

„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<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|-----------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Grunty                                              | 282 408,75              | 0,00               | 0,00                | 282 408,75            |
| Budynki i lokale                                    | 2 337 342,94            | 2 500,00           | 0,00                | 2 339 842,94          |
| 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 | 74 912,12               | 9 140,99           | 1 732,77            | 82 320,34             |
| Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty       | 3 750 759,74            | 78 000,00          | 0,00                | 3 828 759,74          |
| Urządzenia techniczne                               | 53 291,17               | 0,00               | 0,00                | 53 291,17             |
| Środki transportu                                   | 2 201 403,60            | 0,00               | 163 080,50          | 2 038 323,10          |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie      | 429 993,00              | 23 062,92          | 0,00                | 453 055,92            |
| Inwentarz żywy                                      | 0,00                    | 0,00               | 0,00                | 0,00                  |
| <b>Razem</b>                                        | <b>9 496 435,20</b>     | <b>112 703,91</b>  | <b>164 813,27</b>   | <b>9 444 325,84</b>   |

1a - 3) zmiany z tytułu przemieszczenia wewnętrznego,

1a - 4) zmiany dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

| Grupy środków trwałych                              | Stan na początek okresu | Zwiększenia<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|-----------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Grunty                                              | 0,00                    | 0,00               | 0,00                | 0,00                  |
| Budynki i lokale                                    | 744 009,26              | 61 507,00          | 0,00                | 805 516,26            |
| Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                 | 23 259,01               | 5 810,74           | 0,00                | 29 069,75             |
| Kotły i maszyny energetyczne                        | 100 638,34              | 7 895,35           | 0,00                | 108 533,69            |
| Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 74 334,52               | 6 961,89           | 1 732,77            | 79 563,64             |
| Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty       | 2 046 925,59            | 401 789,10         | 0,00                | 2 448 714,69          |

|                                                |                     |                   |                   |                     |
|------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Urządzenia techniczne                          | 49 009,92           | 625,00            | 0,00              | 49 634,92           |
| Środki transportu                              | 1 385 683,71        | 229 425,10        | 121 069,36        | 1 494 039,45        |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie | 415 859,60          | 8 220,62          | 0,00              | 424 080,22          |
| Inwentarz żywy                                 | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00                |
| <b>Razem</b>                                   | <b>4 839 719,95</b> | <b>722 234,80</b> | <b>122 802,13</b> | <b>5 439 152,62</b> |

| Grupy środków trwałych                              | Stan na początek okresu (netto) | Stan na koniec okresu (netto) |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Grunty                                              | 282 408,75                      | 282 408,75                    |
| Budynki i lokale                                    | 1 593 333,68                    | 1 534 326,68                  |
| Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                 | 201 825,98                      | 196 015,24                    |
| Kotły i maszyny energetyczne                        | 40 600,55                       | 32 705,20                     |
| Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 577,60                          | 2 756,70                      |
| Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty       | 1 703 834,15                    | 1 380 045,05                  |
| Urządzenia techniczne                               | 4 281,25                        | 3 656,25                      |
| Środki transportu                                   | 815 719,89                      | 544 283,65                    |
| Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie      | 14 133,40                       | 28 975,70                     |
| Inwentarz żywy                                      | 0,00                            | 0,00                          |
| <b>Razem</b>                                        | <b>4 656 715,25</b>             | <b>4 005 173,22</b>           |

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<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Oprogramowanie                           | 127 124,42              | 10 953,15          | 1 550,00            | 136 527,57            |
| Prawa autorskie do projektów opakowań    | 21 000,00               | 0,00               | 0,00                | 21 000,00             |
| <b>Razem</b>                             | <b>148 124,42</b>       | <b>10 953,15</b>   | <b>1 550,00</b>     | <b>157 527,57</b>     |

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<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Oprogramowanie                           | 127 124,42              | 10 953,15          | 1 550,00            | 138 077,57            |
| Prawa autorskie do projektów opakowań    | 21 000,00               | 0,00               | 0,00                | 21 000,00             |
| <b>Razem</b>                             | <b>148 124,42</b>       | <b>10 953,15</b>   | <b>1 550,00</b>     | <b>157 527,57</b>     |

| Rodzaj wartości niematerialnej i prawnej | Stan na początek okresu (netto) | Stan na koniec okresu (netto) |
|------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Oprogramowanie                           | 0,00                            | 0,00                          |
| Prawa autorskie do projektów opakowań    | 0,00                            | 0,00                          |
| <b>Razem</b>                             | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                   |

