

RAPORT KWARTALNY
SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.
ZA II 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	13
6. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	13
7. INFORMACJE DOTYCZĄCE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W SPÓŁCE	14
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI	14
9. STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI NA DZIEŃ PRZEKAZANIA NINIEJSZEGO RAPORTU OKRESOWEGO	14
10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	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”, „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:	
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 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 Krzysztof Januszkiewicz: Członek Rady Nadzorczej Maria Tsachouridis-Kozień: Członek Rady Nadzorczej Alicja Hnatkowska: Członek Rady Nadzorczej Tomasz Sagan: Członek Rady Nadzorczej

2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Bilans

Aktywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 30 czerwca 2016 r. (w zł)	Na dzień 30 czerwca 2015 r. (w zł)
A	AKTYWA TRWAŁE	0,00	1 127 475,95
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	0,00	140 575,95
1	Środki trwałe	0,00	140 575,95
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		21 497,11
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu		95 961,88
e	inne środki trwałe		23 116,96
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
B	AKTYWA OBROTOWE	6 196,36	526 351,91
I	Zapasy	0,00	121 687,88
1	Materiały		31 822,04
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		89 865,84
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	4 280,90	386 277,55
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	4 280,90	386 277,55
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 251,23	356 868,63
	- do 12 miesięcy	1 251,23	356 868,63
	- powyżej 12 miesięcy		
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 029,67	29 408,92
c	inne		
d	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 915,46	6 489,25
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 915,46	6 489,25
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	1 915,46	6 489,25
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 915,46	6 489,25
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		11 897,23
AKTYWA RAZEM		6 196,36	1 653 827,86

Pasywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 30 czerwca 2016 r. (w zł)	Na dzień 30 czerwca 2015 r. (w zł)
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-728 028,29	685 862,39
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	0,00	149 602,18
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		932 740,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 915 189,33	-1 387 857,92
VIII	Zysk (strata) netto	-76 388,96	-272 171,87
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	734 224,65	967 965,47
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	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki		
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	734 224,65	967 965,47
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	734 224,65	967 965,47
a	kredyty i pożyczki	258 596,03	340 080,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		66 811,92
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	74 823,18	507 212,47

	- do 12 miesięcy	74 823,18	507 212,47
	- powyżej 12 miesięcy		
e	zaliczki otrzymane na dostawy		
f	zobowiązania wekslowe		
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	83 139,85	52 790,70
h	z tytułu wynagrodzeń	21 941,17	1 070,38
i	inne	295 724,42	
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		6 196,36	1 653 827,86

Rachunek zysków i strat

	II kwartał 2016r.	II kwartał 2015r.	Narastająco za okres od 01.01.2016r. do 30.06.2016r.	Narastająco za okres od 01.01.2015r. do 30.06.2015r.
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 200,00	757 204,22	25 326,02	1 717 219,85
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody ze sprzedaży produktów				
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)				
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	3 200,00	757 204,22	25 326,02	1 717 219,85
B. Koszty działalności operacyjnej	30 912,67	887 903,54	90 936,19	1 987 842,20
I. Amortyzacja	7 393,88	14 229,45	17 232,44	28 458,90
II. Zużycie materiałów i energii	1 838,52	49 566,84	3 302,71	87 088,31
III. Usługi obce	16 286,75	153 107,56	44 729,33	355 033,70
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 393,52	2 167,00	5 493,52	3 750,06
- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	75 277,75	17 763,00	163 963,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	13 502,23	2 415,19	27 729,37
VIII. Pozostałe rodzajowe	-	4 782,59	-	11 418,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	575 270,12		1 310 400,05
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-27 712,67	-130 699,32	-65 610,17	-270 622,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	620,14	14 604,00	4 171,39	16 555,95
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne	620,14	14 604,00	4 171,39	16 555,95
E. Pozostałe koszty operacyjne	946,56	5 521,64	16 876,77	8 200,44
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	946,56	5 521,64	16 876,77	8 200,44
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-28 039,09	-121 616,96	-78 315,55	-262 266,84
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	3 608,29	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
II. Odsetki, w tym:			3 608,29	

- od jednostek powiązanych				
III. Zysk ze zbycia inwestycji				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne				
H. Koszty finansowe	505,45	5 215,77	1 681,70	9 905,03
I. Odsetki, w tym:	505,45	5 215,77	1 681,70	9 905,03
- od jednostek powiązanych				
II. Strata ze zbycia inwestycji				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne				
I. Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	-28 544,54	-126 832,73	-76 388,96	-272 171,87
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Odpis wartości firmy z konsolidacji				
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J-K)	-28 544,54	-126 832,73	-76 388,96	-272 171,87
L. Podatek dochodowy				
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
P. (Zysk) strata akcjonariuszy (udziałowców) mniejszościowych				
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-28 544,54	-126 832,73	-76 388,96	-272 171,87

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie		II kwartał 2016r.	II kwartał 2015r.	Narastająco za okres od 01.01.2016r. do 30.06.2016r.	Narastająco za okres od 01.01.2015r. do 30.06.2015r.
I.	Kapitał (fundusz) własny	-699 483,65	825 782,05	958 034,26	958 034,26
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	-699 483,65	825 782,05	958 034,26	958 034,26
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 263 550,00	1 263 550,00	1 263 550,00	1 263 550,00
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
-	wydanie 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	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	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	149 602,18	996 360,01	149 602,18	996 360,01
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-149 602,18	-846 757,83	-149 602,18	-846 757,83
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)	149 602,18	846 757,83	149 602,18	846 757,83
-	pokrycia straty	149 602,18	846 757,83	149 602,18	846 757,83
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	149 602,18	0,00	149 602,18
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	932 740,00	0,00	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	0,00	932 740,00	0,00	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	-2 112 635,83	-2 379 954,89	-2 064 791,51	-2 234 615,75
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 112 635,83	-2 379 954,89	-2 064 791,51	-2 234 615,75
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	149 602,18	846 757,83	149 602,18	846 757,83
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 963 033,65	-1 533 197,06	-1 915 189,33	-1 387 857,92
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 963 033,65	-1 533 197,06	-1 915 189,33	-1 387 857,92
8.	Wynik netto	-28 544,54	-126 832,73	-76 388,96	-272 171,87
a)	zysk netto				
b)	strata netto	-28 544,54	-126 832,73	-76 388,96	-272 171,87
c)	odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-728 028,19	685 862,39	-728 028,29	685 862,39
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-728 028,19	685 862,39	-728 028,29	685 862,39

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	II kwartał 2016	II kwartał 2015	Narastając za okres od 01.01.2016r. do 30.06.2016r.	Narastając za okres od 01.01.2015r. do 30.06.2015r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	(28 544,54)	(126 832,73)	(76 388,96)	(272 171,87)
II.	Korekty razem	(128 046,45)	137 473,92	(99 061,44)	296 170,37
1.	Amortyzacja	7 393,88	14 229,45	17 232,44	28 458,90
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	0,00	23 193,06		165 777,89
7.	Zmiana stanu należności	4 879,56	99 200,16	180,45	264 268,52
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(140 319,89)	(4 108,83)	(116 474,33)	(155 216,12)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	4 960,08		(7 118,82)
10.	Inne korekty				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(156 590,99)	10 641,19	(175 450,40)	23 998,50
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.	Nabywanie 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
–	nabywanie 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	154 372,65	0,00	187 124,42	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	154 372,65		187 124,42	
II.	Wydatki	281,15	13 320,00	10 843,97	88 351,34
1.	Nabywanie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spląty kredytów i pożyczek	281,15	13 320,00	10 843,97	56 640,00
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	0,00	9 905,03
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	154 091,50	(13 320,00)	176 280,45	(88 351,34)
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(2 499,49)	(2 678,81)	830,05	(64 352,84)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(2 499,49)	(2 678,81)	830,05	(64 352,84)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 414,95	9 168,06	1 085,41	70 842,09
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 915,46	6 489,25	1 915,46	6 489,25
-	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 30 czerwca 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. ZWIEŻŁA 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 II kwartale 2016 roku Zarząd Spółki kontynuował działania związane z analizą potencjału rynkowego Emitenta i przygotowaniem nowej strategii uwzględniającej nowe, atrakcyjne i innowacyjne możliwości inwestycyjne. Działalność operacyjna Spółki koncentrowała się na przygotowaniach do realizacji przyszłych zamierzeń. W konsekwencji, Spółka w ramach planów reorganizacji starej jak i rozpoczęcia nowej działalności zakończyła subskrypcję akcji serii E, gdzie wysokość objętego kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji na okaziciela serii E wyniosła 368.565 zł. Środki zostały przeznaczone na spłatę zobowiązań i zasilili kapitał obrotowy.

Jednocześnie w ramach realizacji działań, o których mowa powyżej spółka w dniu 11 maja 2016 roku zawarła ze spółką Bioalt sp. z o.o. list intencyjny dotyczący prowadzenia negocjacji, które mają prowadzić do nawiązania współpracy oraz docelowo do przejęcia przez spółkę Produkty Klasztorne S.A. do 100% udziałów spółki Bioalt sp. z o.o.

W dniu 10 czerwca 2016 r. Strony zawarły aneks do Listu Intencyjnego, który określił nową datę zawarcia ewentualnej Umowy Inwestycyjnej. Zmiana daty związana jest z trwającymi procesami dotyczącymi m.in. podwyższenia kapitału w spółce Produkty Klasztorne S.A. oraz działaniami zmierzającymi do właściwego przygotowania spółki Produkty Klasztorne S.A. oraz spółki Bioalt sp. z o.o. do procesu wykonania Zamierzenia Inwestycyjnego, o którym mowa w Liście Intencyjnym.

Do dnia sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego nie zostały podjęte żadne ostateczne decyzje, ani nie zostały zaciągnięte żadne wiążące zobowiązania dotyczące treści nowej strategii Spółki ani nowej działalności, również określonej w Liście inwestycyjnym o którym mowa powyżej.

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

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.

Zawarcie listu intencyjnego

W ramach dokonywanych działań dotyczących rozpoczęcia działalności w nowym obszarze w dniu 11 maja 2016 roku Emitent zawarł ze spółką Bioalt sp. z o.o. list intencyjny dotyczący prowadzenia negocjacji, które mają prowadzić do nawiązania współpracy oraz docelowo do przejęcia przez spółkę Produkty Klasztorne S.A. do 100% udziałów spółki Bioalt sp. z o.o.

Strony określiły, że są zainteresowane przeprowadzeniem Zamierzenia Inwestycyjnego polegającego na:

a) podwyższeniu kapitału zakładowego spółki Produkty Klasztorne S.A. przez emisję nowych akcji

skierowanych do udziałowców Bioalt sp. z o.o., w zamian za aport w postaci 100% udziałów w spółce Bioalt sp. z o.o.

b) scaleniu akcji w stosunku 1:10 w taki sposób żeby wartość nominalna jednej akcji wynosiła 1 (jeden) zł;

c) połączeniu obu spółek poprzez inkorporację spółki Bioalt sp. z o.o. do spółki Produkty Klasztorne S.A.;

d) zmianie firmy, pod jaką działa spółka Produkty Klasztorne S.A. oraz przedmiotu jej działalności na działalność obecnie prowadzoną przez Bioalt sp. z o.o.;

e) zmianie siedziby spółki Produkty Klasztorne na wskazaną przez Bioalt sp. z o.o.;

f) doprowadzenie do zmian w składzie organów spółki Produkty Klasztorne S.A.

W dniu 10 czerwca 2016 r. Bioalt sp. z o.o. oraz Produkty Klasztorne S.A. zawarły Aneks nr 1 do Listu Intencyjnego, o którym Emitent informował raportem bieżącym nr 9/2016 z dnia 11 maja 2016 r. Przedmiotem Aneksu było przesunięcie terminu podpisania Umowy Inwestycyjnej do dnia 31 sierpnia 2016 r. (pierwotna data zakładała podpisanie Umowy Inwestycyjnej do dnia 10 czerwca 2016 r.) Zmiana daty związana jest z trwającymi procesami dotyczącymi m.in. podwyższenia kapitału w spółce Produkty Klasztorne S.A. oraz działaniami zmierzającymi do właściwego przygotowania spółki Produkty Klasztorne S.A. oraz spółki Bioalt sp. z o.o. do procesu wykonania Zamierzenia Inwestycyjnego, o którym mowa w Liście Inwestycyjnym.

Podwyższenie kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego

W dniu 20 maja 2016 r. w formie aktu notarialnego, na podstawie upoważnienia zawartego w §8 Statutu Emitenta, podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki Produkty Klasztorne S.A. w ramach kapitału docelowego. Podwyższenie, o którym mowa powyżej dokonane zostanie w drodze emisji nie mniej niż 1 i nie więcej niż 7 500 000 Akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł, w drodze subskrypcji prywatnej, z wyłączeniem prawa poboru.

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 17 maja 2016 r., podjęła jednogłośnie uchwałę o wyrażeniu zgody na ustalenie ceny emisyjnej akcji na okaziciela serii E oraz na wyłączenie prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy. Zarząd ustalił, za zgodą Rady Nadzorczej cenę emisyjną akcji serii E na kwotę 0,12 zł. Akcje serii E zostaną objęte za wkłady pieniężne. Akcje serii E zostaną opłacone przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego przez Sąd. Umowy objęcia akcji serii E zostaną zawarte najpóźniej do dnia 31 lipca 2016 roku.

Powołanie Rady Nadzorczej na kolejną kadencję

W dniu 30 czerwca 2016 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie powołania Członków Rady Nadzorczej nowej kadencji.

W skład Rady Nadzorczej nowej kadencji zostali powołani:

- Pan Marcin Ostrowski,
- Pan Krzysztof Januszkiewicz,
- Pani Maria Tsachouridis-Kozień,
- Pani Alicja Hnatkowska,
- Pan Tomasz Sagan.

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 II kwartale 2016 roku (wg. stanu na dzień 30.06.2016 r.) w Spółce zatrudniona była 1 osoba, na umowę o pracę.

11. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Powołanie Zarządu na kolejną kadencję

W dniu lipca 2016 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania dotychczasowych Członków Zarządu na nową kadencję: Pana Marka Nowickiego - Prezes Zarządu I Panią Katarzynę Żarnik-Chojnacka - Wiceprezes Zarządu

Dookreślenie wysokości kapitału zakładowego w związku z zakończeniem emisji akcji serii E

Zarząd spółki Produkty Klasztorne S.A. z siedzibą w Małej Wsi („Spółka”), w nawiązaniu do raportu bieżącego nr 10/2016 z dnia 20 maja 2016 roku, informuje, iż w związku z zakończeniem subskrypcji akcji serii E, w dniu 2 sierpnia 2016 r. złożył w formie aktu notarialnego, na podstawie art. 310 § 2 w zw. z art. 431 § 7 Kodeksu Spółek Handlowych, oświadczenie iż wysokość objętego kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji na okaziciela serii E wyniosła 368.565 zł.

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