



**RAPORT KWARTALNY
SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.
ZA I KWARTAŁ 2014 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	11
4. ZWIĘŻŁA 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
6. DOKONANO PRZEGLĄDU I WERYFIKACJI OFERTY HANDLOWEJ JAK I CENNIKA. Z KATALOGU PRODUKTÓW USUNIĘTO NAJMNIEJ ROTUJĄCE POZYCJE, ZASTĘPUJĄC JE NOWYMI, W SZCZEGÓLNOŚCI DŁUGOTERMINOWYMI I NISZOWYMI ARTYKUŁAMI POSZUKIWANYMI PRZEZ KLIENTÓW W SEGMENTE ŻYWNOSCI TRADYCYJNEJ PREMIUM.	13
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	14
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	15
11. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM	15
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, słodycze, 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

BILANS

Aktywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 31 marca 2014 r. (w zł)	Na dzień 31 marca 2013 r. (w zł)
A	AKTYWA TRWAŁE	1 201 774,81	63 759,69
I	Wartości niematerialne i prawne	958 400,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	958 400,00	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	213 374,81	63 759,69
1	Środki trwałe	213 374,81	63 759,69
a	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 079,86	27 946,06
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu	160 428,09	0,00
e	inne środki trwałe	27 866,86	35 813,63
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	661 845,19	387 675,52
I	Zapasy	106 101,49	53 178,59
1	Materiały	38 801,59	39 518,88
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary	67 299,90	13 659,71
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	520 585,38	332 285,38
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	520 585,38	332 285,38
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	461 522,88	299 789,34
	- do 12 miesięcy	461 522,88	299 789,34
	- powyżej 12 miesięcy		
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	51 675,81	22 496,04
c	inne	7 386,69	10 000,00
d	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 341,15	510,55
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 341,15	510,55
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		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	6 341,15	510,55
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 259,90	510,55
	- inne środki pieniężne	2 081,25	
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 817,17	1 701,00
AKTYWA RAZEM		1 863 620,00	451 435,21

Pasywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 31 marca 2014 r. (w zł)	Na dzień 31 marca 2013 r. (w zł).
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 044 488,71	-546 298,36
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
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 794 902,85	-1 930 292,73
VIII	Zysk (strata) netto	-260 303,38	-110 435,38
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	819 131,29	997 733,57
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
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		0,00
	- krótkoterminowe		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
c	inne zobowiązania finansowe	116 082,29	
d	inne		0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	596 329,00	997 733,57
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
b	inne		0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	596 329,00	997 733,57
a	kredyty i pożyczki	39 960,00	137 621,32
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
c	inne zobowiązania finansowe	35 091,33	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	456 995,03	433 309,91
	- do 12 miesięcy	456 995,03	433 309,91
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy		
f	zobowiązania wekslowe		0,00
g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych	47 868,95	78 590,12
h	z tytułu wynagrodzeń	16 413,69	23 212,22
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		1 863 620,00	451 435,21

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Za okres od 01.01.2014r. do 31.03.2014r. (w zł)	Za okres od 01.01.2013 r. do 31.03.2013r. (w zł)
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	764 223,71	757 419,85
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody ze sprzedaży produktów		580,00
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	764 223,71	756 839,85
B. Koszty działalności operacyjnej	1 010 030,66	861 258,99

I. Amortyzacja	14 408,22	3 127,92
II. Zużycie materiałów i energii	52 118,87	30 190,32
III. Usługi obce	226 754,51	163 160,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 479,58	522,85
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	85 461,12	60 059,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 663,04	9 429,82
VIII. Pozostałe rodzajowe	4 683,15	3 032,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	613 462,17	591 736,37
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-245 806,95	-103 839,14
D. Pozostałe przychody operacyjne	130,68	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	130,68	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 381,41	2 365,00
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 381,41	2 365,00
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-248 057,68	-106 204,14
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
H. Koszty finansowe	12 245,70	4 231,24
I. Odsetki, w tym:	12 245,70	4 231,24
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	-260 303,38	-110 435,38
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
R. Odpis wartości firmy z konsolidacji		
K. Zysk (strata) brutto (+/-J-K)	-260 303,38	-110 435,38
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
P. (Zysk) strata akcjonariuszy (udziałowców) mniejszościowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-260 303,38	-110 435,38

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

Wyszczególnienie		Za okres od 01.01.2014r. do 31.03.2014r. (w zł)	Za okres od 01.01.2013 r. do 31.03.2013r. (w zł)
I.	Kapitał (fundusz) własny	372 052,09	-435 862,98
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		

-	korekty błędów		
la.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	372 052,09	-435 862,98
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 138 550,00	449 500,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	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
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	1 028 404,94	1 044 929,75
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-	inne		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 028 404,94	1 044 929,75
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	932 740,00	
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	wycena znaków towarowych		

b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	932 740,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	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
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	-1 794 902,85	-1 930 292,73
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 794 902,85	-1 930 292,73
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 794 902,85	-1 930 292,73
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 794 902,85	-1 930 292,73
8.	Wynik netto	-260 303,38	-110 435,38
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-260 303,38	-110 435,38
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 044 488,71	-546 298,36
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 044 488,71	-546 298,36

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2014r. do 31.03.2014r. (w zł)	Za okres od 01.01.2013r. do 31.03.2013r. (w zł)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	(260 303,38)	(110 435,38)
II.	Korekty razem	199 156,87	120 790,74
1.	Amortyzacja	14 408,22	3 127,92
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(16 660,00)
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	(25 151,95)	12 962,16
7.	Zmiana stanu należności	127 382,32	35 102,86
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	92 518,28	86 257,80
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(10 000,00)	0,00
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(61 146,51)	10 355,36
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	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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		
–	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
–	odsetki		
–	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych		
–	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	13 320,00	12 807,22

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	13 320,00	12 807,22
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(13 320,00)	(12 807,22)
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(74 466,51)	(2 451,86)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	(98 350,68)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	80 535,82	2 962,41
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	6 069,31	510,55
-	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 stycznia 2014 roku do dnia 31 marca 2014 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego. 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

Spółka w I kwartale 2014 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 I kwartale 2014 r. to:

1. Uruchomienie w dniu 25 lutego 2013 r. nowego sklepu internetowego. Sklep został zbudowany w oparciu o najnowocześniejsze rozwiązania technologiczne, umożliwiające zarówno Kupującym jak i Sprzedającym bezpiecznie, szybko i co najważniejsze kompetentnie zaprezentować jak i zakupić towar. Uruchomiony sklep jest integralną częścią strony www.klasztorne.pl i kończy ostatni etap budowy nowej odsłony strony internetowej Spółki. O fakcie tym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 7/2014.
2. Spółka uczestniczyła w styczniu w Berlinie w targach Grune Woche, realizując tym samym działania w zakresie promocji produktu jak i utrwalania wizerunku marki Produkty Klasztorne na rynku produktów „premium”. Spółka prezentowała swoją ofertę jako jeden z podmiotów reprezentujących małopolską grupę lokalnych przedsiębiorców.
3. Emitent analizując bieżące trendy ekspozycji w punktach handlowych, zdecydował o konieczności zainwestowania środków finansowych w „blokowe” ułożenie produktów „suchych” w sklepach tj. w opracowanie graficzne oraz wykonanie drewnianych stojaków ekspozycyjnych. W opinii Zarządu takie działanie może mieć pozytywny wpływ na rozpoznawalność marki „Produkt Klasztorny” oraz na wartość przychodów ze sprzedaży w przyszłych okresach.
4. Znaczącą pozycję obrotów w pierwszym kwartale 2014 roku stanowiła sprzedaż piwa Mnich. Widoczną dynamikę wzrostu odnotowano również w dziale współpracy z zagranicą /eksport produktów do Wielkiej Brytanii/. Dane finansowe w tych obszarach /szczególnie wskaźnik marżowości/ pozwalają wnioskować, iż podjęto słuszną decyzję co do dalszego rozwoju handlowego Spółki.
5. Kontynuowano współpracę ze spółką prowadzącą na rzecz Emitenta kampanię PR. W efekcie, w celu uzyskania kompleksowego, jednolitego wizerunku Spółki poszerzono w pierwszym kwartale 2014 r. zakres obsługi PR również o portal społecznościowy Facebook. Na przestrzeni ostatnich trzech miesięcy informacje o produktach pod marką „Produkty Klasztorne” pojawiły się w znaczących polskich tytułach prasowych jak i portalach branżowych, co w opinii osób zarządzających może znaleźć bezpośrednie odzwierciedlenie w przyszłym, znaczącym progresie danych sprzedażowych.
6. Dokonano przeglądu i weryfikacji oferty handlowej jak i cennika. Z katalogu produktów usunięto najmniej rotujące pozycje, zastępując je nowymi, w szczególności długoterminowymi i niszowymi artykułami poszukiwanymi przez Klientów w segmencie żywności tradycyjnej premium.

Zarząd nieustannie analizuje sytuację finansową Spółki, dokonuje bieżącej redukcji kosztów i skutecznie kontynuuje przyjętą w fazie rozwoju firmy surową politykę budżetową.

5. Stanowisko Zarządu w zakresie ogłoszonych prognoz wyników finansowych

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Zarząd spółki Produkty Klasztorne S.A., informuje, że realizacja prognoz wyników finansowych na 2014 rok przedstawiona w Dokumencie Informacyjnym Spółki, tj. osiągnięcie na koniec 2014 r. 7.000 tys. przychodów ze sprzedaży i 250 tys. zł zysku netto, jest niezagrożona.

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 sklepu internetowego, do którego dostęp można uzyskać za pośrednictwem strony internetowej Spółki pod adresem www.klasztorne.pl.

Emitent uznaje, że przedmiotowe działanie ma dla Spółki charakter innowacyjny z uwagi na fakt wykorzystania mediów internetowych do sprzedaży bezpośredniej, co w dłuższej perspektywie będzie miało zapewne pozytywny wpływ na sytuację gospodarczą, majątkową i finansową oraz na perspektywy rozwoju Spółki.

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%
Paweł Wieliczko	1 179 431	1 179 431	10,36%	10,36%
Grzegorz Adamczak	1 098 750	1 098 750	9,65%	9,65%
Wojciech Kwiatek	1 070 000	1 070 000	9,40%	9,40%
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	4 712 319	4 712 319	41,39%	41,39%
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 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.

11. Zdarzenia po dniu bilansowym

Rozpoczęcie współpracy na zasadach testu z siecią FRESH MARKET.

Spółka w kwietniu wprowadziła do sprzedaży we Wrocławiu i Trójmieście asortyment 40 produktów, które zostały dobrze przyjęte przez Klientów sieci Fresh Market. Obecnie prowadzone są dalsze rozmowy z Siecią, w celu możliwego poszerzenia współpracy o kolejne punkty handlowe na terenie kraju.

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

.....

.....