



RAPORT KWARTALNY

„Milkpol” Spółki Akcyjnej

za IV kwartał 2024 roku

WRAZ DANymi NARASTAJĄCO

ZA OKRES

OD DNIA 01.10.2024 R.

DO DNIA 31.12.2024 R.

Czarnocin, dnia 14 lutego 2025 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 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r. oraz narastająco za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi* _____ 3
2. *Bilans na dzień 31.12.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi* _____ 4
3. *Rachunek zysków i strat za okres od 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku* _____ 8
4. *Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku* _____ 10
5. *Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.10.2024 r. do 31.12.2024 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 31.12.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku* _____ 13
7. *Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku* _____ 14
8. *Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 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 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r. oraz narastająco za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi.

WYBRANE DANE FINANSOWE
ZA OKRES OD DNIA 01.10.2024 R. DO DNIA 31.12.2024 R. ORAZ
NARASTAJĄCO ZA OKRES OD DNIA 01.01.2024 R. DO DNIA 31.12.2024 R.
WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI

Tabela 1. Wybrane dane finansowe za okres od 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r. oraz narastająco za okres od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi.

Wyszczególnienie	Dane za okres (w tys. PLN)			
	01.10.2024 r.	01.10.2023 r.	01.01.2024 r.	01.01.2023 r.
	31.12.2024 r.	31.12.2023 r.	31.12.2024 r.	31.12.2023 r.
Kapitał własny	(862)	(328)	(862)	(328)
Należności długoterminowe	72	93	72	93
Należności krótkoterminowe	1 737	2 215	1 737	2 215
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	55	136	55	136
Zobowiązania długoterminowe	803	1 013	803	1 013
Zobowiązania krótkoterminowe	7 219	6 840	7 219	6 840
Amortyzacja	97	30	437	519
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 328	8 396	29 709	30 825
Zysk/Strata na sprzedaży	(658)	(20)	(802)	(1 432)
Zysk/Strata na działalności operacyjnej	(350)	(21)	(333)	(1 340)
Zysk /strata brutto	(431)	(71)	(534)	(1 499)
Zysk /strata netto	(431)	(45)	(534)	(1 499)

Aleksandra Świerczyńska – Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



2. Bilans na dzień 31.12.2024 r. wraz z danymi porównywalnymi.

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

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie - AKTYWA	Stan na dzień [w PLN]	
	31-12-2024	31-12-2023
A. Aktywa trwałe	3 037 069,84	3 223 481,07
I. Wartości niematerialne i prawne	149 215,56	156 446,68
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	149 215,56	156 446,68
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 723 744,02	2 884 278,60
1. Środki trwałe	2 723 744,02	2 875 265,85
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	1 530 580,72	1 661 205,91
c) urządzenia techniczne i maszyny	653 443,70	810 087,69
d) środki transportu	241 542,53	86 160,50
e) inne środki trwałe	15 768,32	35 403,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	9 012,75
III. Należności długoterminowe	72 469,66	92 675,19
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	72 469,66	92 675,19
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	90 080,60
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	91 640,60	90 080,60
B. Aktywa obrotowe	4 168 065,66	4 449 232,07
I. Zapasy	1 671 375,20	1 806 620,24
1. Materiały	478 113,72	464 836,55
2. Półprodukty i produkty w toku	145 370,01	238 057,43
3. Produkty gotowe	794 600,28	841 974,59
4. Towary	253 291,19	261 751,67
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 737 144,58	2 214 805,26
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	1 737 144,58	2 214 805,26



Wyszczególnienie - AKTYWA	Stan na dzień [w PLN]	
	31-12-2024	31-12-2023
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 128 559,26	1 289 464,82
- do 12 miesięcy	1 128 559,26	1 289 464,82
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	380 354,06	904 164,54
c) inne	228 231,26	21 175,90
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	55 070,67	136 294,57
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 070,67	136 294,57
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	55 070,67	136 294,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	55 070,67	136 294,57
- 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	704 475,21	291 512,00
1. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
2. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	7 205 135,50	7 672 713,14

Wyszczególnienie - PASYWA	Stan na dzień [w PLN]	
	31-12-2024	31-12-2023
A. Kapitał (fundusz) własny	(861 751,32)	(328 245,59)
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 270 715,90	1 270 715,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- 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	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(1 735 672,05)	(236 653,17)
VI. Zysk (strata) netto	(533 505,73)	(1 499 018,88)
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 066 886,82	8 000 958,73
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00



