



**RAPORT KWARTALNY
SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.
ZA IV KWARTAŁ 2013 ROKU**

NASZYM GŁÓWNYM SKŁADNIKIEM JEST NATURA



Spis treści:

1.	PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
2.	SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
3.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	10
4.	ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	12
5.	STANOWISKO ZARZĄDU W ZAKRESIE OGŁOSZONYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH	13
6.	W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.	13
7.	INFORMACJE DOTYCZĄCE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W SPÓŁCE	13
8.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI	14
9.	STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI NA DZIEŃ PRZEKAZANIA NINIEJSZEGO RAPORTU OKRESOWEGO	14
10.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	14
11.	ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM	14
12.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	15

1. Podstawowe informacje o Spółce

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 garmażeryjne, słoje, smalce, pasztety, makarony, słodczyce, piwo.

Firma:	Produkty Klasztorne S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Mała Wieś
Adres:	Mała Wieś 204, 32-002 Węgrzce Wielkie
Telefon:	12 281 35 90
Faks:	12 376 74 43
Adres poczty elektronicznej:	biuro@klasztorne.pl
Adres strony internetowej:	www.klasztorne.pl
NIP:	6831687439
REGON:	351390348
KRS:	0000460219
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał zakładowy:	1 138 550,00 zł w całości opłacony
Akcje:	Seria A: 4 495 000 sztuk akcji zwykłych na okaziciela Seria B: 4 500 000 sztuk akcji zwykłych na okaziciela Seria C: 2 390 500 sztuk akcji zwykłych na okaziciela

2. Sprawozdanie finansowe

Aktywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 31-12-2013 (w zł)	Na dzień 31-12-2012 (w zł)
A	AKTYWA TRWAŁE	1 214 683,04	66 887,61
I	Wartości niematerialne i prawne	956 900,00	0,00
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	227 783,04	66 887,61
1	Środki trwałe	227 783,04	66 887,61
a	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 796,41	28 662,61
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu	173 169,79	0,00
e	inne środki trwałe	28 816,84	38 225,00
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	30 000,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	30 000,00	0,00
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	774 121,92	422 130,03
I	Zapasy	80 949,54	66 140,75
1	Materiały	38 409,40	39 322,46
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary	42 540,14	26 818,29
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	593 819,39	351 325,87
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00

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

Pasywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 31-12-2013 r. (w zł)	Na dzień 31-12-2012 r. (w zł)
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 304 792,09	-435 862,98
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 138 550,00	449 500,00
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	1 028 404,94	1 044 929,75
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	932 740,00	0,00
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	-407 044,93	-542 434,81
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	684 012,87	924 880,62
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	222 802,29	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	222 802,29	0,00
a	kredyty i pożyczki	106 720,00	0,00
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	461 210,58	924 880,62
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	461 210,58	924 880,62
a	kredyty i pożyczki	53 280,00	150 428,54
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	40 043,91	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	338 700,93	361 632,60
	- do 12 miesięcy	338 700,93	361 632,60
	- 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	16 847,85	62 716,03
h	z tytułu wynagrodzeń	12 337,89	25 103,45
i	inne		325 000,00
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM		1 988 804,96	489 017,64

Rachunek zysków i strat

	Za okres od 01.10.2013r. do 31.12.2013r. (w zł)	Za okres od 01.10.2012r. do 31.12.2012r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. (w zł)
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 159 291,00	815 507,85	3 337 965,75	3 347 799,96
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody ze sprzedaży produktów	1 242,84	10 850,00	44 690,91	23 343,55
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wart. dodatnia, zmniejsz.-wartość ujemna)				
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	1 158 048,16	804 657,85	3 293 274,84	3 324 456,41

B. Koszty działalności operacyjnej	1 210 197,38	954 169,08	3 726 714,46	3 825 062,33
I. Amortyzacja	14 169,01	2 411,37	30 241,71	9 645,48
II. Zużycie materiałów i energii	55 951,34	55 438,94	161 593,80	170 454,43
III. Usługi obce	161 945,22	167 392,50	617 525,43	670 032,96
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 418,59	13 345,71	20 221,18	19 336,59
- podatek akcyzowy		-		-
V. Wynagrodzenia	60 970,61	76 427,77	232 837,47	311 180,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 972,48	8 827,59	40 271,97	42 051,31
VIII. Pozostałe rodzajowe	6 720,27	2 381,86	16 669,11	7 949,06
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	898 049,86	627 943,34	2 607 353,79	2 594 412,33
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A - B)	-50 906,38	-138 661,23	-388 748,71	-477 262,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 763,04	7 013,63	35 610,56	16 162,23
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne	8 763,04	7 013,63	35 610,56	16 162,23
E. Pozostałe koszty operacyjne	19 672,58	57 725,17	25 901,58	63 956,987
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				50 046,72
III. Inne koszty operacyjne	19 672,58	57 725,17	25 901,58	13 910,25
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C + D - E)	-61 815,92	-189 372,77	-379 039,73	-525 057,11
G. Przychody finansowe	2 057,80	0,00	2 057,80	185,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
II. Odsetki, w tym:	2 057,80	0,00	2 057,80	185,03
- od jednostek powiązanych				
III. Zysk ze zbycia inwestycji				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne				
H. Koszty finansowe	9 369,39	4 837,03	30 063,00	17 562,73
I. Odsetki, w tym:	9 369,39	4 837,03	30 063,00	17 562,73
- od jednostek powiązanych				
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne				
I. Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej (F + G - H)	-69 127,51	-194 209,80	-407 044,93	-542 434,81
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J. I. - J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Odpis wartości firmy z konsolidacji				
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J - K)	-69 127,51	-194 209,80	-407 044,93	-542 434,81
L. Podatek dochodowy				
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
P. (Zysk) strata akcjonariuszy (udziałowców) mniejszościowych				
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-69 127,51	-194 209,80	-407 044,93	-542 434,81

Zestawienie zmian w kapitale

	Wyszczególnienie	Za okres od 01.10.2013r. do 31.12.2013r. (w zł)	Za okres od 01.10.2012r. do 31.12.2012r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. (w zł)
--	------------------	--	--	---	---

I.	Kapitał (fundusz) własny	(324 172,38)	(240 993,12)	(435 862,98)	(201 352,18)
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	(324 172,38)	(240 993,12)	(435 862,98)	(201 352,18)
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	899 500,00	449 500,00	449 500,00	448 500,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	239 050,00	0,00	689 050,00	1 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	239 050,00	0,00	689 050,00	1 000,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	239 050,00	0,00	689 050,00	1 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)				
-	umorzenia udziałów (akcji)				
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 138 550,00	449 500,00	1 138 550,00	449 500,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	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	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu				
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały przeznaczone do sprzedaży				
-	udziały przeznaczone do umorzenia				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	sprzedaż udziałów				
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	502 494,94	1 044 929,75	1 044 929,75	738 005,74
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	525 910,00	0,00	(16 524,81)	306 924,01
a)	zwiększenie (z tytułu)	525 910,00	0,00	525 910,00	306 924,01
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	525 910,00		525 910,00	
-	z podziału zysku (ustawowo)				
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)				
-	inne	0,00	0,00		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	(542 434,81)	
-	pokrycia straty	0,00		542 434,81	
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 028 404,94	1 044 929,75	1 028 404,94	1 044 929,75
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	932 740,00	0,00	932 740,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	932 740,00		932 740,00	
-	wycena znaków towarowych	932 740,00		932 740,00	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych				
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	932 740,00	0,00	932 740,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)				
b)	zmniejszenie (z tytułu)				
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	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	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	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	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(1 725 775,34)	(1 736 082,93)	(1 930 292,73)	(1 387 857,92)
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(1 725 775,34)	(1 736 082,93)	(1 930 292,73)	(1 387 857,92)
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	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	(1 725 775,34)	(1 736 082,93)	(1 387 857,92)	(1 387 857,92)
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(1 725 775,34)	(1 736 082,93)	(1 387 857,92)	(1 387 857,92)
8.	Wynik netto	(69 127,51)	(194 209,80)	(407 044,93)	(542 434,81)
a)	zysk netto				
b)	strata netto	(69 127,51)	(194 209,80)	(407 044,93)	(542 434,81)
c)	odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 304 792,09	(435 862,98)	1 304 792,09	(435 862,98)
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 304 792,09	(435 862,98)	1 304 792,09	(435 862,98)

Rachunek przepływów pieniężnych

	Wyszczególnienie	Za okres od 01.10.2013r. do 31.12.2013r. (w zł)	Za okres od 01.10.2012r. do 31.12.2012r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. (w zł)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	(69 127,51)	(116 642,45)	(407 044,93)	(542 434,81)
II.	Korekty razem	197 203,18	(8 697,33)	(325 170,67)	63 048,84
1.	Amortyzacja	14 169,01	2 411,37	30 241,71	9 645,48
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 369,39	4 837,03	27 231,51	(29,76)
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(16 660,00)	28 662,51	(16 660,00)	28 662,51
5.	Zmiana stanu rezerw				
6.	Zmiana stanu zapasów	53 880,84	(2 691,07)	(14 808,79)	(35 508,44)
7.	Zmiana stanu należności	92 408,93	(10 857,65)	(252 493,52)	51 107,98
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	62 852,18	(31 788,52)	(81 565,41)	7 021,49
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(18 817,17)	729,00	(17 116,17)	2 149,58
10.	Inne korekty				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	128 075,67	(125 339,78)	(732 215,60)	(479 385,97)
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:				
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach				

–	zbycie aktywów finansowych				
–	dywidendy i udziały w zyskach				
–	splata udzielonych pożyczek długoterminowych				
–	odsetki				
–	inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	30 000,00	28 662,61	30 000,00	28 662,61
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		28 662,61		28 662,61
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych				
–	udzielone pożyczki długoterminowe	30 000,00		30 000,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I – II)	(30 000,00)	(28 662,61)	(30 000,00)	(28 662,61)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	160 000,00	150 428,54	1 049 960,00	458 537,58
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			889 960,00	307 924,01
2.	Kredyty i pożyczki	160 000,00	150 428,54	160 000,00	150 428,54
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				185,03
II.	Wydatki	177 829,81	7 937,03	210 170,99	48 839,68
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.	Splaty kredytów i pożyczek	150 428,54	3 100,00	150 428,54	31 276,95
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	18 031,88		32 510,94	
8.	Odsetki	9 369,39	4 837,03	27 231,51	17 562,73
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I – II)	(17 829,81)	142 491,51	839 789,01	409 697,90
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	80 245,86	(11 510,88)	77 573,41	(98 350,68)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(30 640,99)	(11 510,88)	77 573,41	(98 350,68)
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	289,96	14 473,29	2 962,41	101 313,09
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	80 535,82	2 962,41	80 535,82	2 962,41
–	o ograniczonej możliwości dysponowania				

3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

Niniejszy raport kwartalny spółki Produkty Klasztorne S.A. 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. 4.1 i 4.2.

Dane finansowe i informacje przedstawione w niniejszym raporcie zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości zawartymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121 poz. 591) i zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Spółki.

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym Spółki zawierają dane za okres od dnia 1 października 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego i dane finansowe narastająco w danym roku obrotowym oraz w roku poprzednim. Wszelkie dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, zostały zaprezentowane w złotych polskich.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. W ciągu roku obrotowego nie zmieniono zasad wyceny aktywów i pasywów. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3 500,00 zł odnoszone są jednorazowo w koszty.

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

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”.

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.

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.

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.

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.

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.

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).

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

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).

Spółka nie umieszczała w dokumencie informacyjnym informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

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

Ostatni kwartał roku 2013 pokazuje prawidłową dynamikę rozwoju obrotów Emitenta. Spółka odnotowała wzrost przychodów ze sprzedaży o ponad 345 000 zł tj. o 42% w stosunku do analogicznego okresu IV kwartału 2012 roku. Ponadto, co istotne strata w tym okresie zmniejszyła się o blisko 2/3, a wynik finansowy w porównaniu do trzeciego kwartału 2013 roku jest lepszy o 94 000 zł. W następnych miesiącach spółka spodziewa się dalszej znaczącej poprawy sprzedaży, a tym samym wyników finansowych.

Spółka w IV kwartale 2013 r. kontynuowała działania związane z rozwojem i wdrożeniem nowej formuły działalności w oparciu o przeprowadzone w poprzednich kwartałach działania optymalizacyjne oraz restrukturyzacyjne.

Najistotniejsze wydarzenia dla Spółki w IV kwartale 2013 r. to:

1. Rejestracja w dniu 1 października 2013 r. w Krajowym Rejestrze Sądowym 2.390.500 (słownie: dwóch milionów trzystu dziewięćdziesięciu tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii C spółki Produkty Klasztorne S.A. o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Przedmiotowe akcje były przedmiotem oferty prywatnej i są obecnie wprowadzone do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect.
2. Wprowadzenie w pierwszych dniach października do sprzedaży nowej grupy produktowej „Przetwory owocowo-warzywne”, na którą składają się takie pozycje jak: konfitury, musy, pesto, sosy do mięs, ponadto poszerzono katalog produktów o artykuły w grupie wyrobów garmażeryjnych oraz słodczy.
3. Debiut Spółki w dniu 18 grudnia 2013 roku w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect poprzez wprowadzenie do obrotu akcji Serii A i C, przy czym Akcje serii A zostały objęte rocznymi umowami typu lock-up.
4. Znaczące pozycje obrotów w czwartym kwartale 2013 roku stanowiły sprzedaż piwa Mnich (włączone do sprzedaży w lipcu 2013 roku w dwóch wariantach: piwo jasne i jasne pełne) oraz kosze prezentowe, będące propozycją skierowaną głównie do instytucji i firm przygotowujących podarunki dla podmiotów współpracujących.

5. Uruchomienie w dniu 16 grudnia 2013 r. nowej odsłony strony internetowej - www.klasztorne.pl. Kontynuacja działań marketingowych w internecie i mediach społecznościach. W konsekwencji, zacieśniono zakres współpracy ze Spółką prowadzącą na rzecz Emitenta kampanię PR. W efekcie, informacje o produktach pod marką „Produkty Klasztorne” pojawiły się w znaczących polskich tytułach prasowych jak i portalach branżowych, co w opinii Zarządu Spółki będzie miało pozytywny wpływ na rozpoznawalność marki „Produkt Klasztorny” oraz na wartość przychodów ze sprzedaży w przyszłych okresach.

Zarząd nieustannie analizuje sytuację finansową Spółki, dokonuje bieżącej redukcji kosztów i skutecznie kontynuuje przyjętą w fazie rozwoju firmy surową politykę budżetową. W konsekwencji, decyzją Zarządu ukierunkowano wszystkie bieżące działania na osiągnięcie w pierwszym kwartale 2014 roku widocznych efektów sprzedażowych.

5. Stanowisko Zarządu w zakresie ogłoszonych prognoz wyników finansowych

Spółka zamieściła w Dokumencie Informacyjnym prognozy na rok 2013 i 2014. Prognoza na rok 2013 w zakresie przychodów ze sprzedaży została wykonana w ponad 100%. (przychody zostały zrealizowane w wysokości 101,1% wartości prognozowanej) W przypadku drugiej prognozowanej wielkości – straty netto nastąpiło niewielkie odchylenie - in minus 57 tys. zł, które stanowi stratę większą o 16,82% od wartości prognozowanej. Większa niż zakładano strata netto była wynikiem zaksięgowania jeszcze w 2013 r. dodatkowych kosztów związanych z organizacją i przygotowaniem do debiutu Spółki na rynku NewConnect w dniu 18 grudnia 2013 r. oraz z zafakturowaniem części kosztów związanych z uruchomieniem w dniu 16 grudnia 2013 r. nowej strony internetowej – www.klasztorne.pl. Koszty te miały charakter jednorazowy i nie wynikają z podstawowej działalności spółki.

Emitent nie jest zobowiązany do przekazania korekty prognozy wyników finansowych w formie raportu bieżącego ponieważ żadna z prognozowanych pozycji nie różni się o co najmniej 20% w stosunku do pozycji zamieszczonej w Dokumencie Informacyjnym Spółki z dnia 22 listopada 2013 r.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Zarząd Spółki podtrzymuje prognozowane wyniki finansowe na rok 2014 r. – tj. osiągnięcie na koniec 2014 r. 7.000 tys. przychodów ze sprzedaży i 250 tys. zł zysku netto.

6. W przypadku gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

Nie dotyczy. Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

7. Informacje dotyczące wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Spółce

W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym Spółka nie dokonywała wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w ramach prowadzonej przez siebie działalności za wyjątkiem uruchomienia „nowej odsłony” strony internetowej www.klasztorne.pl wraz z zapewnieniem jej odpowiedniego pozycjonowania i przebudową komunikacji internetowej.

Emitent uznaje, że przedmiotowe działania mają dla Spółki charakter innowacyjny z uwagi na wykorzystanie mediów internetowych do kreowania i budowania marki „Produkty Klasztorne” jako marki produktów „Premium”. Inwestycja dotycząca przedmiotowych rozwiązań jest w trakcie realizacji, w pierwszym kwartale 2014 roku uruchomiony zostanie w pełnym zakresie sklep internetowy.

8. Opis organizacji grupy kapitałowej Spółki

Spółka Produkty Klasztorne S.A. nie tworzy grupy kapitałowej, zatem nie ma obowiązku publikowania skonsolidowanych raportów kwartalnych zgodnie z zapisami § 5 ust. 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

9. Struktura akcjonariatu Spółki na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w liczbie głosów na WZ (%)
Winered Investments Limited	1 545 000	1 545 000	13,57%	13,57%
Grzegorz Adamczak	1 098 750	1 098 750	9,65%	9,65%
Wojciech Kwiatek	1 070 000	1 070 000	9,40%	9,40%
Equity Market Consulting Group Sp. z o.o.	1 000 000	1 000 000	8,78%	8,78%
Progressive Capital Management S.A.	1 000 000	1 000 000	8,78%	8,78%
Krzysztof Czwartkiewicz	780 000	780 000	6,85%	6,85%
Pozostali akcjonariusze	4 891 750	4 891 750	42,97%	42,97%
Razem:	11 385 500	11 385 500	100,00%	100,00%

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

W Spółce zatrudnionych jest ogółem 10 osób, w tym jest 8 pracowników zatrudnionych na umowę o pracę, spośród których 6 zatrudnionych jest na pełen etat, natomiast dwóch odpowiednio na 1/4 i 1/8 etatu. Pozostałych dwóch pracowników Spółki zatrudnionych jest w pełnym wymiarze godzin, w oparciu o umowy cywilnoprawne.

11. Zdarzenia po dniu bilansowym

1. Rozpoczynając proces podsumowywania roku 2013 Rada Nadzorcza spółki Produkty Klasztorne S.A. wyraziła zgodę na powołanie z rekomendacji Zarządu firmy audytorskiej BDI Audyt Sp. z o.o. do zbadania sprawozdania finansowego za rok 2013, o czym Spółka poinformowała w raporcie bieżącym nr 1/2014 z dnia 13 stycznia 2014 roku.

2. W dniu 31 stycznia 2014 r. złożył rezygnację Członek Zarządu Spółki – Pan Czesław Szkurlat. Emitent informował o rezygnacji w formie raportu bieżącego nr 3/2014 w dniu 31 stycznia 2014 r.

3. W zakresie działań produktowych i utrwalania wizerunku marki Produkty Klasztorne na rynku produktów „premium”, po raz kolejny Spółka uczestniczyła w targach Grune Woche, które odbyły się w miesiącu styczniu w Berlinie. Spółka Produkty Klasztorne S.A. wystawiała swoje produkty jako jeden z podmiotów reprezentujących małopolską grupę lokalnych przedsiębiorców.

4. Zgodnie z zamierzeniami opisanymi w Dokumencie Informacyjnym podjęto działania zmierzające do poszerzenia katalogu oferowanych produktów o nowe indeksy. Kontynuowano również działania nad wdrożeniem nowej marki – Polska Czerwona Krowa.

12. Oświadczenie Zarządu

Zarząd spółki Produkty Klasztorne S.A. z siedzibą w Małej Wsi oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie kwartalnym zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi Spółkę oraz, że niniejszy raport zawiera prawdziwy, rzetelny i jasny obraz Spółki.

Podpisy osób reprezentujących Spółkę:

Marek Nowicki – Prezes Zarządu

Katarzyna Żarnik-Chojnacka – Wiceprezes Zarządu

.....

.....