



RAPORT KWARTALNY
SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.
ZA II KWARTAŁ 2015 ROKU



SPIS TREŚCI:

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE	5
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	11
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	13
5. STANOWISKO ZARZĄDU W ZAKRESIE OGŁOSZONYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH	14
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	15
7. INFORMACJE DOTYCZĄCE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W SPÓŁCE	15
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI	15
9. STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI NA DZIEŃ PRZEKAZANIA NINIEJSZEGO RAPORTU OKRESOWEGO	15
10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	15
11. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM	15
12. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	16

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Produkty Klasztorne S.A. z siedzibą w Małej Wsi 204, 32-002 Węgrzce Wielkie („Spółka”, „Emitent”), 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.

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 Seria D: 1 250 000 sztuk akcji zwykłych na okaziciela
Zarząd:	Marek Nowicki: Prezes Zarządu Katarzyna Żarnik-Chojnacka: Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Marcin Ostrowski : Przewodniczący Rady Nadzorczej Małgorzata Rudowska-Bulka: Sekretarz Piotr Raźniewski : Członek Rady Nadzorczej Paweł Wieliczko: Członek Rady Nadzorczej Krzysztof Januszkiewicz: Członek Rady Nadzorczej

Podstawowa działalność Spółki

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

Model biznesowy

Produkty Klasztorne to propozycja dla tych, dla których najwyższa jakość i dobry smak to priorytety w codziennym żywieniu i kultywowaniu rodzinnych, kulinarnych tradycji dlatego model biznesowy Spółki opiera się na trzech głównych założeniach:

- Bazowanie na tradycyjnych recepturach wytwarzania danego produktu,
- Właściwy dobór zewnętrznego producenta danego produktu,
- Umieszczenie marki produktu w kategorii „Premium” lub zdrowej żywności (eko).

Oferta handlowa

Oferta handlowa Spółki, na którą składa się ponad 150 podstawowych produktów, dzieli się na 5 głównych grup asortymentowych: nabiał, wędliny, wyroby garmażeryjne, przetwory, słodczyce oraz piwo o marce MNICH.

Uzupełnienie marki „Produkt Klasztorny” w obszarze produktów nabiałowych stanowi znak „**Polska Czerwona Krowa**”, natomiast w obszarze produktów wędliniarskich i nabiałowych przeznaczonych dla dzieci Spółka ma podpisaną umowę licencyjną na korzystanie ze znaku towarowego „**Uśmiech Dzieciaka**”. Spółka produkuje również piwo w trzech rodzajach (jasne, pełne, ciemne) pod marką „**MNICH**”.

Posiadane przez Spółkę znaki towarowe:



Główni odbiorcy

Produkty Spółki są obecne w takich sieciach jak: **FreshMarket** (Żabka Polska sp. z o.o.), **Delikatesy Piotr i Paweł**, **Top Market** (Grupa PGS), **Organic Farma Zdrowia**, Delikatesy Organic, PSS Społem, Anda Dystrybucja (piwo MNICH), Małpka (piwo MNICH).



2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Bilans

Aktywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 30 czerwca 2015 r. (w zł)	Na dzień 30 czerwca 2014 r. (w zł)
A	AKTYWA TRWAŁE	1 127 475,95	1 187 366,59
I	Wartości niematerialne i prawne	956 900,00	958 400,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	956 900,00	958 400,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	140 575,95	198 966,59
1	Środki trwałe	140 575,95	198 966,59
a	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 497,11	24 363,31
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu	95 961,88	147 686,40
e	inne środki trwałe	23 116,96	26 916,88
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	30 000,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	30 000,00	30 000,00
a	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	30 000,00	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 2015 r. (w zł)	Na dzień 30 czerwca 2014 r. (w zł)
B	AKTYWA OBROTOWE	526 351,91	757 860,98
I	Zapasy	121 687,88	235 523,16
1	Materiały	31 822,04	39 614,83
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary	89 865,84	195 908,33
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	386 277,55	399 294,53
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	386 277,55	399 294,53
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	356 868,63	329 321,40
	- do 12 miesięcy	356 868,63	329 321,40
	- powyżej 12 miesięcy		
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	29 408,92	69 973,13
b	inne		
c	inne		
d	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 489,25	94 226,12
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 489,25	94 226,12
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	6 489,25	94 226,12
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 489,25	92 220,33
	- inne środki pieniężne		2 005,79
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 897,23	28 817,17
	AKTYWA RAZEM	1 653 827,86	1 945 227,57

Pasywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 30 czerwca 2015 r. (w zł)	Na dzień 30 czerwca 2014 r. (w zł)
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	685 862,39	855 983,56
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 263 550,00	1 138 550,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	149 602,18	1 028 404,94
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	932 740,00	932 740,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 387 857,92	-1 794 902,85
VIII	Zysk (strata) netto	-272 171,87	-448 808,53
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	967 965,47	1 089 244,01
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	0,00	106 720,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	106 720,00
a	kredyty i pożyczki		106 720,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	967 965,47	982 524,01
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	230 000,00
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	967 965,47	752 524,01
a	kredyty i pożyczki	340 080,00	26 660,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe	66 811,92	116 082,29
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	507 212,47	543 108,93
	- do 12 miesięcy	507 212,47	543 108,93
	- powyżej 12 miesięcy		
e	zaliczki otrzymane na dostawy		
f	zobowiązania wekslowe		
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	52 790,70	64 224,26
h	z tytułu wynagrodzeń	1 070,38	2 448,53
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		1 653 827,86	1 945 227,57

Rachunek zysków i strat

	II kwartał 2015r.	II kwartał 2014r.	Narastająco za okres od 01.01.2015r. do 30.06.2015r.	Narastająco za okres od 01.01.2014r. do 30.06.2014r.
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	757 204,22	830 243,56	1 717 219,85	1 594 467,27
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody ze sprzedaży produktów				
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	757 204,22	830 243,56	1 717 219,85	1 594 467,27
B. Koszty działalności operacyjnej	887 903,54	1 018 158,58	1 987 842,20	2 028 189,24
I. Amortyzacja	14 229,45	14 408,22	28 458,90	28 816,44
II. Zużycie materiałów i energii	49 566,84	62 976,01	87 088,31	115 094,88
III. Usługi obce	153 107,56	174 714,63	355 033,70	401 469,14
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 167,00	1 045,01	3 750,06	2 524,59
- podatek akcyzowy	-	-		
V. Wynagrodzenia	75 277,75	91 111,20	163 963,38	176 572,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 502,23	12 914,57	27 729,37	24 577,61
VIII. Pozostałe rodzajowe	4 782,59	9 518,34	11 418,43	14 201,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	575 270,12	651 470,60	1 310 400,05	1 264 932,77
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-130 699,32	-187 915,02	-270 622,35	-433 721,97
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 604,00	8 210,80	16 555,95	8 341,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne	14 604,00	8 210,80	16 555,95	8 341,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 521,64	1 998,00	8 200,44	4 379,41
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	5 521,64	1 998,00	8 200,44	4 379,41
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-121 616,96	-181 702,22	-262 266,84	-429 759,90
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	5 215,77	6 802,93	9 905,03	19 048,63
I. Odsetki, w tym:	5 215,77	6 802,93	9 905,03	19 048,63
- od jednostek powiązanych				
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne				
I. Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	-126 832,73	-188 505,15	-272 171,87	-448 808,53
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)	-126 832,73	-188 505,15	-272 171,87	-448 808,53
L. Podatek dochodowy				
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
N. (Zysk) strata akcjonariuszy (udziałowców) mniejszościowych				
O. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-126 832,73	-188 505,15	-272 171,87	-448 808,53

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie		II kwartał 2015r.	II kwartał 2014r.	Narastająco za okres od 01.01.2015r. do 30.06.2015r.	Narastająco za okres od 01.01.2014r. do 30.06.2014r.
I.	Kapitał (fundusz) własny	825 782,05	1 304 792,09	958 034,26	1 304 792,09
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
la.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	825 782,05	1 304 792,09	958 034,26	1 304 792,09
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 263 550,00	1 138 550,00	1 263 550,00	1 138 550,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)				
b)	zmniejszenie (z tytułu)				
-	umorzenia udziałów (akcji)				
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 263 550,00	1 138 550,00	1 263 550,00	1 138 550,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	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	996 360,01	1 028 404,94	996 360,01	1 028 404,97
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-846 757,83	-407 044,93	-846 757,83	-407 044,93
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)	846 757,83	407 044,93	846 757,83	407 044,93
-	pokrycia straty	846 757,83	407 044,93	846 757,83	407 044,93
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	149 602,18	621 360,01	149 602,18	621 360,04
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	932 740,00	932 740,00	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	932 740,00	932 740,00	932 740,00
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	-2 379 954,89	-1 794 902,85	-2 234 615,75	-1 794 902,85
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 379 954,89	-1 794 902,85	-2 234 615,75	-1 794 902,85
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	846 757,83	407 044,93	846 757,83	407 044,93
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 533 197,06	-1 387 857,92	-1 387 857,92	-1 387 857,92
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 533 197,06	-1 387 857,92	-1 387 857,92	-1 387 857,92
8.	Wynik netto	-126 832,73	-188 505,15	-272 171,87	-448 808,53
a)	zysk netto				
b)	strata netto	-126 832,73	-188 505,15	-272 171,87	-448 808,53
c)	odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	685 862,39	1 116 286,94	685 862,39	855 983,59
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	685 862,39	1 116 286,94	685 862,39	855 983,59

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	II kwartał 2015r.	II kwartał 2014r.	Narastająco za okres od 01.01.2015r. do 30.06.2015r.	Narastająco za okres od 01.01.2014r. do 30.06.2014r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	(126 832,73)	(188 505,15)	(272 171,87)	(448 808,53)
II.	Korekty razem	137 473,92	289 981,96	296 170,37	489 138,83
1.	Amortyzacja	14 229,45	14 408,22	28 458,90	28 816,44
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		0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5.	Zmiana stanu rezerw				
6.	Zmiana stanu zapasów	23 193,06	(25 151,95)	165 777,89	(154 573,62)
7.	Zmiana stanu należności	99 200,16	73 234,01	264 268,52	306 962,58
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(4 108,83)	237 491,68	(155 216,12)	317 933,43
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 960,08	(10 000,00)	(7 118,82)	(10 000,00)
10.	Inne korekty				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	10 641,19	101 476,81	23 998,50	40 330,30
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 prawne			0,00	

3.	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	0,00	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	13 320,00	88 351,34	26 640,00
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	13 320,00	56 640,00	26 640,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			21 806,31	
8.	Odsetki	0,00	0,00	9 905,03	0,00
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	(13 320,00)	(13 320,00)	(88 351,34)	(26 640,00)
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(2 678,81)	88 156,81	(64 352,84)	13 690,30
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(2 678,81)	88 156,81	(64 352,84)	13 690,30
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	9 168,06	6 069,31	70 842,09	80 535,82
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	6 489,25	94 226,12	6 489,25	94 226,12
–	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 2015 roku do dnia 30 czerwca 2015 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

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

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

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

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.

Rozliczenia międzyokresowe

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

Kapitał podstawowy

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

Rezerwy

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

Kredyty bankowe i pożyczki

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

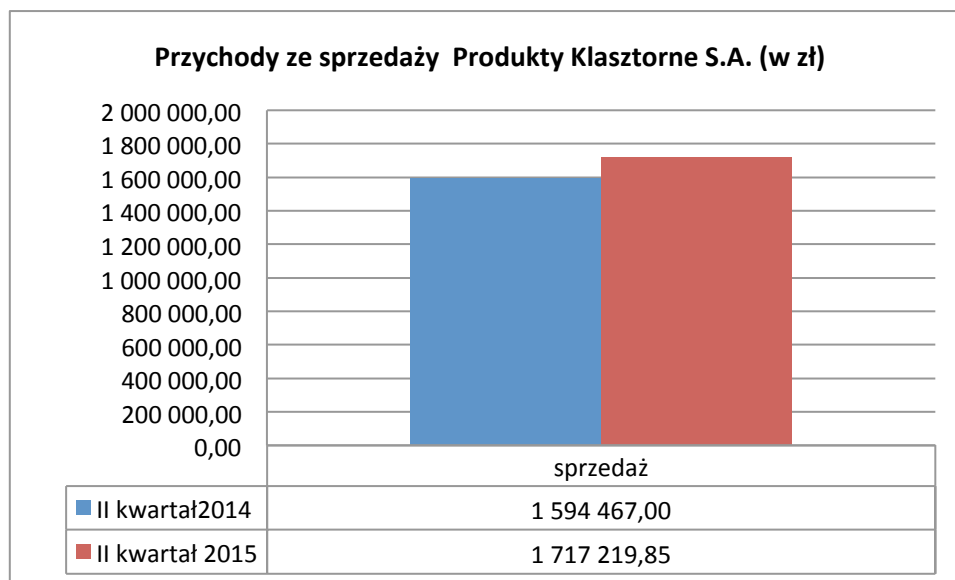
Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

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).

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

Przychody ze sprzedaży na koniec II kwartału 2015 r. wyniosły narastająco 1 717 219,85 zł, co oznacza wzrost o ok. 7,70% w porównaniu do sprzedaży na koniec II kwartału 2014 roku, gdzie przychody wyniosły łącznie 1 594 467 zł. Jednocześnie w analizowanym okresie w stosunku do roku ubiegłego koszty sprzedaży spadły o ok. 2% i wyniosły 1 987 842,20 zł. Wzrost przychodów ze sprzedaży

z jednoczesnym spadkiem kosztów pozwolił na poprawę osiągniętej marży, co w konsekwencji w znaczący sposób wpłynęło na wynik sprzedażowy II kwartału 2015 r. w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

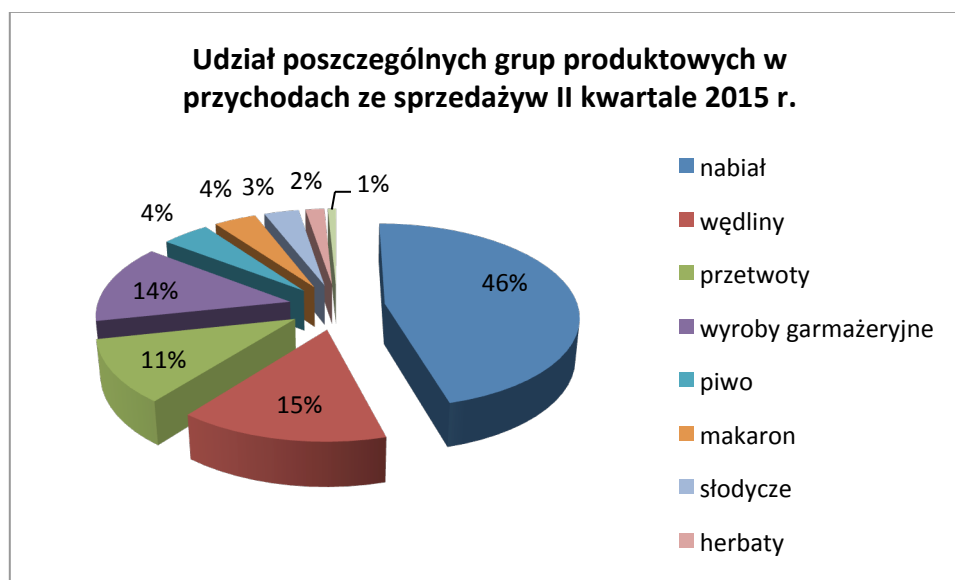


Źródło: Spółka

W pierwszym kwartale 2015 r. największy udział w przychodach ze sprzedaży miał nabiał, wędliny i wyroby garmażeryjne, odpowiednio 46%, 15% i 14% przychodów. Znaczący udział w przychodach (ok. 11%) osiągnęły również przetwory. Piwo MNICH w drugim kwartale miało 4% udział w przychodach ze sprzedaży. W drugim kwartale 2015 r. zauważalnie zwiększyła się sprzedaż nabiału i

produktów garmazeryjnych. W przypadku grupy nabiałowej nastąpił znaczący wzrost sprzedaży. Odpowiednio:

w I kwartale 2015 nabiał stanowił 39% sprzedaży ogółem, natomiast w II kwartale 2015 r. było to już 46% sprzedaży. Spółka przewiduje dalsze zwiększanie udziału tej grupy produktowej w sprzedaży ogółem, z uwagi na pozyskiwanie nowych klientów, zainteresowanych w szczególności sposobem produktami wytwarzanymi z górskiego mleka.



Źródło: Spółka

Decydującym wpływem na poziom kosztów operacyjnych w II kwartale 2015 r. były koszty związane z obsługą logistyczną oraz koszty obsługi sprzedaży. Wystąpiły również jednorazowe koszty poniesione w związku z pozyskaniem nowych punktów handlowych. Jednocześnie w II kwartale 2015 w stosunku do II kwartału 2014 r. udało się znacząco zmniejszyć koszty związane z usługami obcymi, koszty związane z wynagrodzeniami oraz koszty związane z zużyciem materiałów i energii. Zmniejszenie powyższych pozycji kosztowych przyczyniło się do spadku kosztów operacyjnych na koniec II kwartału 2015 r. w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego o ok. 2%. W kolejnych miesiącach zamiarem Spółki w ramach prowadzonej strategii jest dalsza poprawa wskaźników kosztowych, w szczególności poprzez optymalizację i redukcję kosztów transportu oraz kosztów związanych z obsługą bieżącej działalności sprzedażowej.

Najistotniejsze wydarzenia dla Spółki w II kwartale 2015 r. to:

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta. W dniu 30 czerwca 2015 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które podjęło uchwały m.in. w przedmiocie zatwierdzenie sprawozdania finansowego, sprawozdania Zarządu oraz sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2014, udzielenia absolutorium członkom organów zarządzających i nadzorujących Emitenta za rok obrotowy 2014 oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki i upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego. Wszystkie uchwały, wraz z wynikami głosowania, podjęte podczas obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta w dniu 30 czerwca 2015 roku zostały opublikowane w formie raportu bieżącego nr 14/2015 dnia 1 lipca 2015 roku.

5. STANOWISKO ZARZĄDU W ZAKRESIE OGŁOSZONYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

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	12,23%	12,23%
Paweł Wieliczko	1 235 231	1 235 231	9,78%	9,78%
Grzegorz Adamczak	1 098 750	1 098 750	8,70%	8,70%
Wojciech Kwiatek	1 070 000	1 070 000	8,47%	8,47%
Progressive Capital Management S.A.	1 000 000	1 000 000	7,91%	7,91%
Krzysztof Czwartkiewicz	780 000	780 000	6,17%	6,17%
Pozostali akcjonariusze	5 906 519	5 906 519	46,74%	46,74%
Razem:	12 635 500	12 635 500	100,00%	100,00%

10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

W Spółce zatrudnionych jest ogółem 8 osób, w tym 7 pracowników na umowę o pracę, spośród których 6 zatrudnionych jest na pełen etat, natomiast jeden na 1/4 etatu. Ósmy pracownik zatrudniony jest w pełnym wymiarze godzin, w oparciu o umowę cywilnoprawną.

11. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Warunkowa rejestracja akcji serii B w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. W dniu 2 lipca 2015 roku Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. postanowił zarejestrować w depozycie papierów wartościowych 4.500.000 (słownie: cztery miliony pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B Spółki o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda oraz oznaczyć je kodem PLPRKLS00016, pod warunkiem podjęcia przez spółkę organizującą alternatywny system obrotu, w którym notowane są inne akcje Spółki oznaczone kodem PLPRKLS00016, decyzji o wyznaczeniu pierwszego dnia notowania tych akcji w tym systemie.

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