



RAPORT ROCZNY ZA 2013 ROK
ZAWIERAJĄCY
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 01.01.2013 - 31.12.2013 ROKU

Sporządzony zgodnie z Polskimi Standardami
Rachunkowości

NASZYM GŁÓWNYM SKŁADNIKIEM JEST NATURA



PODSTAWA PRAWNA

Niniejszy raport roczny spółki Produkty Klasztorne S.A. z siedzibą w Małej Wsi („Spółka”, „Emitent”, „Produkty Klasztorne”) został sporządzony zgodnie z wymogami §5 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect” w związku z zapisami §5 ust. 3 oraz ust. 6.1, 6.2 i 6.3.

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie rocznym Spółki zawierają dane za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego, tj. od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku.

Niniejsze sprawozdanie zostały sporządzone zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości. Wszelkie dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, zostały zaprezentowane w złotych polskich.

SPIS TREŚCI

PISMO ZARZĄDU	4
WYBRANE DANE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2013 ROKU	5
SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A. ZA ROK OBROTOWY 2013 OBEJMUJĄCE OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2013 ROKU	6
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A. Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 2013 OBEJMUJĄCE OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2013 ROKU	36
OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT	45
OŚWIADCZENIA ZARZĄDU SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.	49
OPINIA ORAZ RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.	50

PISMO ZARZĄDU

Szanowni Państwo,

Przekazując na Państwa ręce raport roczny Produkty Klasztorne S.A. za rok 2013 pragnę zaprosić do zapoznania się z podsumowaniem działalności Spółki w roku 2013 r.

Miniony rok spółka zamknęła przychodami ze sprzedaży w kwocie 3.337.965,75 zł i osiągnęła stratę netto w wysokości 407.044,93 zł. W porównaniu do roku 2012 przychody ze sprzedaży były na tym samym poziomie, jednak strata netto była mniejsza o 24,96%.

Z wielu powodów rok 2013 był dla Spółki i jej akcjonariuszy rokiem przełomowym. Od połowy 2012 r. spółka Produkty Klasztorne S.A. przechodziła proces reorganizacji sposobu prowadzenia działalności. Wspomniane działania były kontynuowane w I połowie roku 2013 i ich pozytywne efekty zaczęły być widoczne w drugiej połowie 2013 r. Proces restrukturyzacji niewątpliwie wpłynął na wyniki finansowe spółki, w szczególności na obniżenie kosztów operacyjnych działalności, co znalazło swoje odzwierciedlenie w wysokości straty, która była niższa o 135 tysięcy złotych w porównaniu z rokiem 2012.

Niewątpliwie do dużych sukcesów spółki należy zaliczyć wprowadzenie w połowie roku nowej marki piwa „MNICH”, które z powodzeniem uzupełniło dotychczasową ofertę Spółki. W efekcie, w pewien sposób jako Spółka powróciliśmy do działalności sprzed kilku lat, gdy wraz z ówczesnym Browarem Belgia produkowaliśmy piwo pod marką „Frater”. Jako firma wiążemy z rozwojem marki „MNICH” duże nadzieje, tym samym w 2014 roku zamierzamy uzupełnić ofertę „MNICHA” o dwa nowe rodzaje piwa.

Ponadto, duże znaczenie dla poszerzenia dotychczasowego asortymentu miało wprowadzenie nowych produktów spożywczych, które w naturalny sposób wzbogaciły ofertę spółki o produkty najwyższej jakości, wytwarzane bez konserwantów i ulepszaczy. W szczególności, należy tu wymienić serię owocowo-warzywną w zakresie przetworów i konfitur. Zapoczątkowany w 2013 r. proces wymiany i uzupełniania indeksów nowymi propozycjami będzie przez Spółkę kontynuowany w kolejnych okresach.

Prowadzony w Spółce proces reorganizacji dowiódł również, że marka „Produkty Klasztorne” stanowi bardzo dobrą platformę dla produktów od małych lokalnych producentów. Dzięki różnorodności i wysokiej jakości artykułów jesteśmy obecni w wielu uznanych sieciach delikatesów m.in. Piotr i Paweł, Organic Farma Zdrowia, Delikatesy Top Market, PSS Społem oraz wielu niezależnych sklepach z żywnością „Premium”. Sprzedaż w sieciach, w których jesteśmy obecni systematycznie rośnie i liczymy, że wprowadzenie nowych produktów uzupełniających ofertę jeszcze polepszy naszą współpracę i wpłynie korzystnie na osiągnięte wyniki finansowe.

Rok 2013 był również przełomowy dla naszych Akcjonariuszy. Już w 2012 r. rozpoczęliśmy przygotowania do pozyskania dodatkowego kapitału i do debiutu na rynku NewConnect. W połowie 2013 r. przeprowadziliśmy prywatną emisję akcji serii B, a następnie serii C. Dzięki tym emisjom Spółka pozyskała środki pozwalające na wsparcie bieżącego rozwoju, kapitału obrotowego jak i na inwestycję polegającą na wprowadzeniu na rynek piwa „MNICH”.

Dziękując za dotychczasowe zaufanie Akcjonariuszy chciałbym zapewnić, że zgodnie z opublikowaną strategią spółka Produkty Klasztorne S.A. w kolejnych okresach zamierza być aktywnym uczestnikiem rynku, na którym działa, koncentrując swoje wysiłki na budowaniu wartości spółki w oparciu o szybko rosnący rynek żywności „Premium”.

Z poważaniem,

Prezes Zarządu
Marek Nowicki

WYBRANE DANE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2013 ROKU

	Okres zakończony 31/12/2013	Okres zakończony 31/12/2012	Okres zakończony 31/12/2013	Okres zakończony 31/12/2012
	PLN'000	PLN'000	EUR'000	EUR'000
Aktywa razem	1 988,80	489,01	479,55	119,61
Aktywa trwałe	1 214,68	66,89	292,89	16,36
Aktywa obrotowe	774,12	422,13	186,66	103,26
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	593,81	351,33	143,18	85,94
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	80,53	2,96	19,42	0,72
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	684,01	924,88	164,93	226,23
Zobowiązania długoterminowe	222,80	0,00	53,72	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	461,21	924,88	111,21	226,23
Kapitał własny	1 304,79	-435,863	314,62	-106,61
Kapitał zakładowy	1 138,55	449,50	274,53	109,95
Przychody netto ze sprzedaży	3 337,97	3 347,80	792,68	802,14
Zysk (strata) ze sprzedaży	-388,75	-477,26	-92,32	-114,35
Zysk (strata) na działalności operacyjnej [EBIT]	-379,04	-525,06	-90,01	-125,81
Zysk (strata) przed opodatkowaniem (brutto)	-407,04	-542,43	-96,66	-129,97
Zysk (strata) netto	-407,04	-542,43	-96,66	-129,97

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysku i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego przeliczono na EURO według kursów średnich ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

- Bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu: na dzień 31 grudnia 2013 średni kurs wynosił 4,1472, na dzień 31 grudnia 2012 średni kurs wynosił 4,0882.
- Rachunek zysków według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie: średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 – 4,2110, średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 – 4,1736.

Przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

Wybrane dane finansowe

Sprawozdanie finansowe

Noty objaśniające

Sprawozdanie Zarządu z działalności

Oświadczenie o stosowaniu Dobrych Praktyk

Oświadczenie Zarządu

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A. ZA ROK OBROTOWY 2013 OBEJMUJĄCE OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2013 ROKU

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

PRODUKTY KLASZTORNE S.A. z siedzibą w Małej Wsi 204, 32-002 Węgrzce Wielkie, została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego dnia 29 kwietnia 2013 roku pod numerem KRS 0000460219 przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, na podstawie aktu notarialnego z dnia 18 grudnia 2012 roku (Rep. A nr 12521/2012) jako następcą prawny spółki Produkty Klasztorne Sp. z o.o. (nr KRS 0000150172). Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Zgodnie ze Statutem Spółki przedmiotem jej podstawowej działalności w okresie obrotowym były:

- sprzedaż detaliczna i hurtowa artykułów spożywczych pod marką „Produkt Klasztorny”.

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2013 roku.

W ciągu roku obrotowego nie zmieniono zasad wyceny aktywów i pasywów.

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli 31 grudnia 2013 roku.

W bieżącym okresie obrachunkowym Spółka poniosła stratę netto w wysokości 407.044,93 złotych. Spółka prezentuje kapitały własne w wysokości 1.304.792,09 złotych, a pasywa bieżące są niższe od aktywów obrotowych o kwotę 90.109,05 złotych. Spółka pozyskała dodatkowe dofinansowanie i skutecznie przeprowadziła przekształcenie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. W dniu 18 grudnia spółka zadebiutowała na parkiecie alternatywnego systemu obrotu NewConnect w Warszawie.

W okresie od czerwca do sierpnia do spółki wpłynęły środki finansowe w kwocie 889.960,00 zł i wraz ze środkami z roku poprzedniego w kwocie 325.000,00 zostały w dniu 17 czerwca 2013 roku aktem notarialnym objęte akcje serii B i C. Spowodowało to zwiększenie kapitałów spółki do następujących wielkości:

Kapitał podstawowy	1.138.550,00 zł
Kapitał zapasowy	1.028.404,94 zł

Jednostka w pierwszych dwóch kwartałach 2013 skupiła się w głównej mierze na zapewnieniu bieżącej płynności. W trzecim kwartale zostały przeprowadzone działania mające na celu poszerzenie gamy sprzedawanych produktów oraz pozyskanie nowych punktów odbioru. Została podpisana umowa ramowa z siecią sklepów PGS „Top Market”, z dystrybutorami piwa i alkoholi „Anda” i „Mercus Dystrybucja”. Umowy z dystrybutorami piwa są konsekwencją wprowadzenia do sprzedaży piwa pod marką MNICH /dwa rodzaje: jasne i jasne pełne.

Ponadto wzbogacono katalog produktów o blisko trzydzieści nowych indeksów w szczególności w grupie przetworów owocowo warzywnych.

Zarząd w czwartym kwartale 2013 skupił się na działaniach marketingowo-promocyjnych. /Przebudowa strony internetowej, reklama internetowa, profesjonalne pozycjonowanie strony, działania produktowe PR/. W tym celu zostały zawarte trzy umowy zapewniające realizację powyższych spraw.

Działania w zakresie przebudowy strony internetowej wciąż trwają. W I kwartale 2014 zostanie usprawniony i zmodyfikowany sklep internetowy. Zarząd zamierza również przedłużyć umowę PR, która wygasa w lutym 2014.

W obecnej chwili są przygotowywane dokumenty do emisji akcji serii D z kapitału docelowego, będącego w dyspozycji Zarządu Spółki. Nastąpi to w miesiącu kwietniu 2014 roku. Pozwoli to pozyskać dodatkowe środki na zabezpieczenie kontynuacji działalności Spółki.

Zarząd jest świadomy, że sytuacja spółki nadal nie jest zadowalająca, w tym celu planuje kontynuować przyjętą strategię rozwoju firmy polegającą w szczególności na:

- Rozwoju sprzedaży wśród klientów detalicznych (Tradycja)
- Rozwoju sprzedaży w sieciach handlowych
- Rozwoju sprzedaży poprzez sklep internetowy
- Poszerzanie gamy produktów poprzez wprowadzenie między innymi kolejnych gatunków piwa oraz towarów niszowych długoterminowych
- Wprowadzenie do sprzedaży nowej linii produktów dedykowanych dzieciom pod nazwą „Polska Czerwona Krowa”
- Kontynuacja procesu wsparcia marketingowego poprzez działania PR

Zdaniem Zarządu podjęte działania i wymienione wyżej kierunki rozwoju poprawią rentowność, płynność Spółki i pozwolą na dalszy rozwój i bezpieczną kontynuację działalności.

3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W okresie obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

4.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. nr 76 z 2002 roku, z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”).

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

4.2. Wartości niematerialne i prawne

Uchwałą Zarządu dokonano w styczniu 2013 roku ujawnienia wartości niematerialnych i prawnych spółki. Są to trzy znaki słowno-graficzne, które w latach ubiegłych zostały w firmie stworzone i zastrzeżone w Urzędzie Patentowym:

- „Ojców Cystersów ze Szczyrzyca”, prawo ochronne nr 159506 od dnia 17-10-2000 r.
- „Polska Czerwona Krowa”, prawo ochronne nr 184252 od dnia 31-01-2005 r.
- „Produkt Klasztorny”, prawo ochronne nr 248985 od dnia 02-12-2012 r.

Następnie w październiku 2013 roku znaki powyższe zostały poddane wycenie do wartości rynkowej. Dokonała tego Kancelaria Patentowa mgr inż. Jerzego Pasicha. Na podstawie przedstawionego nam raportu znaki uzyskały następujące wartości:

- „Ojców Cystersów ze Szczyrzyca” – 97.440,00 zł
- „Polska Czerwona Krowa” – 97.440,00 zł
- „Produkt Klasztorny” – 762.020,00 zł

Łączna, nowa wartość znaków – wartości niematerialnych i prawnych - to 956.900,00 zł

4.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3 500 zł odnoszone są jednorazowo w koszty.

Pozostałe środki trwałe, o wyższej wartości, amortyzowane są liniowo.

	wart. początkowa	stawka amortyzacji	umorzenie	wartość netto
1. meble gabinetowe	14 976,80	20%	14 976,80	0,00
2. meble biurowe	14 251,40	20%	14 251,40	0,00
3. drukarka HP LJ M2727NF	1 976,23		1 976,23	0,00
4. ekspres ROYAL	2 514,35		2 514,35	0,00
5. laptop ThinkPad	2 049,18		2 049,18	0,00
6. serwer	2 118,84		2 118,84	0,00
7. szafa obrotowa	1 230,10		1 230,10	0,00
8. waga etykietująca	1 990,00		1 990,00	0,00
9. witryna chłodnicza	3 254,10		3 254,10	0,00
10. stoisko firmowe Z	19 000,00	10%	4 591,58	14 408,42
11. stoisko firmowe G	19 000,00	10%	4 591,58	14 408,42
12. inwestycja o obcy środek trwały Mała Wieś 204	28 662,61	10%	2 866,20	25 796,41
13. Chevrolet Cruze	71 900,82	33%	7 989,00	63 911,82
14. Chevrolet Spark	28 321,02	33%	3 933,50	24 387,52
15. Opel Vivaro	87 797,00	20%	2 926,55	84 870,45
razem	299 042,45		71 259,42	227 783,04

4.4. Środki trwałe w budowie

Nie wystąpiły w 2013 roku.

4.5. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne

Nie wystąpiły w 2013 roku.

4.6 Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Nie wystąpiły w 2013 roku.

4.7. Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)

Nie wystąpiły w 2013 roku.

4.8. Aktywa finansowe

W 2013 roku Spółka udzieliła pożyczki w wysokości 30 000,00 zł z terminem spłaty na koniec roku 2016. Oprocentowanie pożyczki wynosi 1% w skali roku. Udzielone pożyczki jednostka wycenia na dzień bilansowy (art. 28 ust. 1 pkt 7) w kwocie wymagalnej zapłaty, tj. niespłacone kapitały, powiększone o należne, wymagające zapłaty odsetki, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące.

4.9. Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania obce środki trwałe przez uzgodniony okres.

- a) Umowa nr 205221 z dnia 17 lipca 2013 roku na okres 36 m-cy obejmująca samochód osobowy Chevrolet Spark 1.0.

- b) Umowa nr 39667 z dnia 19 sierpnia 2013 roku na okres 36 m-cy obejmująca samochód osobowy Chevrolet Cruze 2.0.
- c) Umowa nr 40156 z dnia 01 października 2013 roku na okres 60 m-cy obejmująca samochód ciężarowy Opel Vivaro 2.0 CDTI.

Powyższe umowy mają charakter leasingu finansowego, dlatego też środki transportu zostały przyjęte jako środki trwałe w wartości wynikającej z umów i pomniejszonej o podatek VAT, podlegający odliczeniu. Opłaty leasingowe z tytułu umów, a wpływające do firmy co miesiąc ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat w części dotyczącej odsetek, a część kapitałowa pomniejsza zobowiązanie wobec leasingodawcy wynikające z umowy leasingowej. Jednocześnie powyższe środki transportu są amortyzowane (amortyzacja niepodatkowa) zgodnie z założonym planem amortyzacji.

4.10. Zapasy

Zapasy są wyceniane według ceny zakupu netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

4.11. Należności krótko - i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

4.12. Transakcje w walucie obcej

W spółce transakcje walutowe w roku 2013 nie wystąpiły.

4.13. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

4.14. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

4.15. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym.

4.16. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania..

4.17. Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne). Na dzień 31 grudnia roku 2013 kredyt został zaprezentowany w wartości kapitału pozostałego do spłaty.

W dniu 20 grudnia 2013 roku została podpisana z Bankiem Zachodnim WBK SA umowa nr S0276917/01/00 o kredyt obrotowy w kwocie 160 000,00 PLN z terminem spłaty do końca 2016 roku. Zastąpiła ona umowę o kredyt w rachunku bieżącym, zawartą 13 grudnia 2012 roku na okres jednego roku.

4.18. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

4.18.1. Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Mała Wieś, 31 marca 2014 roku

Sporządził:

Zatwierdził:


Główny Księgowy
Maria Tsachouridis-Kozień


Prezes Zarządu
Marek Nowicki


Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

Aktywa

Lp.	Tytuł	31-12-2012	31-12-2013
A	AKTYWA TRWAŁE	66 887,61	1 214 683,04
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	956 900,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		956 900,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	66 887,61	227 783,04
1	Środki trwałe	66 887,61	227 783,04
a	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 662,61	25 796,41
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu	0,00	173 169,79
e	inne środki trwałe	38 225,00	28 816,84
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od jednostek pozostałych		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	30 000,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	30 000,00
a	w jednostkach powiązanych		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		30 000,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	422 130,03	774 121,92
I	Zapasy	66 140,75	80 949,54
1	Materiały	39 322,46	38 409,40
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary	26 818,29	42 540,14
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	351 325,87	593 819,39
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Wybrane dane finansowe

Sprawozdanie finansowe

Noty objaśniające

Sprawozdanie Zarządu z działalności

Oświadczenie o stosowaniu Dobrych Praktyk

Oświadczenie Zarządu

a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	351 325,87	593 819,39
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	309 938,04	588 905,20
	- do 12 miesięcy	309 938,04	588 905,20
	- powyżej 12 miesięcy		
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	31 387,83	4 914,19
c	inne	10 000,00	
d	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 962,41	80 535,82
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 962,41	80 535,82
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach		0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 962,41	80 535,82
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 962,41	80 535,82
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 701,00	18 817,17
AKTYWA RAZEM		489 017,64	1 988 804,96

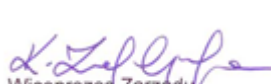
Mała Wieś, 31 marca 2014 roku

Sporządził:

Zatwierdził:


Główny Księgowy
Maria Tsachouridis-Kozień


Prezes Zarządu
Marek Nowicki


Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

Pasywa

Lp.	Tytuł	31-12-2012	31-12-2013
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-435 862,98	1 304 792,09
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	449 500,00	1 138 550,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 044 929,75	1 028 404,94
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	932 740,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 387 857,92	-1 387 857,92
VIII	Zysk (strata) netto	-542 434,81	-407 044,93
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	924 880,62	684 012,87
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- 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	0,00	222 802,29
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	222 802,29
a	kredyty i pożyczki	0,00	106 720,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		116 082,29
d	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	924 880,62	461 210,58
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	924 880,62	461 210,58
a	kredyty i pożyczki	150 428,54	53 280,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	40 043,91
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	361 632,60	338 700,93
	- do 12 miesięcy	361 632,60	338 700,93
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy		
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	62 716,03	16 847,85
h	z tytułu wynagrodzeń	25 103,45	12 337,89
i	inne	325 000,00	
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Wybrane dane finansowe

Sprawozdanie finansowe

Noty objaśniające

Sprawozdanie Zarządu z działalności

Oświadczenie o stosowaniu Dobrych Praktyk

Oświadczenie Zarządu

1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM		489 017,64	1 988 804,96

Mała Wieś, 31 marca 2014 roku

Sporządził:

Zatwierdził:



Główny Księgowy
Maria Tsachouridis-Kozień



Prezes Zarządu
Marek Nowicki



Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	31-12-2012	31-12-2013
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 347 799,96	3 337 965,75
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody ze sprzedaży produktów	23 343,55	44 690,91
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	3 324 456,41	3 293 274,84
B. Koszty działalności operacyjnej	3 825 062,33	3 726 714,46
I. Amortyzacja	9 645,48	30 241,71
II. Zużycie materiałów i energii	170 454,43	161 593,80
III. Usługi obce	670 032,96	617 525,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:	19 336,59	20 221,18
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	311 180,17	232 837,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42 051,31	40 271,97
VIII. Pozostałe rodzajowe	7 949,06	16 669,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 594 412,33	2 607 353,79
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-477 262,37	-388 748,71
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 162,23	35 610,56
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	16 162,23	35 610,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	63 956,97	25 901,58
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	50 046,72	0,00
III. Inne koszty operacyjne	13 910,25	25 901,58
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-525 057,11	-379 039,73
G. Przychody finansowe	185,03	2 057,80
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	185,03	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		2 057,80
H. Koszty finansowe	17 562,73	30 063,00
I. Odsetki, w tym:	17 562,73	30 063,00
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	-542 434,81	-407 044,93
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00

Wybrane dane finansowe

Sprawozdanie finansowe

Noty objaśniające

Sprawozdanie Zarządu z działalności

Oświadczenie o stosowaniu Dobrych Praktyk

Oświadczenie Zarządu

R. Odpis wartości firmy z konsolidacji		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J-K)	-542 434,81	-407 044,93
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
P. (Zysk) strata akcjonariuszy (udziałowców) mniejszościowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-542 434,81	-407 044,93

Mała Wieś, 31 marca 2014 roku

Sporządził:

Zatwierdził:


 Główny Księgowy
 Maria Tsachouridis-Kozień


 Prezes Zarządu
 Marek Nowicki


 Wiceprezes Zarządu
 Katarzyna Żarnik-Chojnacka

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	31-12-2012	31-12-2013
I. Kapitał (fundusz) własny	-201 352,18	-435 862,98
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-201 352,18	-435 862,98
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	448 500,00	449 500,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 000,00	689 050,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 000,00	689 050,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 000,00	689 050,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	449 500,00	1 138 550,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- udziały przeznaczone do sprzedaży		
- udziały przeznaczone do umorzenia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- sprzedaż udziałów		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	738 005,74	1 044 929,75
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	306 924,01	-16 524,81
a) zwiększenie (z tytułu)	306 924,01	525 910,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		525 910,00
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- inne	306 924,01	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	542 434,81
- pokrycia straty		542 434,81
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 044 929,75	1 028 404,94
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	932 740,00
a) zwiększenie (z tytułu)		932 740,00
- wycena znaków towarowych		932 740,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	932 740,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

Wybrane dane finansowe

Sprawozdanie finansowe

Noty objaśniające

Sprawozdanie Zarządu z działalności

Oświadczenie o stosowaniu Dobrych Praktyk

Oświadczenie Zarządu

6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 387 857,92	-1 930 292,73
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 387 857,92	-1 930 292,73
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)		542 434,81
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 387 857,92	-1 387 857,92
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 387 857,92	-1 387 857,92
8. Wynik netto	-542 434,81	-407 044,93
a) zysk netto		
b) strata netto	-542 434,81	-407 044,93
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-435 862,98	1 304 792,09
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-435 862,98	1 304 792,09

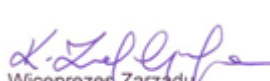
Mała Wieś, 31 marca 2014 roku

Sporządził:

Zatwierdził:


Główny Księgowy
Maria Tsachouridis-Kozień


Prezes Zarządu
Marek Nowicki


Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		31-12-2012	31-12-2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk (strata) netto	(542 434,81)	(407 044,93)
II.	Korekty razem	63 048,84	(325 170,67)
1.	Amortyzacja	9 645,48	30 241,71
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(29,76)	27 231,51
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	28 662,51	(16 660,00)
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	(35 508,44)	(14 808,79)
7.	Zmiana stanu należności	51 107,98	(252 493,52)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 021,49	(81 565,41)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 149,58	(17 116,17)
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(479 385,97)	(732 215,60)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	zbycie aktywów finansowych		
–	dywidendy i udziały w zyskach		
–	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
–	odsetki		
–	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	28 662,61	30 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	28 662,61	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	30 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	30 000,00
–	nabycie aktywów finansowych		
–	udzielone pożyczki długoterminowe		30 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	(28 662,61)	(30 000,00)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	458 537,58	1 049 960,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	307 924,01	889 960,00
2.	Kredyty i pożyczki	150 428,54	160 000,00

Wybrane dane finansowe

Sprawozdanie finansowe

Noty objaśniające

Sprawozdanie Zarządu z działalności

Oświadczenie o stosowaniu Dobrych Praktyk

Oświadczenie Zarządu

3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	185,03	
II.	Wydatki	48 839,68	210 170,99
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	31 276,95	150 428,54
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		32 510,94
8.	Odsetki	17 562,73	27 231,51
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	409 697,90	839 789,01
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(98 350,68)	77 573,41
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(98 350,68)	77 573,41
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	101 313,09	2 962,41
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D),	2 962,41	80 535,82
–	w tym:		
–	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Mała Wieś, 31 marca 2014 roku

Sporządził:

Zatwierdził:


Główny Księgowy
Maria Tsachouridis-Kozień


Prezes Zarządu
Marek Nowicki


Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres obrotowy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2013 roku nie stwierdzono zdarzeń z lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym okresu obrotowego.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres obrotowy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2013 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym okresu obrotowego.

3. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANymi SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY OKRES OBRACHUNKOWY

Sprawozdania finansowe za bieżący okres obrotowy i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

4. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie wprowadził żadnych zmian w polityce (zasadach) rachunkowości Spółki.

5. KOREKTA BŁĘDU PODSTAWOWEGO

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie zidentyfikował błędów dotyczących okresów ubiegłych.

6. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Uchwałą Zarządu dokonano w styczniu 2013 roku ujawnienia wartości niematerialnych i prawnych spółki. Są to trzy znaki słowno-graficzne, które w latach ubiegłych zostały w firmie stworzone i zastrzeżone w Urzędzie Patentowym:

- „Ojców Cystersów ze Szczyrzyca”, prawo ochronne nr 159506 od dnia 17-10-2000 r.
- „Polska Czerwona Krowa”, prawo ochronne nr 184252 od dnia 31-01-2005 r.
- „Produkt Klasztorny”, prawo ochronne nr 248985 od dnia 02-12-2012 r.

Następnie w październiku 2013 roku znaki powyższe zostały poddane wycenie do wartości rynkowej. Dokonała tego Kancelaria Patentowa mgr inż. Jerzego Pasicha. Na podstawie przedstawionego nam raportu znaki uzyskały następujące wartości:

- „Ojców Cystersów ze Szczyrzyca” – 97.440,00 zł
- „Polska Czerwona Krowa” – 97.440,00 zł
- „Produkt Klasztorny” – 762.020,00 zł

Łączna, nowa wartość znaków – wartości niematerialnych i prawnych - to 956.900,00 zł

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku

(w tysiącach złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia	-	-	0,00	-	0,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	956 000,00	-	956 000,00
Nabycie	-	-	-	-	-
Ujawnienie (znaki słowno-graficzne)	-	-	16 660,00	-	16 660,00
Przecena znaków słowno-graficznych	-	-	939 340,00	-	939 340,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	956 000,00	-	956 000,00
Umorzenie					
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
Amortyzacja okresu	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	0,00
Odpisy aktualizujące					
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-	-
Korekta odpisu	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	0,00
Wartość netto			956 000,00	-	956 000,00
Saldo otwarcia	-	-	-	-	0,00
Saldo zamknięcia	-	-	956 000,00	-	956 000,00

7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

W Spółce występują środki trwałe:

Środki trwałe w roku 2013

Rodzaj środka trwałego	Wartość początkowa	zwiększenia wartości	zmniejszenie wartości	wartość końcowa brutto	wartość netto
budynki i lokale	28 662,61	0,00	0,00	28 662,61	25 790,41
środki transportu	0,00	188 018,84	0,00	188 018,84	173 169,79
inne środki trwałe	82 361,00	0,00	0,00	82 361,00	28 816,84
Suma	111 023,61	188 180,84	0,00	299 042,45	227 783,04

Rodzaj środka trwałego	odpisy 2012 roku	zwiększenie wartości	zmniejszenie wartości	odpisy 2013 roku	odpisy łącznie
budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	2 866,20	2 866,20
środki transportu	0,00	0,00	0,00	14 849,05	14 849,05
inne środki trwałe	44 136,00	0,00	0,00	9 408,16	53 544,16
Suma	44 136,00	0,00	0,00	27 123,41	71 259,41

Ponadto spółka korzysta z obcych środków trwałych na podstawie umów najmu. Są to:

- umowa najmu lokalu z dnia 18.09.2012 r. na korzystanie z lokalu w Małej Wsi 204, 32-002 Węgrzcu Wielkim, szacowana wartość nieruchomości wykorzystywanej przez spółkę nieruchomości to kwota 400 tys. zł
- umowa najmu samochodu marki Skoda Octavia o wartości 35 000,00 zł
- umowa najmu samochodu Opel Insignia o wartości 100 000,00 zł

8. INWESTYCJE

8.1. Inwestycje długoterminowe

Spółka udzieliła w tym roku pożyczki długoterminowej w wysokości 30 000,00 zł. Oprocentowanie pożyczki wynosi 1% w skali roku. Termin spłaty upływa na koniec 2016 roku.