Wyszczególnienie - PASywa	Stan na dzień [w PLN]	
	31-12-2024	31-12-2023
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	803 248,74	1 012 864,27
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	803 248,74	1 012 864,27
a) kredyty i pożyczki	557 952,74	943 079,57
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	245 296,00	69 784,70
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 218 822,76	6 839 941,50
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	7 218 822,76	6 811 867,36
a) kredyty i pożyczki	1 066 275,92	668 029,93
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	180 640,80
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 799 016,65	5 569 209,32
- do 12 miesięcy	5 799 016,65	5 569 209,32
- 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	285 866,55	243 516,09
h) z tytułu wynagrodzeń	32 060,31	628,81
i) inne	35 603,33	149 842,41
4. Fundusze specjalne	0,00	28 074,14
IV. Rozliczenia międzyokresowe	44 815,32	148 152,96
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	44 815,32	148 152,96



Wyszczególnienie - PASYWA	Stan na dzień [w PLN]	
	31-12-2024	31-12-2023
- długoterminowe	44 815,32	148 152,96
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	7 205 135,50	7 672 713,14

Czarnocin, dnia 14 lutego 2025 r.

Michał Sokolewicz
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
-Kowalczyk
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



3. Rachunek zysków i strat za okres od 01.10.2024 r. do 31.12.2024 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 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r.**

Wyszczególnienie	Dane za okres [PLN]	
	01.10.2024 31.12.2024	01.10.2023 31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 328 246,67	8 396 387,70
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 409 551,43	6 170 344,58
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	98 620,08	485 874,73
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	30 549,80
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 820 075,16	1 709 618,59
B. Koszty działalności operacyjnej	7 986 653,51	8 416 689,61
I. Amortyzacja	96 917,01	30 426,36
II. Zużycie materiałów i energii	3 632 846,98	4 339 242,40
III. Usługi obce	934 608,87	1 074 944,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 229,71	43 996,86
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 500 638,69	1 308 190,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	308 605,08	307 317,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	202 792,58	185 857,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 303 014,59	1 126 714,01
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(658 406,84)	(20 301,91)
D. Pozostałe przychody operacyjne	533 311,20	203 997,28
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	125 000,00	0,00
II. Dotacje	25 834,41	103 337,64
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	382 476,79	100 659,64
E. Pozostałe koszty operacyjne	225 304,96	204 815,88
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 777,11	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	216 527,85	204 815,88
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(350 400,60)	(21 120,51)
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
V. Inne	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Dane za okres [PLN]	
	01.10.2024 31.12.2024	01.10.2023 31.12.2023
H. Koszty finansowe	80 463,25	50 125,13
I. Odsetki, w tym:	52 847,53	50 125,13
- 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	27 615,72	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(430 863,85)	(71 245,64)
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)	(430 863,85)	(45 370,64)

Czarnocin, dnia 14 lutego 2025 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 31.12.2024 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 31.12.2024 r.

Wyszczególnienie	Dane za okres [w PLN]	
	01.01.2024 31.12.2024	01.01.2023 31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	29 708 536,91	30 824 713,44
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 353 080,17	24 729 901,90
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	68 709,88	804 591,79
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	26 233,71	30 549,80
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 260 513,15	5 259 669,95
B. Koszty działalności operacyjnej	30 510 438,92	32 256 471,25
I. Amortyzacja	437 191,98	519 432,45
II. Zużycie materiałów i energii	13 967 527,91	17 268 871,87
III. Usługi obce	3 393 254,33	3 490 723,66
IV. Podatki i opłaty, w tym:	188 359,57	220 825,31
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 032 248,45	5 241 664,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 245 565,32	1 121 291,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	841 447,66	820 677,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 404 843,70	3 572 984,90
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(801 902,01)	(1 431 757,81)
D. Pozostałe przychody operacyjne	758 282,32	338 694,85
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	152 642,28	0,00
II. Dotacje	103 337,64	103 337,64
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	
IV. Inne przychody operacyjne	502 302,40	235 357,21
E. Pozostałe koszty operacyjne	289 641,09	247 408,78
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 777,11	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	280 863,98	247 408,78
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(333 260,78)	(1 340 471,74)
G. Przychody finansowe	0,60	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,60	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
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	200 245,55	158 547,14
I. Odsetki, w tym:	172 629,82	158 486,24
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Dane za okres [w PLN]	
	01.01.2024 31.12.2024	01.01.2023 31.12.2023
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	27 615,73	60,90
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(533 505,73)	(1 499 018,88)
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)	(533 505,73)	(1 499 018,88)

Czarnocin, dnia 14 lutego 2025 r.

