

„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	2 736 871,37	365 093,59	44 153,66	3 057 811,30
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	225 084,99	0,00	0,00	225 084,99
Kotły i maszyny energetyczne	141 238,89	368 172,68	60 007,71	449 403,86
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	249 210,03	180 176,11	0,00	429 386,14
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3 701 862,04	229 922,32	108 375,00	3 823 409,36
Urządzenia techniczne	53 291,17	192 846,02	0,00	246 137,19
Środki transportu	1 091 095,69	87 935,50	221 128,46	957 902,73
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	522 155,67	17 830,17	33 706,00	506 279,84
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	9 003 218,60	1 441 976,39	467 370,83	9 977 824,16

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	1 099 590,64	134 871,27	13 999,94	1 220 461,97
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 930,81	5 321,09	0,00	51 251,90
Kotły i maszyny energetyczne	121 688,61	2 916,91	60 007,71	64 597,81
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	109 164,04	24 363,13	0,00	133 527,17
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	3 190 116,23	120 522,16	108 375,00	3 202 263,39

Urządzenia techniczne	51 509,92	625,00	0,00	52 134,92
Środki transportu	813 301,64	191 878,97	221 128,46	784 052,15
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	460 420,47	21 375,31	33 706,00	448 089,78
Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	5 891 722,36	501 873,84	437 217,11	5 956 379,09

Grupy środków trwałych	Stan na początek okresu (netto)	Stan na koniec okresu (netto)
Grunty	282 408,75	282 408,75
Budynki i lokale	1 637 280,73	1 837 349,33
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	179 154,18	173 833,09
Kotły i maszyny energetyczne	19 550,28	384 806,05
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	140 045,99	295 858,97
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	511 745,81	621 145,97
Urządzenia techniczne	1 781,25	194 002,27
Środki transportu	277 794,05	173 850,58
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	61 735,20	58 190,06
Inwentarz żywy	0,00	0,00
Razem	3 111 496,24	4 021 445,07

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	179 926,25	12 248,10	0,00	192 174,35
Prawa autorskie do projektów opakowań	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
Razem	200 926,25	12 248,10	0,00	213 174,35

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	172 003,67	12 922,86	0,00	184 926,53
Prawa autorskie do projektów opakowań	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
Razem	193 003,67	12 922,86	0,00	205 926,53

Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej	Stan na początek okresu (netto)	Stan na koniec okresu (netto)
Oprogramowanie	7 922,58	7 247,82
Prawa autorskie do projektów opakowań	0,00	0,00
Razem	7 922,58	7 247,82

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
Samochody po leasingu	0,00	130,62	130,62	0,00
Komputery	0,00	5 080,00	5 080,00	0,00
Agregat chłodniczy	0,00	6 830,17	6 830,17	0,00
Rozbudowa hali produkcyjnej laboratorium skupowe	107 295,74	41 360,05	148 655,79	0,00
Stacja uzdatniania wody	0,00	134 134,66	134 134,66	0,00
Zakup urządzeń Sklep 9	0,00	42 423,46	42 423,46	0,00
Zakup urządzeń Sklep 10	0,00	50 879,68	50 879,68	0,00
Stacja uzdatniania wody	0,00	192 846,02	192 846,02	0,00
Zestaw do wytwarzania wody lodowej	0,00	216 922,32	216 922,32	0,00
Kotłownia	0,00	368 172,68	368 172,68	0,00
Urządzenia chłodnicze	0,00	86 191,57	86 191,57	0,00
Pompa ciepła	0,00	67 270,61	67 270,61	0,00
Drukarka przemysłowa	0,00	13 000,00	13 000,00	0,00
Lady chłodnicze	5 284,55	21 633,93	26 918,48	0,00
Razem	112 580,29	1 246 875,77	1 359 456,06	0,00

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	2.909.261,16	0,00	668.953,37	2.240.307,79
W tym agio	2.235.230,23	0,00	307.303,11	1.927.927,12
Razem	2.909.261,16	0,00	668.953,37	2.240.307,79

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	414.402,13
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
Razem do pokrycia	414.402,13
Proponowane źródła pokrycia:	
a) kapitał zapasowy	414.402,13

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	18.174,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie/zmniejszenie	-18.174,00	0,00	31.807,00	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	31.807,00	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	139.286,25	26.464,00
Aktywa z tytułu wyceny kredytu w skorygowanej cenie nabycia	0,00	0,00	15.766,81	2.996,00
Aktywa z tytułu niewypłaconej umowy	0,00	0,00	70,85	13,00
Aktywa z tytułu niezapłaconych odsetek	0,00	0,00	745,75	142,00
Aktywa z tytułu utworzonego odpisu aktualizującego materiały	0,00	0,00	11.535,40	2.192,00
Razem	0,00	0,00	167.405,06	31.807,00

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 & I Kodeksu pracy. Jednostka zatrudnia zróżnicowaną wiekiem kadrę pracowniczą w liczbie 79 osób (w tym siedmiu 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	270.090,77	106.297,82	5.042,56	898,67	370.447,36
Na pewne lub prawdopodobne straty z operacji gospodarczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	270.090,77	106.297,82	5.042,56	898,67	370.447,36

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. następującą kwotę:
- 4.995,00 zł dnia 20 lutego 2019r.

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:	3.405.807,17
z tytułu dostaw i usług	2.075.919,73
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	147.750,69
kredyty	1.068.515,27
inne	113.621,48
Powyżej 1 roku do 5 lat:	682.911,98
Leasing samochodu ciężarowego	39.968,65
Leasing samochodu osobowego	95.895,77
Leasing samochodu osobowego	28.296,32
Leasing samochodu osobowego	28.296,32
Leasing samochodu osobowego	40.351,43
Leasing samochodu osobowego	40.770,21
Kredyt	409.333,28
Powyżej 5 lat:	0,00
Razem	4.088.719,15

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

11a) wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Wartość
Ubezpieczenia majątkowe	22.983,23
Ogłoszenia, publikacje internetowe	17,10
Domeny internetowe	166,68
Podpisy elektroniczne	555,95
Razem	23.722,96

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)	198.924,33
Razem	198.924,33

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 powiązanim	225.612,40 0,00	3.746.217,51 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
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.	0,00	2.500.000,00
Przewłaszczenie		
a) Na zabezpieczenie spłaty kredytu inwestycyjnego na rzecz PKO BP S.A.-instalacji ultrafiltracji do zagęszczania mleka	0,00	1.020.605,11
Zastaw rejestrowy		
a) Na rzecz Alior Bank S.A.- zabezpieczenie umowy o limit na gwarancję Nr U0003171436287	0,00	220.202,61

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	
	2018	2017	2018	2017
Produkty mleczarskie	25.244.000,94	26.597.928,13	100,0	100,0
Razem	25.244.000,94	26.597.928,13	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży produktów	Wartość		Procent	
	2018	2017	2018	2017
Kraj	25.230.374,80	26.597.928,13	99,46	100,0
Eksport	0,00	0,00	0,00	0,00
Wewnątrzspółnotowa dostawa towarów	13.626,14	0,00	0,54	0,00
Razem	25.244.000,94	26.597.928,13	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży towarów	Wartość		Procent	
	2018	2017	2018	2017
Towary mleczarskie	2.949.657,06	2.941.563,91	100,0	100,0
Razem	2.949.657,06	2.941.563,91	100 %	100 %

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

Przychody netto ze sprzedaży towarów	Wartość		Procent	
	2018	2017	2018	2017
Kraj	2.949.657,06	2.941.563,91	100,00	100,00
Eksport	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2.949.657,06	2.941.563,91	100 %	100 %

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

Przychody netto ze sprzedaży materiałów	Wartość		Procent	
	2018	2017	2018	2017
Materiały z działalności mleczarskiej	6.672,20	2.660,77	100,0	100,0
Razem	6.672,20	2.660,77	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży materiałów	Wartość		Procent	
	2018	2017	2018	2017
Kraj	6.672,20	2.660,77	100,0	100,0
Eksport	6.672,20	0,00	0,0	0,0

Razem	2018	2.660,77	100%	100%
-------	------	----------	------	------

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

Przychody netto ze sprzedaży usług	Wartość		Procent	
	2018	2017	2018	2017
Usługi	0,00	2.149,61	100,0	100,0
Razem	0,00	2.149,61	100%	100%

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

Przychody netto ze sprzedaży usług	Wartość		Procent	
	2018	2017	2018	2017
Kraj	0,00	2.149,61	100,0	100,0
Eksport	0,00	0,00	0,0	0,0
Razem	0,00	2.149,61	100%	100%

