



RAPORT KWARTALNY

„Milkpol” Spółki Akcyjnej

za III kwartał 2023 roku

WRAZ DANYMI NARASTAJĄCO
ZA OKRES
OD DNIA 01.01.2023 R.
DO DNIA 30.09.2023 R.

Czarnocin, dnia 14 listopada 2023 roku



MILKPOL SA 97-318 CZARNOCIN, ul. Główna 162, tel/fax 044 616 62 13, tel. 044 616 51 82
BIURO HANDLOWE 92-516 ŁÓDŹ, ul. Puszkina 80, tel/fax 042 649 16 93, tel. 042 649 31 99
e-mail: milkpol@milkpol.com.pl, NIP 771-01-06-183, REGON P-004703448, Wysokość kapitału: 1.270.715,90 zł
Nr rachunku bankowego: PKO Bank Polski SA 23 1020 3352 0000 1302 0241 6667
KRS 0000304913 Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego



SPIS TREŚCI:

1.	Wybrane dane finansowe za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi	3
2.	Bilans na dzień 30.09.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi	4
3.	Rachunek zysków i strat za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku	8
4.	Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku	10
5.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku	12
6.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku	13
7.	Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku	14
8.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	15
9.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	17
10.	Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na wyniki finansowe emitenta	18
11.	Informacje Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	19
12.	Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym	20
13.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji – w przypadku, gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu	21
14.	Informacja o nietworzeniu przez Spółkę grupy kapitałowej	22
15.	Informacja o strukturze akcjonariatu Spółki, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia niniejszego raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki	23



1. Wybrane dane finansowe za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. oraz za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi.

WYBRANE DANE FINANSOWE
ZA OKRES OD DNIA 01.07.2023 R. DO DNIA 30.09.2023 R. oraz
ZA OKRES OD DNIA 01.01.2023 R. DO DNIA 30.09.2023 R.

Tabela 1. Wybrane dane finansowe za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. oraz od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi.

Wyszczególnienie	Dane za okres (w tys. PLN)			
	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.	01.07.2022 r. 30.09.2022 r.	01.01.2023 r. 30.09.2023 r.	01.01.2022 r. 30.09.2022 r.
Kapitał własny	(257)	567	(257)	567
Należności długoterminowe	0	0	0	0
Należności krótkoterminowe	3 228	1 911	3 228	1 911
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	108	55	108	55
Zobowiązania długoterminowe	1 647	608	1 647	608
Zobowiązania krótkoterminowe	7 144	5 517	7 144	5 517
Amortyzacja	144	162	412	520
Przychody netto ze sprzedaży	7 200	7 638	22 428	22 739
Zysk/Strata na sprzedaży	(609)	(527)	(1 412)	(938)
Zysk/Strata na działalności operacyjnej	(636)	(504)	(1 319)	(830)
Zysk /strata brutto	(677)	(551)	(1 428)	(897)
Zysk /strata netto	(677)	(551)	(1 453)	(923)

Aleksandra Świerczyńska-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



2. Bilans na dzień 30.09.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi.

„Milkpol” Spółka Akcyjna
97-318 Czarnocin
ul. Główna 162

BILANS sporządzony na dzień 30.09.2023 r.

Wyszczególnienie - AKTYWA	Dane na dzień (w PLN)	
	30.09.2023 r.	30.09.2022 r.
A. Aktywa trwałe	3 117 609,70	3 558 896,09
I. Wartości niematerialne i prawne	80 127,41	102 576,56
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	80 127,41	102 576,56
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 037 482,29	3 456 319,53
1. Środki trwałe	2 858 474,64	3 456 319,53
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	282 408,75	282 408,75
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 688 854,28	1 839 854,13
c) urządzenia techniczne i maszyny	846 418,89	1 079 071,51
d) środki transportu	30 781,80	197 689,10
e) inne środki trwałe	10 010,92	57 296,04
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	179 007,65	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od poz. jedn., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
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
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00



Wyszczególnienie - AKTYWA	Dane na dzień (w PLN)	
	30.09.2023 r.	30.09.2022 r.
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	5 668 019,21	3 392 638,79
I. Zapasy	2 101 933,99	1 357 398,43
1. Materiały	1 042 301,32	486 845,12
2. Półprodukty i produkty w toku	165 661,30	74 258,69
3. Produkty gotowe	517 328,55	512 999,86
4. Towary	376 642,82	283 294,76
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 277 991,57	1 910 737,34
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 277 991,57	1 910 737,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 341 152,04	1 291 886,89
- do 12 miesięcy	2 341 152,04	1 291 886,89
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecz. i zdrowotnych	910 707,75	523 483,27
c) inne	26 131,78	95 367,18
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	107 776,91	55 080,39
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	107 776,91	55 080,39
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	107 776,91	55 080,39
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	107 776,91	55 078,45
- inne środki pieniężne	0,00	1,94
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	180 316,74	69 422,63
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA	8 785 628,91	6 951 534,88



Wyszczególnienie - PASYWA	Dane na dzień (w PLN)	
	30.09.2023 r.	30.09.2022 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	-256 999,95	566 508,36
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 270 715,90	1 185 350,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	167 079,67	167 079,67
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	136 710,56	136 710,56
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	964 634,67	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 342 492,51	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-1 453 648,24	-922 631,87
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 042 628,86	6 385 026,52
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 647 245,30	607 784,96
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowania w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 647 245,30	607 784,96
a) kredyty i pożyczki	1 275 808,28	168 499,49
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	371 437,02	439 285,47
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 143 892,96	5 517 180,91
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	7 114 350,10	5 457 297,76
a) kredyty i pożyczki	178 211,23	1 650 272,86
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	278 878,56	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 012 536,60	3 276 421,60
- do 12 miesięcy	6 012 536,60	3 276 421,60
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00



Wyszczególnienie - PASYWA	Dane na dzień (w PLN)	
	30.09.2023 r.	30.09.2022 r.
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	321 213,03	185 793,30
h) z tytułu wynagrodzeń	14 406,42	312 299,11
i) inne	309 104,26	32 564,89
4. Fundusze specjalne	29 542,86	59 883,15
IV. Rozliczenia międzyokresowe	251 490,60	260 060,65
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	251 490,60	260 060,65
- długoterminowe	251 490,60	260 060,65
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA	8 785 628,91	6 951 534,88

Czarnocin, dnia 14 listopada 2023 r.

Justyna Gołąb
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



3. Rachunek zysków i strat za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku.

„Milkpol” Spółka Akcyjna
97-318 Czarnocin
ul. Główna 162

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) **sporządzony za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.**

Wyszczególnienie	Dane za okres (w PLN)	
	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.	01.07.2022 r. 30.09.2022 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 200 054,27	7 638 050,40
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 935 440,71	6 310 085,29
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	30 037,82	121 493,02
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 234 575,74	1 206 472,09
B. Koszty działalności operacyjnej	7 808 600,58	8 165 500,16
I. Amortyzacja	163 002,03	162 122,38
II. Zużycie materiałów i energii	4 096 227,11	4 453 099,63
III. Usługi obce	793 613,84	683 491,604
IV. Podatki i opłaty, w tym:	94 566,59	103 280,16
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 323 634,38	1 389 310,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	274 283,75	289 651,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	213 717,57	220 671,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	849 555,31	863 872,94
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-608 546,31	-527 449,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	23 067,97	47 884,77
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	24 259,20
II. Dotacje	0,00	8 570,01
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	23 067,97	15 055,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	50 923,51	24 858,23
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	50 923,51	24 858,23
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-636 401,85	-504 423,22
G. Przychody finansowe	0,00	52,91
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	52,91
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Dane za okres (w PLN)	
	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.	01.07.2022 r. 30.09.2022 r.
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	40 861,32	46 874,15
I. Odsetki, w tym:	40 861,32	46 874,15
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	15 000,00
I. Zysk (strata) brutto	-677 263,17	-551 244,46
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-677 263, 17	-551 224,46

Czarnocin, dnia 14 listopada 2023 r.

Justyna Gołąb
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



4. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
sporządzony za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.

Wyszczególnienie	Dane za okres (w PLN)	
	01.01.2023 r. 30.09.2023 r.	01.01.2022 r. 30.09.2022 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 428 325,74	22 738 784,63
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
V. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 559 557,32	19 059 189,53
VI. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	318 717,06	92 293,72
VII. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
VIII. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 550 051,36	3 587 301,38
B. Koszty działalności operacyjnej	23 839 781,64	23 676 551,30
IX. Amortyzacja	489 006,09	520 103,67
X. Zużycie materiałów i energii	12 929 629,47	12 649 236,66
XI. Usługi obce	2 415 779,18	2 145 814,24
XII. Podatki i opłaty, w tym:	176 828,45	251 119,16
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
XIII. Wynagrodzenia	3 933 474,24	4 035 415,37
XIV. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	813 973,65	945 852,33
XV. Pozostałe koszty rodzajowe	634 819,67	606 886,60
XVI. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 446 270,89	2 522 123,27
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 411 455,90	-937 766,67
D. Pozostałe przychody operacyjne	134 697,57	149 347,38
V. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	24 259,20
VI. Dotacje	0,00	26 568,06
VII. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
VIII. Inne przychody operacyjne	134 697,57	98 520,12
E. Pozostałe koszty operacyjne	42 592,90	41 544,63
IV. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
V. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
VI. Inne koszty operacyjne	42 592,90	41 544,63
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 319 351,23	-829 963,92
G. Przychody finansowe	0,00	59 580,23
VI. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
VII. Odsetki, w tym:	0,00	59 580,23
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
VIII. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IX. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
X. Inne	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Dane za okres (w PLN)	
	01.01.2023 r. 30.09.2023 r.	01.01.2022 r. 30.09.2022 r.
H. Koszty finansowe	108 422,01	126 373,18
V. Odsetki, w tym:	108 361,11	111 373,18
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
VI. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
VII. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
VIII. Inne	60,90	15 000,00
I. Zysk (strata) brutto	-1 427 773,24	-896 756,87
J. Podatek dochodowy	25 875,00	25 875,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 453 648,24	- 922 631,87

Czarnocin, dnia 14 listopada 2023 r.

Justyna Gołąb
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



5. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku.

„Milkpol” Spółka Akcyjna
97-318 Czarnocin
ul. Główna 162

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.**

Lp.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (w PLN)	Dane za okres (w PLN)	
		01.07.2023 r. 30.09.2023 r.	01.07.2022 r. 30.09.2022 r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	420 263,22	1 117 752,82
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	420 263,22	1 117 752,82
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	(256 999,95)	566 508,36
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty	(256 999,95)	566 508,36

Czarnocin, dnia 14 listopada 2023 r.

Justyna Gołąb
Główny Księgowy

**Aleksandra Świerczyńska-
Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



6. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku.

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.**

Lp.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (w PLN)	Dane za okres (w PLN)	
		01.01.2023 r. 30.09.2023 r.	01.01.2022 r. 30.09.2022 r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	1 170 773,29	1 489 140,23
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	1 170 773,29	1 489 140,23
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	(256 999,95)	566 508,36
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty	(256 999,95)	566 508,36

Czarnocin, dnia 14 listopada 2023 r.

Justyna Gołąb
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



7. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2022 roku.

„Milkpol” Spółka Akcyjna
97-318 Czarnocin
ul. Główna 162

Rachunek przepływów pieniężnych
sporządzony za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		dane za okres (w tys. PLN)	
		01.01.2023 r. 30.09.2023 r.	01.01.2022 r. 30.09.2022 r.
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	(1 454)	(923)
II.	Korekty razem	1 611	1210
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	157	287
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0	49
II.	Wydatki	0	(50)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	(1)
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	0	0
II.	Wydatki	(108)	(317)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(108)	(317)
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(49)	(31)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(49)	(31)
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	157	86
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	108	55
-	<i>o ograniczonej możliwości dysponowania</i>		

Czarnocin, dnia 14 listopada 2023 r.

Justyna Gołąb
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



8. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

W okresie od 1 stycznia 2023 roku do 30 września 2023 roku nie występowały zmiany zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących w „Milkpol” Spółce Akcyjnej.

Aktywa i pasywa Bilansu 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 środki trwałe 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 10.000,00 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 z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. z 2001 roku, Nr 149, poz. 1674 z późn. zm.), 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.3b;*
- f) *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.3g,*
 - *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.*



9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Liczba osób zatrudnionych w „Milkpol” Spółce Akcyjnej na dzień 30.09.2023 r., w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 69,00.



10. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na wyniki finansowe emitenta.

Niniejszy raport kwartalny podsumowuje okres trzech kwartałów 2023 roku i przedstawia dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego.

W okresie od 1 lipca do 30 września 2023 roku „Milkpol” Spółka Akcyjna poniosła stratę netto w wysokości 677 tys. zł, zaś w analogicznym okresie roku poprzedniego Spółka poniosła stratę netto w wysokości 551 tys. zł. W prezentowanym okresie przychody ze sprzedaży spadły o blisko 5% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Koszty działalności operacyjnej spadły natomiast o blisko 5% w stosunku do drugiego kwartału roku ubiegłego. Nieznaczny spadek kosztów był spowodowany zmniejszeniem sprzedaży, generalnie koszty związane z prowadzeniem działalności wzrosły z powodu wysokiej inflacji.

Powyższe czynniki miały niewątpliwie wpływ na osiąganе wyniki finansowe Spółki.

Aleksandra Świerczyńska- Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



11. Informacje Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Wdrażana i w części realizowana strategia rozwoju „Milkpol” Spółki Akcyjnej skoncentrowana jest głównie na dalszym zwiększaniu zasięgu sprzedaży oraz na rozwijaniu już istniejących kierunków dystrybucji wyrobów własnych, jak również na weryfikowaniu i poszerzaniu portfolio produktów zgodnie z zapotrzebowaniem rynku.

Nadrzędnym celem prowadzonych działań jest podwyższenie rentowności sprzedawanych wyrobów i towarów oraz zwiększenie wolumenu ich sprzedaży.

Ponadto, Spółka rozwija politykę współpracy z dostawcami mleka, mającą na celu ugruntowanie stabilnej relacji dostawców ze Spółką oraz rozwój ich gospodarstw przekładający się na ilość i jakość dostarczanego surowca.

Powyższe działania mogą wpłynąć na wyniki finansowe uzyskiwane przez Spółkę, jak również mogą mieć wpływ na postrzeganie Spółki i jej produktów przez konsumentów i tym samym pośrednio wpłynąć na wyniki finansowe uzyskiwane przez Spółkę.

Aleksandra Świerczyńska- Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



12. Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.

„Milkpol” Spółka Akcyjna nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 2023.

Aleksandra Świerczyńska- Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



13. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji – w przypadku, gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Postanowienia § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Dokument Informacyjny”) zostały wprowadzone do treści wskazanego załącznika mocą postanowień uchwały Nr 451/2013 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA z dnia 29 kwietnia 2013 roku w sprawie zmiany Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, z mocą obowiązującą od dnia 1 czerwca 2013 roku. Żaden z Dokumentów Informacyjnych przygotowanych na potrzeby wprowadzenia instrumentów finansowych Spółki do obrotu na rynku NewConnect prowadzonym jako Alternatywny System Obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA, nie wymagał jego sporządzenia przy uwzględnieniu rygorów przewidzianych przez § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Ponadto, począwszy od dnia wejścia w życie postanowień § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, tj. począwszy od dnia 1 czerwca 2013 roku, wskazany przepis § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu nie miały i nie mają zastosowania w stosunku do emitenta, a to z uwagi na fakt, iż Spółka jest emitentem, który osiąga regularne przychody z działalności operacyjnej.

W związku z powyższym, w stosunku do emitenta nie mają zastosowania przepisy przewidziane przez § 5 ust. 4.1. pkt 5) załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, tj. przepisy statuujące obowiązek przekazania informacji na temat stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

Aleksandra Świerczyńska-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



14. Informacja o nietworzeniu przez Spółkę grupy kapitałowej.

Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym Raportem kwartalnym, tj. na dzień 30 września 2023 roku „Milkpol” Spółka Akcyjna nie tworzyła grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351).

Aleksandra Świerczyńska-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



15. Informacja o strukturze akcjonariatu Spółki, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia niniejszego raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Tabela 2. Akcjonariusze posiadający na dzień sporządzenia niniejszego Raportu kwartalnego, tj. na dzień 14.11.2023 r., co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki ¹⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość akcji (szt.)	% udział w kapitale zakładowym Spółki	Ilość głosów (szt.)	% udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu u Spółki
1.	Paweł Knopik	4 399 161	34,62%	4 399 161	34,62%
2.	Aleksandra Świerczyńska-Kowalczyk	2 679 963	21,09%	2 679 963	21,09%
3.	Magdalena Gałwa	2 603 307	20,49%	2 603 307	20,49%
4.	Konrad Niedziałek	1 588 300	12,50%	1 588 300	12,50%
5.	Pozostali	1 436 428	11,30%	1 436 428	11,30%
RAZEM:		12 707 159	100,00%	12 707 159	100,00%

¹⁾ Powyższa informacja o stanie posiadania akcji Spółki przez akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki sporządzona została na podstawie aktualnych informacji uzyskanych od akcjonariuszy w drodze realizacji przez nich obowiązków nałożonych na akcjonariuszy spółek publicznych, w szczególności na mocy odpowiednich postanowień: Ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (art. 69 i art. 69a) oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 596/2014 z dnia 16.04.2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE (art. 19).

Aleksandra Świerczyńska-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu