.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Justyna Gołąb

„MILKPOL" S.A.
PREZES ZARZĄDU
Aleksandra Świerczyńska

„MILKPOL" S.A.
Wiceprezes Zarządu
Magdalena Gałwa