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:
W roku obrotowym nie utworzono odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
W roku obrotowym utworzono odpis aktualizujący wartość materiałów na kwotę 11.535,40 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	-428.035,13
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	9.669,03
- Pozostałe	9.669,03
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	15.766,81
- Pozostałe	15.766,81
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	5.432,01
- Pozostałe	5.432,01
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice między zyskiem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	391.268,60
- Pozostałe	65.584,03
Amortyzacja środków trwałych w leasingu	148.388,17
Utworzone odpisy aktualizujące należności stanowiące małą prawdopodobność ściągальności	106.297,82
Obciążenie na rzecz PFRON	49.433,00
Amortyzacja urządzeń zakupionych po zakończeniu leasingu	21.565,58
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	17.370,22

- Pozostałe	17.370,22
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00
- Pozostałe	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	104.585,14
Oplaty leasingowe nieujęte w księgach rachunkowych	104.585,14
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (A-B-C-D+E+F-G-H-I)	-154.849,30
K. Podatek dochodowy	0,00
L. Odroczonego podatek dochodowy	-13.633,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-13.633,00
M. Ogółem obciążenia wyniku finansowego	-13.633,00
N. Strata netto (poz.1-15)	-414.402,13

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	12.248,10	12.248,10	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	112.580,29 0,00	1.246.875,77 0,00	1.359.456,06 0,00	0,00 0,00
4. Niskocenne środki trwałe	0,00	42.682,11	42.682,11	0,00
Razem	112.580,29	1.301.805,98	1.414.386,27	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	110.000
2. Środki trwałe	1.939.000
- 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	80.000
3. Środki trwałe w budowie	0,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00
4. Niskocenne środki trwałe	5.000
Razem	2.054.000

Ustęp 2a) Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych przedstawia Tabela nr 252/A/NBP/2018 z dnia 2018-12-31 (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	85.988,31 (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	85.988,31 (krótkoterminowe)	557,43 (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	-414.402,13
Podlega korekcie o:	557.478,81
koszty nie powodujące wydatków, do których zalicza się:	
- amortyzacja planowana	557.478,81
Ogółem koszty nie powodujące wydatków	+557.478,81

elementy kształtujące wynik finansowy, ale dotyczące działalności finansowej, do których zalicza się:
- odsetki zapłacone 38.192,21

Ogółem koszty wpływające na wynik finansowy **+38.192,21**

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

- zmianę stanu zapasów (aktywa – zwiększenie) -226.710,77
- zmianę stanu należności i roszczeń (aktywa – zmniejszenie) -149.042,85
- zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych z wyjątkiem kredytów i pożyczek (pasywa – zwiększenie) 301.350,66
- wynik na działalności inwestycyjnej -13.780,78
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych -17.939,97
Ogółem inne pozycje korygujące **-106.123,71**

Ogółem wynik finansowy za rok obrotowy został skorygowany o kwotę:
+489.547,31

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wynoszą
(wynik finansowy netto skorygowany o korekty) **+75.145,18**

II. Działalność inwestycyjna

W działalności inwestycyjnej wystąpiły zdarzenia wpływające na zmniejszenie środków pieniężnych:

- wydatki na nabycie składników rzeczowego majątku trwałego -1.311.628,27
- wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych -12.248,10
- przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych 26.166,67
- wydatki na niskocenne składniki majątku -42.682,11

Ogółem przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej **-1.340.391,81**

III. Działalność finansowa

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

- wpływ kredytu bankowego 1.140.488,70
- spłata zobowiązań długoterminowych -10.918,13
- zapłacone odsetki od kredytów -38.192,21

Ogółem przepływy pieniężne z działalności finansowej netto **1.091.378,36**

Zmiana środków pieniężnych netto wynosi: **-173.868,27**

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 bieżącym
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	50
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych (umysłowi)	28
Pracownicy korzystający z urlopów wychowawczych	1
Pracownicy ogółem	79

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 45.000,00 zł.
W roku obrotowym Rada Nadzorcza otrzymała wynagrodzenie (wraz z kosztami składek ZUS) w wysokości 26.800,00 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 Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego; - nie występowały.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym; - nie 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 Drużbińska

Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie


25 marca 2019 r.

Data i podpis

Katarzyna Drużbińska

Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

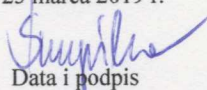
25 marca 2019 r.


Data i podpis

Aleksandra Świerczyńska

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

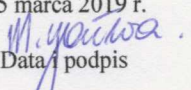
25 marca 2019 r.


Data i podpis

Magdalena Gałwa

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

25 marca 2019 r.


Data i podpis