

„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	2 612 540,22	129 308,85	4 977,70	2 736 871,37
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	225 084,99	0,00	0,00	225 084,99
Kotły i maszyny energetyczne	141 238,89	0,00	0,00	141 238,89
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	186 541,76	62 668,27	0,00	249 210,03
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3 975 196,43	203 077,41	476 411,80	3 701 862,04
Urządzenia techniczne	53 291,17	0,00	0,00	53 291,17
Środki transportu	1 454 405,86	0,00	363 310,17	1 091 095,69
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	525 470,57	13 233,00	16 547,90	522 155,67
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	9 456 178,64	408 287,53	861 247,57	9 003 218,60

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	970 098,33	131 462,61	1 970,30	1 099 590,64
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 609,72	5 321,09	0,00	45 930,81
Kotły i maszyny energetyczne	118 771,70	2 916,91	0,00	121 688,61
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	80 748,67	28 415,37	0,00	109 164,04
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3 217 161,44	295 326,76	322 371,97	3 190 116,23

Urządzenia techniczne	50 884,92	625,00	0,00	51 509,92
Środki transportu	944 406,29	227 372,19	358 476,84	813 301,64
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	447 050,09	20 652,11	7 281,73	460 420,47
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	5 869 731,16	712 092,04	690 100,84	5 891 722,36

Grupy środków trwałych	Stan na początek okresu (netto)	Stan na koniec okresu (netto)
Grunty	282 408,75	282 408,75
Budynki i lokale	1 642 441,89	1 637 280,73
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	184 475,27	179 154,18
Kotły i maszyny energetyczne	22 467,19	19 550,28
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	105 793,09	140 045,99
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	758 034,99	511 745,81
Urządzenia techniczne	2 406,25	1 781,25
Środki transportu	509 999,57	277 794,05
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	78 420,48	61 735,20
Inwentarz żywy	0,00	0,00
Razem	3 586 447,48	3 111 496,24

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	163 491,47	16 434,78	0,00	179 926,25
Prawa autorskie do projektów opakowań	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
Razem	184 491,47	16 434,78	0,00	200 926,25

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	156 866,90	15 136,77	0,00	172 003,67
Prawa autorskie do projektów opakowań	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
Razem	177 866,90	15 136,77	0,00	193 003,67

Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej	Stan na początek okresu (netto)	Stan na koniec okresu (netto)
Oprogramowanie	6 624,57	7 922,58
Prawa autorskie do projektów opakowań	0,00	0,00
Razem	6 624,57	7 922,58

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
Rozbudowa hali produkcyjnej	128 308,85	0,00	128 308,85	0,00
Pakowarka	1 194,68	37 860,00	39 054,68	0,00
Rozbudowa hali produkcyjnej laboratorium skupowe	0,00	107 295,74	0,00	107 295,74
Zwiększenie ulepszenia w obcym środku trwałym Sklep 8	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
Laptopy	0,00	12 969,23	12 969,23	0,00
Zespół sprężarkowy	0,00	49 699,04	49 699,04	0,00
Maszyna pakująca	0,00	6 223,00	6 223,00	0,00
Maszyna pakująca po leasingu	0,00	138 623,91	138 623,91	0,00
Mieszalnik po leasingu	0,00	15 892,34	15 892,34	0,00
Zbiornik pionowy	0,00	3 283,48	3 283,48	0,00
Pralnica	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00
Sprężarka	0,00	7 233,00	7 233,00	0,00
Lada chłodnicza	0,00	5 284,55	0,00	5 284,55
Razem	129 503,53	391 364,29	408 287,53	112 580,29

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	2.967.812	25,04	296.781,20
Aleksandra Świerczyńska	2.679.963	22,61	267.996,30
Magdalena Gałwa	2.603.307	21,96	260.330,70
Konrad Niedziałek	1.776.310	14,99	177.631,00
Pozostali	1.826.108	15,40	182.610,80
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	3.022.299,96	0,00	113.038,80	2.909.261,16
W tym agio	2.235.230,23	0,00	0,00	2.235.230,23
Razem	3.022.299,96	0,00	113.038,80	2.909.261,16

6b) zmiany w kapitale (funduszu) rezerwowym:

Kapitał rezerwowy	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

6c) zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny:

Kapitał z aktualizacji wyceny	Stan na początek okresu	Zwiększenia [+]	Zmniejszenia [-]	Stan na koniec okresu
Kapitał z aktualizacji wyceny	136.906,56	0,00	0,00	136.906,56
Razem	136.906,56	0,00	0,00	136.906,56

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

Wyszczególnienie	Kwota
Strata netto za rok obrotowy	668.953,37
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
Razem do pokrycia	668.953,37
Proponowane źródła pokrycia:	
a) kapitał zapasowy	668.953,37

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	18.892,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie/zmniejszenie	-18.892,00	0,00	18.174,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00		0,00	0,00
-w tym z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	18.174,00	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	89.621,09	17.028,00
Aktywa z tytułu wyceny kredytu w skorygowanej cenie nabycia	0,00	0,00	6.032,01	1.146,00
Razem	0,00	0,00	95.653,10	18.174,00

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 kadrami pracowniczą w liczbie 81 osób (w tym czworo 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	255.556,96	29.290,56	2.276,95	12.479,80	270.090,77
Na pewne lub prawdopodobne straty z operacji gospodarczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	255.556,96	29.290,56	2.276,95	12.479,80	270.090,77

9a) Należności warunkowe:

Krajowy Ośrodek Wsparcia Rolnictwa przełał na konto spółki z tytułu decyzji o przyznaniu pomocy w ramach „Programu dla szkół”: listopad-grudzień 2018 r. następujące kwoty:

- 3.651,75 zł dnia 27 lutego 2018r.

- 5.625,00 zł dnia 8 marca 2018r.

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:	2.373.301,09
z tytułu dostaw i usług	1.736.239,15
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	147.242,82
kredyty	337.359,85
inne	152.459,27
Powyżej 1 roku do 5 lat:	284.496,83
Leasing samochodu ciężarowego	55.708,27
Leasing samochodu ciężarowego	19.670,08
Leasing samochodu ciężarowego	20.193,76
Leasing samochodu osobowego	120.760,86
Leasing samochodu osobowego	34.081,93
Leasing samochodu osobowego	34.081,93
Powyżej 5 lat:	0,00
Razem	2.657.797,92

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

11a) wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Wartość
Ubezpieczenia majątkowe	23.485,50
Ogłoszenia, publikacje internetowe	17,10
Domeny internetowe	380,86
Podpisy elektroniczne	159,00
Razem	24.042,46

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 zakup środków trwałych (PROW 2007-2020)	203.550,80
Razem	203.550,80

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

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:

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na	
	Początek roku obrotowego kwota	Koniec roku obrotowego kwota
Gwarancje i poręczenia: - w tym udzielone jednostkom powiązanym	225.612,40 0,00	225.612,40 0,00
Indos weksli		
a) Umowa nr 15/01470/LO z dnia 13.04.2015 z Impuls-Leasing Polska Sp. z o.o., dotycząca samochodu ciężarowego	94.984,00	94.984,00
b) Umowa nr 205824 z dnia 20.11.2015 z Millennium Leasing Sp. z o.o., dotycząca samochodu ciężarowego	66.173,93	66.173,93
c) Umowa nr 205825 z dnia 16.11.2015 z Millennium Leasing Sp. z o.o., dotycząca samochodu ciężarowego	64.454,47	64.454,47

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	
	2017	2016	2017	2016
Produkty mleczarskie	26.597.928,13	22.745.986,64	100,0	100,0
Razem	26.597.928,13	22.745.986,64	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wartość		Procent	
	2017	2016	2017	2016
Kraj	26.597.928,13	22.745.986,64	0,00	100,0
Eksport	0,00	0,00	0,00	0,00
Wewnątrzwspólnotowa dostawa towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	26.597.928,13	22.745.986,64	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży towarów	Wartość		Procent	
	2017	2016	2017	2016
Towary mleczarskie	2.941.563,91	2.221.506,86	100,0	100,0
Razem	2.941.563,91	2.221.506,86	100 %	100 %

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

Przychody netto ze sprzedaży towarów	Wartość		Procent	
	2017	2016	2017	2016
Kraj	2.941.563,91	2.221.506,86	100,00	100,00
Eksport	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2.941.563,91	2.221.506,86	100 %	100 %

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

Przychody netto ze sprzedaży materiałów	Wartość		Procent	
	2017	2016	2017	2016
Materiały z działalności mleczarskiej	2.660,77	5.716,18	100,0	100,0
Razem	2.660,77	5.716,18	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży materiałów	Wartość		Procent	
	2017	2016	2017	2016
Kraj	2.660,77	5.716,18	100,0	100,0
Eksport	0,00	0,00	0,0	0,0
Razem	2.660,77	5.716,18	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży usług	Wartość		Procent	
	2017	2016	2017	2016
Usługi	2.149,61	3.159,03	100,0	100,0
Razem	2.149,61	3.159,03	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży usług	Wartość		Procent	
	2017	2016	2017	2016
Kraj	2.149,61	3.159,03	100,0	100,0
Eksport	0,00	0,00	0,0	0,0
Razem	2.149,61	3.159,03	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 utworzono odpisów aktualizujących wartość materiałów.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wyniku działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

W roku obrotowym nie ograniczono działalności handlowej i nie zaniechano prowadzenia żadnej działalności, jak również nie przewidywane jest żadne zaniechanie w roku następnym.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto:

Główne różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym	Wartość
1.Strata brutto	-706.019,37
2.Trwałe różnice dodatnie zwiększające podstawę do opodatkowania	392.130,97
Przekazane darowizny	24.754,43
Umorzone należności	410,78
Amortyzacja urządzeń zakupionych ze środków PROW	61.935,69
Amortyzacja środków trwałych w leasingu	7.003,68
Część odsetkowa raty leasingowej	12.765,36
Obciążenia na rzecz PFRON	45.006,00
Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	8.208,47
Utworzone odpisy aktualizujące należności stanowiące małą prawdopodobność ściągalności	29.290,56
Koszty reprezentacji	1.580,71
Przychody podatkowe nieujęte w księgach lub ujęte w księgach, ale niewpływające na wynik brutto	600,00
Amortyzacja samochodów o wartości powyżej 20.000 euro	11.156,77
Ubezpieczenie samochodów powyżej 20.000 euro	2.574,41
Amortyzacja środków trwałych w leasingu	186.844,11
3.Trwałe różnice ujemne zmniejszające podstawę opodatkowania	2.276,95
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, których utworzenie nie stanowiło kosztu uzyskania przychodu	2.276,95
4.Trwałe różnice ujemne zmniejszające podstawę opodatkowania	155.631,77
Opłaty leasingowe nie ujęte w księgach rachunkowych	155.631,77
5. Przejściowe różnice dodatnie	0,00
6. Przejściowe różnice ujemne	6.032,01
Różnice w wycenie zobowiązań w skorygowanej cenie nabycia	6.032,01
7. Przejściowe różnice dodatnie z roku poprzedniego zrealizowane w roku obrotowym	0,17
Naliczone odsetki od lokat bankowych terminowych	0,17
8. Przejściowe różnice ujemne z roku poprzedniego zrealizowane w roku obrotowym	0,00
9. Zysk (poz.1+2-3-4-5-6+7-8)	-477.828,96
10. Dochody wolne od podatku	61.935,69
Przychody wolne- dotacja PROW 2007-2013	61.935,69
11. Podstawa opodatkowania- strata (poz.9-10)	-539.764,65
12. Podatek należny	0,00
13. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego	0,00
14. Odroczonego podatek dochodowy	-37.066,00
Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-18.892,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-18.174,00
15. Ogółem obciążenia wyniku finansowego	-37.066,00
16. Strata netto (poz.1-15)	-668.953,37