1c) szczegółowy zakres zmian inwestycji długoterminowych:

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

1c - 2) zmiany z tytułu nabycia nieruchomości:

| Nieruchomości              | Stan na początek okresu | Zwiększenia nakłady poniesione<br>[+] | Zmniejszenia nakłady rozliczone [-] | Stan na koniec okresu |
|----------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Inwestycje w nieruchomości | 358 414,33              | 104,00                                | 0,00                                | 358 518,33            |
| <b>Razem</b>               | <b>358 414,33</b>       | <b>104,00</b>                         | <b>0,00</b>                         | <b>358 518,33</b>     |

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:

| Grupy środków trwałych w budowie             | Stan na początek okresu | Zwiększenia nakłady poniesione<br>[+] | Zmniejszenia nakłady rozliczone [-] | Stan na koniec okresu |
|----------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Osprzęt formatowy do obsługi opakowania fi75 | 0,00                    | 34 500,00                             | 0,00                                | 34 500,00             |
| System Zarządzania Symfonia E-Box            | 0,00                    | 643,50                                | 0,00                                | 643,50                |
| <b>Razem</b>                                 | <b>0,00</b>             | <b>35 143,50</b>                      | <b>0,00</b>                         | <b>35 143,50</b>      |

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<br>[+] | Zmniejszenia nakłady rozliczone [-] | Stan na koniec okresu |
|-------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Krioskop CryoStar                   | 0,00                    | 17 717,79                             | 17 717,79                           | 0,00                  |
| Automat LS-3430                     | 0,00                    | 78 000,00                             | 78 000,00                           | 0,00                  |
| Modernizacja zestawów komputerowych | 0,00                    | 9 140,99                              | 9 140,99                            | 0,00                  |
| Dejonizator Polwater DL-150         | 0,00                    | 5 345,13                              | 5 345,13                            | 0,00                  |
| Montaż klimatyzacji                 | 0,00                    | 2 500,00                              | 2 500,00                            | 0,00                  |
| <b>Razem</b>                        | <b>0,00</b>             | <b>112 703,91</b>                     | <b>112 703,91</b>                   | <b>0,00</b>           |

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              |
| <b>Razem</b>             | <b>11.853.500</b> | <b>0,10</b>                         | <b>1.185.350,00</b>     |

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 |
|-------------------------------|-------------------|---------------|-------------------------|
| Aleksandra Świerczyńska       | 2.655.150         | 22,40         | 265.515,00              |
| Magdalena Gałwa               | 2.564.068         | 21,63         | 256.406,80              |
| Konrad Niedziałek             | 2.518.380         | 21,25         | 251.838,00              |
| Izabela Niedziałek            | 1.740.755         | 14,69         | 174.075,50              |
| Izabela Niedziałek-Bujak      | 601.016           | 5,07          | 60.101,60               |
| Pozostali                     | 1.774.131         | 14,96         | 177.413,10              |
| <b>Razem</b>                  | <b>11.853.500</b> | <b>100,00</b> | <b>1.185.350,00</b>     |

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<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|--------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Fundusz z podziału zysku | 1.682.961,14            | 55.145,67          | 0,00                | 1.738.106,81          |
| Agio                     | 2.235.230,23            | 0,00               | 0,00                | 2.235.230,23          |
| Fundusz środków trwałych | 312.380,67              | 0,00               | 0,00                | 312.380,67            |
| <b>Razem</b>             | <b>4.230.572,04</b>     | <b>55.145,67</b>   | <b>0,00</b>         | <b>4.285.717,71</b>   |

6b) zmiany w kapitale (funduszu) rezerwowym:

| Kapitał rezerwowy | Stan na początek okresu | Zwiększenia<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|-------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Kapitał rezerwowy | 0,00                    | 0,00               | 0,00                | 0,00                  |
| <b>Razem</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           |

6c) zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny:

| Kapitał z aktualizacji wyceny | Stan na początek okresu | Zwiększenia<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] | Stan na koniec okresu |
|-------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| Kapitał z aktualizacji wyceny | 136.906,56              | 0,00               | 0,00                | 136.906,56            |
| <b>Razem</b>                  | <b>136.906,56</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         | <b>136.906,56</b>     |

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

| Wyszczególnienie                               | Kwota               |
|------------------------------------------------|---------------------|
| Strata netto za rok obrotowy                   | 1.037.904,12        |
| Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych    | 0,00                |
| <b>Razem do pokrycia</b>                       | <b>1.037.904,12</b> |
| Proponowane źródła pokrycia:                   |                     |
| a) kapitał zapasowy – fundusz z podziału zysku | 1.037.904,12        |



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  | 23.470,00             | 0,00                     | 382,00                 | 0,00                              | 0,00                     |
| Zwiększenie/zmniejszenie          | -531,00               | 0,00                     | 577,00                 | 0,00                              | 0,00                     |
| Stan na koniec roku obrotowego    | 22.939,00             | 0,00                     | 959,00                 | 0,00                              | 0,00                     |
| -w tym z tytułu strat podatkowych | 0,00                  | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                              | 0,00                     |

8b) Dodatnie i ujemne różnice przejściowe

| Treść                                          | Dodatnie różnice przejściowe | Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego | Ujemne różnice przejściowe | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego |
|------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------|
| Aktywa z tytułu niewypłaconych wynagrodzeń     | 0,00                         | 0,00                                             | 5.046,75                   | 959,00                                          |
| Nadwyżka rezerw nad aktywami z tytułu leasingu | 0,00                         | 22.939,00                                        | 120.733,09                 | 0,00                                            |
| <b>Razem</b>                                   | <b>0,00</b>                  | <b>22.939,00</b>                                 | <b>125.779,84</b>          | <b>959,00</b>                                   |

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 74 osób ( w tym pięcioro 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<br>[+] | Zmniejszenia<br>[-] |                   | Stan na koniec okresu |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|
|                                                            |                         |                    | Wykorzystanie       | Rozwiązanie       |                       |
| Na roszczenia i należności                                 | 511.512,74              | 134.292,27         | 58.617,00           | 192.104,60        | 395.083,41            |
| Na pewne lub prawdopodobne straty z operacji gospodarczych | 0,00                    | 0,00               | 0,00                | 0,00              | 0,00                  |
| <b>Razem</b>                                               | <b>511.512,74</b>       | <b>134.292,27</b>  | <b>58.617,00</b>    | <b>192.104,60</b> | <b>395.083,41</b>     |

9a) Należności warunkowe:

Agencja Rynku Rolnego przełała na konto spółki z tytułu dopłaty do spożycia mleka i przetworów mlecznych w placówkach oświatowych za okres rozliczeniowy październik 2014r. następujące kwoty:

- 12.421,20 zł dnia 25 marca 2015r.
- 2.558,88 zł dnia 26 marca 2015r.

Agencja Rynku Rolnego wydała następujące noty księgowe i decyzje z tytułu dopłaty do spożycia mleka i przetworów mlecznych w placówkach oświatowych za okres rozliczeniowy wrzesień-październik 2014r.:

-nota nr DSML/00447/24/02/2015 z dnia 24 lutego 2015r. na kwotę 50.515,29 zł

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

| Podział zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek | Wartość             |
|------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Do 1 roku:</b>                                                | <b>1.448.794,02</b> |
| z tytułu dostaw i usług                                          | 1.164.388,23        |
| z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń           | 101.619,93          |
| z tytułu wynagrodzeń                                             | 2.934,69            |
| inne                                                             | 179.851,17          |
| <b>Powyżej 1 roku do 5 lat:</b>                                  | <b>260.132,07</b>   |
| Leasing maszyny pakującej                                        | 202.663,93          |
| Leasing służbowego samochodu osobowego                           | 57.468,14           |
| <b>Powyżej 5 lat:</b>                                            | <b>0,00</b>         |
| <b>Razem</b>                                                     | <b>1.708.926,09</b> |

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

11a) wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów:

| Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów | Wartość          |
|-------------------------------------------|------------------|
| Ubezpieczenia majątkowe                   | 20.854,25        |
| Ogłoszenia, publikacje internetowe        | 200,19           |
| Domeny internetowe                        | 152,17           |
| Podpisy elektroniczne                     | 301,14           |
| <b>Razem</b>                              | <b>21.507,75</b> |

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 2007-2013) | 266.177,04        |
| <b>Razem</b>                                                    | <b>266.177,04</b> |

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 weksłowe:

| Tytuł zobowiązania warunkowego                                                                                             | Stan na                           |                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                                                            | Początek roku obrotowego<br>kwota | Koniec roku obrotowego<br>kwota |
| Gwarancje i poręczenia:<br>- w tym udzielone jednostkom powiązanym                                                         | 566.330,80<br>0,00                | 566.330,80<br>0,00              |
| Indos weksli                                                                                                               |                                   |                                 |
| a) umowa nr K157522 z dnia<br>05.09.2012 z Millennium Leasing<br>Sp. z o.o., dotycząca maszyny<br>pakującej Ulma Packaging | 427.411,80                        | 427.411,80                      |
| b) umowa nr K157521 z dnia<br>15.10.2012 z Millennium Leasing<br>Sp. z o.o., dotycząca mieszalnika<br>trzyplaszczowego     | 49.000,00                         | 49.000,00                       |

|                                                                                                             |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| c) Umowa nr 102315 z dnia 03.10.2013 z VB Leasing Polska S.A., dotycząca samochodu osobowego Toyota Avensis | 89.919,00 | 89.919,00 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|

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     |             |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------|
|                                        | 2014                 | 2013                 | 2014        | 2013        |
| Produkty mleczarskie                   | 20.809.414,33        | 23.550.630,14        | 100,0       | 100,0       |
| Razem                                  | <b>20.809.414,33</b> | <b>23.550.630,14</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

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

| Przychody netto ze sprzedaży produktów | Wartość              |                      | Procent     |             |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------|
|                                        | 2014                 | 2013                 | 2014        | 2013        |
| Kraj                                   | 20.809.414,33        | 23.550.630,14        | 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                                  | <b>20.809.414,33</b> | <b>23.550.630,14</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

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

| Przychody netto ze sprzedaży towarów | Wartość             |                     | Procent      |              |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|
|                                      | 2014                | 2013                | 2014         | 2013         |
| Towary mleczarskie                   | 2.253.036,07        | 2.580.973,28        | 100,0        | 100,0        |
| Razem                                | <b>2.253.036,07</b> | <b>2.580.973,28</b> | <b>100 %</b> | <b>100 %</b> |

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

| Przychody netto ze sprzedaży towarów | Wartość             |                     | Procent      |              |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|
|                                      | 2014                | 2013                | 2014         | 2013         |
| Kraj                                 | 2.253.036,07        | 2.580.973,28        | 100,00       | 100,00       |
| Eksport                              | 0,00                | 0,00                | 0,00         | 0,00         |
| Razem                                | <b>2.253.036,07</b> | <b>2.580.973,28</b> | <b>100 %</b> | <b>100 %</b> |

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

| Przychody netto ze sprzedaży materiałów | Wartość          |                 | Procent     |             |
|-----------------------------------------|------------------|-----------------|-------------|-------------|
|                                         | 2014             | 2013            | 2014        | 2013        |
| Materiały z działalności mleczarskiej   | 10.219,72        | 1.959,66        | 100,0       | 100,0       |
| Razem                                   | <b>10.219,72</b> | <b>1.959,66</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

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

| Przychody netto ze sprzedaży materiałów | Wartość          |                 | Procent     |             |
|-----------------------------------------|------------------|-----------------|-------------|-------------|
|                                         | 2014             | 2013            | 2014        | 2013        |
| Kraj                                    | 10.219,72        | 1.959,66        | 100,0       | 100,0       |
| <b>Eksport</b>                          | 0,00             | 0,00            | 0,0         | 0,0         |
| <b>Razem</b>                            | <b>10.219,72</b> | <b>1.959,66</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

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

| Przychody netto ze sprzedaży usług | Wartość          |                 | Procent     |             |
|------------------------------------|------------------|-----------------|-------------|-------------|
|                                    | 2014             | 2013            | 2014        | 2013        |
| Usługi                             | 23.774,13        | 4.600,00        | 100,0       | 100,0       |
| <b>Razem</b>                       | <b>23.774,13</b> | <b>4.600,00</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

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

| Przychody netto ze sprzedaży usług | Wartość          |                 | Procent     |             |
|------------------------------------|------------------|-----------------|-------------|-------------|
|                                    | 2014             | 2013            | 2014        | 2013        |
| Kraj                               | 23.774,13        | 4.600,00        | 100,0       | 100,0       |
| <b>Eksport</b>                     | 0,00             | 0,00            | 0,0         | 0,0         |
| <b>Razem</b>                       | <b>23.774,13</b> | <b>4.600,00</b> | <b>100%</b> | <b>100%</b> |

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              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>1.Strata brutto</b>                                                                    | <b>-1.039.012,12</b> |
| <b>2.Trwałe różnice dodatnie zwiększające podstawę do opodatkowania</b>                   | <b>458.272,74</b>    |
| Przekazane darowizny                                                                      | 16.538,28            |
| Umorzone należności                                                                       | 76,43                |
| Amortyzacja urządzeń zakupionych ze środków PROW 2007-2013                                | 95.188,65            |
| Amortyzacja urządzeń zakupionych po zakończeniu leasingu                                  | 1.661,60             |
| Amortyzacja środków trwałych w leasingu                                                   | 97.527,02            |
| Część odsetkowa raty leasingowej                                                          | 16.466,64            |
| Obciążenia na rzecz PFRON                                                                 | 15.571,00            |
| Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu                                        | 47.897,21            |
| Utworzone odpisy aktualizujące należności stanowiące małą prawdopodobność ściągальności   | 134.292,27           |
| Koszty reprezentacji                                                                      | 10.741,07            |

|                                                                                                             |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Przychody podatkowe nieujęte w księgach lub ujęte w księgach, ale niewpływające na wynik brutto             | 600,00               |
| Amortyzacja samochodów o wartości powyżej 20.000 euro                                                       | 11.719,17            |
| Likwidacja opakowań                                                                                         | 9.689,08             |
| Ubezpieczenie samochodów powyżej 20.000 euro                                                                | 304,32               |
| <b>3. Trwale różnice ujemne zmniejszające podstawę opodatkowania</b>                                        | <b>58.617,00</b>     |
| Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, których utworzenie nie stanowiło kosztu uzyskania przychodu | 58.617,00            |
| <b>4. Przejściowe różnice dodatnie</b>                                                                      | <b>0,00</b>          |
| <b>5. Przejściowe różnice ujemne</b>                                                                        | <b>4,16</b>          |
| Niezapłacone odsetki od zobowiązań                                                                          | 4,16                 |
| <b>6. Przejściowe różnice dodatnie z roku poprzedniego zrealizowane w roku obrotowym</b>                    | <b>0,00</b>          |
| <b>7. Przejściowe różnice ujemne z roku poprzedniego zrealizowane w roku obrotowym</b>                      | <b>0,00</b>          |
| <b>8. Strata ( poz.1+2-3-4+5+6-7)</b>                                                                       | <b>-639.352,22</b>   |
| <b>9. Dochody wolne od podatku</b>                                                                          | <b>203.284,79</b>    |
| Leasing                                                                                                     | 108.096,14           |
| Przychody wolne- dotacja PROW 2007-2013                                                                     | 95.188,65            |
| <b>10. Podstawa opodatkowania- strata (poz.8-9)</b>                                                         | <b>-842.637,01</b>   |
| <b>12. Podatek należny</b>                                                                                  | <b>0,00</b>          |
| <b>13. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego</b>                                | <b>0,00</b>          |
| <b>14. Odroczony podatek dochodowy</b>                                                                      | <b>-1.108,00</b>     |
| Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku od ujemnych różnic przejściowych                          | 577,00               |
| Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                                | 531,00               |
| <b>15. Ogółem obciążenia wyniku finansowego</b>                                                             | <b>-1.108,00</b>     |
| <b>16. Strata netto (poz.1-15)</b>                                                                          | <b>-1.037.904,12</b> |

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                  | 10.953,15                          | 10.953,15          | 0,00                |
| 2. Środki trwałe<br>- w tym dotyczące ochrony środowiska           | 0,00<br>0,00          | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00       | 0,00<br>0,00        |
| 3. Środki trwałe w budowie<br>- w tym dotyczące ochrony środowiska | 0,00<br>0,00          | 147.847,41<br>0,00                 | 112.703,91<br>0,00 | 35.143,50<br>0,00   |
| 4. Niskocenne środki trwałe                                        | 0,00                  | 8.263,15                           | 8.263,15           | 0,00                |
| <b>Razem</b>                                                       | <b>0,00</b>           | <b>167.063,71</b>                  | <b>131.920,21</b>  | <b>35.143,50</b>    |

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

| Nakłady na                                         | Planowane na następny rok obrotowy |
|----------------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>          | <b>10.000</b>                      |
| <b>2. Środki trwałe</b>                            | <b>224.523</b>                     |
| - w tym dotyczące ochrony środowiska               |                                    |
| - rozbudowa sieci wodociągowej                     | 11.523                             |
| - osprzęt formatowy do obsługi opakowania wiaderko | 47.000                             |
| - zakup samochodu dostawczego                      | 116.000                            |
| - modernizacja stacji uzdatniania wody             | 50.000                             |
| <b>3. Środki trwałe w budowie</b>                  |                                    |
| - w tym dotyczące ochrony środowiska               |                                    |
| <b>4. Niskocenne środki trwałe</b>                 | <b>5.000</b>                       |
| <b>Razem</b>                                       | <b>239.523</b>                     |

9a) Informacje o zyskach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe – nie wystąpiły

9b) Informacje o stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe – nie wystąpiły

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych: - nie wystąpił

Ustęp 2a) Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych przedstawia Tabela nr 252/A/NBP/2014 z dnia 2014-12-31 (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                                | 77.130,50<br>(aktywa obrotowe krótkoterminowe) |
| Pożyczki udzielone i należności własne       | 0,00              | 0,00                     | 0,00               | 0,00                                | 0,00                                           |
| Aktywa                                       | 0,00              | 0,00                     | 0,00               |                                     |                                                |

|                                               |      |      |      |                                |                                |
|-----------------------------------------------|------|------|------|--------------------------------|--------------------------------|
| finansowe utrzymywane do terminu wymagalności |      |      |      | 77.130,50<br>(krótkoterminowe) | 15.452,69<br>(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** **-1.037.904,12**

Podlega korekcie o: 741.451,10

koszty nie powodujące wydatków, do których zalicza się:

- amortyzacja planowana 741.451,10

Ogółem koszty nie powodujące wydatków **+741.451,10**

elementy kształtujące wynik finansowy, ale dotyczące działalności finansowej, do których zalicza się:

- odsetki zapłacone 15.993,80

Ogółem koszty wpływające na wynik finansowy **+15.993,80**

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

- zmianę stanu zapasów ( aktywa – zmniejszenie) 40.098,17

- zmianę stanu należności i roszczeń ( aktywa – zmniejszenie ) 894.293,05

- zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych z wyjątkiem kredytów i pożyczek ( pasywa – zmniejszenie) -468.897,18

- zmiana stanu rezerw -531,00

- wynik na działalności inwestycyjnej -20.996,99

- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych -89.687,98

Ogółem inne pozycje korygujące **354.278,07**

Ogółem wynik finansowy za rok obrotowy został skorygowany o kwotę:  
**+1.111.722,97**

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wynoszą  
( wynik finansowy netto skorygowany o korekty ) **+73.818,85**

## II. Działalność inwestycyjna

W działalności inwestycyjnej wystąpiły zdarzenia wpływające na zmniejszenie środków pieniężnych:

- wydatki na nabycie składników rzeczowego majątku trwałego -147.847,41  
- wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych -10.953,15  
- przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych 63.008,13  
- wydatki na niskocenne składniki majątku - 8.263,15  
- inwestycja w nieruchomości -104,00

Ogółem przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej **-104.159,58**

## III. Działalność finansowa

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

- wypłata dywidendy za 2013 rok -237.070,00  
- spłata kredytów bankowych i pożyczek -94.731,30  
- zapłacone odsetki od kredytów -15.993,80

Ogółem przepływy pieniężne z działalności finansowej netto **-347.795,10**

Zmiana środków pieniężnych netto wynosi: **- 378.135,83**

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

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

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

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

| Wyszczególnienie                                        | Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Pracownicy na stanowiskach robotniczych                 | 30                                      |
| Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych ( umysłowi ) | 41                                      |
| Pracownicy korzystający z urlopów wychowawczych         | 2                                       |
| Pracownicy ogółem                                       | 73                                      |

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

W roku obrotowym Zarząd Spółki otrzymywał średnie miesięczne wynagrodzenie brutto w wysokości 22.951,50 zł. Członkowie zarządu nie pobierają wynagrodzeń za posiedzenia zarządu.

W roku obrotowym Rada Nadzorcza otrzymała wynagrodzenie brutto w wysokości 32.200,00 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

31 marca 2015 r.

Imię i nazwisko osoby sporządzającej sprawozdanie

  
Data i podpis

Katarzyna Drużbińska

31 marca 2015 r.

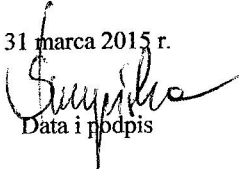
Imię i nazwisko osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

  
Data i podpis

Aleksandra Świerczyńska

31 marca 2015 r.

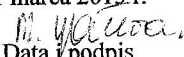
Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

  
Data i podpis

Magdalena Gałwa

31 marca 2015 r.

Imię i nazwisko kierownika jednostki (członków zarządu)

  
Data i podpis