

Sprawozdanie finansowe

„Milkpol” Spółka Akcyjna



Rok 2010

„Milkpol” Spółka Akcyjna

97-318 Czarnocin ul. Główna 162



INFORMACJA DODATKOWA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

SPORZĄDZANEGO ZA OKRES OD 01.01.2010 DO 31.12.2010

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 31.12.2010r.

Zarząd:

Wiesław Niedziałek – Prezes Zarządu

Jerzy Świerczyński – Vice Prezes Zarządu

Grażyna Świerczyńska – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

Aleksandra Świerczyńska – 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.

4. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2010 roku do 31.12.2010 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 zniekształca 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

24 marca 2011 r.



Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie

Data i podpis

Katarzyna Drużbińska

24 marca 2011 r.



Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

Data i podpis

Wiesław Niedziałek

24 marca 2011 r.



Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

Data i podpis

Jerzy Świerczyński

24 marca 2011 r.



Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

Data i podpis

Grażyna Świerczyńska

24 marca 2011 r.



Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

Data i podpis

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2010-12-31	Na koniec ub. roku 2009-12-31
-	A	Aktywa trwałe	5.287.499,89	3.705.735,54
-	I	Wartości niematerialne i prawne	17.536,00	37.451,38
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	17.536,00	37.451,38
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	4.912.095,89	3.308.172,16
-	1	Środki trwałe	4.912.095,89	3.308.172,16
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	282.408,75	282.408,75
	b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.670.809,02	1.679.513,33
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	1.791.892,30	484.267,27
	d)	środki transportu	1.151.026,52	850.651,13
	e)	inne środki trwałe	15.959,30	11.331,68
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	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	357.792,00	357.741,00
	1	Nieruchomości	357.792,00	357.741,00
	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	76,00	2.371,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	76,00	2.371,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	3.478.199,67	1.926.393,77
-	I	Zapasy	450.779,24	327.338,11
	1	Materiały	218.647,25	125.928,06
	2	Półprodukty i produkty w toku	48.540,12	16.863,46
	3	Produkty gotowe	136.372,95	116.739,51
	4	Towary	47.218,92	67.807,08
	5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	1.663.029,22	1.501.998,15
-	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	1.663.029,22	1.501.998,15
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1.421.679,86	1.286.659,24
	(1)	do 12 miesięcy	1.421.679,86	1.286.659,24
	(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	152.022,77	115.491,39
	c)	inne	89.326,59	99.847,52
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	1.293.628,75	48.670,38
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.293.628,75	48.670,38
	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	500.000,00	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	500.000,00	0,00
	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	793.628,75	48.670,38

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2010-12-31	Na koniec ub. roku 2009-12-31
		(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30.442,09	46.997,92
		(2) inne środki pieniężne	763.186,66	1.672,46
		(3) inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	70.762,46	48.387,13
		Suma	8.765.699,56	5.632.129,31

Czarnocin, dnia 24 marca 2011r.

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

"MILKPOL" S.A.
PREZES ZARZĄDU
Wiesław
inż. Wiesław Wójcicki

"MILKPOL" S.A.
VICE PREZES ZARZĄDU
Jerzy
inż. Jerzy Świeczyński

"MILKPOL" S.A.
97-318 Czarnocin, ul. Główna 162
tel. 044 616-51-82
NIP 771-01-06-183-Reg. 004703448

"MILKPOL" S.A.
CZŁONEK ZARZĄDU
Grażyna
Grażyna Świeczyńska

PASYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2010-12-31	Na koniec ub. roku 2009-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny		
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6.511.008,97	3.916.715,43
	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	1.185.350,00	1.060.350,00
	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	3.994.253,91	1.541.777,57
	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	136.906,56	136.906,56
	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VIII	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	1.194.498,50	1.177.681,30
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
-	I	Rezerwy na zobowiązania	2.254.690,59	1.715.413,88
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	14.923,47	56.533,31
	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	14.923,47	56.533,31
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14.923,47	56.533,31
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
-	1	Wobec jednostek powiązanych	1.553.556,35	1.587.124,24
	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	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	1.474.138,35	1.506.840,02
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	38.315,24	67.872,17
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	(1)	do 12 miesięcy	1.252.144,62	1.241.596,33
	(2)	powyżej 12 miesięcy	1.252.144,62	1.241.596,33
	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	0,00	0,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	108.214,44	98.193,02
	i)	inne	0,00	0,00
	3	Fundusze specjalne	75.464,05	99.178,50
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	79.418,00	80.284,22
	1	Ujemna wartość firmy	686.210,77	71.756,33
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	(1)	długoterminowe	686.210,77	71.756,33
	(2)	krótkoterminowe	686.210,77	71.756,33
			0,00	0,00
	Suma		8.765.699,56	5.632.129,31

Czarnocin, dnia 24 marca 2011 r.

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

"MILKPOL" S.A.
PREZES ZARZĄDU
inż. Wiesław Wędrzalek

"MILKPOL" S.A.
CZŁONEK ZARZĄDU
Grażyna Świerczyńska

"MILKPOL" S.A.
VICE PREZES ZARZĄDU
inż. Jerzy Świerczyński

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2010-12-31	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22.834.744,02	21.810.474,99
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20.042.031,19	18.901.875,06
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	86.167,18	-14.597,38
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2.706.545,65	2.923.197,31
-	B	Koszty działalności operacyjnej	21.816.913,64	20.544.724,10
	I	Amortyzacja	629.491,06	430.656,70
	II	Zużycie materiałów i energii	13.156.299,11	12.214.971,13
	III	Usługi obce	1.655.913,04	1.770.408,32
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	144.759,82	142.652,88
*	-	(I) podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	2.719.254,98	2.477.142,88
	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	684.281,29	650.210,70
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	419.034,31	328.876,94
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2.407.880,03	2.529.804,55
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1.017.830,38	1.265.750,89
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	583.166,87	533.420,69
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	15.027,83	35.815,97
	II	Dotacje	543.434,04	436.686,81
	III	Inne przychody operacyjne	24.705,00	60.917,91
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	82.541,70	207.322,30
	I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	11.520,00
	III	Inne koszty operacyjne	82.541,70	195.802,30
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1.518.455,55	1.591.849,28
-	G	Przychody finansowe	9.284,95	430,23
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	(I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	9.284,95	362,34
*	-	(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	67,89
-	H	Koszty finansowe	22.319,00	73.762,21
-	I	Odsetki, w tym:	22.123,72	73.762,21
*	-	(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	195,28	0,00
	I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1.505.421,50	1.518.517,30
-	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)	1.505.421,50	1.518.517,30
	L	Podatek dochodowy	310.923,00	340.836,00
	M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1.194.498,50	1.177.681,30

Czarnocin, dnia 24 marca 2011 r.

"MILKPOL" S.A.
97-318 Czarnocin ul. Główna 162
tel. 044 616-51-62
NIP 771-01-06-183 Reg. 004703448

"MILKPOL" S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Inż. Katarzyna Drużbińska

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

"MILKPOL" S.A.
VICE PREZES ZARZĄDU
Inż. Jerzy Świerczyński

"MILKPOL" S.A.
CZŁONEK ZARZĄDU
Grażyna Świerczyńska

"MILKPOL" Spółka Akcyjna
ul. Główna 162
97-318 Czarnocin

"MILKPOL" S.A.
97-318 Czarnocin, ul. Główna 162
tel. 044 614 21 82
NIP 771-01-06-163 REG. 004703448

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		okres bieżący 31-12-2010	okres poprzedni 31-12-2009
1	I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 951 104,13	2 951 104,13
2	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
3	I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 951 104,13	2 951 104,13
4	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 060 350,00	1 060 350,00
5	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	125 000,00	0,00
6	a) zwiększenie (z tytułu)	125 000,00	0,00
7	- wydania udziałów (emisji akcji)	125 000,00	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	1 060 350,00
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	1 541 777,57	1 520 270,53
25	4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 452 476,34	21 507,04
26	a) zwiększenie (z tytułu)	2 452 476,34	21 507,04
27	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 804 970,04	0,00
28	- z podziału zysku (ustawowo)	94 214,50	18 686,16
29	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	553 291,80	2 820,88
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	3 994 253,91	1 541 777,57
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	1 194 498,50	1 177 681,30
71	a) zysk netto	1 194 498,50	1 177 681,30
72	b) strata netto	0,00	0,00
73	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
74	II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 511 008,97	3 916 715,43
75	III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 511 008,97	3 916 715,43

Czarnocin, dnia 24 marca 2011r.

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

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

"MILKPOL" S.A.
VICE PREZES ZARZĄDU
inż. Jacek Świerczyński

"MILKPOL" S.A.
CZŁONEK ZARZĄDU
Grażyna Świerczyńska

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Sumy na koniec okresu

bieżący	poprzedni
XII-2010	XII-2009

A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	1 194 498,50	1 177 681,30
II. Korekty razem	794 694,63	356 166,45
1 Amortyzacja	629 491,06	430 656,70
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(195,28)	(67,89)
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	22 123,72	73 762,21
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(162 615,82)	(342 989,15)
5 Zmiana stanu rezerw	-	-
6 Zmiana stanu zapasów	(123 441,13)	(34 205,62)
7 Zmiana stanu należności	(161 031,07)	164 027,32
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(4 010,96)	114 396,34
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	594 374,11	(49 413,46)
10 Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 989 193,13	1 533 847,75
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	23 311,48	52 245,90
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23 311,48	52 245,90
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	2 074 246,07	604 170,85
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 074 195,07	412 912,28
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	51,00	191 258,57
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)	(2 050 934,59)	(551 924,95)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 930 165,32	116 505,39
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych ins. kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 929 970,04	-
2 Kredyty i pożyczki	-	116 437,50
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4 Inne wpływy finansowe	195,28	67,89
II. Wydatki	1 123 465,49	1 084 323,01
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	530 175,00	212 070,00
3 Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4 Spłaty kredytów i pożyczek	71 166,77	798 490,80
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8 Odsetki	22 123,72	73 762,21
9 Inne wydatki finansowe	500 000,00	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	806 699,83	(967 817,62)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+B.III+C.III)	744 958,37	14 105,18
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	744 958,37	14 105,18
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	48 670,38	34 565,20
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+D), W TYM	793 628,75	48 670,38
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

„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	2.192.491,56	47.445,98	0,00	2.239.937,54
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12.241,34	0,00	0,00	12.241,34
Kotły i maszyny energetyczne	99.568,71	41.670,18	0,00	141.238,89
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	90.815,59	2.651,44	6.442,71	87.024,32
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	1.603.375,80	1.500.426,77	6.100,00	3.097.702,57
Urządzenia techniczne	47.041,17	6.250,00	0,00	53.291,17
Środki transportu	1.567.477,28	575.787,30	123.827,41	2.019.437,17
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	418.445,82	12.315,57	5.655,74	425.105,65
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	6.313.866,02	2.186.547,24	142.025,86	8.358.387,40

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	516.324,27	55.660,64	0,00	571.984,91
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8.895,30	489,65	0,00	9.384,95
Kotły i maszyny energetyczne	70.272,32	6.679,97	0,00	76.952,29

Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	85.358,86	4.408,77	6.442,71	83.324,92
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	1.153.861,65	232.190,87	6.100,00	1.379.952,52
Urządzenia techniczne	47.041,17	93,75	0,00	47.134,92
Środki transportu	716.826,15	267.128,26	115.543,76	868.410,65
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	407.114,14	7.687,95	5.655,74	409.146,35
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3.005.693,86	574.339,86	133.742,21	3.446.291,51

Grupy środków trwałych	Stan na początek okresu (netto)	Stan na koniec okresu (netto)
Grunty	282.408,75	282.408,75
Budynki i lokale	1.676.167,29	1.667.952,63
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.346,04	2.856,39
Kotły i maszyny energetyczne	29.296,39	64.286,60
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5.456,73	3.699,40
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	449.514,15	1.717.750,05
Urządzenia techniczne	0,00	6.156,25
Środki transportu	850.651,13	1.151.026,52
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	11.331,68	15.959,30
Inwentarz żywy	0,00	0,00
Razem	3.308.172,16	4.912.095,89

1b) szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych:

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

1b - 2) zmiany z tytułu nabycia,

Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Oprogramowanie	86.231,42	23.173,00	0,00	109.404,42
Prawa autorskie do projektów opakowań	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00
Razem	107.231,42	23.173,00	0,00	130.404,42

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

1b - 4) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Oprogramowanie	62.780,04	32.588,38	0,00	95.368,42
Prawa autorskie do projektów opakowań	7.000,00	10.500,00	0,00	17.500,00
Razem	69.780,04	43.088,38	0,00	112.868,42

Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej	Stan na początek okresu (netto)	Stan na koniec okresu (netto)
Oprogramowanie	23.451,38	14.036,00
Prawa autorskie do projektów opakowań	14.000,00	3.500,00
Razem	37.451,38	17.536,00

1c) szczegółowy zakres zmian inwestycji długoterminowych:

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

1c - 2) zmiany z tytułu nabycia nieruchomości:

Nieruchomości	Stan na początek okresu	Zwiększenia nakłady poniesione [+]	Zmniejszenia nakłady rozliczone [-]	Stan na koniec okresu
Inwestycje w nieruchomości	357.741,00	51,00	0,00	357.792,00
Razem	357.741,00	51,00	0,00	357.792,00

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
Modernizacja budynku produkcyjnego	0,00	40.909,58	40.909,58	0,00
Montaż dachu nad magazynem	0,00	3.916,40	3.916,40	0,00
Modernizacja wirówki	0,00	18.663,00	18.663,00	0,00
Razem	0,00	63.488,98	63.488,98	0,00

Grupy środków trwałych w budowie PROW 2007-2013	Stan na początek okresu	Zwiększenia nakłady poniesione [+]	Zmniejszenia nakłady rozliczone [-]	Stan na koniec okresu
Dwa zbiorniki o pojemności 4.000 litrów	0,00	92.156,32	92.156,32	0,00
Urządzenie do pomiaru mleka	0,00	46.916,20	46.916,20	0,00
Samochód z cysterną o pojemności 10.000 litrów	0,00	334.310,17	334.310,17	0,00
Pasteryzator do mleka	0,00	360.549,25	360.549,25	0,00
Instalacja do ultrafiltracji	0,00	978.371,51	978.371,51	0,00
Agregat prądotwórczy	0,00	41.670,18	41.670,18	0,00
Razem	0,00	1.853.973,63	1.853.973,63	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 – nie wystąpiły

1e - 3) zmiany z tytułu przemieszczeń wewnętrznych

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:- nie występują

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

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

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

a) Struktura kapitału zakładowego:

Seria i rodzaj akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna jednej akcji (zł)	Wartość nominalna akcji
„A” na okaziciela zwykłe	10.000.000	0,10	1.000.000,00
„B” na okaziciela zwykłe	603.500	0,10	60.350,00
„C” na okaziciela zwykłe	1.250.000	0,10	125.000,00
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
Jerzy Świerczyński	4.842.504	40,85	484.250,40
Wiesław Niedziałek	3.067.583	25,88	306.758,30
Izabela Niedziałek	846.600	7,14	84.660,00
ALIOR SFIO	702.784	5,93	70.278,40
Pozostali	2.394.029	20,20	239.402,90
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	799.136,71	647.506,30	0,00	1.446.643,01
Agio	430.260,19	1.804.970,04	0,00	2.235.230,23
Fundusz środków trwałych	312.380,67	0,00	0,00	312.380,67
Razem	1.541.777,57	2.452.476,34	0,00	3.994.253,91

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
Zysk netto za rok obrotowy	1.194.498,50
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty kapitałem rezerwowym, przeznaczony do podziału	0,00
Razem do podziału:	1.194.498,50
Proponowany podział:	
a) wypłata dywidendy	1.185.350,00
b) zwiększenie kapitału zapasowego	9.148,50

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

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

8a) Odroczonego podatek dochodowy

Treść	Rezerwy wpływające na		Aktywa odniesione na		
	wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)	wynik finansowy brutto	w tym odpisy aktualizujące aktywa	kapitał (fundusz własny)
Stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00	2.371,00	0,00	0,00
Zwiększenie/zmniejszenie	0,00	0,00	-2.295,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	76,00	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 odsetek	0,00	0,00	398,25	76,00
Razem	0,00	0,00	398,25	76,00

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	624.082,67	4.862,82	10.893,89	184.042,52	434.009,08
Na pewne lub prawdopodobne straty z operacji gospodarczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	624.082,67	4.862,82	10.893,89	184.042,52	434.009,08

9a) Należności warunkowe:

Agencja Rynku Rolnego przełała na konto spółki kwoty należne z tytułu dopłaty do mleka i przetworów za okres od września do października 2010r.:

- dnia 1 lutego 2011r. kwotę 57.570,24 zł
- dnia 21 lutego 2011r. kwotę 2.002,32 zł
- dnia 21 marca 2011r. kwotę 52.813,89 zł
- dnia 8 kwietnia 2011r. kwotę 45.958,08 zł

Agencja Rynku Rolnego wydała następujące noty księgowe z tytułu dopłat krajowych do spożycia mleka i przetworów mlecznych w szkołach podstawowych za okres rozliczeniowy listopad-grudzień 2010r.:

- Nota księgowa nr DSML/00253/23/03/2011 na kwotę 43.367,36 zł
- Nota księgowa nr KSML/00154/08/04/2011 na kwotę 3.828,60 zł

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

Podział zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek	Wartość
Do 1 roku:	
- kredyty bankowe	1.553.556,35
- z tytułu dostaw i usług	38.315,24
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1.252.144,62
- inne	108.214,44
	154.882,05

Powyżej 1 roku do 3 lat:	14.923,47
- kredyty bankowe	14.923,47
Powyżej 3 lat do 5 lat:	0,00
Powyżej 5 lat:	0,00
Razem	1.568.479,82

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

11a) wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Wartość
Ubezpieczenia majątkowe	33.044,77
Prenumerata	908,56
Sponsoring 10 odcinków programu kulinarnego	26.600,00
Ogłoszenia, publikacje internetowe i książkowe	9.411,43
Domeny internetowe	258,25
Podpisy elektroniczne	141,20
Naliczone odsetki od lokat	398,25
Razem	70.762,46

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 budowę środków trwałych i prace rozwojowe (SAPARD)	7.270,16
Równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe (SPO)	32.008,99
Równowartość dotacji na zakup środków trwałych (PROW 2007-2013)	646.931,62
Razem	686.210,77

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Grupa zobowiązań	Kwota zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia
- na zakup samochodu Renault w RCI Bank	53.238,71	Przeniesione prawo własności pojazdu	
Razem	53.238,71		

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

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

1. 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	
	2010	2009	2010	2009
Produkty mleczarskie	20.042.031,19	18.901.875,06	100,0	100,0
Razem	20.042.031,19	18.901.875,06	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wartość		Procent	
	2010	2009	2010	2009
Kraj	20.036.780,65	18.901.875,06	99,97	100,00
Eksport	0,00	0,00	0,0	0,0
Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów	5.250,54	0,00	0,03	0,0
Razem	20.042.031,19	18.901.875,06	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży towarów	Wartość		Procent	
	2010	2009	2010	2009
Towary mleczarskie	2.698.509,13	2.921.075,33	100,0	100,0
Razem	2.698.509,13	2.921.075,33	100 %	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży towarów	Wartość		Procent	
	2010	2009	2010	2009
Kraj	2.698.509,13	2.921.075,33	99,5	100,0
Eksport	1.235,11	0,00	0,05	0,0
Razem	2.699.744,24	2.921.075,33	100 %	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży materiałów	Wartość		Procent	
	2010	2009	2010	2009
Materiały z działalności mleczarskiej	951,41	2.121,98	100,0	100,0
Razem	951,41	2.121,98	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży materiałów	Wartość		Procent	
	2010	2009	2010	2009
Kraj	951,41	2.121,98	100,0	100,0
Eksport	0,00	0,00	0,0	0,0
Razem	951,41	2.121,98	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży usług	Wartość		Procent	
	2010	2009	2010	2009
Usługi	5.850,00	900,00	100,0	100,0
Razem	5.850,00	900,00	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży usług	Wartość		Procent	
	2010	2009	2010	2009
Kraj	5.850,00	900,00	100,0	100,0
Eksport	0,00	0,00	0,0	0,0
Razem	5.850,00	900,00	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 nie tworzone odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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. Zysk brutto	1.505.421,50
2. Trwale różnice dodatnie zwiększające podstawę do opodatkowania	256.203,34
Przekazane darowizny	66.293,65
Umorzone należności	2.024,99
Amortyzacja urządzeń zakupionych ze środków PROW 2007-2013	53.668,38
Amortyzacja urządzeń zakupionych po zakończeniu leasingu	15.069,64
Amortyzacja urządzeń zakupionych ze środków pomocowych SAPARD	12.993,45
Amortyzacja urządzeń zakupionych ze środków SPO	19.483,73
Obciążenia na rzecz PFRON	55.631,00
Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	18.545,04
Utworzone odpisy aktualizujące należności stanowiące małą prawdopodobność ściągальności	4.862,82
Koszty reprezentacji	3.009,54
Ubezpieczenie samochodów osobowych o wartości powyżej 20.000 euro	1.184,12
Amortyzacja samochodów o wartości powyżej 20.000 euro	3.358,98
Kary i grzywny	78,00
3. Trwale różnice ujemne zmniejszające podstawę opodatkowania	10.893,89
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, których utworzenie nie stanowiło kosztu uzyskania przychodu	10.893,89
4. Przejściowe różnice dodatnie	0,00
5. Przejściowe różnice ujemne	398,25
Naliczone odsetki od lokat terminowych	398,25
6. Przejściowe różnice dodatnie z roku poprzedniego zrealizowane w roku obrotowym	0,00
7. Przejściowe różnice ujemne z roku poprzedniego zrealizowane w roku obrotowym	956,38
Rozwiązanie odpisu na aktualizację opakowań	956,38
8. Dochód (poz.1+2-3-4+5+6-7)	1.750.172,82
9. Odliczenia od dochodu	125.817,10
Przychody wolne – dotacja SAPARD	12.993,45
Przychody wolne – dotacja SPO	19.483,73
Przychody wolne – dotacja PROW 2007-2013	53.668,38

Darowizny	39.671,54
10. Dochód do opodatkowania (poz.8-9)	1.624.355,72
11. Dochód do opodatkowania po zaokrągleniu	1.624.356
12. Podatek należny	308.627,64
13. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	308.628
14. Odroczony podatek dochodowy	2.295,00
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku od ujemnych różnic przejściowych	2.295,00
Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
15. Ogółem obciążenia wyniku finansowego	310.923
16. Zysk netto (poz.1-15)	1.194.498,50

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	23.173,00	23.173,00	0,00
2. Środki trwałe	0,00	269.084,63	269.084,63	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	0,00	464.947,85	464.947,85	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00	0,00	0,00
3a) Modernizacja budynku produkcyjnego	0,00	40.909,58	40.909,58	0,00
3b) Montaż dachu nad magazynem	0,00	3.916,40	3.916,40	0,00
3c) Modernizacja wirówki	0,00	18.663,00	18.663,00	0,00
3d) Dwa zbiorniki o pojemności 4000 litrów	0,00	11.756,32	11.756,32	0,00
3e) Urządzenie do pomiaru mleka	0,00	916,20	916,20	0,00
3f) Samochód z cysterną 10000 litrów	0,00	231.441,17	231.441,17	0,00
3g) Pasteryzator do mleka	0,00	36.951,72	36.951,72	0,00
3h) Instalacja do ultrafiltracji	0,00	119.706,74	119.706,74	0,00
3i) Agregat prądotwórczy	0,00	686,72	686,72	0,00
4. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	1.452.514,76	1.452.514,76	0,00
3d) Dwa zbiorniki o pojemności 4000 litrów	0,00	80.400,00	80.400,00	0,00
3e) Urządzenie do pomiaru mleka	0,00	46.000,00	46.000,00	0,00
3f) Samochód z cysterną 10000 litrów	0,00	102.869,00	102.869,00	0,00
3g) Pasteryzator do mleka	0,00	323.597,53	323.597,53	0,00
3h) Instalacja do ultrafiltracji	0,00	858.664,77	858.664,77	0,00
3i) Agregat prądotwórczy	0,00	40.983,46	40.983,46	0,00
5. Niskocenne środki trwałe	0,00	12.062,82	12.062,82	0,00
Razem	0,00	2.221.783,06	2.221.783,06	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	5.000
2. Środki trwałe	90.000
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0
a) studnia głębinowa na terenie zakładu	90.000
3. Środki trwałe w budowie	31.000
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0
a) przetwornik sygnałów pomiarowych zainstalowany do mieszalników na ultrafiltracji	3.000
b) służbowy samochód osobowy	28.000
4. Niskocenne środki trwałe	4.000
Razem	130.000

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 255/A/NBP/2010 z dnia 2010-12-31 (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	35.200.83 (aktywa obrotowe krótkoterminowe)
Pożyczki udzielone i należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

własne					
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00	14.923,47 (długoterminowe) 38.315,24 (krótkoterminowe)	1.258.427,92 (krótkoterminowe)
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ustęp 3. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

I. Wynik finansowy netto w kwocie zł 1.194.498,50

Podlega korekcie o:

1. koszty nie powodujące wydatków, do których zalicza się:
- amortyzacja planowana 629.491,06

Ogółem koszty nie powodujące wydatków **+629.491,06**

2. elementy kształtujące wynik finansowy, ale dotyczące działalności finansowej, do których zalicza się:
- odsetki zapłacone 22.123,72
 - różnice kursowe -195,28

Ogółem koszty wpływające na wynik finansowy **+21.928,44**

3. przyrost lub zmniejszenie innych pozycji aktywów i pasywów bilansu do których zalicza się:
- zmianę stanu zapasów (aktywa – zwiększenie) -123.441,13
 - zmianę stanu należności i roszczeń (aktywa – zwiększenie) -161.031,07
 - zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych z wyjątkiem kredytów i pożyczek (pasywa – zwiększenie) -4.010,96
 - wynik na likwidacji składników działalności inwestycyjnej -162.615,82
 - zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych 594.374,11
- Ogółem inne pozycje korygujące **143.275,13**

Ogółem wynik finansowy za rok obrotowy został skorygowany o kwotę:
794.694,63

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wynoszą
(wynik finansowy netto skorygowany o korekty) **+1.989.193,13**

II. Działalność inwestycyjna

W działalności inwestycyjnej wystąpiły zdarzenia wpływające na zmniejszenie środków pieniężnych:

-wydatki na nabycie składników rzeczowego majątku trwałego	-2.186.547,24
- wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-23.173,00
- likwidacja środków trwałych	142.025,86
- przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	23.311,48
- wydatki na niskocenne składniki majątku	-12.062,82
- likwidacja niskocennych składników majątku	5.562,13
- inwestycja w nieruchomości	-51,00

Ogółem przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej **-2.050.934,59**

III. Działalność finansowa

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

- spłata kredytów bankowych i pożyczek	-71.166,77
- dywidenda	-530.175,00
- zapłacone odsetki od kredytów	- 22.123,72
- różnice kursowe	195,28
- inwestycje krótkoterminowe w aktywa finansowe	-500.000,00
-wpływ netto z emisji akcji serii „C”	1.929.970,04
Ogółem przepływy pieniężne z działalności finansowej netto	806.699,83

Zmiana środków pieniężnych netto wynosi: **744.958,37**

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

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

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	30
Pracownicy na stanowiskach nirobotniczych (umysłowi)	37
Pracownicy korzystający z urlopów wychowawczych	1
Pracownicy ogółem	68

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

W roku obrotowym Zarząd Spółki otrzymywał średnie miesięczne wynagrodzenie brutto w wysokości 16.926,22 zł. Członkowie zarządu nie pobierają wynagrodzeń za posiedzenia zarządu.

W roku obrotowym Rada Nadzorcza otrzymała wynagrodzenie brutto w wysokości 32.900,00 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:

- a) 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

- b) inne usługi poświadczające – nie wystąpiły
c) usługi doradztwa podatkowego – nie wystąpiły
d) pozostałe usługi – nie wystąpiły

Ustęp 5 Objaśnienie 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 Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

Nie dotyczy.

Ustęp 7 Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

Ustęp 8 Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez jednostkę.

Ustęp 9 Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki

1. Inne informacje, niż wymienione powyżej, które w istotny sposób wpłynęły na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

Wszystkie informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku finansowego jednostki zostały podane we wcześniejszych częściach dodatkowych informacji i objaśnień.

Katarzyna Drużbińska

31 marca 2011 r.

Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie


Data i podpis

Katarzyna Drużbińska

31 marca 2011 r.

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg


Data i podpis

Wiesław Niedziałek

31 marca 2011 r.

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)


Data i podpis

Jerzy Świerczyński

31 marca 2011 r.

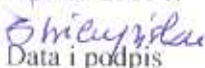
Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)


Data i podpis

Grażyna Świerczyńska

31 marca 2011 r.

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)


Data i podpis