



RAPORT KWARTALNY

„Milkpol” Spółki Akcyjnej

za III kwartał 2024 roku

WRAZ DANymi NARASTAJĄCO

ZA OKRES

OD DNIA 01.07.2024 R.

DO DNIA 30.09.2024 R.

Czarnocin, dnia 14 listopada 2024 r.



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



SPIS TREŚCI:

1. *Wybrane dane finansowe za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. oraz narastająco za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi* _____ 3
2. *Bilans na dzień 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi* _____ 4
3. *Rachunek zysków i strat za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku* _____ 8
4. *Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku* _____ 10
5. *Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku* _____ 12
6. *Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku* _____ 13
7. *Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku* _____ 14
8. *Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku* _____ 15
9. *Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości* _____ 16
10. *Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty* _____ 18
11. *Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na wyniki finansowe emitenta* _____ 19
12. *Informacje Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie* _____ 20
13. *Stanowisko odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym* _____ 21
14. *Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji – w przypadku, gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu* _____ 22
15. *Informacja o nietworzeniu przez Spółkę grupy kapitałowej* _____ 23
16. *Informacja o strukturze akcjonariatu Spółki, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia niniejszego raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki* _____ 24



1. Wybrane dane finansowe za okres od 01.07.2024 r. do 30.06.2024 r. oraz narastająco za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi.

WYBRANE DANE FINANSOWE
ZA OKRES OD DNIA 01.07.2024 R. DO DNIA 30.09.2024 R. ORAZ
NARASTAJĄCO ZA OKRES OD DNIA 01.01.2024 R. DO DNIA 30.09.2024 R.
WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI

Tabela 1. Wybrane dane finansowe za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. oraz narastająco za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi.

Wyszczególnienie	Dane za okres (w tys. PLN)			
	01.07.2024 r.	01.07.2023 r.	01.01.2024 r.	01.01.2023 r.
	30.09.2024 r.	30.09.2023 r.	30.09.2024 r.	30.09.2023 r.
Kapitał własny	(431)	(257)	(431)	(257)
Należności długoterminowe	110	0	110	0
Należności krótkoterminowe	1 821	3 278	1 821	3 278
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	117	108	117	108
Zobowiązania długoterminowe	1 103	1 647	1 103	1 647
Zobowiązania krótkoterminowe	6 421	7 144	6 421	7 144
Amortyzacja	110	163	340	489
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 914	7 200	22 380	22 428
Zysk/Strata na sprzedaży	(240)	(609)	(143)	(1 411)
Zysk/Strata na działalności operacyjnej	(138)	(636)	17	(1 319)
Zysk /strata brutto	(185)	(677)	(103)	(1 428)
Zysk /strata netto	(185)	(677)	(103)	(1 454)

Aleksandra Świerczyńska – Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



2. Bilans na dzień 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi.

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

BILANS sporządzony na dzień 30.09.2024 r.

Wyszczególnienie - AKTYWA	Stan na dzień [w PLN]	
	30-09-2024	30-09-2023
A. Aktywa trwałe	3 033 942,76	3 117 609,70
I. Wartości niematerialne i prawne	151 886,04	80 127,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	151 886,04	80 127,41
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 679 973,79	3 037 482,29
1. Środki trwałe	2 679 973,79	2 858 474,64
a) grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)	282 408,75	282 408,75
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 561 215,13	1 688 854,28
c) urządzenia techniczne i maszyny	674 769,38	846 418,89
d) środki transportu	137 489,53	30 781,80
e) inne środki trwałe	24 091,00	10 010,92
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	179 007,65
III. Należności długoterminowe	110 442,33	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	110 442,33	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 640,60	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	91 640,60	0,00
B. Aktywa obrotowe	4 130 704,92	5 668 019,21
I. Zapasy	1 648 960,92	2 101 933,99
1. Materiały	487 786,06	1 042 301,32
2. Półprodukty i produkty w toku	119 016,72	165 661,30
3. Produkty gotowe	691 398,38	517 328,55
4. Towary	350 759,76	376 642,82
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 821 165,74	3 277 991,57
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 821 165,74	3 277 991,57