Michał Sokolewicz
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
- **Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



5. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres od 01.10.2024 r. do 31.12.2024 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 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r.**

Lp.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Dane za okres [w PLN]	
		01.10.2024 r. 31.12.2024 r.	01.10.2023 r. 31.12.2023 r.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	(430 890,23)	(256 999,95)
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	(430 887,47)	(282 874,95)
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	(861 751,32)	(328 245,59)
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty	(861 751,32)	(328 245,59)

Czarnocin, dnia 14 lutego 2025 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 31.12.2024 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 31.12.2024 r.**

Lp.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Dane za okres [w PLN]	
		01.01.2024 r. 31.12.2024 r.	01.01.2023 r. 31.12.2023 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	(861 751,32)	(328 245,59)
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego pokrycia straty	(861 751,32)	(328 245,59)

Czarnocin, dnia 14 lutego 2025 r.

Michał Sokolewicz
Główny Księgowy

Aleksandra Świerczyńska
- **Kowalczyk**
Prezes Zarządu

Magdalena Gałwa
Wiceprezes Zarządu



7. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.10.2024 r. do 31.12.2024 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 01.10.2024 r. do 31.12.2024 r.

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH		Dane za okres (w PLN)	
		01.10.2024 r. 31.12.2024 r.	01.10.2023 r. 31.12.2023 r.
A.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	(430 863,85)	(45 370,64)
II.	Korekty razem	(28 136,58)	164 467,66
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(459 000,43)	119 097,02
B.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	125 000,00	0,00
II.	Wydatki	18 750,00	0,00
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	106 250,00	0,00
C.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	500 000,00	0,00
II.	Wydatki	208 723,51	92 000,00
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	291 276,49	(92 000,00)
D.	PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(61 473,94)	27 097,02
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	(61 473,94)	27 097,02
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	116 544,61	29 695,66
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	55 070,67	56 792,68
-	<i>o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	0,00	0,00

Czarnocin, dnia 14 lutego 2025 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 31.12.2024 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 31.12.2024 r.

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH		Dane za okres (w PLN)	
		01.01.2024 r. 31.12.2024 r.	01.01.2023 r. 31.12.2023 r.
A.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	(533 505,73)	(1 499 018,88)
II.	Korekty razem	600 280,42	1 776 743,50
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	66 774,69	277 724,62
B.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wplýwy	152 642,28	0,00
II.	Wydatki	97 722,36	97 953,92
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	54 919,92	(97 953,92)
C.	PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wplýwy	500 000,00	0,00
II.	Wydatki	702 918,51	200 000,00
III.	Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(202 918,51)	(200 000,00)
D.	PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(81 223,90)	(20 229,30)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	(81 223,90)	(20 229,30)
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	136 294,57	156 523,87
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	55 070,67	136 294,57
-	<i>o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	0,00	0,00

Czarnocin, dnia 14 lutego 2025 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 31 grudnia 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 środki trwałe lub wartość niematerialną i prawną.

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

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 31 grudnia 2024 r., w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 75.

**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 czwartego kwartału 2024 roku i przedstawia dane porównywalne za analogiczny okres roku poprzedniego.

W czwartym kwartale 2024 roku, tj. w okresie od 1 października do 31 grudnia 2024 roku „Milkpol” Spółka Akcyjna poniosła stratę netto w wysokości 431 tys. zł, zaś w analogicznym okresie roku poprzedniego Spółka zanotowała stratę netto w wysokości 45 tys. zł. W prezentowanym okresie przychody ze sprzedaży zmalały o 12,7% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, a koszty działalności operacyjnej uległy obniżeniu o 5,1% w stosunku do czwartego kwartału 2023 roku.

Narastająco w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku „Milkpol” Spółka Akcyjna osiągnęła stratę netto w wysokości 534 tys. zł, zaś w analogicznym okresie roku poprzedniego Spółka poniosła stratę netto w wysokości 1.499 tys. zł. W prezentowanym okresie przychody ze sprzedaży osiągnęły niższy o 3,6% poziom w stosunku porównywalnego okresu z poprzedniego roku. Koszty działalności operacyjnej zmalały natomiast o 5,4% 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 czwartym 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 2024 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 Delikatesach nabiałowych, czy analiza rentowności wszystkich kanałów dystrybucji. Wszystkie te działania przyniosły efekt w postaci poprawy rozpoznawalności marki i jej produktów a tym samym poprawę wyniku Spółki rok do roku.

Nadrzędnym celem prowadzonych działań jest dalsze podwyższanie 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 31 grudnia 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 lutego 2025 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