

Sprawozdanie finansowe

„Milkpol” Spółka Akcyjna



Rok 2012

„Milkpol” Spółka Akcyjna

97-318 Czarnocin ul. Główna 162



INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

SPORZĄDZANEGO ZA OKRES OD 01.01.2012 DO 31.12.2012

1. Informacje o Spółce:

„Milkpol” Spółka Akcyjna powstała z przekształcenia „Milkpol” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki „Milkpol” Sp. z o.o. z dnia 3 kwietnia 2008 roku (protokół NZW – akt notarialny sporządzony przez notariusza Piotra Czarneckiego, prowadzącego Kancelarię Notarialną w Łodzi przy ul. Piotrkowskiej 122 – Rep. A nr 3083/2008), podjęło uchwałę (Uchwała NR 1) w sprawie przekształcenia „Milkpol” Sp. z o.o. w „Milkpol” S.A.

Dnia 30 kwietnia 2008r. Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego wpisał Spółkę do Krajowego Rejestru Sądowego- Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS:0000304913.

Dnia 13 czerwca 2008r. wyżej wymieniony Sąd wykreślił „Milkpol” Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością z Krajowego Rejestru Sądowego.

Spółka posługuje się numerem REGON 004703448 oraz numerem NIP 771-01-06-183.

Siedziba Spółki mieści się w Czarnocinie przy ul. Główna 162.

Czas trwania działalności jest nieograniczony.

2. Podstawowy zakres działalności:

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.

3. Skład Organów Spółki na dzień 31.12.2012r.

Zarząd:

Wiesław Niedziałek – Prezes Zarządu

Aleksandra Świerczyńska – Wiceprezes Zarządu

Magdalena Gałwa – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Igor Gałwa – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Piotr Włodarczyk Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej

Konrad Niedziałek – Sekretarz Rady Nadzorczej

Mirosław Nowak – Członek Rady Nadzorczej

Stanisław Strzebiecki – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego za rok obrotowy, skład Zarządu i Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

Dnia 15 marca 2013r. Pan Konrad Niedziałek złożył pisemną rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej. W związku z tą rezygnacją Zarząd Spółki zwołał na dzień 30 kwietnia 2013r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku.

Zgodnie z art. 64 ustęp 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Tekst jednolity: Dz. U. z dnia 17 czerwca 2002 r. Nr 76, poz. 694 ze zm.) prezentowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy podlega obowiązkowi badania.

Sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są znane fakty i okoliczności wskazujące na zagrożenie dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę.

5. Przyjęte zasady rachunkowości , w tym metody wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

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

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

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w oparciu o cenę nabycia pomniejszoną o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- rozpoczęcie amortyzacji następuje w oparciu o plan amortyzacji, w miesiącu następującym po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania środek trwały lub wartość niematerialną i prawną. Jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w ciężar kosztów dokonuje się w odniesieniu do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 3.500,00 zł środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania z zastosowaniem metody liniowej oraz stawek przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej

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

- przyjęto następujące zasady ewidencji stanu i rozchodu inwestycji:
 - > kryterium podziału inwestycji na długo- i krótkoterminowe stanowi data przeznaczenia ich do zbycia liczona od dnia bilansowego
 - > aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg (wybrana metoda ma zastosowanie również w przypadku sprzedaży aktywów finansowych na rynku regulowanym) pod datą ich nabycia w oparciu o cenę nabycia
 - > inwestycje długoterminowe na moment bilansowy wycenia się według historycznej ceny nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości
 - > inwestycje krótkoterminowe na moment bilansowy wycenia się na poziomie wartości rynkowej, ujmując odpowiednio skutki wzrostu lub obniżenia do przychodów lub kosztów finansowych
 - > instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania klasyfikowane są do czterech kategorii, przy czym ich rozumienie jest zgodne z paragrafami 6-9 Rozporządzenia Ministra Finansów Dz.U.01.149.1674, a mianowicie:
 - 1) aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
 - 2) pożyczki udzielone i należności własne,
 - 3) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
 - 4) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
- c) przyjęto następujące zasady ewidencji ilościowo – wartościowej stanu i rozchodu materiałów:

- > ewidencja prowadzona jest na bieżąco w oparciu o ceny nabycia
 - > w cenach ewidencyjnych rzeczywistych (zmiennych) ustalanych metodą identyfikacji każdej partii
 - > nie występują odchylenia od cen ewidencyjnych
- d) przyjęto następujące zasady ewidencji ilościowo- wartościowej stanu i rozchodu towarów, produktów i produktów niezakończonych:
- > ewidencja prowadzona jest na bieżąco w wartościach ewidencyjnych planowanych (stałych) w oparciu o ceny sprzedaży netto
 - > na dzień bilansowy rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są według cen nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto
 - > zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej obejmuje się odpisem aktualizującym
 - > produkcję w toku ujmuje się w ewidencji na koniec każdego okresu sprawozdawczego oraz na koniec roku i wycenia się według wartości surowca zużytego na produkcję w toku
- e) przyjęto następujące zasady wyceny należności:
- > należności krótkoterminowe wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności
 - > należności wyceniane są w wartości nominalnej i Spółka nie nalicza odsetek za zwłokę w zapłacie należności
 - > należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość, z uwzględnieniem art.35b ustawy o rachunkowości na 100% ich wartości.
 - > jednostka korzysta z uproszczenia i wykazuje VAT naliczony w fakturach dostawców, który na dzień bilansowy nie może być, w myśl przepisów podatkowych, potrącany od VAT należnego, jako należność w pozycji B.II.2b
- c) zasady tworzenia rezerw
- jednostka stosuje uproszczenie odnośnie zarachowanych na ostatni miesiąc roku obrotowego składek ubezpieczeń od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu następnym, które nie stanowią na dzień bilansowy wymaganego zobowiązania wobec ZUS, gdyż staną się nimi dopiero w miesiącu wypłaty wynagrodzeń. Nie jest tworzona rezerwa w wysokości tych składek, ze względu na fakt, iż nie zniekształci to obrazu sytuacji finansowej jednostki. Zobowiązanie z tego tytułu wykazywane jest w pozycji B.III.2g

- zgodnie z art.37 ustęp 7 ustawy o rachunkowości jednostka przyjęła zasadę kompensowania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- nie są tworzone rezerwy na świadczenia i nagrody jubileuszowe. Ze względu na kryterium istotności, nie zachodzi potrzeba tworzenia rezerwy na odprawy pieniężne w wysokości jednomiesięcznego wynagrodzenia przysługującego pracownikowi w razie przejścia na emeryturę lub rentę inwalidzką w myśl art. 92 & 1 Kodeksu pracy.

Katarzyna Drużbińska

31 marca 2013r.

Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie

Data i podpis

Katarzyna Drużbińska

31 marca 2013r.

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

Data i podpis

Wiesław Niedziałek

31 marca 2013r.

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

Data i podpis

Aleksandra Świerczyńska

31 marca 2013r.

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

Data i podpis

Magdalena Gałwa

31 marca 2013r.

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

Data i podpis

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Na koniec ub. roku 2011-12-31
-	A	Aktywa trwałe	4.826.851,75	4.888.541,71
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	3.442,50
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	3.442,50
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	4.468.331,42	4.527.223,21
-	1	Środki trwałe	4.468.331,42	4.522.223,21
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	282.408,75	282.408,75
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.824.746,07	1.838.045,05
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	1.686.240,59	1.483.928,28
	d)	środki transportu	659.415,44	904.965,04
	e)	inne środki trwałe	15.520,57	12.876,09
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	5.000,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	358.300,33	357.849,00
	1	Nieruchomości	358.300,33	357.849,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	220,00	27,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	220,00	27,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	3.336.579,15	3.619.822,66
-	I	Zapasy	490.018,36	542.768,62
	1	Materiały	241.815,15	226.908,52
	2	Półprodukty i produkty w toku	29.971,35	70.695,52
	3	Produkty gotowe	155.632,36	172.788,67
	4	Towary	62.599,50	72.375,91
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	1.963.406,14	1.942.857,38
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek	1.963.406,14	1.942.857,38
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1.524.676,65	1.595.048,34
	- (1)	do 12 miesięcy	1.524.676,65	1.595.048,34
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	336.715,25	256.273,68
	c)	inne	102.014,24	91.535,36
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	860.567,89	1.098.975,30
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	860.567,89	1.098.975,30
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	860.567,89	1.098.975,30

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Na koniec ub. roku 2011-12-31
		(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16.431,17	6.999,68
		(2) inne środki pieniężne	844.136,72	1.091.975,62
		(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22.586,76	35.221,36
		Suma	8.163.430,90	8.508.364,37

"MILKPOL" S.A.
97-318 Czarnocin, ul. Główna 162
tel. 044 616-51-82
NIP 771-01-06-183 REGON 14703449

"MILKPOL" S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Wozniak

"MILKPOL" S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU
Aleksandra Świerczyńska

"MILKPOL" S.A.
CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. Handlu i Marketingu
Magdalena Galiwa
"MILKPOL" S.A.
PREZES ZARZĄDU
inż. Wiesław Włodarczyk

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Na koniec ub. roku 2011-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	5.552.828,60	6.119.876,88
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1.185.350,00	1.185.350,00
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	4.442.015,32	4.359.007,41
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	136.906,56	136.906,56
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	-211.443,28	438.612,91
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2.610.602,30	2.388.487,49
-	I	Rezerwy na zobowiązania	17.138,00	21,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17.138,00	21,00
	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		(-1) długoterminowa	0,00	0,00
		(-2) krótkoterminowa	0,00	0,00
	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		(-1) długoterminowe	0,00	0,00
		(-2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	370.109,12	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek	370.109,12	0,00
		a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) inne	370.109,12	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1.766.800,84	1.824.198,25
-	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
		a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
		(-1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		b) inne	0,00	0,00
-	2	Wobec pozostałych jednostek	1.695.049,86	1.747.442,04
		a) kredyty i pożyczki	0,00	11.258,06
		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	1.392.267,41	1.481.922,19
		(-1) do 12 miesięcy	1.392.267,41	1.481.922,19
		(-2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
		f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	108.136,80	108.180,12
		h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
		i) inne	194.645,65	146.081,67
	3	Fundusze specjalne	71.750,98	76.756,21
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	456.554,34	564.268,24
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	456.554,34	564.268,24
		(-1) długoterminowe	456.554,34	564.268,24
		(-2) krótkoterminowe	0,00	0,00
	Suma		8.163.430,90	8.508.364,37

"MILKPOL" S.A.
97-318 Czarnocin, ul. Główna 162
tel. 044 616-51-82
NIP 771-01-06-183 KRS 00004703448

"MILKPOL" S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Drużbińska

"MILKPOL" S.A.
VICEPREZES ZARZĄDU
PREZES ZARZĄDU
inż. Wiesław Niedziałek
Aleksandra Świerczyńska

"MILKPOL" S.A.
CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. Handlu i Marketingu
Magdalena Galiwa

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2012-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24.018.305,43	24.123.470,24
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21.435.244,41	21.345.633,50
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	-70.403,37	23.316,56
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2.653.464,39	2.754.520,18
-	B	Koszty działalności operacyjnej	24.429.386,96	24.097.201,11
	I	Amortyzacja	660.437,39	705.327,44
	II	Zużycie materiałów i energii	15.603.679,06	15.354.149,66
	III	Usługi obce	1.504.086,06	1.443.126,77
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	157.673,93	157.263,05
*	-(I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	3.018.588,64	2.779.609,49
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	782.289,52	699.031,55
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	292.867,46	406.996,11
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2.409.764,90	2.551.697,04
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-411.081,53	26.269,13
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	464.845,70	602.425,95
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40.121,62	2.040,85
	II	Dotacje	380.088,60	559.635,35
	III	Inne przychody operacyjne	44.635,48	40.749,75
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	257.568,39	87.557,00
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	257.568,39	87.557,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-203.804,22	541.138,08
-	G	Przychody finansowe	24.311,48	35.673,19
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-(I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	24.311,48	35.673,19
*	-(I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	13.223,54	3.942,36
-	I	Odsetki, w tym:	13.203,56	3.942,36
*	-(I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne	19,98	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-192.716,28	572.868,91
-	J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
	I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-192.716,28	572.868,91
	L	Podatek dochodowy	18.727,00	134.256,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-211.443,28	438.612,91

"MILKPOL" S.A.
97-318 Czarnocin, ul. Główna 162
tel. 044 616-51-82
NIP 771-01-06-183 REGON 703449

"MILKPOL" S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Drużbińska

"MILKPOL" S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU
Aleksandra Świerczyńska

"MILKPOL" S.A.
PREZES ZARZĄDU
Inż. Wiesław Niedziałek

"MILKPOL" S.A.
CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. Handlu i Marketingu
Magdalena Galwa

"MILKPOL" Spółka Akcyjna

ul. Główna 162

97-318 Czarnocin

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		okres bieżący 31-12-2012	okres poprzedni 31-12-2011
1	I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 119 876,88	6 511 008,97
2	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
3	I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 119 876,88	6 511 008,97
4	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 185 350,00	1 185 350,00
5	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
6	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
7	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
9	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
10	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
12	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 185 350,00	1 185 350,00
13	2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
14	2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
15	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
17	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
19	2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
20	3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
21	a) zwiększenie	0,00	0,00
22	b) zmniejszenie	0,00	0,00
23	3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
24	4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 359 007,41	3 994 253,91
25	4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	83 007,91	364 753,50
26	a) zwiększenie (z tytułu)	83 007,91	364 753,50
27	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
28	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
29	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	83 007,91	364 753,50
31	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
32	- pokrycia straty	0,00	0,00
34	4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 442 015,32	4 359 007,41
35	5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	136 906,56	136 906,56
36	5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
37	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
39	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
40	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
42	5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	136 906,56	136 906,56
43	6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
44	6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
45	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
47	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
49	6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
50	7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
51	7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
52	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
53	7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
54	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
55	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
57	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
59	7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
60	7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
61	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
62	7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
63	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
64	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
66	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
68	7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
69	7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
70	8. Wynik netto	-211 443,28	438 612,91
71	a) zysk netto	0,00	438 612,91
72	b) strata netto	-211 443,28	0,00
73	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
74	II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 552 828,60	6 119 876,88
75	III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 552 828,60	6 119 876,88

Czarnocin, dnia 31 marca 2013r.

"MILKPOL" S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Katarzyna Drużbińska

"MILKPOL" S.A.
PREZES ZARZĄDU

inż. Wiesław Przedziałek

"MILKPOL" S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU

Aleksandra Świerczyńska

"MILKPOL" S.A.
CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor ds. Handlu i Marketingu

Magdalena Galiwa

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		Sumy na koniec okresu	
		bieżący	poprzedni
		XII-2012	XII-2011
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		(211 443,28)	438 612,91
II. Korekty razem		332 750,68	469 745,44
1. Amortyzacja		660 437,39	705 327,44
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		19,98	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		13 203,56	3 890,68
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(248 817,10)	(79 022,79)
5. Zmiana stanu rezerw		17 117,00	21,00
6. Zmiana stanu zapasów		52 750,26	(91 989,38)
7. Zmiana stanu należności		(20 548,76)	(279 828,16)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		(46 139,35)	297 699,08
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(95 272,30)	(86 352,43)
10. Inne korekty		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		121 307,40	908 358,35
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		99 630,09	5 365,85
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		99 630,09	5 365,85
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- zbycie aktywów finansowych,		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II. Wydatki		449 367,42	232 761,32
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		448 916,09	232 704,32
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		451,33	57,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		(349 737,33)	(227 395,47)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy		370 109,12	500 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych ins. kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-	-
2. Kredyty i pożyczki		370 109,12	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		-	500 000,00
II. Wydatki		380 086,60	875 616,33
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		355 605,00	829 745,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek		11 258,06	41 980,65
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-	-
8. Odsetki		13 203,56	3 890,68
9. Inne wydatki finansowe		19,98	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		(9 977,48)	(375 616,33)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+B.III+C.III)		(238 407,41)	305 346,55
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		(238 407,41)	305 346,55
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		1 098 975,30	793 628,75
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D), W TYM		860 567,89	1 098 975,30
- o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-

Czarnocin, dnia 31 marca 2013r.

"MILKPOL" S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Katarzyna Dziubińska
Syndromu Audytu Finansowego

"MILKPOL" S.A.
WZŁONEK ZARZĄDU
or d/et Handlu i Marketingu
Magdalena Gołwa

"MILKPOL" S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU
Aleksandra Swierczyńska

"MILKPOL" S.A.
PREZES ZARZĄDU
Inż. Wiesław Niedziałek

„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 [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Grunty	282.408,75	0,00	0,00	282.408,75
Budynki i lokale	2.253.177,54	49.878,40	0,00	2.303.055,94
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	93.691,53	3.408,87	13.361,15	83.739,25
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3.116.713,83	518.212,91	15.500,00	3.619.426,74
Urządzenia techniczne	53.291,17	0,00	0,00	53.291,17
Środki transportu	1.982.759,70	60.993,51	161.293,10	1.882.460,11
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	430.641,46	10.315,64	11.998,53	428.958,57
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	8.579.007,86	642.809,33	202.152,78	9.019.664,41

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	628.579,95	57.366,64	0,00	685.946,59
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11.637,53	5.810,74	0,00	17.448,27
Kotły i maszyny energetyczne	84.847,64	7.895,35	0,00	92.742,99
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	92.368,53	4.215,55	13.361,15	83.222,93
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	1.696.031,05	303.333,57	12.260,00	1.987.104,62
Urządzenia techniczne	47.759,92	625,00	0,00	48.384,92
Środki transportu	1.077.794,66	250.274,64	105.024,63	1.223.044,67

Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	417.765,37	7.671,16	11.998,53	413.438,00
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4.056.784,65	637.192,65	142.644,31	4.551.332,99

Grupy środków trwałych	Stan na początek okresu (netto)	Stan na koniec okresu (netto)
Grunty	282.408,75	282.408,75
Budynki i lokale	1.624.597,59	1.617.109,35
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	213.447,46	207.636,72
Kotły i maszyny energetyczne	56.391,25	48.495,90
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1.323,00	516,32
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	1.420.682,78	1.632.322,12
Urządzenia techniczne	5.531,25	4.906,25
Środki transportu	904.965,04	659.415,44
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	12.876,09	15.520,57
Inwentarz żywy	0,00	0,00
Razem	4.522.223,21	4.468.331,42

Ib) szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych:

Ib - 1) zmiany z tytułu aktualizacji - nie wystąpiły

Ib - 2) zmiany z tytułu nabycia.

Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Oprogramowanie	114.160,42	4.840,00	0,00	119.000,42
Prawa autorskie do projektów opakowań	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00
Razem	135.160,42	4.840,00	0,00	140.000,42

Ib - 3) zmiany z tytułu przemieszczeń wewnętrznych - nie wystąpiły

Ib - 4) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Oprogramowanie	110.717,92	8.282,50	0,00	119.000,42
Prawa autorskie do projektów opakowań	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00
Razem	131.717,92	8.282,50	0,00	140.000,42

Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej	Stan na początek okresu (netto)	Stan na koniec okresu (netto)
Oprogramowanie	3.442,50	0,00
Prawa autorskie do projektów opakowań	0,00	0,00
Razem	3.442,50	0,00

Ic) szczegółowy zakres zmian inwestycji długoterminowych:

Ic - 1) zmiany z tytułu aktualizacji - nie wystąpiły

Ic - 2) zmiany z tytułu nabycia nieruchomości:

Nieruchomości	Stan na początek okresu	Zwiększenia nakłady poniesione [+]	Zmniejszenia nakłady rozliczone [-]	Stan na koniec okresu
Inwestycje w nieruchomości	357.849,00	451,33	0,00	358.300,33
Razem	357.849,00	451,33	0,00	358.300,33

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:

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
Klimatyzator kanałowy	0,00	22.324,00	22.324,00	0,00
Zbiornik wody zasilającej	0,00	22.554,40	22.554,40	0,00
Rozbudowa instalacji do ultrafiltracji	0,00	29.950,19	29.950,19	0,00
Razem	0,00	74.828,59	74.828,59	0,00

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

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

1e - 2) zmiany z tytułu nabycia

Grupy zaliczek na środki trwałe w budowie	Stan na początek okresu	Zwiększenia nakłady poniesione [+]	Zmniejszenia nakłady rozliczone [-]	Stan na koniec okresu
Zaliczka na zbiornik wody zasilającej	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
Razem	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00

1e - 3) zmiany z tytułu przemieszczeń wewnętrznych

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: - nie występują

3) Wartość nieamortyzowanych gruntów lub nieumorzonych 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
Aleksandra Świerczyńska	2.655.150	22,40	265.515,00
Magdalena Gałwa	2.564.068	21,63	256.406,80
Konrad Niedziałek	2.518.380	21,25	251.838,00
Izabela Niedziałek	2.005.100	16,92	200.510,00

Izabela Niedziałek-Bujak	1.066.368	9,00	106.636,80
Pozostali	1.044.434	8,80	104.443,40
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	1.811.396,51	83.007,91	0,00	1.894.404,42
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
Razem	4.359.007,41	83.007,91	0,00	4.442.015,32

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	136.906,56	0,00	0,00	136.906,56
Razem	136.906,56	0,00	0,00	136.906,56

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

Wyszczególnienie	Kwota
Strata netto za rok obrotowy	211.443,28
Fundusz z podziału zysku	1.894.404,42
zmniejszenie kapitału zapasowego	211.443,28
Fundusz z podziału zysku po pokryciu straty	1.682.961,14

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	21,00	0,00	27,00	0,00	0,00
Zwiększenie/zmniejszenie	17.117,00	0,00	193,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	17.138,00	0,00	220,00	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 odpisu aktualizującego opakowania	0,00	0,00	1.156,76	220,00

Nadwyżka rezerw nad aktywami z tytułu leasingu	0,00	17.138,00	90.199,94	0,00
Razem	0,00	17.138,00	91.356,70	220,00

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	459.210,43	214.961,57	19.027,94	220.336,60	434.807,46
Na pewne lub prawdopodobne straty z operacji gospodarczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	459.210,43	214.961,57	19.027,94	220.336,60	434.807,46

9a) Należności warunkowe:

Agencja Rynku Rolnego przelała na konto spółki kwoty należne z tytułu dofinansowania do spożycia mleka i przetworów mlecznych w placówkach oświatowych za okres od września 2012r. do października 2012r.:

- dnia 18 lutego 2013r. kwotę 2.005,08 zł
- dnia 19 marca 2013r. kwotę 53.117,77 zł

Agencja Rynku Rolnego wydała następujące noty księgowe i decyzje z tytułu dopłaty do spożycia mleka i przetworów mlecznych w placówkach oświatowych za okres rozliczeniowy listopad-grudzień 2012r.:

nota nr DSML/00383/25/03/2013 z dnia 25 marca 2013r. na kwotę 41.950,46 zł
 nota nr FPM/OTLO/AFP/2013/00775 z dnia 25 marca 2013r. na kwotę 20.460,80 zł
 decyzja nr KSML/00384/25/03/2013 z dnia 25 marca 2013r. na kwotę 3.677,84 zł

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 inne	1.766.800,84 1.392.267,41 108.136,80 266.396,63
Powyżej 1 roku do 5 lat: Leasing maszyny pakującej	370.109,12 370.109,12
Powyżej 5 lat:	0,00
Razem	2.136.909,94

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

11a) wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Wartość
Ubezpieczenia majątkowe	15.213,88
Ogłoszenia, publikacje internetowe	5.035,52
Domeny internetowe	217,38
Podpisy elektroniczne	120,00
Prowizja od kredytu	1.999,98
Razem	22.586,76

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)	456.554,34
Razem	456.554,34

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 (bez gwarancji i poręczeń udzielonych jednostkom powiązanym): - nie występują

13b) gwarancje i poręczenia wobec jednostek powiązanych: - nie występują

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	
	2012	2011	2012	2011
Produkty mleczarskie	21.435.244,41	21.345.633,50	100,0	100,0
Razem	21.435.244,41	21.345.633,50	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wartość		Procent	
	2012	2011	2012	2011
Kraj	21.435.244,41	21.345.633,50	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	21.435.244,41	21.345.633,50	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży towarów	Wartość		Procent	
	2012	2011	2012	2011
Towary mleczarskie	2.632.629,65	2.746.283,47	100,0	100,0
Razem	2.632.629,65	2.746.283,47	100 %	100 %

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

Przychody netto ze sprzedaży towarów	Wartość		Procent	
	2012	2011	2012	2011
Kraj	2.632.629,65	2.746.283,47	100,00	100,00
Eksport	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2.632.629,65	2.746.283,47	100 %	100 %

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

Przychody netto ze sprzedaży materiałów	Wartość		Procent	
	2012	2011	2012	2011
Materiały z działalności mleczarskiej	11.369,66	1.076,71	100,0	100,0
Razem	11.369,66	1.076,71	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży materiałów	Wartość		Procent	
	2012	2011	2012	2011
Kraj	11.369,66	1.076,71	100,0	100,0
Eksport	0,00	0,00	0,0	0,0
Razem	11.369,66	1.076,71	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży usług	Wartość		Procent	
	2012	2011	2012	2011
Usługi	9.465,08	7.160,00	100,0	100,0
Razem	9.465,08	7.160,00	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży usług	Wartość		Procent	
	2012	2011	2012	2011
Kraj	9.465,08	7.160,00	100,0	100,0
Eksport	0,00	0,00	0,0	0,0
Razem	9.465,08	7.160,00	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 utworzono odpis aktualizujący wartość materiałów na kwotę 1.156,76 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 głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Główne różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym	Wartość
1.Strata brutto	-192.716,28
2.Trwałe różnice dodatnie zwiększające podstawę do opodatkowania	454.237,88
Przekazane darowizny	23.980,10
Umorzone należności	7,19
Amortyzacja urządzeń zakupionych ze środków PROW 2007-2013	95.188,64
Amortyzacja urządzeń zakupionych po zakończeniu leasingu	1.661,59
Amortyzacja środków trwałych w leasingu	16.102,74
Amortyzacja urządzeń zakupionych ze środków SPO	12.525,26
	9.603,18
Część odsetkowa raty leasingowej	
Obciążenia na rzecz PFRON	60.305,00

Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	3.281,81
Odsetki od zobowiązań budżetowych	3.382,00
Utworzone odpisy aktualizujące należności stanowiące małą prawdopodobność ściągальności	214.961,57
Koszty reprezentacji	2.520,25
Przychody podatkowe nieuwjęte w księgach lub uwjęte w księgach, ale nieuwplywające na wynik brutto	4.000,00
Amortyzacja samochodów o wartości powyżej 20.000 euro	4.218,55
Kary i grzywny	2.500,00
3. Trwale różnice ujemne zmniejszające podstawę opodatkowania	19.027,94
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, których utworzenie nie stanowiło kosztu uzyskania przychodu	19.027,94
4. Przejściowe różnice dodatnie	0,00
5. Przejściowe różnice ujemne	1.156,76
Utworzony odpis na aktualizację materiałów	1.156,76
6. Przejściowe różnice dodatnie z roku poprzedniego zrealizowane w roku obrotowym	111,71
Naliczone odsetki od lokat terminowych	111,71
7. Przejściowe różnice ujemne z roku poprzedniego zrealizowane w roku obrotowym	90,00
Zaległa prowizja	90,00
8. Dochód (poz.1+2-3-4+5+6-7)	243.672,13
9. Odliczenia od dochodu	234.185,22
Leasing	125.417,22
Przychody wolne – dotacja SPO	12.525,26
Przychody wolne – dotacja PROW 2007-2013	95.188,64
Darowizny	1.054,10
10. Dochód do opodatkowania (poz.8-9)	9.486,91
11. Dochód do opodatkowania po zaokrągleniu	9.487,00
12. Podatek należny	1.802,53
13. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	1.803,00
14. Odroczony podatek dochodowy	16.924,00
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku od ujemnych różnic przejściowych	214,00
Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17.138,00
15. Ogółem obciążenia wyniku finansowego	18.727
16. Strata netto (poz.1-15)	-211.443,28

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	4.840,00	4.840,00	0,00
2. Środki trwałe	0,00	562.980,74	567.980,74	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	0,00	74.828,59	74.828,59	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00	0,00	0,00
3a) klimatyzator kanałowy	0,00	22.324,00	22.324,00	0,00
3b) zbiornik wody zasilającej	0,00	22.554,40	22.554,40	0,00
3c) rozbudowa instalacji do ultrafiltracji	0,00	29.950,19	29.950,19	0,00
4. Zaliczki na środki trwałe w budowie	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
4a) zaliczka na zbiornik wody zasilającej	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
5. Niskocenne środki trwałe	0,00	14.962,24	14.962,24	0,00
Razem	5.000,00	657.611,57	662.611,57	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	10.000
2. Środki trwałe	536.000
- w tym dotyczące ochrony środowiska	
maszyna pakująca rotacyjna dwurzędowa	400.000
samochód służbowy	29.000
samochód ciężarowy	80.000
monitoring pracy pasteryzatora mleka i linii do UF	20.000
szafa mroźnicza	7.000
3. Środki trwałe w budowie	100.000
- w tym dotyczące ochrony środowiska	
modernizacja pomieszczenia do pakowania produktów UF oraz wyodrębnienie i adaptacja komory szybkiego wychładzania wyrobów gotowych	100.000
4. Niskocenne środki trwałe	6.000
Razem	652.000

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 252/A/NBP/2012 z dnia 2012-12-31 (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	16.431,18 (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	16.431,18 (krótkoterminowe)	844.136,71 (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 **-211.443,28**

Podlega korekcie o:

koszty nie powodujące wydatków, do których zalicza się:
 amortyzacja planowana 660.437,39

Ogółem koszty nie powodujące wydatków **+660.437,39**

elementy kształtujące wynik finansowy, ale dotyczące działalności finansowej, do których zalicza się:
 odsetki zapłacone 13.203,56

Ogółem koszty wpływające na wynik finansowy **+13.203,56**

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

zmianę stanu zapasów (aktywa – zmniejszenie) 52.750,26

zmianę stanu należności i roszczeń (aktywa – zwiększenie) -20.548,76

zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych z wyjątkiem kredytów i pożyczek (pasywa – zwiększenie) -46.139,35

- różnice kursowe 19,98

- zmiana stanu rezerw 17.117,00

-wynik na likwidacji składników działalności inwestycyjnej -248.817,10

-zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych -95.272,30

Ogółem inne pozycje korygujące **-340.890,27**

Ogółem wynik finansowy za rok obrotowy został skorygowany o kwotę:
332.750,68

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wynoszą
 (wynik finansowy netto skorygowany o korekty) **+121.307,40**

II. Działalność inwestycyjna

W działalności inwestycyjnej wystąpiły zdarzenia wpływające na zmniejszenie środków pieniężnych:

- wydatki na nabycie składników rzeczowego majątku trwałego	-637.809,33
- wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-4.840,00
- likwidacja środków trwałych	202.152,78
- przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	99.630,09
- wydatki na niskocenne składniki majątku	- 14.962,24
- likwidacja niskocennych składników majątku	6.542,70
- inwestycja w nieruchomości	-451,33

Ogółem przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej **-349.737,33**

III. Działalność finansowa

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

- spłata kredytów bankowych i pożyczek	-11.258,06
- dywidenda	-355.605,00
- zapłacone odsetki od kredytów	-13.203,56
- różnice kursowe	-19,98
- inne wpływy finansowe	370.109,12

Ogółem przepływy pieniężne z działalności finansowej netto **-9.977,48**

Zmiana środków pieniężnych netto wynosi: **238.407,41**

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

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

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane; – nie występują

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	29
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych (umysłowi)	38
Pracownicy korzystający z urlopów wychowawczych	2
Pracownicy ogółem	69

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 brutto w wysokości 21.417,22 zł. Członkowie zarządu nie pobierają wynagrodzeń za posiedzenia zarządu.

W roku obrotowym Rada Nadzorcza otrzymała wynagrodzenie brutto w wysokości 26.500,00 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 9.000,00 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 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 występowały.

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

Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie

31 marca 2013 r.


Data i podpis

Katarzyna Drużbińska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

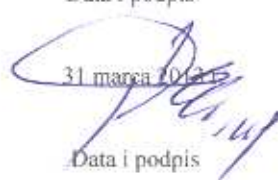
31 marca 2013 r.


Data i podpis

Wiesław Niedzialek

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

31 marca 2013 r.


Data i podpis

Aleksandra Świerczyńska

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

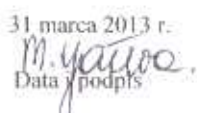
31 marca 2013 r.


Data i podpis

Magdalena Gałwa

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

31 marca 2013 r.


Data i podpis