Wyszczególnienie - AKTYWA	Stan na dzień [w PLN]	
	30-09-2024	30-09-2023
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 284 370,43	2 341 152,04
- do 12 miesięcy	1 284 370,43	2 341 152,04
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	495 853,75	910 707,75
C. inne	40 941,56	26 131,78
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	116 544,61	107 776,91
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	116 544,61	107 6,91
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	116 544,61	107 776,91
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	116 544,61	107 776,91
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	544 033,65	180 316,74
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	7 164 647,68	8 785 628,91

Wyszczególnienie - PASYWA	Stan na dzień [w PLN]	
	30-09-2024	30-09-2023
A. Kapitał (fundusz) własny	-430 890,23	-256 999,95
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 270 715,90	1 270 715,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	167 079,67
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	136 710,56	136 710,56
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	964 634,67
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 735 672,05	-1 342 492,51
VI. Zysk (strata) netto	-102 644,64	-1 453 648,24
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 595 537,91	9 042 628,86
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00



Wyszczególnienie - PASywa	Stan na dzień [w PLN]	
	30-09-2024	30-09-2023
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 103 470,53	1 647 245,30
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 103 470,53	1 647 245,30
a) kredyty i pożyczki	1 001 228,20	1 275 808,28
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	102 242,33	371 437,02
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 421 417,65	7 143 892,96
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 421 417,65	7 114 350,10
a) kredyty i pożyczki	169 382,28	178 211,23
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	88 151,90	278 878,56
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 128 777,32	6 012 536,60
- do 12 miesięcy	5 128 777,32	6 012 536,60
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	630 923,38	321 213,03
h) z tytułu wynagrodzeń	14 569,72	14 406,42
i) inne	389 613,05	309 104,26
4. Fundusze specjalne	0,00	29 542,86
IV. Rozliczenia międzyokresowe	70 649,73	251 490,60
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	70 649,73	251 490,60



Wyszczególnienie - PASYWA	Stan na dzień [w PLN]	
	30-09-2024	30-09-2023
- długoterminowe	70 649,73	251 490,60
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	7 164 647,68	8 785 628,91

Czarnocin, dnia 14 listopada 2024 r.

Michał Sokolewicz
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



3. Rachunek zysków i strat za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku.

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

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
sporządzony za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.

Wyszczególnienie	Dane za okres [PLN]	
	01.07.2024 30.09.2024	01.07.2023 30.09.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 914 463,47	7 200 054,27
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 458 141,51	5 935 440,71
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	7 219,24	30 037,82
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 449 102,72	1 234 575,74
B. Koszty działalności operacyjnej	7 154 636,22	7 808 600,58
I. Amortyzacja	110 094,85	163 002,03
II. Zużycie materiałów i energii	3 231 909,96	4 096 227,11
III. Usługi obce	664 791,65	793 613,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 788,28	94 566,59
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 589 208,72	1 323 634,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	323 022,20	274 283,75
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	219 008,44	213 717,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 002 812,12	849 555,31
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-240 172,75	-608 546,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	129 186,65	23 067,97
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	51 668,82	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	77 517,83	23 067,97
E. Pozostałe koszty operacyjne	26 855,22	50 923,51
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	26 855,22	50 923,51
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-137 841,32	-636 401,85
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Dane za okres [PLN]	
	01.07.2024 30.09.2024	01.07.2023 30.09.2023
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	47 606,55	40 861,32
I. Odsetki, w tym:	47 606,55	40 861,32
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-185 447,87	-677 263,17
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-185 447,87	-677 263,17

Czarnocin, dnia 14 listopada 2024 r.

Michał Sokolewicz
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
- Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



4. Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
sporządzony za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r.