	31 grudnia 2012 roku	31 grudnia 2013 roku
Inwestycje długoterminowe:	-	-
- Długoterminowe aktywa finansowe:	0,00	30 000,00
w tym:		
- udzielone pożyczki	-	30 000,00
Razem długoterminowe	-	30 000,00

8.2 Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe występują w Spółce wyłącznie w formie środków pieniężnych.

	31 grudnia 2012 roku	31 grudnia 2013 roku
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 962,41	80 535,82
W tym:		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		-
- w kasie i na rachunkach bankowych	2 962,41	80 535,82
Stan na dzień 31 grudnia 2013 roku	2 962,41	80 535,82

9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

	31 grudnia 2012 roku	31 grudnia 2013 roku
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Inne, w tym:	-	-
- pozostałe (suma pozycji nieistotnych)	-	-
Razem długoterminowe	-	-
Koszty ubezpieczeń	1 701,00	4 817,17
Projekt strony internetowej	0,00	14 000,00
Razem krótkoterminowe	1 701,00	18 817,17

10. KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2013 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 1 138 550,00 złotych i jest podzielony na 11 385 500 akcji na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 złotych każda. Akcje emitowane były w trzech seriach:

Seria A: 4 495 000 szt.

Seria B: 4 500 000 szt.

Seria C: 2 390 500 szt.

Akcje serii A i C są zdeponowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych i od dnia 18 grudnia 2013 roku, od dnia debiutu giełdowego, są w obrocie na parkiecie alternatywnego systemu obrotu NewConnect w Warszawie. Przy czym akcje serii A są objęte roczną umową ograniczającą prawo sprzedaży.

11. OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

	31 grudnia 2012 roku	31 grudnia 2013 roku
Krótkoterminowe		
Pożyczki od udziałowców		
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
Inne kredyty:	-	-
- BZ WBK	150 428,54	160 000,00
Razem krótkoterminowe	150 428,54	160 000,00

12. PODZIAŁ ZYSKU / POKRYCIE STRATY

12.1. Podział zysku / pokrycie straty za rok poprzedni

Walne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę o pokryciu straty za rok 2012, pokrywając ją kapitałem zapasowym Spółki.

Zarząd Spółki proponuje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy pokrycie straty za rok 2013 kapitałem zapasowym spółki.

13. REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły rezerwy na zobowiązania.

14. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

W okresie obrachunkowym od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2013 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość należności. Jednocześnie o kwotę 4 116,14 zmniejszono odpisy z lat poprzednich.

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku

	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
Stan na dzień 31 grudnia 2012 roku	-	70 134,04
Zwiększenia	-	-
- należności z tytułu dostaw i usług	-	-
Rozwiązanie	-	-
- należności z tytułu dostaw i usług	-	4 116,14
Stan na dzień 31 grudnia 2013 roku	-	66 017,90

15. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Zobowiązania długoterminowe w wysokości 222 802,29 zł zaprezentowane w pasywach to zobowiązania wynikające z umów leasingowych w kwocie 116 082,29 zł, oraz kredytu obrotowego w kwocie 106 720 zł i podlegające zapłacie po 2014 roku.

Kredyt obrotowy w kwocie 160 000,00 zł według harmonogramu podlega spłacie w następujący sposób:

2014 rok	— 53 280,00 zł
2015 rok	— 53 280,00 zł
2016 rok	— 53 440,00 zł

Zobowiązania leasingowe podlegają spłacie w następujący sposób:

2014 rok	— 40 043,91 zł
2015 rok – 2016 rok	— 85 443,60 zł
po 2016 roku	— 30 636,69 zł

16. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

W okresie obrachunkowym od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2013 roku rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.

17. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Spółka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

18. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

Na dzień 31 grudnia 2013 roku Spółka ma gwarancję udzieloną przez BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis w wysokości stanowiącej 60% kredytu, tj. 96 000,00 zł. Ponadto, kredyt zabezpieczony jest wpływami na rachunek bieżący oraz wekslem In blanco wraz z deklaracją wekslową.

19. INNE UMOWY NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

Spółka nie posiadała żadnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

20. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży w 2012 i 2013 roku była następująca:

Rodzaj działalności	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku	Okres obrachunkowy do dnia 31 grudnia 2013 roku
1. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	3 324 456,41	3 293 274,84
- wędliny	670 285,24	597 723,59
- nabiał	1 794 007,61	1 459 793,81
- herbaty i zioła	7 034,36	27 495,07
- wyroby garmażeryjne	242 090,07	346 350,12
- makarony	75 536,05	66 855,36
- przetwory	63 080,47	156 434,93
- słodycze	55 766,94	144 469,98
- kosze prezentowe	8 570,62	23 203,89
- alkohole - piwo	11 180,76	338 479,77
- pozostałe	282 509,25	93 069,07
- opakowania i etykiety	137 738,59	84 090,16
2. Przychody ze sprzedaży usług	23 343,55	44 690,91
Przychody netto ze sprzedaży, razem	3 347 799,96	3 337 965,75

Całość przychodów ze sprzedaży w poprzednim roku obrotowym została osiągnięta w obrocie krajowym. W roku bieżącym część przychodów jest efektem wewnątrz wspólnotowej dostawy towarów. Jest to kwota 32 343,27 zł.

21. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

22. ZAPASY W CENIE ZAKUPU NETTO

Tytuł	31 grudnia 2012 roku	31 grudnia 2013 roku
1. Materiały	39 322,46	38 409,40
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty	-	-
4. Towary	26 818,29	42 540,14
5. Zaliczki na dostawy	-	-
Razem	66 140,75	80 949,54

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów w bieżącym ani w poprzednim roku obrotowym.

23. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

24. PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony 31 grudnia 2012 r.	Rok zakończony 31 grudnia 2013 r.
Zysk / (strata) brutto	-542 434,81	-407 044,93
(-) Przychody roku bieżącego nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	-	-4 116,14
(+) Koszty roku bieżącego nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	138 872,18	16 072,39
(-) Koszty roku 2012 poniesione w 2013		-74 965,57
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-403 562,63	-470 054,25
Stawka podatkowa	-	-
Podatek dochodowy (bieżący)	-	-
Zmiana stanu rezerwy/ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Podatek dochodowy – razem	-	-

25. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku
Amortyzacja	9 645,48	30 241,71
Zużycie materiałów i energii	170 454,43	161 593,80
Usługi obce	670 032,96	617 525,43
Podatki i opłaty	19 336,59	20 221,18
Wynagrodzenia	311 180,17	232 837,47
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42 051,31	40 271,97
Pozostałe koszty rodzajowe	7 949,06	16 669,11
Koszty według rodzaju, razem	1 230 650,00	1 119 360,67

26. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku
Zysk ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-
Dotacje	-	-
Inne przychody operacyjne, w tym:	-	-
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	-	-
- rozwiązanie rezerwy z tytułu...	-	-
- zwrócone, umorzone podatki	-	-
- otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	-	-
- z tytułu różnic inwentarzowych	-	-
- inne	16 162,23	35 610,56
Pozostałe przychody operacyjne, razem	16 162,23	35 610,56

27. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku
Strata ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	50 046,72	-
- odpis aktualizujący wartość zapasów	-	-
- odpis aktualizujący wartość należności	50 046,72	-
- pozostałe	-	-
Inne koszty operacyjne, w tym:	13 910,25	25 901,58
- utworzone rezerwy z tyt. ...	-	-
- darowizny	-	-
- odpisane należności	-	-
- koszty likwidacji środków trwałych	-	-
- koszty postępowania spornego	-	-
- koszty likwidacji zapasów	-	-
- inne	13 910,25	25 901,58
Pozostałe koszty operacyjne, razem	63 956,94	25 901,58

Wybrane dane finansowe

Sprawozdanie finansowe

Noty objaśniające

Sprawozdanie Zarządu z działalności

Oświadczenie o stosowaniu Dobrych Praktyk

Oświadczenie Zarządu

28. PRZYCHODY FINANSOWE

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku
Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	-	-
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	-	-
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	-	-
Odsetki, w tym:	185,03	2 057,80
- odsetki od spółek powiązanych	-	-
- odsetki od pozostałych kontrahentów	-	2 057,80
- odsetki od obligacji	-	-
- odsetki budżetowe	-	-
- odsetki bankowe	185,03	-
- odsetki pozostałe	-	-
Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	-	-
Inne, w tym:	-	-
- różnice kursowe	-	-
- pozostałe przychody finansowe	-	-
Przychody finansowe, razem	185,03	2 057,80

29. KOSZTY FINANSOWE

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku
Odsetki, w tym:	17 562,73	30 063,00
- odsetki dla spółek powiązanych	-	-
- odsetki dla pozostałych kontrahentów	-	-
- odsetki budżetowe	95,40	8 512,00
- odsetki bankowe	6 212,28	21 551,00
- odsetki od pożyczek od udziałowców	11 255,05	-
Strata ze zbycia inwestycji, w tym:	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	-	-
- udziały zakupionych spółek	-	-
- zakupione akcje własne	-	-
Inne, w tym:	-	-
- różnice kursowe	-	-
- utworzone rezerwy	-	-
- pozostałe koszty finansowe	-	-
Koszty finansowe, razem	17 562,73	30 063,00

30. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE; PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA

Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie zrealizowała żadnych inwestycji w środki trwałe. Dokonano jedynie ujawnienia znaków słowno-graficznych i wyceniono je według wartości rynkowej. W związku z powyższym Spółka poniosła nakłady w wysokości 7 500,00 zł, będące wynagrodzeniem za wycenę wartości znaków przez Kancelarię Patentową.

Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

W roku 2014 Spółka zaplanowała modernizację magazynu i stworzenie komory chłodniczej, celem zwiększenia możliwości handlowych oraz nabycie następnego znaku słowno-graficznego i zastrzeżenia go w Urzędzie Patentowym. Planowane w związku z tym nakłady finansowe to około 20 000,00 zł

Poniesione nakłady na ochronę środowiska:

Ochrona środowiska w Spółce traktowana jest priorytetowo. W realizacji celów ochrony środowiska Spółka ma podpisaną umowę z EKO CYKL ORGANIZACJA ODZYSKU SA, która zapewnia nam stały monitoring recyklingu zużywanych przez Spółkę surowców wtórnych i rozliczenia z Urzędem Marszałkowskim Województwa Małopolskiego. Bieżący odbiór surowców wtórnych zapewnia nam SINOMA Krzysztof Oettingen, z którą podpisaliśmy umowę o odbiór surowców wtórnych z siedziby. Koszt powyższych działań to jedynie 475,00 zł w skali roku.

Planowane nakłady na ochronę środowiska:

W roku 2014 Spółka planuje niewielki wzrost nakładów na ochronę środowiska. Będzie to kwota około 1 000,00 zł.

31. ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie zrealizowała nadzwyczajnych zysków ani nie poniosła nadzwyczajnych strat.

32. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	31 grudnia 2012 roku	31 grudnia 2013 roku
Środki pieniężne w banku	0,00	73 069,53
- rachunki bieżące	0,00	73 069,53
- depozyty krótkoterminowe	-	-
Środki pieniężne w kasie	2 962,41	7 466,29
Inne środki pieniężne	-	-
Środki pieniężne, razem	2 962,41	80 535,82

33. PRZYCZYNY WYSTĘPOWANIA RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI NIEKTÓRYCH POZYCJI ORAZ ZMIANAMI WYNIKAJĄCYMI Z RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻYCH

Należności	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku
Bilansowa zmiana stanu należności długoterminowych i krótkoterminowych netto	51 107,98	-242 493,52
- zmiana stanu należności wynikająca z zamknięcia rozliczeń z tytułu przekształcenia spółki	-	-10 000,00
Zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych	51 107,98	-252 493,52
Zobowiązania	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótko i długoterminowych	7 021,49	-240 867,74
(-) Zmiana stanu kredytów i pożyczek krótko- i długoterminowych	-	-9 571,46
(-) Pozostałe	-	168 873,80
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych	7 021,49	-81 565,41
Rozliczenia międzyokresowe	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 149,58	-17 116,17
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych	2 149,58	-17 116,17
Zapasy	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku
Bilansowa zmiana stanu zapasów	-35 508,44	-14 808,79
Zmiana stanu zapasów w rachunku przepływów pieniężnych	-35 508,44	-14 808,79

34. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku
Zarząd	2	3
Pracownicy umysłowi	4	3
Pracownicy fizyczni	3	3
Zatrudnienie, razem	9	9

35. INFORMACJA O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Poniższa tabela przedstawia wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych należne za rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku w podziale na rodzaje usług:

Rodzaj usługi	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku*	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku**
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	5 800,00	5 000,00
Inne usługi poświadczające	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-
Pozostałe usługi	-	-
Razem	5 800,00	5 000,00

36. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Wynagrodzenia (w złotych)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2013 roku
Zarząd Spółki	65 832,00	0,00
Wynagrodzenia, razem	65 832,00	0,00

37. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Spółka nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

38. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCIACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

39. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W ciągu roku obrotowego Spółka nie połączyła się z żadnymi jednostkami.

40. CHARAKTER I CEL GOSPODARCZY ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.

W roku 2013 Spółka nie zawarła żadnych umów nieuwzględnionych w bilansie, które miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

41. INSTRUMENTY FINANSOWE

1.1. Podział instrumentów finansowych

Zmiana stanu instrumentów finansowych.

Dane za 2013 rok	Stan na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2013
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
Pożyczki udzielone i należności własne	-	30 000,00	-	30 000,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-	-

Dane za 2012 rok	Stan na 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2012
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
Pożyczki udzielone i należności własne	-	-	-	-
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-	-

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31 grudnia 2013r.

Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)	-	-	-	-	-	-
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe		30 000,00				
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– inne papiery wartość.						
– udzielone pożyczki						
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	80 535,82					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						222 802,29
– kredyty i pożyczki						106 720,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						116 082,29
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						93 323,91
– kredyty i pożyczki						53 280,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania						40 043,91
- leasing						
- zobowiązania wekslowe						

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31 grudnia 2012r.

Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– inne papiery wartość.						
– udzielone pożyczki						
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	2 962,41					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						
– kredyty i pożyczki						
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						475 428,54
– kredyty i pożyczki						150 428,54
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania						
- leasing						-
- zobowiązanie wobec przyszłych akcjonariuszy						325 000,00
- zobowiązania wekslowe						

Wybrane dane finansowe

Sprawozdanie finansowe

Noty objaśniające

Sprawozdanie Zarządu z działalności

Oświadczenie o stosowaniu Dobrych Praktyk

Oświadczenie Zarządu

1.2.1.a) Charakterystyka instrumentów finansowych

Charakterystyka instrumentów finansowych za 2013.

Portfel	Charakterystyka	Wartość	Ilość
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne w kasie i na r-ku bankowym	80 535,82	
Pożyczki udzielone i należności własne	Instrumenty pochodne (dodatnia wycena)	30 000,00	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt. leasingu oraz zobowiązania kredytowe	316 126,20	

Charakterystyka instrumentów finansowych za 2012r.

Portfel	Charakterystyka	Wartość	Ilość
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne w kasie i na r-ku bankowym	2 962,41	
Pożyczki udzielone i należności własne	Instrumenty pochodne (dodatnia wycena)		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tyt. leasingu oraz zobowiązania kredytowe	150 428,54	
	Zobowiązanie wobec przyszłych akcjonariuszy	325 000,00	

1.2.1.b) Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

W ocenie Zarządu przyjęte wartości bilansowe aktywów i zobowiązań finansowych nie różnią się istotnie od ich wartości godziwych.

1.3 Najistotniejszymi ryzykami finansowymi w działalności Spółki są ryzyka kredytowe, kursowe i stopy procentowej.

Ryzyko kredytowe

Na transakcje, które potencjalnie narażają Spółkę na ryzyko kredytowe, składają się przede wszystkim:

- inwestycje krótkoterminowe (lokaty)
- należności z tytułu dostaw i usług.

Ryzyko kredytowe dotyczące inwestycji ograniczane jest poprzez zakładanie inwestycji krótkoterminowych jedynie w instytucjach finansowych o wysokiej wiarygodności finansowej.

Ryzyko kredytowe związane z należnościami z tytułu dostaw i usług jest uzależnione od wiarygodności klientów, z którymi zawierane są transakcje sprzedaży produktów. Przed podjęciem współpracy Zarząd wnikliwie ocenia kontrahenta i jego kondycję finansową.

Ryzyko kursowe

Spółka nie posiada należności i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych.

Ryzyko stopy procentowej

Narażenie Spółki na ryzyko rynkowe wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim posiadanych zobowiązań z tytułu kredytów bankowych. Spółka stale monitoruje stopy procentowe nie zabezpiecza się w inny sposób przed ryzykiem zmiany stóp procentowych.

Mała Wieś, 31 marca 2014 roku

Sporządził:

Zatwierdził:


Główny Księgowy
Maria Tsachouridis-Kozień


Prezes Zarządu
Marek Nowicki


Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A. Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 2013 OBEJMUJĄCE OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2013 ROKU

WPROWADZENIE

Produkty Klasztorne S.A. z siedzibą w Małej Wsi 204, 32-002 Węgrzce Wielkie („Spółka”), powstała z przekształcenia firmy Produkty Klasztorne Sp. z o.o. i została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego dnia 29 kwietnia 2013 roku pod numerem KRS 0000460219 przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż detaliczna i hurtowa artykułów spożywczych w segmencie Premium wytwarzanych na bazie tradycyjnych receptur pod wspólną marką „Produkt Klasztorny”.

Obecnie Spółka posiada w swojej ofercie ponad 150 podstawowych produktów występujących w różnych formach opakowania obejmujących m.in.: wędliny i wyroby mięsne, nabiał, wyroby garmazeryjne, słoje, smalce, pasztety, makarony i piwo.

I. STRUKTURA ORGANIZACYJNA; ZAKRES DZIAŁALNOŚCI WYDZIELONYCH DZIAŁÓW

Organizacyjnie w Jednostce funkcjonują następujące działy:

- **Zarząd** – kierowanie pracami jednostki;
- **Dział Sprzedaży** – sprzedaż towarów, pozyskiwanie nowych odbiorców, opieka nad aktualnymi kontrahentami, przygotowywanie raportów sprzedażowych;
- **Dział Księgowości** – rozliczenia finansowe jednostki, bieżące monitorowanie zobowiązań i należności wraz z ich windykacją. Przygotowywanie sprawozdań finansowych, współpraca z jednostkami Urzędu Skarbowego oraz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych;
- **Dział Magazynu i Logistyki** – gospodarka magazynowa wraz ze spedycją towarów.

II. ZDARZENIA PROCEDURALNO-PRAWNE W OKRESIE I-XII 2013 R.

W okresie I-XII 2013 Spółka podjęła następujące uchwały:

1. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 11 czerwca 2013 roku

- Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności za rok obrotowy 2012
- Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2012
- Podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2012
- Podjęcie uchwały w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki Panu Krzysztofowi Czwartkiewiczowi
- Podjęcie uchwały w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu Spółki, a następnie Prezesowi Zarządu, Panu Markowi Nowickiemu
- Podjęcie uchwały w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprezesowi Zarządu Spółki, Pani Katarzynie Żarnik – Chojnackiej
- Podjęcie uchwały w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej /odwołanie Pana Konrada Zawadzkiego i powołanie Pana Piotra Raźniewskiego/
- Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia regulaminu działania Rady Nadzorczej
- Podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji na okaziciela serii B, wyłączenia prawa poboru akcji nowej emisji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

- Podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji na okaziciela serii C, wyłączenia prawa poboru akcji nowej emisji przez dotychczasowych akcjonariuszy
- Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na ubieganie się o wprowadzenie do obrotu zorganizowanego w Alternatywnym Systemie Obrotu „NewConnect” akcji wyemitowanych w ramach emisji akcji serii A i serii C oraz PDA serii C oraz dematerializacji akcji serii A i serii C oraz PDA serii C
- Podjęcie uchwały w sprawie dalszego funkcjonowania Spółki
- Podjęcie uchwały w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego statutu Spółki

2. Nadzwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 17 czerwca 2013 r.

- Podjęcie uchwały w sprawie zmiany uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji na okaziciela serii C, wyłączenia prawa poboru akcji nowej emisji przez dotychczasowych akcjonariuszy
- Podjęcie uchwały w sprawie zmiany statutu i przyjęcia tekstu jednolitego statutu Spółki

3. Uchwała Zarządu z dnia 24 czerwca 2013 w sprawie określenia ceny emisyjnej akcji serii C

- W dniach od 1 lipca 2013 roku do 7 sierpnia 2013 roku została przeprowadzona subskrypcja akcji serii C, w ramach której udało się pozyskać Spółce kapitał w wysokości 764 960,00 zł

4. Uchwałą nr 1425/2013 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Spółka Produkty Klasztorne S.A. wprowadziła do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcje zwykłe na okaziciela serii A i C. Uroczystość debiutu odbyła się w dniu 18 grudnia 2013 roku.

III. WIELKOŚĆ I RODZAJE KAPITAŁÓW WŁASNYCH I AKCJI

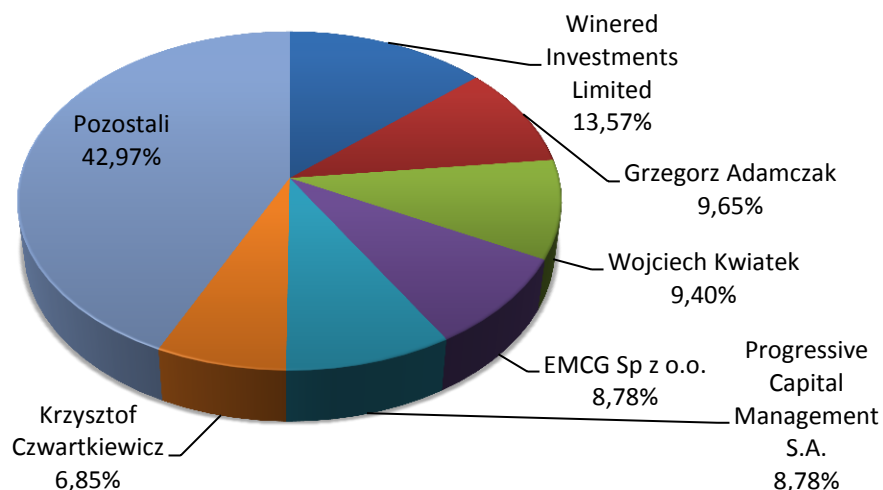
III.1. WIELKOŚĆ KAPITAŁU PODSTAWOWEGO I JEGO STRUKTURA

Kapitał zakładowy Jednostki na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosi 1 138 550,00 złotych i dzieli się na:

- 4 495 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 0,1 zł każda akcja,
- 4 500 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości 0,1 zł każda akcja.
- 2 390 500 akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości 0,1 zł każda akcja.

Struktura akcjonariatu na dzień 31 grudnia 2013 r.

	Akcje		Głosy	
Winered Investments Limited	1 545 000,00	13,57%	1 545 000,00	13,57%
Grzegorz Adamczak	1 098 750,00	9,65%	1 098 750,00	9,65%
Wojciech Kwiatek	1 070 000,00	9,40%	1 070 000,00	9,40%
EMCG Sp z o.o.	1 000 000,00	8,78%	1 000 000,00	8,78%
Progressive Capital Management S.A.	1 000 000,00	8,78%	1 000 000,00	8,78%
Krzysztof Czwartkiewicz	780 000,00	6,85%	780 000,00	6,85%
Pozostali	4 891 750,00	42,97%	4 891 750,00	42,97%



III.2. STAN INNYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZÓW) TWORZONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ

Jednostka na koniec XII 2013 roku dysponowała kapitałem zapasowym w kwocie: 1 028 404,94 złotych.

III.3. WARTOŚĆ NOMINALNA NABITYCH WŁASNYCH UDZIAŁÓW LUB AKCJI PRZEZ SPÓŁKĘ

Spółka w roku 2013 nie przeprowadzała skupu akcji własnych.

IV. SYTUACJA GOSPODARCZA I FINANSOWA JEDNOSTKI

Poniżej prezentujemy podstawowe dane syntetyczne i analityczne o działalności i sytuacji Jednostki.

IV.1. PRZYCHODY PODSTAWOWE, WYKAZANE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (Z PODZIAŁEM NA GRUPY PRZYCHODÓW)

L.p.	Rodzaj (grupa) przychodów	I – XII 2012 roku zł	I – XII 2013 roku zł
1	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 347 799,96	3 337 965,75
2	Pozostałe przychody operacyjne	16 162,23	35 610,56
3	Przychody finansowe	185,03	2 057,80

IV.2. POZOSTAŁE PRZYCHODY

W okresie I-XII 2013 Spółka nie osiągnęła przychodów z innych źródeł poza głównym zakresem działalności.

IV.3. GŁÓWNE POZYCJE KOSZTÓW

L.p.	Wyszczególnienie	I – XII 2012 roku zł	I – XII 2013 roku zł
1	Wynagrodzenia pracowników etatowych	311 180,17	232 837,47
2	Świadczenia na rzecz pracowników	42 051,31	40 271,97
3	Usługi obce bezpośrednie	670 032,96	617 525,43
4	Zużycie materiałów i energii	170 454,43	161 593,80
5	Pozostałe koszty rodzajowe	7 949,06	16 669,11
6	Amort. w.n.i p. + śr.trw. o większ.wart.	9 645,48	30 241,71

IV.4. UZYSKANA MARŻA

W okresie I-XII 2013 roku Spółka osiągnęła marżę na poziomie 21,89%, w porównaniu z rokiem 2012 gdzie marża wynosiła 22,50 %. W efekcie Spółka odnotowała nieznaczny spadek marży z prowadzonej działalności w konsekwencji wzrostu udziału sprzedaży hurtowej do detalicznej oraz większej rotacji wśród grup produktowych o niskiej marżowości.

Dodatkowym czynnikiem zmniejszającym marżę było wprowadzenie do sprzedaży piwa. Podjęto bowiem decyzję o prowadzeniu działań promocyjnych piwa w oparciu o cenę, a nie poprzez bezpośrednie nakłady marketingowe.

IV.5. SPECYFIKACJA GŁÓWNYCH POZYCJI ZAPASÓW (SUROWCE, MATERIAŁY POMOCNICZE, PRODUKCJA NIEZAKOŃCZONA I WYROBY GOTOWE, TOWARY)

Jednostka w okresie I-XII 2013 posiadała zapasy towarowe i materiałowe, które na koniec okresu kształtowały się w następujący sposób:

Towary	42 540,14 zł
Materiały	38 409,40 zł

IV.6. GŁÓWNE POZYCJE NALEŻNOŚCI

Główne pozycje należności w okresie I-XII 2013 stanowiły należności od kontrahentów Spółki, które prezentowały się w następujący sposób:

Mercus	203 239,49 zł
Organic Farma Zdrowia S.A.	61 646,19 zł
Hurtownia „Gama”	59 039,05 zł

Należności te nie są przeterminowane i w pełni spłacone.

IV.7. GŁÓWNE POZYCJE ZOBOWIĄZAŃ

Główne pozycje zobowiązań w okresie I-XII 2013 stanowiły zobowiązania wobec producentów produktów pod marką „Produkt Klasztorny”. Kształtowały się one w następujący sposób:

OSM Nowy Sącz	97 866,33 zł
F.P.H Chów Owiec	36 627,98 zł
FERMA M.W. Tobowscy	24 024,15 zł

Zobowiązania powyższe zostały spłacone.

IV.8. MOŻLIWOŚCI PŁATNICZE JEDNOSTKI

W okresie I-XII 2013 jednostka z niewielkim opóźnieniem regulowała swoje zobowiązania. Opóźnienia te wynikały z następujących przyczyn:

- Dłuższym terminem zapłaty należnych faktur przez odbiorców wobec krótkich terminów zapłaty zobowiązań wobec producentów.
- Zbyt niskiej sprzedaży towarów, co przełożyło się na fakt nie osiągnięcia progu rentowności.

Płynność finansowa znacznie udrożniła się w lipcu i sierpniu 2013, kiedy to wpłynęły do spółki środki w kwocie 764.960,00 zł pozyskane w trybie umów inwestycyjnych subskrypcji prywatnej akcji serii C. Pozwoliło to na uregulowanie wymagalnych zobowiązań. Zintensyfikowano także prace nad poszerzeniem listy odbiorców oraz wydłużeniem terminu zapłaty faktur u producentów towarów.

IV.9. INSTRUMENTY FINANSOWE JEDNOSTKI I ZWIĄZANE Z NIMI RYZYKA

W okresie I-XII 2013 Spółka korzystała z następujących instrumentów finansowych:

- Leasing finansowy zaciągnięty w Masterlease Sp. z o.o., którego miesięczna rata leasingowa wynosi 737,00 złotych netto.
- Leasing finansowy zaciągnięty w Prime Car Management S.A., którego miesięczna rata leasingowa wynosi – 1854,00 złotych netto.
- Leasing finansowy zaciągnięty w Prime Car Management S.A., którego miesięczna rata leasingowa wynosi – 1669,00 złotych netto.
- Kredyt obrotowy w BZ WBK – umowę podpisano w dniu 20 grudnia 2013 na kwotę 160 000,- zł z terminem spłaty na koniec roku 2016.

Głównym czynnikiem ryzyka posiadanych przez Jednostkę instrumentów finansowych jest ryzyko stopy procentowej. Obecnie Zarząd Spółki ocenia powyższe ryzyko jako niskie gdyż stopy procentowe w Polsce są utrzymywane na tym samym poziomie. W związku z utrzymaniem celu inflacyjnego i pracami Rządu nad pobudzeniem gospodarki Zarząd Spółki spodziewa się utrzymania stóp procentowych na niezmiennym poziomie, tym samym nie wpłynie to na zwiększenie kosztu pieniądza.

IV.10. WYNIK FINANSOWY BRUTTO I NETTO ORAZ JEGO PRZEWIDYWANY (PROPONOWANY) PODZIAŁ

Spółka w okresie I-XII 2013 roku nie osiągnęła zysku, tym samym nie jest przewidywany jego podział. Jednostka w powyższym okresie osiągnęła wynik finansowy netto i brutto, będący stratą w wysokości 407 044,93 złotych. Jest to wynik o 25 % lepszy od analogicznie porównywalnego okresu roku 2012. Wynik ten został osiągnięty przy utrzymaniu sprzedaży na poziomie z roku 2012, przy jednoczesnym zmniejszeniu kosztów w głównych pozycjach (patrz poz. IV.3.)

W konsekwencji Zarząd wystąpi z propozycją do akcjonariuszy o podjęcie uchwały w zakresie pokrycia powstałej straty za rok 2013 istniejącym kapitałem zapasowym.

V. STAN I KIERUNKI ZMIAN W ZAKRESIE WYPOSAŻENIA JEDNOSTKI W SKŁADNIKI MAJĄTKU TRWAŁEGO; PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU JEDNOSTKI

V.1. ROZMIARY I EFEKTY PROWADZONYCH INWESTYCJI

W okresie I-XII 2013 Spółka nie prowadziła działań inwestycyjnych.

V.1a. Stan wartości niematerialnych i prawnych

Uchwałą Zarządu dokonano w styczniu 2013 roku ujawnienia wartości niematerialnych i prawnych spółki. Są to trzy znaki słowno-graficzne zastrzeżone w Urzędzie Patentowym:

- „Ojców Cystersów ze Szczyrzyca”, prawo ochronne nr 159506 od dnia 17.10.2000 r.
- „Polska Czerwona Krowa”, prawo ochronne nr 184252 od dnia 31.01.2005 r.
- „Produkt Klasztorny”, prawo ochronne nr 248985 od dnia 02.12.2012 r.

Powyższe znaki zostały poddane wycenie do wartości rynkowej. Dokonała tego Kancelaria Patentowa mgr inż. Jerzego Pasicha. Na podstawie przedstawionego nam raportu znaki uzyskały następujące wartości:

- „Ojców Cystersów ze Szczyrzyca” – 97.440,00 zł
- „Polska Czerwona Krowa” – 97.440,00 zł
- „Produkt Klasztorny” – 762.020,00 zł

Łączna, wartość znaków – wartości niematerialnych i prawnych to - 956.900,00 zł

V.1b. Stan środków trwałych o większej wartości

L.P.		wart. początkowa	stawka amortyzacji	umorzenie	wartość netto
1	Chevrolet Cruze	71 900,82	33%	7 989,00	63 911,82
2	Chevrolet Spark	28 321,02	33%	3 933,50	24 387,52
3	Opel Vivaro	87 797,00	20%	2 926,55	84 870,45

V.2. ZAMIERZONE KIERUNKI ROZWOJU

Spółka w 2013 r. prowadziła bardzo intensywne działania związane z rozwojem i wdrożeniem nowej formuły działalności w oparciu o przeprowadzone działania optymalizacyjne. Najbardziej istotne działania Spółki były związane z następującymi obszarami:

Podjęto aktywność związaną z poszerzeniem oferty handlowej o nowe produkty. Tym samym wzbogacono katalog produktów o blisko trzydzieści nowych indeksów, w szczególności w grupie przetworów owocowo-warzywnych. Dodatkowo w odpowiedzi na potrzeby rynku zamknięto proces uzgodnień cenowych i produkcyjnych w zakresie gamy domowych konfitur.

Wprowadzono w lipcu 2013 r. tak ważne wizerunkowo dla Spółki - piwo pod nazwą „MNICH” (dwa rodzaje: jasne i jasne pełne). Łączna wartość nakładów finansowych poniesionych na uruchomienie produkcji i dystrybucję piwa produkowanego pod marką „MNICH” wyniosła ok. 350.000 zł. Koszty związane z uruchomieniem produkcji piwa w znaczący sposób obciążą wyniki finansowe 2013 r.

Prowadzono rozmowy handlowe dotyczące poszerzenia listy odbiorców, w szczególności podmiotów dystrybuujących napoje alkoholowe. W efekcie, podpisano między innymi umowę ramową z siecią sklepów PGS „Top Market”, oraz z dystrybutorami piwa i alkoholi „Anda” i „Mercus Dystrybucja”. Dzięki zawartym kontraktom piwo MNICH uzyskało dostęp do ponad 1500 punktów odbioru na terenie Warszawy i okolic. Zdaniem Zarządu przewidywane wpływy z tytułu zawartych umów pozytywnie wpłyną na sytuację gospodarczą Spółki i przyszłe wyniki finansowe roku 2014.

Co istotne, w okresie styczeń – grudzień 2013 r. liczba odbiorców produktów Spółki znacząco wzrosła. Na koniec stycznia 2013 r. było 89 czynnych odbiorców, a na koniec grudnia już 142. Największy wzrost odbiorców zanotowano w miesiącu wrześniu 2013 r.

Zarząd w trzecim i czwartym kwartale 2013 r. skupił się na działaniach marketingowo-promocyjnych. Podjęto zatem prace związane z przebudową strony internetowej, komunikacją marketingową z klientem, oraz działaniami produktowymi PR. W tym celu Zarząd zawarł umowy z firmami specjalizującymi się w przedmiotowej obsłudze. W I kwartale 2014 r. prowadzone są dalsze intensywne działania wzmacniające „wizerunek produktów”. Tym samym do końca marca zostanie np. usprawniony i zmodyfikowany sklep internetowy.

Zarząd jest świadomy, że sytuacja Spółki nadal nie jest zadowalająca, w tym celu planuje kontynuować przyjętą strategię rozwoju firmy polegającą w szczególności na:

- dalszej optymalizacji kosztów;
- rozwoju sprzedaży wśród klientów detalicznych (Tradycja);
- rozwoju sprzedaży w sieciach handlowych;
- rozwoju sprzedaży poprzez sklep internetowy;
- działaniach zmierzających do poszerzenia gamy produktów, w szczególności kolejnych gatunków piwa oraz towarów niszowych długoterminowych;
- wprowadzeniu do sprzedaży nowej linii produktów dedykowanych dzieciom pod nazwą „Polska Czerwona Krowa”;
- kontynuacji procesu wsparcia marketingowego poprzez działania PR.

VI. SYTUACJA KADROWA JEDNOSTKI

VI.1. KIEROWNICTWO JEDNOSTKI

Zarząd Jednostki powoływany jest przez Radę Nadzorczą.

W okresie od I-XII 2013 r. Zarząd pracował w następujących składach osobowych:

Od dnia 1 stycznia do dnia 29 kwietnia 2013 roku jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością:

- Prezes: Marek Nowicki
- Wiceprezes: Katarzyna Żarnik-Chojnacka

Od dnia rejestracji Spółki Produkty Klasztorne Spółka Akcyjna do dnia 31 stycznia 2014 r. Zarząd pracował w następującym składzie:

- Prezes: Marek Nowicki
- Wiceprezes: Katarzyna Żarnik-Chojnacka
- Członek Zarządu: Czesław Szkurłat

Od dnia 1 lutego 2014 roku do dnia 31 marca 2014 Zarząd pracuje w następującym składzie:

- Prezes: Marek Nowicki
- Wiceprezes: Katarzyna Żarnik-Chojnacka

VI.2. WIELKOŚĆ ZATRUDNIENIA

W Spółce zatrudnionych jest ogółem 10 osób, w tym jest 8 pracowników zatrudnionych na umowę o pracę, spośród których 7 zatrudnionych jest na pełen etat, natomiast jeden na 1/4 etatu. Pozostałych dwóch pracowników Spółki zatrudnionych jest w pełnym wymiarze godzin, w oparciu o umowy cywilnoprawne.

VI.3. OPIS SYTUACJI PŁACOWEJ ORAZ SOCJALNEJ

Jednostka w roku obrotowym 2013 nie prowadziła polityki socjalnej wobec swoich pracowników.

Opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z działalnością Spółki Produkty Klasztorne S.A.

1. Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną w Polsce.

Na sytuację finansową oraz szeroko pojętą działalność Spółki mają, między innymi, wpływ czynniki makroekonomiczne, do których zaliczyć można: wzrost produktu krajowego brutto, wysokość stóp procentowych, inflację, ogólną kondycję gospodarki, politykę w zakresie podatków, prywatyzacji i restrukturyzacji sektorów gospodarki polskiej czy zmiany legislacyjne. Długotrwałe występowanie niekorzystnych warunków makroekonomicznych może mieć ujemny wpływ na sytuację finansową Spółki.

2. Ryzyko związane ze zmianami regulacji prawnych.

Zmiany wprowadzane w polskim systemie prawnym mogą rodzić dla Spółki pewne ryzyko w zakresie prowadzonej przez nią działalności gospodarczej. Dotyczy to w szczególności regulacji w zakresie: prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, prawa spółek handlowych, prawa regulującego funkcjonowanie spółek publicznych, jak i samą działalność gospodarczą. Zmiany te wynikają między innymi z konieczności dostosowywania polskiego prawa do przepisów prawa Unii Europejskiej. Ryzyko dla działalności Spółki stwarza również niejednolita wykładnia przepisów prawa, dokonywana przez sądy krajowe, organy administracji publicznej oraz przez Trybunał Sprawiedliwości Unii Europejskiej.

3. Ryzyko polityki podatkowej.

Polski system podatkowy charakteryzuje się dużą zmiennością przepisów, które dodatkowo sformułowane są w sposób nieprecyzyjny i którym brakuje jednoznacznej wykładni. Interpretacje przepisów podatkowych

ulegają częstym zmianom, przy czym zarówno organy skarbowe, jak i orzecznictwo sądowe w sferze podatków nie mają wypracowanych jednolitych stanowisk. Wszystko to sprawia, że polskie spółki narażone są na większe ryzyko niż spółki działające w bardziej stabilnych systemach podatkowych, o ile zaistnieją okoliczności, w których organy podatkowe przyjmą interpretację przepisów podatkowych odmienną od przyjętej przez Spółkę, a będącej podstawą wyliczenia zobowiązania podatkowego, mogą mieć one negatywny wpływ na działalność Spółki, jego sytuację finansową, wyniki oraz perspektywy rozwoju.

4. Ryzyko związane z działalnością firm konkurencyjnych.

Na działalność Spółki istotny wpływ może mieć działalność firm konkurencyjnych, które już są obecne na rynku żywności premium i ekologicznej. Stosunkowo niewielkie zasoby kapitałowe Spółki i brak ugruntowanej pozycji rynkowej mogą spowodować trudności w konkurencji z innymi spółkami z branży spożywczej. Chcąc ograniczyć wskazane ryzyko, Spółka zamierza tworzyć produkty, których jeszcze nie ma lub jest niewiele na polskim rynku.

5. Ryzyko zmiany koniunktury.

Spółka oferuje produkty spożywcze z segmentu żywności premium i ekologicznej, dla których trudno jest znaleźć substytuty. Jednakże rynek artykułów spożywczych z segmentu premium może charakteryzować się zróżnicowanymi wahaniami koniunkturalnymi lub występowaniem mody na określone produkty. W efekcie, może to spowodować niezależne od Spółki okresowe wahania w uzyskiwanych przez nią wynikach finansowych. Spółka nie ma wpływu na spadek koniunktury w poszczególnych branżach, jednak dzięki zdwersyfikowanej strukturze oferowanych produktów jest w stanie ograniczyć ryzyko znaczącego wpływu negatywnych tendencji mających miejsce w poszczególnych branżach na swoje wyniki finansowe.

6. Ryzyko związane z celami strategicznymi spółki.

Ze względu na fakt, iż działalność Spółki jest narażona na wpływ wielu nieprzewidywalnych czynników zewnętrznych (przepisy prawa, stosunek podaży i popytu), istnieje ryzyko nie zrealizowania wszystkich założonych celów strategicznych. W związku z tym, przychody i zyski osiągnięte w przyszłości przez Spółkę zależą od jej zdolności do skutecznej realizacji opracowanej długoterminowej strategii Działania Spółki. Mogą się one okazać jednak nietrafne, w kontekście złej oceny otoczenia, bądź nieumiejętnego dostosowania się do zmiennych warunków zewnętrznych i w efekcie mieć negatywny wpływ na działalność, sytuację finansowo-majątkową oraz na wyniki Spółki.

Stosunkowo krótki okres prowadzenia działalności operacyjnej przez Spółkę powoduje, że poziom sprzedaży poszczególnych produktów będzie uzależniony od tego, w jakim stopniu poszczególne grupy produktów znajdą uznanie u konsumentów. Istnieje ryzyko niepełnej realizacji strategii rozwoju Spółki lub potrzeba jej częściowej modyfikacji, w zależności od poziomu zapotrzebowania rynkowego na poszczególne produkty Spółki.

W celu ograniczenia tego ryzyka, Zarząd na bieżąco analizuje czynniki mogące mieć potencjalnie niekorzystny wpływ na działalność i wyniki Spółki, a w razie potrzeby podejmuje niezbędne decyzje i działania.

7. Ryzyko związane z popytem na produkty Spółki.

Sprzedaż oferowanych przez Spółkę produktów stanowi podstawę osiągnięcia przyszłych wyników finansowych. W przypadku niższej od zakładanej jakości produktów, ustalenia zbyt wysokiej ceny detalicznej, niskiego popytu na produkty oferowane przez Spółkę, istnieje ryzyko braku realizacji planów sprzedażowych Spółki, co bezpośrednio przełoży się na osiągnięte przez Spółkę wyniki finansowe. Nieodpowiednie dopasowanie rozmiaru zakupów do występującego na rynku zapotrzebowania, może wiązać się z nadmiernymi kosztami związanymi

z magazynowaniem produktów, w przypadku artykułów długoterminowych lub utylizacją artykułów świeżych. Może też mieć miejsce sytuacja odwrotna, czyli mniejszą od możliwej do osiągnięcia sprzedażą (w przypadku zapotrzebowania przewyższającego poziom bieżących zakupów).

Spółka ogranicza powyższe ryzyko poprzez badania rynku oraz oszacowanie wielkości popytu na podstawie planowanego wprowadzenia na rynek próbnych serii produktów.

8. Ryzyko związane z utratą wykwalifikowanych pracowników.

Na działalność Spółki duży wpływ wywiera jakość pracy osób zarządzających Spółką. Spółka nie może zapewnić, że ewentualna utrata niektórych członków organów kierowniczych nie będzie miała negatywnego wpływu na działalność, sytuację finansową oraz wyniki Spółki. Teoretycznie Spółka może zostać pozbawiona personelu posiadającego wiedzę i doświadczenie w zakresie zarządzania jak i wiedzy operacyjnej. Tym samym podstawowa działalność oraz jej perspektywy rozwoju są w dużej mierze zależne również od predyspozycji oraz kwalifikacji pozostałych pracowników. Znaczny popyt na specjalistów z branż, w których operuje Spółka oraz działania konkurencji mogą doprowadzić do odejścia kluczowego personelu, a także utrudnić proces rekrutacji nowych pracowników o odpowiedniej wiedzy, doświadczeniu oraz kwalifikacjach.

Mała Wieś, 31 marca 2014 roku

Zarząd:



Prezes Zarządu
Marek Nowicki



Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT

Oświadczenie spółki Produkty Klasztorne S.A. z siedzibą w Małej Wsi („Spółka”) w przedmiocie przestrzegania zasad zawartych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008 r. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”, zmienionych Uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmiany dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

Lp.	Zasada	Propozycja
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka, korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej. Komentarz: Odstępstwo w zakresie częściowego stosowania niniejszej zasady wynika z faktu, że w ocenie Spółki istnieje ryzyko zakłócenia prawidłowego i terminowego przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia spowodowane ewentualną możliwością wystąpienia problemów natury technicznej i logistycznej, które mogą wynikać ze stosowania powyższego punktu Dobrych Praktyk. Spółka nie wyklucza stosowania powyższej zasady w przyszłości. Poza opisywanym wyjątkiem Spółka zapewnia swoim akcjonariuszom oraz potencjalnym inwestorom przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, prowadzoną w sposób rzetelny i terminowy.	TAK, z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK
3.1.	Podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa);	TAK
3.2.	Opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów;	TAK
3.3.	Opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku;	TAK
3.4.	Życiorysy zawodowe członków organów Spółki;	TAK
3.5.	Powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	TAK
3.6.	Dokumenty korporacyjne spółki;	TAK
3.7.	Zarys planów strategicznych spółki;	TAK
3.8.	Opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku, gdy emitent publikuje prognozy);	TAK
3.9.	Strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy	TAK

	oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie;	
3.10.	Dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami;	TAK
3.11.	<i>(skreślony);</i>	-
3.12.	Opublikowane raporty bieżące i okresowe;	TAK
3.13.	Kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych;	TAK
3.14.	Informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych;	TAK
3.15.	<i>(skreślony);</i>	-
3.16.	Pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania;	TAK
3.17.	Informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem;	TAK
3.18.	Informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy;	TAK
3.19.	Informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy.	TAK
3.20.	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta;	TAK
3.21.	Dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy;	TAK
3.22.	<i>(skreślony);</i>	-
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w jednym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą się na stronie www.gpwinfostrefa.pl .	TAK
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakt z Autoryzowanym Doradcą.	TAK
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta	TAK

	ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcę.	TAK
9.1.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej.	TAK
9.2.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcę otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie. Komentarz: Ze względu na konieczność zachowania poufności umowy zawartej z Autoryzowanym Doradcą, Spółka nie planuje publikacji wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcę w ramach przygotowywanych raportów rocznych. W opinii Zarządu Spółki przekazanie tych informacji nie ma istotnego wpływu na decyzje podejmowane przez potencjalnych inwestorów. Spółka nie planuje stosowania niniejszej zasady Dobrych Praktyk.	NIE
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK
11.	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcę, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	TAK
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne, a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK
13a.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitent od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK

Wybrane dane finansowe

Sprawozdanie finansowe

Noty objaśniające

Sprawozdanie Zarządu z działalności

Oświadczenie o stosowaniu Dobrych Praktyk

Oświadczenie Zarządu

16.	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: - informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, - zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, - informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, - kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. Komentarz: W opinii Zarządu Spółki, biorąc pod uwagę zbieżność informacji zawartych w raportach miesięcznych z informacjami przekazywanymi za pośrednictwem raportów bieżących i okresowych sporządzanych zgodnie z zapisami Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, regularnie publikowane raporty bieżące i okresowe zapewniają zarówno znaczącym jak i drobnym akcjonariuszom, a także potencjalnym inwestorom zapoznanie się ze wszystkimi najważniejszymi wydarzeniami i informacjami dotyczącymi Spółki. Ponadto, zdaniem Zarządu Spółki informacje przekazywane w ramach raportów miesięcznych nie mają istotnego wpływu na decyzje podejmowane przez potencjalnych inwestorów. W przypadku otrzymania odmiennych opinii od akcjonariuszy lub potencjalnych inwestorów, Zarząd Spółki rozważy stosowanie niniejszej zasady w przyszłości.	NIE
16a.	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK
17.	<i>(skreślony);</i>	-

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.

Zarząd spółki Produkty Klasztorne S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy oraz, że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.



Prezes Zarządu
Marek Nowicki



Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.

Zarząd spółki Produkty Klasztorne S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.



Prezes Zarządu
Marek Nowicki



Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

Wybrane dane finansowe

Sprawozdanie finansowe

Noty objaśniające

Sprawozdanie Zarządu z działalności

Oświadczenie o stosowaniu Dobrych Praktyk

Oświadczenie Zarządu

OPINIA ORAZ RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.

Opinia oraz raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego stanowią odpowiednio Załącznik nr 1 do niniejszego raportu rocznego.