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	16.434,78	16.434,78	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	129.503,53 0,00	391 364,29 0,00	408.287,53 0,00	112.580,29 0,00
4. Niskocenne środki trwałe	0,00	22.169,01	22.169,01	0,00
Razem	129.503,53	429.968,08	446.891,32	112.580,29

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

Nakłady na	Planowane na następny rok obrotowy
1. Wartości niematerialne i prawne	10.000
2. Środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska - rozbudowa hali produkcyjnej i budowa magazynów - modernizacja techniczna zakładu - adaptacja sklepów z wyposażeniem	1.300.000 866.832 80.000
3. Środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00 0,00
4. Niskocenne środki trwałe	5.000
Razem	2.261.832

Ustęp 2a) Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych przedstawia Tabela nr 251/A/NBP/2017 z dnia 2017-12-29 (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	115.272,62 (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	115.272,62 (krótkoterminowe)	145.141,39 (krótkoterminowe)
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ustęp 3. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wynik finansowy netto w kwocie zł **-668 953,37**

Podlega korekcie o: **749.397,82**

koszty nie powodujące wydatków, do których zalicza się:
- amortyzacja planowana **749.397,82**

Ogółem koszty nie powodujące wydatków **+749.397,82**

elementy kształtujące wynik finansowy, ale dotyczące działalności finansowej, do których zalicza się:
- odsetki zapłacone **23.479,45**

Ogółem koszty wpływające na wynik finansowy **+23.479,45**

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

- zmianę stanu zapasów (aktywa – zwiększenie) **-174.886,75**

- zmianę stanu należności i roszczeń (aktywa – zmniejszenie)
280.107,11

- zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych z wyjątkiem kredytów i pożyczek (pasywa – zmniejszenie)

-116.758,56

- zmiana stanu rezerw **-18.892,00**

- wynik na działalności inwestycyjnej **-47.166,67**

- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych **109.782,58**

Ogółem inne pozycje korygujące **+32.185,71**

Ogółem wynik finansowy za rok obrotowy został skorygowany o kwotę:
+805.062,98

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wynoszą
(wynik finansowy netto skorygowany o korekty) **+136.109,61**

II. Działalność inwestycyjna

W działalności inwestycyjnej wystąpiły zdarzenia wpływające na zmniejszenie środków pieniężnych:

- wydatki na nabycie składników rzeczowego majątku trwałego **-225.050,89**
- wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych **-16.434,78**

- przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych 52.000,00
 - wydatki na niskocenne składniki majątku - 22.169,01

Ogółem przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej **-211.654,68**

III. Działalność finansowa

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

- wpływ kredytu bankowego 337.359,85
 - spłata zobowiązań długoterminowych -151.833,32
 - zapłacone odsetki od kredytów -23.479,45

Ogółem przepływy pieniężne z działalności finansowej netto **162.047,08**

Zmiana środków pieniężnych netto wynosi: **86.502,01**

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 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)	32
Pracownicy korzystający z urlopów wychowawczych	1
Pracownicy ogółem	81

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 42.000,00 zł.

W roku obrotowym Rada Nadzorcza otrzymała wynagrodzenie (wraz z kosztami składek ZUS) w wysokości 29.600,00 zł

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

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

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

W roku obrotowym wypłacono wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy w wysokości 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 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 występują.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym; - nie występowały.
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy; - nie występują.

Ustęp 6 Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych
Nie dotyczy.

Ustęp 7 Informacje o połączeniu spółek
Nie dotyczy.

Ustęp 8 Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności

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

Ustęp 9 Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki

1. Inne informacje, niż wymienione powyżej, które w istotny sposób wpłynęły na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki:
Wszystkie informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej, wyniku finansowego jednostki zostały podane we wcześniejszych częściach dodatkowych informacji i objaśnień.

Katarzyna Druźbińska

31 marca 2018 r.

Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie

Data i podpis

Katarzyna Druźbińska

31 marca 2018 r.

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

Data i podpis

Aleksandra Świerczyńska

31 marca 2018 r.

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

Data i podpis

Magdalena Gałwa

31 marca 2018 r.

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

Data i podpis