Wyszczególnienie	Dane za okres [w PLN]	
	01.01.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 380 290,27	22 428 325,74
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 943 528,77	18 559 557,32
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-29 910,20	318 717,06
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	26 233,71	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 440 437,99	3 550 051,36
B. Koszty działalności operacyjnej	22 523 785,41	23 839 781,64
I. Amortyzacja	340 274,97	489 006,09
II. Zużycie materiałów i energii	10 334 680,93	12 929 629,47
III. Usługi obce	2 458 645,46	2 415 779,18
IV. Podatki i opłaty, w tym:	181 129,86	176 828,45
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 531 609,76	3 933 474,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	936 960,24	813 973,65
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	638 655,08	634 819,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 101 829,11	2 446 270,89
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-143 495,14	-1 411 455,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	224 971,22	134 697,57
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	77 503,23	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	147 467,99	134 697,57
E. Pozostałe koszty operacyjne	64 336,13	42 592,90
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	64 336,13	42 592,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	17 139,95	-1 319 351,23
G. Przychody finansowe	0,60	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,60	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	119 782,30	108 422,01
I. Odsetki, w tym:	119 782,29	108 361,11



Wyszczególnienie	Dane za okres [w PLN]	
	01.01.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,01	60,90
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-102 641,75	-1 427 773,24
J. Podatek dochodowy	0,00	25 875,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-102 641,75	-1 453 648,24

Czarnocin, dnia 14 listopada 2024 r.

Michał Sokolewicz
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
- **Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



5. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku.

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

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.**

Lp.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Dane za okres [w PLN]	
		01.07.2024 r.	01.07.2023 r.
		30.09.2024 r.	30.09.2023 r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-215 886,95	420 263,22
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	-245 442,36	420 263,22
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-430 890,23	-256 999,95
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty	-430 890,23	-256 999,95

Czarnocin, dnia 14 listopada 2024 r.

Michał Sokolewicz
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
- Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



6. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
sporządzone za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r.

Lp.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Dane za okres [w PLN]	
		01.01.2024 r.	01.01.2023 r.
		30.09.2024 r.	30.09.2023 r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	-328 245,59	1 170 773,29
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	-328 245,59	1 170 773,29
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	-430 890,23	-256 999,95
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty	-430 890,23	-256 999,95

Czarnocin, dnia 14 listopada 2024 r.

Michał Sokolewicz
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
- **Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



7. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku.

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

Rachunek przepływów pieniężnych
sporządzony za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH		Dane za okres (w PLN)	
		01.07.2024 r.	01.07.2023 r.
		30.09.2024 r.	30.09.2023 r.
A.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	-185 447,87	-677 263,17
II.	Korekty razem	423 389,54	1 056 964,69
III.	PrzePIYwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	237 941,67	379 701,52
B.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	27 642,28	0,00
II.	Wydatki	20 867,36	20 760,46
III.	PrzePIYwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	6 774,92	-20 760,46
C.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki	166 172,74	331 844,04
III.	PrzePIYwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-166 172,74	-331 844,04
D.	PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	78 543,85	27 097,02
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	-9 608,05	27 097,02
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	126 152,66	29 695,66
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	116 544,61	56 792,68
-	<i>o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	0,00	0,00

Czarnocin, dnia 14 listopada 2024 r.

Michał Sokolewicz
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



8. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku.

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

Rachunek przepływów pieniężnych
sporządzony za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r.

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH		Dane za okres (w PLN)	
		01.01.2024 r.	01.01.2023 r.
		30.09.2024 r.	30.09.2023 r.
A.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	-102 641,75	-1 453 648,24
II.	Korekty razem	628 416,87	1 610 855,20
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	525 775,12	157 206,96
B.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	27 642,28	0,00
II.	Wydatki	78 972,36	97 953,92
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-51 330,08	-97 953,92
C.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	0,00	0,00
II.	Wydatki	494 195,00	108 000,00
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-494 195,00	-108 000,00
D.	PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-19 749,96	-48 746,96
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	-19 749,96	-48 746,96
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	136 294,57	156 523,87
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	116 544,61	107 776,91
-	<i>o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	0,00	0,00

Czarnocin, dnia 14 listopada 2024 r.

Michał Sokolewicz
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



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

W okresie od 1 stycznia 2024 roku do 30 września 2024 roku nie występowały zmiany zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących w „Milkpol” Spółce Akcyjnej.

Aktywa i pasywa Bilansu wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości w sposób następujący:

c) zasady amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w oparciu o cenę nabycia pomniejszoną o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- rozpoczęcie amortyzacji następuje w oparciu o plan amortyzacji, w miesiącu następującym po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania środek trwały lub wartość niematerialną i prawną.

Jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w ciężar kosztów dokonuje się w odniesieniu do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania z zastosowaniem metody liniowej oraz stawek przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej;

d) zasady wyceny inwestycji w nieruchomości i prawa, aktywów finansowych i zapasów:

- przyjęto następujące zasady ewidencji stanu i rozchodu inwestycji:
 - kryterium podziału inwestycji na długo- i krótkoterminowe stanowi data przeznaczenia ich do zbycia liczona od dnia bilansowego,
 - aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg (wybrana metoda ma zastosowanie również w przypadku sprzedaży aktywów finansowych na rynku regulowanym) pod datą ich nabycia w oparciu o cenę nabycia,
 - inwestycje długoterminowe na moment bilansowy wycenia się według historycznej ceny nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości,
 - inwestycje krótkoterminowe na moment bilansowy wycenia się na poziomie wartości rynkowej, ujmując odpowiednio skutki wzrostu lub obniżenia do przychodów lub kosztów finansowych,
 - instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania klasyfikowane są do czterech kategorii, przy czym ich rozumienie jest zgodne z paragrafami 6-9 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. z 2001 roku, Nr 149, poz. 1674 z późn. zm.), a mianowicie:
 - 1) aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
 - 2) pożyczki udzielone i należności własne,
 - 3) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
 - 4) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży;

e) przyjęto następujące zasady ewidencji ilościowo-wartościowej stanu i rozchodu materiałów:



- ewidencja prowadzona jest na bieżąco w oparciu o ceny nabycia,
 - w cenach ewidencyjnych rzeczywistych (zmiennych) ustalanych metodą identyfikacji każdej partii,
 - nie występują odchylenia od cen ewidencyjnych;
- f) przyjęto następujące zasady ewidencji ilościowo-wartościowej stanu i rozchodu towarów, produktów i produktów niezakończonych:
- ewidencja prowadzona jest na bieżąco w wartościach ewidencyjnych planowanych (stałych) w oparciu o ceny sprzedaży netto,
 - na dzień bilansowy rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są według cen nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto,
 - zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej obejmuje się odpisem aktualizującym,
 - produkcję w toku ujmuje się w ewidencji na koniec każdego okresu sprawozdawczego oraz na koniec roku i wycenia się według wartości surowca zużytego na produkcję w toku;
- g) przyjęto następujące zasady wyceny należności:
- należności krótkoterminowe wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności,
 - należności wyceniane są w wartości nominalnej i Spółka nie nalicza odsetek za zwłokę w zapłacie należności,
 - należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość, z uwzględnieniem art.35b ustawy o rachunkowości na 100% ich wartości,
 - jednostka korzysta z uproszczenia i wykazuje VAT naliczony w fakturach dostawców, który na dzień bilansowy nie może być, w myśl przepisów podatkowych, potrącany od VAT należnego, jako należność w pozycji B.II.3b;
- h) zasady tworzenia rezerw:
- jednostka stosuje uproszczenie odnośnie zarachowanych na ostatni miesiąc roku obrotowego składek ubezpieczeń od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącu następnym, które nie stanowią na dzień bilansowy wymaganego zobowiązania wobec ZUS, gdyż staną się nimi dopiero w miesiącu wypłaty wynagrodzeń. Nie jest tworzona rezerwa w wysokości tych składek, ze względu na fakt, iż nie zniekształca to obrazu sytuacji finansowej jednostki. Zobowiązanie z tego tytułu wykazywane jest w pozycji B.III.3g,
 - zgodnie z art. 37 ustęp 7 ustawy o rachunkowości jednostka przyjęła zasadę kompensowania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego,
 - nie są tworzone rezerwy na świadczenia i nagrody jubileuszowe; ze względu na kryterium istotności, nie zachodzi potrzeba tworzenia rezerwy na odprawy pieniężne w wysokości jednomiesięcznego wynagrodzenia przysługującego pracownikowi w razie przejścia na emeryturę lub rentę inwalidzką w myśl art. 92 § 1 Kodeksu pracy.



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

Liczba osób zatrudnionych w „Milkpol” Spółce Akcyjnej na dzień 30.09.2024 r., w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 74.

**Aleksandra Świerczyńska-
Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



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

Niniejszy raport kwartalny podsumowuje okres trzeciego kwartału 2024 roku i przedstawia dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego.

W trzecim kwartale 2024 roku, tj. w okresie od 1 lipca do 30 września 2024 roku „Milkpol” Spółka Akcyjna poniosła stratę netto w wysokości 185 tys. zł, zaś w analogicznym okresie roku poprzedniego Spółka zanotowała stratę netto w wysokości 677 tys. zł. W prezentowanym okresie przychody ze sprzedaży zmalały o blisko 4% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, a koszty działalności operacyjnej uległy obniżeniu o 8,4% w stosunku do trzeciego kwartału 2023 roku. Narastająco w okresie od 1 stycznia do 30 września 2024 roku „Milkpol” Spółka Akcyjna osiągnęła stratę netto w wysokości 103 tys. zł, zaś w analogicznym okresie roku poprzedniego Spółka poniosła stratę netto w wysokości 1.454 tys. zł. W prezentowanym okresie przychody ze sprzedaży osiągnęły minimalnie niższy poziom w stosunku porównywalnego okresu z poprzedniego roku (zmiana in minus 0,2%). Koszty działalności operacyjnej zmalały natomiast o 5,5% w stosunku do 2023 roku, co było efektem kontynuacji działań w zakresie optymalizacji kluczowych obszarów działalności Spółki, zmierzających do poprawy jej rentowności i płynności finansowej. Powyższe czynniki miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Spółki.

**Aleksandra Świerczyńska-
Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



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

W trzecim kwartale 2024 roku, Spółka kontynuowała działania polegające na realizacji opracowanego w IV kwartale 2023 roku, a wdrożonego w I kwartale 2024 roku, projektu optymalizacji kluczowych obszarów działalności, których celem jest poprawa rentowności i płynności finansowej. Cały proces został podzielony na konkretne etapy, które zostały zrealizowane w pierwszych miesiącach tego roku. Między innymi zbadano newralgiczne obszary prowadzonej działalności Spółki, przeprowadzono badania rynkowe i marketingowe, czego efektem jest np. zmiana polityki cenowej, marketingowe wsparcie sprzedaży wyrobów własnych, aktywizacja sprzedaży w Delikatessach nabiałowych, czy analiza rentowności wszystkich kanałów dystrybucji.

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

Ponadto Spółka niezmiennie realizuje swoje cele proekologiczne. Od stycznia 2024 roku energia elektryczna kupowana do zakładu produkcyjnego w stu procentach pochodzi z odnawialnych źródeł energii, co jest potwierdzone odpowiednim certyfikatem.

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

**Aleksandra Świerczyńska-
Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



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

„Milkpol” Spółka Akcyjna nie publikowała prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 2024.

**Aleksandra Świerczyńska-
Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



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

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

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

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

**Aleksandra Świerczyńska-
Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



15. Informacja o nietworzeniu przez Spółkę grupy kapitałowej.

Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym Raportem kwartalnym, tj. na dzień 30 września 2024 roku „Milkpol” Spółka Akcyjna nie tworzyła grupy kapitałowej w rozumieniu ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351).

**Aleksandra Świerczyńska-
Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



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

Tabela 2. Akcjonariusze posiadający na dzień sporządzenia Raportu kwartalnego, tj. na dzień 14 listopada 2024 r., co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki ¹⁾

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

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

Aleksandra Świerczyńska-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu