



RAPORT KWARTALNY
SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.
ZA I KWARTAŁ 2016 ROKU

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.....	12
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.....	12
7. INFORMACJE DOTYCZĄCE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W SPÓŁCE	12
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI	12
9. STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI NA DZIEŃ PRZEKAZANIA NINIEJSZEGO RAPORTU OKRESOWEGO	12
10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	13
11. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM	13
12. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	13

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:	1 263 550,00 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 Paweł Wieliczko: Członek Rady Nadzorczej Krzysztof Januszkiewicz: Członek Rady Nadzorczej Maria Tsachouridis-Kozień: Członek Rady Nadzorczej

2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Bilans

Aktywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 31 marca 2016 r. (w zł)	Na dzień 31 marca 2015 r. (w zł)
A	AKTYWA TRWAŁE	45 361,88	1 141 705,40
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	956 900,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		956 900,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	45 361,88	154 805,40
1	Środki trwałe	45 361,88	154 805,40
a	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		22 213,66
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu	45 361,88	108 524,80
e	inne środki trwałe		24 066,94
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od jednostek pozostałych		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	30 000,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	30 000,00
a	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		30 000,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Lp.	Tytuł	Na dzień 31 marca 2016 r. (w zł)	Na dzień 31 marca 2015 r. (w zł)
B	AKTYWA OBROTOWE	13 575,41	682 673,92
I	Zapasy	0,00	166 740,88
1	Materiały		30 152,31
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		136 588,57
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	9 160,46	489 907,67
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	9 160,46	489 907,67
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 160,46	439 842,95
	- do 12 miesięcy	9 160,46	439 842,95
	- powyżej 12 miesięcy		
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz		
b	innych świadczeń		50 064,72
c	inne		
d	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 414,95	9 168,06
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 414,95	9 168,06
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	4 414,95	9 168,06
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 414,95	7 460,14
	- inne środki pieniężne		1 707,92
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		16 857,31
	AKTYWA RAZEM	58 937,29	1 824 379,32

Pasywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 31 marca 2016 r. (w zł)	Na dzień 31 marca 2015 r. (w zł)
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-679 460,91	825 782,05
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 263 550,00	1 263 550,00
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	996 360,01
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		932 740,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 040 191,51	-2 220 048,75
VIII	Zysk (strata) netto	-52 421,58	-146 819,21
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	738 398,20	998 597,27
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	73 513,87	120 251,92
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	73 513,87	120 251,92
a	kredyty i pożyczki	42 877,18	53 440,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe	30 636,69	66 811,92
d	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	664 884,33	878 345,35
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		
b	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	664 884,33	878 345,35
a	kredyty i pożyczki	328 862,79	299 960,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		35 893,56
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	244 455,39	466 102,67
	- do 12 miesięcy	244 455,39	466 102,67
	- powyżej 12 miesięcy		
e	zaliczki otrzymane na dostawy		
f	zobowiązania wekslowe		
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	83 646,80	72 312,06
h	z tytułu wynagrodzeń	7 919,35	4 077,06
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		58 937,29	1 824 379,32

Rachunek zysków i strat

	I kwartał 2016r.	I kwartał 2015r.
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 126,02	960 015,63
- 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	22 126,02	960 015,63
B. Koszty działalności operacyjnej	73 386,35	1 101 906,46
I. Amortyzacja	9 838,56	14 229,45
II. Zużycie materiałów i energii	1 342,20	37 359,04
III. Usługi obce	25 997,19	204 023,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	100,00	1 583,06
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	17 763,00	88 685,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 415,19	14 259,67
VIII. Pozostałe rodzajowe	-	6 635,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 930,21	735 129,93
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-51 260,33	-141 890,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 951,95
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	-	1 951,95
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	2 678,80
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	-	2 678,80
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-51 260,33	-142 617,68
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	1 161,25	4 201,53
I. Odsetki, w tym:	1 161,25	4 201,53
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	-52 421,58	-146 819,21
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
III. Odpis wartości firmy z konsolidacji		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J-K)	-52 421,58	-146 819,21
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. (Zysk) strata akcjonariuszy (udziałowców) mniejszościowych		
O. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-52 421,58	-146 819,21

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie		I kwartał 2016r.	I kwartał 2015r.
I.	Kapitał (fundusz) własny	958 034,26	1 304 792,09
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
la.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	958 034,26	1 304 792,09
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 263 550,00	1 263 550,00
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	1 263 550,00	1 263 550,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	udziały przeznaczone do sprzedaży		
-	udziały przeznaczone do umorzenia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	sprzedaż udziałów		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	149 602,18	996 360,01
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	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	149 602,18	996 360,01
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	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	0,00	932 740,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
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	-2 040 191,51	-2 220 048,75
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		

-	korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 040 191,51	-2 220 048,75
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	-2 040 191,51	-2 220 048,75
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 040 191,51	-2 220 048,75
8.	Wynik netto	-52 421,58	-146 819,21
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-52 421,58	-146 819,21
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-679 460,91	825 782,05
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-679 460,91	825 782,05

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	I kwartał 2016r.	I kwartał 2015r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	(52 421,58)	(146 819,21)
II.	Korekty razem	37 449,05	98 465,18
1.	Amortyzacja	9 838,56	14 229,45
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	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	0,00	120 724,89
7.	Zmiana stanu należności	58 801,80	210 305,98
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(31 191,31)	(234 716,24)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	(12 078,90)
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(14 972,53)	(48 354,03)
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		
-	spłata 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		
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	28 862,79	0,00

1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	28 862,79	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	10 562,82	13 320,00
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	10 562,82	13 320,00
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
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	18 299,97	(13 320,00)
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	3 327,44	(61 674,03)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 327,44	(61 674,03)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 087,51	70 842,09
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 414,95	9 168,06
-	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 stycznia 2016 roku do dnia 31 marca 2016 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. 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

W związku z podjętymi w IV kwartale 2015 roku działaniami mającymi na celu optymalizację kosztową dotychczasowej działalności operacyjnej i funkcjonalnej oraz reorganizację w obszarze organizacyjno-operacyjnym, w I kwartale 2016 roku Zarząd Spółki kontynuował działania związane z analizą potencjału rynkowego Emitenta i przygotowaniem nowej strategii uwzględniającej atrakcyjne i innowacyjne możliwości inwestycyjne. Do dnia sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego nie zostały podjęte żadne ostateczne decyzje, ani nie zostały zaciągnięte żadne wiążące zobowiązania dotyczące treści nowej strategii Spółki.

O podjęciu jakiegokolwiek wiążącej decyzji dotyczącej strategii, Zarząd Emitenta poinformuje niezwłocznie w formie raportu bieżącego.

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%
Grzegorz Adamczak	1 490 039	1 490 039	11,79%	11,79%

Paweł Wieliczko	1 237 981	1 237 981	9,80%	9,80%
Wojciech Kwiatek	1 070 000	1 070 000	8,47%	8,47%
Pozostali akcjonariusze	7 292 480	7 292 480	57,71%	57,71%
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 I kwartale 2016 roku (wg. stanu na dzień 31.03.2016 r.) w Spółce zatrudniona była 1 osoba, na umowę o pracę.

11. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Powołanie (dokooptowanie) Członka Rady Nadzorczej Spółki. W dniu 1 kwietnia 2016 roku, w związku z wcześniejszą rezygnacją Pana Piotra Raźniewskiego z członkostwa w Radzie Nadzorczej Spółki, Rada Nadzorcza Emitenta podjęła na podstawie § 20 ust. 4 Statutu Spółki uchwałę w ramach której postanowiła o uzupełnieniu składu Rady Nadzorczej i powołaniu (dokooptowaniu) z dniem 4 kwietnia 2016 r. do składu Rady Nadzorczej Pani Marii Tsachouridis-Kozień.

Wybór podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok. W dniu 13 kwietnia 2016 roku Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie §21 (IV) Statutu, podjęła uchwałę w sprawie wyboru spółki BDI Audyt Sp. z o.o., z siedzibą w Krakowie, jako podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok.

Jednocześnie na podstawie powyższej uchwały, Rada Nadzorcza Spółki upoważniła Zarząd do zawarcia z BDI Audyt Sp. z o.o. umowy, której przedmiotem będzie przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok.

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