



RAPORT KWARTALNY SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A. ZA II 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	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, 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 30 czerwca 2014 r. (w zł)	Na dzień 30 czerwca 2013 r. (w zł)
A	AKTYWA TRWAŁE	1 187 366,59	77 291,77
I	Wartości niematerialne i prawne	958 400,00	16 660,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	958 400,00	16 660,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	198 966,59	60 631,77
1	Środki trwałe	198 966,59	60 631,77
a	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 363,31	27 229,51
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu	147 686,40	
e	inne środki trwałe	26 916,88	33 402,26
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

Lp.	Tytuł	Na dzień 30 czerwca 2014 r. (w zł)	Na dzień 30 czerwca 2013 r. (w zł)
B	AKTYWA OBROTOWE	757 860,98	360 525,47
I	Zapasy	235 523,16	78 487,27
1	Materiały	39 614,83	48 164,33
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary	195 908,33	30 322,94
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	399 294,53	274 086,14
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	399 294,53	274 086,14
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	329 321,40	231 437,38
	- do 12 miesięcy	329 321,40	231 437,38
	- powyżej 12 miesięcy		
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	69 973,13	28 565,16
b	inne		14 083,60
c	inne		
d	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	94 226,12	6 251,06
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	94 226,12	6 251,06
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	94 226,12	6 251,06
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	92 220,33	6 251,06
	- inne środki pieniężne	2 005,79	
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 817,17	1 701,00
	AKTYWA RAZEM	1 945 227,57	437 817,24

Pasywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 30 czerwca 2014 r. (w zł)	Na dzień 30 czerwca 2013 r. (w zł)
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	855 983,56	-160 778,83
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 138 550,00	899 500,00
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	
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 794 902,85	-1 930 292,73
VIII	Zysk (strata) netto	-448 808,53	-174 915,85
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 089 244,01	598 596,07
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		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	106 720,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	106 720,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	106 720,00	
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	982 524,01	598 596,07
1	Wobec jednostek powiązanych	230 000,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b	inne	230 000,00	
2	Wobec pozostałych jednostek	752 524,01	598 596,07
a	kredyty i pożyczki	26 660,00	160 000,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe	116 082,29	
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	543 108,93	338 269,10
	- do 12 miesięcy	543 108,93	338 269,10
	- powyżej 12 miesięcy		
e	zaliczki otrzymane na dostawy		
f	zobowiązania wekslowe		
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	64 224,26	95 513,26
h	z tytułu wynagrodzeń	2 448,53	4 813,71
i	inne		
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		1 945 227,57	437 817,24

Rachunek zysków i strat

	II kwartał 2014r.	II kwartał 2013r.	Narastająco za okres od 01.01.2014r. do 30.06.2014r.	Narastająco za okres od 01.01.2013r. do 30.06.2013r.
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	830 243,56	673 412,85	1 594 467,27	1 430 832,70
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody ze sprzedaży produktów		28 568,07		29 148,07
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	830 243,56	644 844,78	1 594 467,27	1 401 684,63
B. Koszty działalności operacyjnej	1 018 158,58	757 204,09	2 028 189,24	1 618 463,08
I. Amortyzacja	14 408,22	3 127,92	28 816,44	6 255,84
II. Zużycie materiałów i energii	62 976,01	24 717,35	115 094,88	54 907,67
III. Usługi obce	174 714,63	134 245,23	401 469,14	297 405,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 045,01	1 270,11	2 524,59	1 792,96
- podatek akcyzowy	-	-		
V. Wynagrodzenia	91 111,20	54 526,04	176 572,32	114 585,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12 914,57	9 467,77	24 577,61	18 897,59
VIII. Pozostałe rodzajowe	9 518,34	2 652,18	14 201,49	5 684,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	651 470,60	527 197,49	1 264 932,77	1 118 933,86
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-187 915,02	-83 791,24	-433 721,97	-187 630,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 210,80	25 446,10	8 341,48	25 446,10
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne	8 210,80	25 446,10	8 341,48	25 446,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 998,00	1 724,00	4 379,41	4 089,00
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	1 998,00	1 724,00	4 379,41	4 089,00
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-181 702,22	-60 069,14	-429 759,90	-166 273,28
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	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	6 802,93	4 411,33	19 048,63	8 642,57
I. Odsetki, w tym:	6 802,93	4 411,33	19 048,63	8 642,57
- od jednostek powiązanych				
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne				
I. Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	-188 505,15	-64 480,47	-448 808,53	-174 915,85
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
III. Odpis wartości firmy z konsolidacji				
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J-K)	-188 505,15	-64 480,47	-448 808,53	-174 915,85
L. Podatek dochodowy				
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N. (Zysk) strata akcjonariuszy (udziałowców) mniejszościowych				
O. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-188 505,15	-64 480,47	-448 808,53	-174 915,85

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie		II kwartał 2014r.	II kwartał 2013r.	Narastająco za okres od 01.01.2014r. do 30.06.2014r.	Narastająco za okres od 01.01.2013r. do 30.06.2013r.
I.	Kapitał (fundusz) własny	1 304 792,09	-435 862,98	1 304 792,09	-435 862,98
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 304 792,09	-435 862,98	1 304 792,09	-435 862,98
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 138 550,00	449 500,00	1 138 550,00	449 500,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		450 000,00		450 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)				
-	umorzenia udziałów (akcji)				
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 138 550,00	899 500,00	1 138 550,00	899 500,00
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	1 028 404,94	1 044 929,75	1 028 404,97	1 044 929,75
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-407 044,93	0,00	-407 044,93	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	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)	407 044,93	0,00	407 044,93	0,00
-	pokrycia straty	407 044,93		407 044,93	
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	621 360,01	1 044 929,75	621 360,04	1 044 929,75
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	932 740,00		932 740,00	
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)				
-	wycena znaków towarowych				
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	-1 794 902,85	-1 044 929,75	-1 794 902,85	-1 044 929,75
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 794 902,85	-1 044 929,75	-1 794 902,85	-1 044 929,75
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	407 044,93		407 044,93	
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 387 857,92	-1 044 929,75	-1 387 857,92	-1 044 929,75
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 387 857,92	-1 044 929,75	-1 387 857,92	-1 044 929,75
8.	Wynik netto	-188 505,15	-64 480,47	-448 808,53	-174 915,85
a)	zysk netto				
b)	strata netto	-188 505,15	-64 480,47	-448 808,53	-174 915,85
c)	odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 116 286,94	835 019,53	855 983,59	724 584,15
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 116 286,94	835 019,53	855 983,59	724 584,15

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	II kwartał 2014	II kwartał 2013	Narastająco za okres od 01.01.2014r. do 30.06.2014r.	Narastająco za okres od 01.01.2013r. do 30.06.2013r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	(188 505,15)	(64 480,47)	(448 808,53)	(174 915,85)
II.	Korekty razem	289 981,96	(385 497,45)	489 138,83	(268 696,17)
1.	Amortyzacja	14 408,22	3 127,92	28 816,44	6 255,84
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00		0,00	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5.	Zmiana stanu rezerw				
6.	Zmiana stanu zapasów	(25 151,95)	(25 308,68)	(154 573,62)	(12 346,52)
7.	Zmiana stanu należności	73 234,01	58 199,24	306 962,58	83 876,84
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	237 491,68	(421 515,93)	317 933,43	(346 482,33)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(10 000,00)	0,00	(10 000,00)	0,00
10.	Inne korekty				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	101 476,81	(449 977,92)	40 330,30	(443 612,02)
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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	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	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i		0,00		0,00

3.	prawne				
	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	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	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	455 718,43	0,00	455 543,24
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		450 000,00		450 000,00
2.	Kredyty i pożyczki		5 718,43		5 543,24
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	13 320,00	0,00	26 640,00	8 642,57
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		26 640,00	
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	0,00	8 642,57
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	(13 320,00)	455 718,43	(26 640,00)	446 900,67
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	88 156,81	5 740,51	13 690,30	3 288,65
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	(98 350,68)	0,00	(98 350,68)
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	6 069,31	510,55	80 535,82	2 962,41
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	94 226,12	6 251,06	94 226,12	6 251,06
–	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 kwietnia 2014 roku do dnia 30 czerwca 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. 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

Spółka w II 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 II kwartale 2014 r. to:

Zawarcie umowy licencyjnej o korzystanie ze znaku towarowego. Spółka w dniu 6 czerwca 2014 r. podpisała ze spółką Zdrowy Dzieciak Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Licencjodawca”) umowę o współpracy i udzieleniu licencji na znak towarowy „Uśmiech Dzieciaka”. O fakcie tym Spółka informowała w raporcie bieżącym 11/2014. W ramach podpisanej umowy Spółka jako Licencjobiorca nabyła prawa do korzystania ze znaku towarowego słowno-graficznego będącego własnością Licencjodawcy. Przedmiotowa umowa przewiduje odpłatne korzystanie przez Spółkę ze znaku towarowego „Uśmiech Dzieciaka” do dystrybucji określonych kategorii produktów wędliniarskich przeznaczonych dla dzieci m.in. parówek, wędlin, pasztecików, kielbas. Jednocześnie marka „Uśmiech Dzieciaka” stanowi uzupełnienie posiadanego przez Spółkę brandu nabiałowego „Polska Czerwona Krowa”, dedykowanego również dzieciom. W opinii Zarządu zawarcie niniejszej umowy będzie miało istotny pozytywny wpływ na sytuację gospodarczą, majątkową i finansową oraz na perspektywę rozwoju Spółki.

Zawarcie umowy w zakresie dystrybucji piwa MNICH. W dniu 26 czerwca 2014 roku Spółka zawarła z dotychczasowym partnerem handlowym Spółką Anda Dystrybucja Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie umowę, której przedmiotem jest objęcie przez Anda Dystrybucja patronatu nad sprzedażą piwa „Mnich”. O niniejszym fakcie Spółka informowała w raporcie bieżącym 13/2014. Sprzedaż premiowana odbywać się będzie w urządzeniach chłodniczych i sprzętach do rozlewu piwa stanowiących własność Anda Dystrybucja Sp. z o.o. znajdujących się w sklepach oraz lokalach na terenie województwa mazowieckiego, z którymi Spółka Anda podpisała umowy o współpracy. Powyższa umowa została zawarta w celu zwiększenia sprzedaży piwa dystrybuowanego przez Spółkę Produkty Klasztorne i będzie obowiązywać przez okres 24 miesięcy od dnia jej podpisania. Zdaniem Zarządu takie działanie jest uzasadnione i może mieć pozytywny wpływ na rozpoznawalność marki MNICH oraz wartość przychodów ze sprzedaży piwa w przyszłych okresach.

Zawarcie umowy handlowej na produkcję piwa „Mnich”. W dniu 26 czerwca 2014 roku Spółka zawarła również umowę ramową, której przedmiotem jest produkcja i dystrybucja na rzecz Spółki piwa pod marką „Mnich” – informacja w raporcie bieżącym 14/2014. Umowa została podpisana na czas określony 7 lat. W ramach wykonywania przedmiotu umowy będą produkowane trzy piwa: „Mnich Jasny 4,7%”, „Mnich Pełny 6,8%” oraz „Mnich Ciemny 4,5%”. Mnich Ciemny jest nowym rodzajem piwa i stanowi uzupełnienie dla dotychczas oferowanej gamy piw pod marką MNICH. Na mocy niniejszej umowy dokonano jednocześnie małych zmian graficznych etykiety, wprowadzając dodatkowo na butelkach uszlachetnienie w postaci metalizowanych stanioli. Zawarcie przedmiotowej umowy stanowi kontynuację strategii związanej z budowaniem marki piwa „Mnich” i przyczyni się do wzrostu wolumenu sprzedaży piwa przez Spółkę w roku 2014 jak i w kolejnych latach.

Poszerzenie katalogu oferowanych produktów. W okresie ostatnich trzech miesięcy oferta produktowa została uzupełniona o 12 nowych produktów (rolada z kurczaka, koncentrat pomidorowy, konfitura z mirabelek, herbatka letni ogród, konfitura z czarnych porzeczek, gruszka z limonkami i pieprzem, schab pieczony w plastrach, karczek pieczony w plastrach, pierogi z malinami i twarogiem, pierogi z rabarbarem, piwo mnich ciemny, kompot z wiśni. W trzecim kwartale spółka zamierza wprowadzić do sprzedaży kolejne rodzaje konfitur, musztardy, dania gotowe z suszonych warzyw.

Planowane podwyższenie kapitału zakładowego. W dniu 30 czerwca 2014 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze subskrypcji prywatnej poprzez emisję akcji na okaziciela serii D, wyłączenia prawa poboru akcji nowej emisji przez dotychczasowych akcjonariuszy. Zgodnie z powyższą uchwałą kapitał zakładowy Spółki zostanie podwyższony z kwoty 1 138 550 zł (słownie: jeden milion sto trzydzieści osiem tysięcy pięćset pięćdziesiąt złotych) do kwoty nie większej niż 1 263 550 zł (słownie: jeden milion dwieście sześćdziesiąt trzy tysiące pięćset pięćdziesiąt złotych) to jest o kwotę nie większą niż 125 000 (słownie: sto dwadzieścia pięć tysięcy złotych). Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpi w drodze emisji nie więcej niż 1 250 000 (słownie: jeden milion dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda akcja. Przeprowadzenie prywatnej emisji akcji serii D planowane jest na III kwartał 2014 roku. Zamiarem Zarządu jest przeznaczenie środków pochodzących z powyższej emisji akcji na podwyższenie kapitału obrotowego Spółki, w związku ze zwiększeniem posiadanej w ofercie liczby produktów spożywczych, powiększeniem się bazy sklepów, do których dostarczane są produkty Spółki oraz rozpoczęciem współpracy z jedną z największych sieci handlowych w Polsce.

Planowana emisja obligacji. Oprócz planowanego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 30 czerwca 2014 roku podjęło również uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na emisję obligacji, która upoważnia Zarząd do przeprowadzenia w Spółce emisji obligacji, w jednej lub kilku seriach, o łącznej wartości nominalnej nieprzekraczającej 1.500.000 zł (jeden milion pięćset tysięcy złotych). Zamiarem Zarządu Spółki jest wykorzystanie potencjalnych środków pochodzących z emisji obligacji na zwiększenie poziomu kapitału obrotowego Spółki, w przypadku podpisania w najbliższym czasie jednej lub kilku znaczących umów z nowymi odbiorcami i dalszym rozwojem współpracy z jedną z największych sieci handlowych w Polsce.

5. STANOWISKO ZARZĄDU W ZAKRESIE OGŁOSZONYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Zarząd na bieżąco dokonuje monitoringu możliwości wykonania prognozy finansowej przedstawionej w Dokumencie Informacyjnym Spółki. Opublikowana w Dokumencie Informacyjnym prognoza finansowa zakłada osiągnięcie w roku 2014 odpowiednio: 7.000 tyś.. przychodów ze sprzedaży i 250 tyś. zł zysku netto. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Zarząd spółki Produkty Klasztorne S.A. po dokonaniu analizy na podstawie osiągniętych wyników finansowych jak również zakładanej na drugie półrocze sprzedaży (na podstawie bieżących i planowanych umów) informuje o podtrzymaniu wykonania prognozy zarówno w zakresie poziomu przychodów ze sprzedaży jak również zysku netto. W przypadku powzięcia informacji o zagrożeniu wykonania któregoś z poziomów prognozy Spółka poinformuje o tym fakcie niezwłocznie w formie raportu bieżącego zgodnie z § 3 ust. 2 pkt 15 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect".

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.

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

Zmiany zachodzące w zachowaniach żywieniowych Polaków a co za tym idzie pozytywna tendencja wzrostu rynku zdrowej żywności i żywności „Premium” na którym działa Spółka, została dostrzeżona również przez duże sieci handlowe.

Spółka w miesiącu lipcu zintensyfikowała działania mające na celu podjęcie długoterminowej współpracy z jedną z największych na rynku polskim sieci handlowych posiadających sklepy convenience w konwencji deli.

W założeniach współpracy marki produktów należące do spółki „Produkty Klasztorne” (kilkadziesiąt wybranych produktów) będą sprzedawane w całej sieci, a ekspozycja odbywać się będzie na specjalnie w tym celu przygotowanych stojakach, gwarantujących blokową ekspozycję towaru. Do momentu opublikowania niniejszego raportu w ramach ogólnych zamówień zatowarowano „Produktami Klasztornymi” blisko 50 sklepów tej sieci zlokalizowanych głównie na terenie województwa śląskiego. W kolejnych tygodniach produkty Spółki będą dostępne w kolejnych kilkudziesięciu sklepach sieci.

Zdaniem Zarządu efekty współpracy z siecią handlową będą widoczne w wynikach finansowych począwszy od III kwartału 2014 r.

Z chwilą podpisania przez wszystkie strony umowy handlowej, Spółka poinformuje o tym fakcie w formie raportu bieżącego zgodnie z § 3 ust. 2 pkt 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect".

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

Katarzyna Żarnik-Chojnacka

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu