

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



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Ustęp1 - Objasnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych;

1a) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych:

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

1a - 2) zmiany z tytułu nabycia,

Grupy środków trwałych	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Grunty	282 408,75	0,00	0,00	282 408,75
Budynki i lokale	3 057 811,30	80 213,96	33 372,00	3 104 653,26
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	225 084,99	0,00	0,00	225 084,99
Kotły i maszyny energetyczne	449 403,86	0,00	39 561,00	409 842,86
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	429 386,14	2 188,00	28 827,89	402 746,25
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3 823 409,36	0,00	310 820,57	3 512 588,79
Urządzenia techniczne	246 137,19	0,00	47 041,17	199 096,02
Środki transportu	957 902,73	682 881,61	371 365,68	1 269 418,66
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	506 279,84	0,00	9 648,80	496 631,04
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	9 977 824,16	765 283,57	840 637,11	9 902 470,62

1a - 3) zmiany z tytułu przemieszczenia wewnętrznego,

1a - 4) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

Grupy środków trwałych	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i lokale	1 220 461,97	111 519,32	21 794,14	1 310 187,15
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 251,90	5 321,09	0,00	56 572,99
Kotły i maszyny energetyczne	64 597,81	28 689,00	39 561,00	53 725,81
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	133 527,17	40 049,03	28 827,89	144 748,31
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3 202 263,39	149 147,43	278 274,33	3 073 136,49

Urządzenia techniczne	52 134,92	19 909,60	47 041,17	25 003,35
Środki transportu	784 052,15	164 713,49	371 365,68	577 399,96
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	448 089,78	18 972,63	9 648,80	457 413,61
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	5 956 379,09	538 321,59	796 513,01	5 698 187,67

Grupy środków trwałych	Stan na początek okresu (netto)	Stan na koniec okresu (netto)
Grunty	282 408,75	282 408,75
Budynki i lokale	1 837 349,33	1 794 466,11
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	173 833,09	168 512,00
Kotły i maszyny energetyczne	384 806,05	356 117,05
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	295 858,97	257 997,94
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	621 145,97	439 452,30
Urządzenia techniczne	194 002,27	174 092,67
Środki transportu	173 850,58	692 018,70
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	58 190,06	39 217,43
Inwentarz żywy	0,00	0,00
Razem	4 021 445,07	4 204 282,95

1b) szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych:

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

1b - 2) zmiany z tytułu nabycia,

Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Oprogramowanie	192 174,35	15 743,40	0,00	207 917,75
Prawa autorskie do projektów opakowań	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
Razem	213 174,35	15 743,40	0,00	228 917,75

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	184 926,53	14 393,97	0,00	199 320,50
Prawa autorskie do projektów opakowań	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
Razem	205 926,53	14 393,97	0,00	220 320,50

Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej	Stan na początek okresu (netto)	Stan na koniec okresu (netto)
Oprogramowanie	7 247,82	8 597,25
Prawa autorskie do projektów opakowań	0,00	0,00
Razem	7 247,82	8 597,25

1c) szczegółowy zakres zmian inwestycji długoterminowych:

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

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

1c - 3) zmiany z tytułu przemieszczeń wewnętrznych - nie wystąpiły

1c - 4) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia – nie wystąpiły

1d) szczegółowy zakres zmian środków trwałych w budowie - nie wystąpiły

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

1d - 2) zmiany z tytułu nabycia – nie wystąpiły

1d - 3) zmiany z tytułu przemieszczeń wewnętrznych

Grupy środków trwałych w budowie	Stan na początek okresu	Zwiększenia nakłady poniesione [+]	Zmniejszenia nakłady rozliczone [-]	Stan na koniec okresu
Węzeł grzewczy z nagrzewnicami	0,00	22 500,00	22 500,00	0,00
Komputer	0,00	2 188,00	2 188,00	0,00
Zakup urządzeń Sklep 11	0,00	57 713,96	57 713,96	0,00
Zakup urządzeń Sklep 12	0,00	570,00	0,00	570,00
Samochody	0,00	682 881,61	682 881,61	0,00
Razem	0,00	765 283,57	764 713,57	570,00

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

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

1e - 2) zmiany z tytułu nabycia

1e - 3) zmiany z tytułu przemieszczeń wewnętrznych

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

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	2.240.307,79	196,00	414 402,13	1.826.101,66
W tym agio	1.927.927,12	0,00	414 402,13	1.513.524,99
Razem	2.240.307,79	196,00	414 402,13	1.826.101,66

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	196,00	136.710,56
Razem	136.906,56	0,00	196,00	136.710,56

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

Wyszczególnienie	Kwota
Strata netto za rok obrotowy	405.676,84
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
Razem do pokrycia	405.676,84
Proponowane źródła pokrycia:	
a) kapitał zapasowy	405.676,84

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	31.807,00	0,00	0,00
Zwiększenie/zmniejszenie	7.427,00	0,00	-20.586,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	7.427,00	0,00	11.221,00	0,00	0,00
-w tym z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8b) Dodatnie i ujemne różnice przejściowe

Treść	Dodatnie różnice przejściowe	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Ujemne różnice przejściowe	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nadwyżka aktywów nad rezerwami z tytułu leasingu	0,00	0,00	49.253,64	9.358,00
Rezerwa z tytułu wyceny kredytu w skorygowanej cenie nabycia	39.088,03	7.427,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu niezapłaconych odsetek	0,00	0,00	5.712,19	1.085,00
Aktywa z tytułu utworzonego odpisu aktualizującego materiały	0,00	0,00	4.092,31	778,00
Razem	39.088,03	7.427,00	59.058,14	11.221,00

Nie są tworzone rezerwy na świadczenia i nagrody jubileuszowe. Ze względu na kryterium istotności, nie zachodzi potrzeba tworzenia rezerwy na odprawy pieniężne w wysokości jednomiesięcznego wynagrodzenia przysługującego pracownikowi w razie przejścia na emeryturę lub rentę inwalidzką w myśl art. 92 & 1 Kodeksu pracy. Jednostka zatrudnia zróżnicowaną wiekiem kadrę pracowniczą w liczbie 79 osób (w tym ośmiu emerytów), która sukcesywnie się starzejąc nie spowoduje spiętrzenia wydatków na odprawy emerytalne.

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [-]		Stan na koniec okresu
			Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Na roszczenia i należności	370.447,36	27.090,26	9.934,22	0,00	387.603,40
Na pewne lub prawdopodobne straty z operacji gospodarczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	370.447,36	27.090,26	9.934,22	0,00	387.603,40

9a) Należności warunkowe:

Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa przelał na konto spółki z tytułu decyzji o przyznaniu pomocy w ramach „Programu dla szkół”: październik-listopad-grudzień 2019 r. następujące kwoty:

- 1.103,34 zł dnia 10 lutego 2020r.
- 3.791,77 zł dnia 10 lutego 2020r.
- 4.895,10 zł dnia 12 lutego 2020r.

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:	3.204.432,89
z tytułu dostaw i usług	1.585.101,74
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	156.528,13
kredyty	1.325.398,34
inne	137.404,68
Powyżej 1 roku do 5 lat:	854.840,17
Leasing samochodu ciężarowego	23.645,91
Leasing samochodu osobowego	36.099,93
Leasing samochodu osobowego	131.229,15
Leasing samochodu ciężarowego	105.733,73
Leasing samochodu osobowego	31.457,26
Leasing samochodu osobowego	33.056,77
Leasing samochodu ciężarowego	130.719,73
Leasing samochodu osobowego	152.973,84
Leasing samochodu osobowego	40.258,00
Leasing samochodu osobowego	40.258,00
Kredyt	129.407,85
Powyżej 5 lat:	0,00
Razem	4.059.273,06

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

11a) wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Wartość
Ubezpieczenia majątkowe	32.389,89
Ogłoszenia, publikacje internetowe	17,10
Domeny internetowe	768,65
Podpisy elektroniczne	369,62
Razem	33.545,26

11b) wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów: - nie występują

11c) wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych przychodów: - nie występują

11d) wykaz istotnych pozycji biernych rozliczeń międzyokresowych przychodów:

Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów	Wartość
Równowartość dotacji na zakup środków trwałych (PROW 2007-2020)	354.330,96
Razem	354.330,96

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 wekslowe:

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na	
	Początek roku obrotowego kwota	Koniec roku obrotowego kwota
Gwarancje i poręczenia: - w tym udzielone jednostkom powiązanym	3.746.217,51 0,00	3.615.589,11 0,00
Indos weksli		
a) Umowa z Impuls-Leasing Polska Sp. z o.o., dotycząca samochodu ciężarowego	94.984,00	94.984,00
b) Umowa z Millennium Leasing Sp. z o.o., dotycząca samochodu ciężarowego	66.173,93	0,00
c) Umowa z Millennium Leasing Sp. z o.o., dotycząca samochodu ciężarowego	64.454,47	0,00
Hipoteka		
a) Umowna do kwoty 2.500.000,00 PLN – zabezpieczenie umowy kredytowej w rachunku bieżącym oraz kredytu inwestycyjnego na rzecz PKO BP S.A.	2.500.000,00	2.500.000,00
Przewłaszczenie		
a) Na zabezpieczenie spłaty kredytu inwestycyjnego na rzecz PKO BP S.A.-instalacji ultrafiltracji do zagęszczania mleka	1.020.605,11	1.020.605,11

14) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 23.065,59 zł.

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

Ustęp 2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

1a) – struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaży produktów:

Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wartość		Procent	
	2019	2018	2019	2018
Produkty mleczarskie	23.449.280,71	25.244.000,94	100,0	100,0
Razem	23.449.280,71	25.244.000,94	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wartość		Procent	
	2019	2018	2019	2018
Kraj	23.444.433,14	25.230.374,80	99,98	99,95
Eksport	0,00	0,00	0,00	0,00
Wewnątrzspółnotowa dostawa towarów	4.847,57	13.626,14	0,02	0,05
Razem	23.449.280,71	25.244.000,94	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży towarów	Wartość		Procent	
	2019	2018	2019	2018
Towary mleczarskie	3.323.683,28	2.949.657,06	100,0	100,0
Razem	3.323.683,28	2.949.657,06	100 %	100 %

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

Przychody netto ze sprzedaży towarów	Wartość		Procent	
	2019	2018	2019	2018
Kraj	3.323.683,28	2.949.657,06	100,00	100,00
Eksport	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3.323.683,28	2.949.657,06	100 %	100 %

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

Przychody netto ze sprzedaży materiałów	Wartość		Procent	
	2019	2018	2019	2018
Materiały z działalności mleczarskiej	12.556,80	6.672,20	100,0	100,0
Razem	12.556,80	6.672,20	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży materiałów	Wartość		Procent	
	2019	2018	2019	2018
Kraj	12.556,80	6.672,20	100,0	100,0
Eksport	0,00	0,00	0,0	0,0
Razem	12.556,80	6.672,20	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży usług	Wartość		Procent	
	2019	2018	2019	2018
Usługi	1.500,00	0,00	100,0	100,0
Razem	1.500,00	0,00	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży usług	Wartość		Procent	
	2019	2018	2019	2018
Kraj	1.500,00	0,00	100,0	100,0
Eksport	0,00	0,00	0,0	0,0
Razem	1.500,00	0,00	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 rozwiązano odpis aktualizujący wartość materiałów na kwotę 7.443,09 zł i pozostał z roku ubiegłego odpis w kwocie 4.092,31 zł.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wyniku działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:
W roku obrotowym nie ograniczono działalności handlowej i nie zaniechano prowadzenia żadnej działalności, jak również nie przewidywane jest żadne zaniechanie w roku następnym.

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

Główne różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym	Wartość
A. Zysk/strata brutto za dany rok	-377.663,84
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	44.214,34
- Dotacja PROW	34.280,12
- Pozostałe	9.934,22
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00
- Pozostałe	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00
- Pozostałe	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	391.848,99
Amortyzacja środków trwałych w leasingu	140.995,38
Utworzone odpisy aktualizujące należności stanowiące małą prawdopodobność ściągальności	27.090,26
Obciążenie na rzecz PFRON	52.951,00
Amortyzacja urządzeń zakupionych po zakończeniu leasingu	21.565,58
Amortyzacja urządzeń zakupionych ze środków PROW	34.280,12
Część odsetkowa raty leasingowej	22.489,29
Wydatki nie stanowiące kup	42.101,11
Podatek VAT nie stanowiący kup	24.917,27
- Pozostałe	25.458,98
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	65.399,11
Różnice w wycenie zobowiązań w skorygowanej cenie nabycia	54.854,84
- Pozostałe	10.544,27

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	12.677,91
- Pozostałe	12.677,91
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	120.235,13
Opłaty leasingowe nieujęte w księgach rachunkowych	120.235,13
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (A-B-C-D+E+F-G-H-I)	-97.543,12
K. Podatek dochodowy	0,00
L. Odroczonego podatek dochodowy	-28.013,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-28.013,00
M. Ogółem obciążenia wyniku finansowego	-28.013,00
N. Strata netto (poz.1-15)	-405.676,84

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	15.743,40	15.743,40	0,00
2. Środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
3. Środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00 0,00	765.283,57 0,00	764.713,57 0,00	570,00 0,00
4. Niskocenne środki trwałe	0,00	8.426,00	8.426,00	0,00
Razem	0,00	789.452,97	788.882,97	570,00

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

Nakłady na	Planowane na następny rok obrotowy
1. Wartości niematerialne i prawne	110.000
2. Środki trwałe	2.159.000
- w tym dotyczące ochrony środowiska	
- rozbudowa hali produkcyjnej i budowa magazynu wyrobów gotowych	1.160.000
- zakup urządzeń chłodniczych do magazynów wraz z systemem odzysku ciepła	214.000
- tunel szybkiego wychładzania	130.000
- budowa magazynu opakowań	160.000
- zakup centralnej stacji mycia CIP	195.000
- adaptacja sklepów z wyposażeniem	300.000
3. Środki trwałe w budowie	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00
4. Niskocenne środki trwałe	5.000
Razem	2.274.000

Warunkiem realizacji zaplanowanych inwestycji jest odpowiednia sytuacja gospodarczo-ekonomiczna w kraju i na świecie.

Ustęp 3. Kursy przyjęte do wyceny.

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych przedstawia Tabela nr 251/A/NBP/2019 z dnia 2019-12-31 (nie występują)

Ustęp 3.a) Objasnienia do instrumentów finansowych

W roku obrotowym występowały następujące kategorie instrumentów finansowych:

Kategorie aktywnych instrumentów finansowych	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne (pożyczki i kredyty otrzymane)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	53.061,79 (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	53.061,79 (krótkoterminowe)	103,20 (krótkoterminowe)
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ustęp 4. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wynik finansowy netto w kwocie zł	-405.676,84
Podlega korekcie o:	561.141,56
koszty nie powodujące wydatków, do których zalicza się:	
- amortyzacja planowana	561.141,56
Ogółem koszty nie powodujące wydatków	+561.141,56
elementy kształtujące wynik finansowy, ale dotyczące działalności finansowej, do których zalicza się:	
- odsetki zapłacone	123.764,64
Ogółem koszty wpływające na wynik finansowy	+123.764,64
przyrost lub zmniejszenie innych pozycji aktywów i pasywów bilansu, do których zalicza się:	
- zmianę stanu zapasów (aktywa – zwiększenie)	-74.428,46
- zmianę stanu należności i roszczeń (aktywa – zmniejszenie)	487.330,62
- zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych z wyjątkiem kredytów i pożyczek (pasywa – zwiększenie)	-458.257,35
- wynik na działalności inwestycyjnej	-27.640,12
- zmiana stanu rezerw	7.427,00
- zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	166.170,33
Ogółem inne pozycje korygujące	100.602,02
Ogółem wynik finansowy za rok obrotowy został skorygowany o kwotę:	+785.508,22
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wynoszą (wynik finansowy netto skorygowany o korekty)	+379.831,38

II. Działalność inwestycyjna

W działalności inwestycyjnej wystąpiły zdarzenia wpływające na zmniejszenie środków pieniężnych:

- wydatki na nabycie składników rzeczowego majątku trwałego	-765.283,57
- wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-15.743,40
- przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	71.764,22
- wydatki na niskocenne składniki majątku	-8.426,00
- wydatki na środki trwałe w budowie	-570,00

Ogółem przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej **-718.258,75**

III. Działalność finansowa

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

- wpływ kredytu bankowego	708.736,69
- spłata zobowiązań długoterminowych	-279.925,43
- zapłacone odsetki od kredytów	-123.764,64

Ogółem przepływy pieniężne z działalności finansowej netto **305.046,62**

Zmiana środków pieniężnych netto wynosi: **-33.380,75**

Ustęp 5. Objasnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

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

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	48
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych (umysłowi)	27
Pracownicy korzystający z urlopów wychowawczych	2
Pracownicy ogółem	77

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

W roku obrotowym Zarząd Spółki otrzymywał średnie miesięczne wynagrodzenie w wysokości 22.000,00 zł. Członkowie zarządu pobrali łącznie wynagrodzenia za posiedzenia zarządu w wysokości 36.000,00 zł.

W roku obrotowym Rada Nadzorcza otrzymała wynagrodzenie (wraz z kosztami składek ZUS) w wysokości 36.338,39 zł

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty;

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy wobec spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy, odrębnie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

W roku obrotowym wypłacono wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy w wysokości 8.500,00 zł netto.

Zgodnie z ofertą przeprowadzenia badania i oceny sprawozdania finansowego Spółki za bieżący rok obrotowy, wynagrodzenie biegłego rewidenta wynosić będzie 8.500,00 zł netto

inne usługi poświadczające – nie wystąpiły
usługi doradztwa podatkowego – nie wystąpiły
pozostałe usługi – nie wystąpiły

Ustęp 6. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego; - nie występowały.
- Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym;
Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2020. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.
- 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.
- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy; - nie występują.

Ustęp 7. Objasnienia powiązań kapitałowych
Nie dotyczy.

Ustęp 8. Informacje o połączeniu spółek
Nie dotyczy.

Ustęp 9. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

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


Ustęp 10. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki

1. Inne informacje, niż wymienione powyżej, które w istotny sposób wpłynęły na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:
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 2020 r.


Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie


Data i podpis

Katarzyna Drużbińska

31 marca 2020 r.

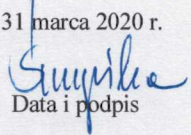
Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg


Data i podpis

Aleksandra Świerczyńska

31 marca 2020 r.

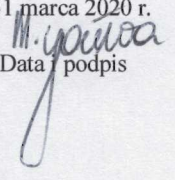
Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)


Data i podpis

Magdalena Gałwa

31 marca 2020 r.

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)


Data i podpis