

CIASTECZKA Z KRAKOWA S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku**

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej
CIASTECZKA Z KRAKOWA SPÓŁKA AKCYJNA

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2016 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **8 340 567,57** złotych.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku w wariantcie porównawczym wykazujący ZYSK netto w kwocie **40 353,27** złotych.

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę **4 967 219,15** złotych.

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę **137 313,51** złotych.

Prezes Zarządu

Mariusz Matusik

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Alicja Wesołowska

Poznań, dnia 10-03-2017

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

1. Informacje o Spółce

Ciasteczka Z Krakowa S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Wadowicka 12 powstała 10-09-1998 roku jako Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością a zmiana formy prawnej ze spółki z ograniczonej odpowiedzialności na Spółkę akcyjną nastąpiła 22-09-2011 roku na podstawie podjętej Uchwały Zgromadzenia Wspólników i została wpisana do KRS pod numerem 0000401 061 w dniu 09-11-2011.

W dniu 01 lutego 2016 roku Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał Postanowienie o połączeniu spółki Tableo S.A. z siedzibą w Łławie (spółka przejmująca) oraz spółki Ciasteczka z Krakowa S.A. z siedzibą w Krakowie (spółka przejmowana). W wyniku dokonanego połączenia siedziba spółki została przeniesiona do Krakowa. Połączenie ujęto w księgach Spółki Akcyjnej Ciasteczka z Krakowa w roku 2016 i rozliczono je metodą łączenia udziałów.

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

Spółka działa na podstawie Statutu przyjętego przez akcjonariuszy łączących się podmiotów w trakcie obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 06 października 2015 roku zwołanego w sprawie połączenia oraz przepisów Kodeksu Spółek Handlowych (Dz. U. z 2000 r. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.).

Podstawowy przedmiot działalności Spółki

1. produkcja sucharów i herbatników; produkcja konserwowanych wyrobów ciastkarskich i ciastek – PKD 10.72.Z;
2. produkcja kakao, czekolady i wyrobów cukierniczych – PKD 10.82.;
3. produkcja artykułów spożywczych homogenizowanych i żywności dietetycznej – PKD 10.86.;
4. produkcja pozostałych artykułów spożywczych, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Spółka, pomimo problemów z płynnością finansową będącą konsekwencją złej sytuacji finansowej w latach poprzednich kontynuuje swoją działalność, prowadzi rozmowy z nowymi odbiorcami produktów – zarówno krajowymi jak i zagranicznymi, szuka nowych rynków zbytu, poszerzyła asortyment produktów, zweryfikowała i ograniczyła bieżące koszty utrzymania, a także koszty produkcji (nowi dostawcy z konkurencyjnymi cenami i jakością surowców), obsługuje bieżące zadłużenie handlowe jak i publicznie – prawne spłacając jednocześnie zobowiązania przeterminowane. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za 2016 rok firma spłaciła ok 95% zaległości handlowych z lat 2012 do roku 2014.

- a. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- b. Rachunek zysków i strat jest sporządzony metodą porównawczą.

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

c. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- | | |
|---|-----|
| • Koszty zakończonych prac rozwojowych | 20% |
| • Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 20% |
| • Wartość firmy | 20% |
| • Oprogramowanie komputerowe | 50% |
| • Inne wartości niematerialne i prawne | 20% |

Dla środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|--------|
| • Budynki i budowle | 2,5% |
| • Urządzenia techniczne i maszyny | 12-20% |
| • Środki transportu | 20-40% |
| • Pozostałe środki trwałe | 15-25% |

b. Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe (akcje, udziały) ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Nieruchomości nabyte w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych, wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, ujmuje się według ceny nabycia skorygowanej o odpisy umorzeniowe. Skutki utraty ich wartości odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej lub w inny sposób ustalonej wartości godziwej.

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna **BILANS na 31 grudnia 2016 w zł**

Za wartość rynkową (godziwą) przeznaczonych do obrotu oraz sprzedaży udziałów i akcji w innych przedsiębiorstwach Spółka stosuje m.in. kurs zamknięcia (ostatni) z notowań Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie oraz z rynku alternatywnego NewConnect.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu comiesięcznej inwentaryzacji magazynu Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

g. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki.

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim koszty ubezpieczeń majątkowych i opłaty za domeny internetowe.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego

i. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

j. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia. Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

k. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. **Wartość sprzedanych towarów i materiałów** jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

Poznań, dnia 10-03-2017

.....

.....

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
 BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

BILANS	31.12.2015	31.12.2016
AKTYWA		
A Aktywa trwałe	2 628 793,62	6 580 421,49
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	3 961 318,36
1 Koszty zakończenia prac rozwojowych		
2 Wartość firmy	0,00	3 961 318,36
3 Inne wartości niematerialne i prawne		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II Rzeczowe aktywa trwałe	2 628 793,62	2 534 955,48
1 Środki trwałe	2 628 793,62	2 534 955,48
a) grunty	217 778,00	217 778,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	2 351 978,76	2 285 751,19
c) urządzenia techniczne i maszyny	51 948,55	28 948,81
d) środki transportu	1 166,53	1 403,24
e) inne środki trwałe	5 921,78	1 074,04
2 Środki trwałe w budowie		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III Należności długoterminowe	0,00	84 147,65
1 Od jednostek powiązanych		
2 Od pozostałych jednostek	0,00	84 147,65
IV Inwestycje długoterminowe		
1 Nieruchomości		
2 Wartości niematerialne i prawne		
3 Długoterminowe aktywa finansowe		
4 Inne inwestycje długoterminowe		
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
B Aktywa obrotowe	2 049 646,71	1 760 146,08
I Zapasy	277 405,84	310 666,40
1 Materiały	239 262,29	180 752,24
2 Półprodukty i produkty w toku	28 915,94	23 941,50
3 Produkcja gotowa	9 227,61	105 972,66
4 Towary		
5 Zaliczki na dostawy		
II Należności krótkoterminowe	737 081,78	1 223 118,10
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług		
b) inne		
2 Należności od pozostałych jednostek	737 081,78	1 223 118,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	682 143,11	1 203 913,95
- do 12 miesięcy	682 143,11	1 203 913,95
- powyżej 12 miesięcy		

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 924,27	8 672,71
c)	inne	51 214,40	10 931,84
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 034 034,43	224 190,90
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 034 034,43	224 190,90
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	947 157,04	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	947 157,04	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	86 877,39	224 190,90
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	86 877,39	224 190,90
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 124,66	2 170,68
A k t y w a r a z e m		4 678 440,33	8 340 567,57

	31.12.2015	31.12.2016
PASYWA		
A	Kapitał (fundusz) własny	
	- 423 233,64	4 543 985,51
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 035 400,00
II	Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	7 877 000,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	
IV	Kapitał zapasowy	2 021 722,76
V	Kapitał z aktualizacji wyceny	
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 2 727 227,39
VIII	Zysk (strata) netto	- 753 129,01
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	40 353,27
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
	5 101 673,97	3 796 582,06
I	Rezerwy na zobowiązania	6 953,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 953,00
	- długoterminowa	6 953,00
	- krótkoterminowa	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

- długoterminowe		
- krótkoterminowe	0,00	20 586,84
II Zobowiązania długoterminowe	1 767 546,00	1 756 038,54
1 Wobec jednostek powiązanych		
2 Wobec pozostałych jednostek	1 767 546,00	1 756 038,54
a) kredyty i pożyczki	1 767 546,00	1 675 484,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe	3 327 174,97	2 019 955,68
1 Wobec jednostek powiązanych	200 000,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	200 000,00	0,00
2 Wobec pozostałych jednostek	3 076 499,63	1 969 280,34
a) kredyty i pożyczki	1 030 453,87	187 704,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	923 268,52	873 947,19
- powyżej 12 miesięcy	923 268,52	873 947,19
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	544 179,15	587 994,81
h) z tytułu wynagrodzeń	105 312,17	120 401,91
i) inne	473 285,92	199 232,43
3 Fundusze specjalne	50 675,34	50 675,34
IV Rozliczenia międzyokresowe		
1 Ujemna wartość firmy		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
P a s y w a r a z e m	4 678 440,33	8 340 567,57

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		ROK 2015	ROK 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 507 429,93	4 649 166,37
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 490 409,90	4 546 131,80
	Zmiana stanu produktów	153 771,07	103 034,57
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	- 136 751,04	
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	4 653 077,63	4 562 112,00
	amortyzacja	105 212,42	102 959,14
	zużycie materiałów i energii	1 980 585,92	1 995 638,91
	usługi obce	58 6234,64	576 306,21
	Podatki i opłaty	38 697,93	49 034,32
	w tym akcyza		
	wynagrodzenie	1 562 659,36	1 528 050,64
	ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	330 381,43	269 199,93
	pozostałe koszty rodzajowe	49 305,93	40 922,85
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	- 145 647,70	87 054,37
D	Pozostałe przychody operacyjne	473 302,81	381 207,84
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19 454,07	0,00
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	453 848,74	381 207,84
E	Pozostałe koszty operacyjne	276 537,89	257 173,49
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		54909,40
III	Inne koszty operacyjne	276 537,89	202 264,09
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	51 117,22	211 088,72
G	Przychody finansowe	81 685,02	606,28
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	54 685,02	606,28
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

V	Inne	27 000,00	0,00
H	Koszty finansowe	1 030 535,79	171 341,73
I	Odsetki w tym:	338 563,74	167 856,61
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji	684 000,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	7 972,05	3 485,12
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	- 897 733,55	40 353,27
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto	- 897 733,55	40 353,27
L	Podatek dochodowy	- 144 604,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	- 753 129,55	40 353,27

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		ROK 2015	ROK 2016
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 035 400,0	- 423 233,64
I.p.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 035 400,00	- 423 233,64
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 035 400,00	1 035 400,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		6 841 600,00
a)	Zwiększenie (połączenie spółek)		7 877 000,00
b)	zmniejszenie (umorzenie akcji własnych)		1 035 400,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 035 400,00	7 877 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 021 722,76	2 021 722,76
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 021 722,76	2 021 722,76
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7	Różnice kursowe z przeliczenia		
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 1 706 621,44	- 2 727 227,39
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie		
b)	zmniejszenie		
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	- 1 706 621,44	- 2 727 227,39
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 1 711 337,87	- 2 727 227,39
a)	Zwiększenie (połączenie spółek)		- 2 667 863,13
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		- 753 129,01
	- strata wynikająca z ujęcia połączenia w księgach spółki		- 1 914 734,12
b)	zmniejszenie	- 1 015 889,52	0,00
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 2 727 227,39	- 5 395 090,52
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 2 727 227,39	- 5 395 090,52
9	Wynik netto	- 753 129,01	40 353,27

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

a) zysk netto		40 353,27
b) strata netto	753 129,01	
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	- 423 233,64	4 543 985,51
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	- 423 233,64	4 543 985,51

SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH		ROK 2015	ROK 2016
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	- 753 129,01	40 353,27
II	Korekty razem	334 330,33	1 031 772,11
1	Amortyzacja	105 212,42	293 240,78
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 47 214,08	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	666 247,78	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	- 328 976,11	13 633,84
6	Zmiana stanu zapasów	30 073,46	- 33 260,56
7	Zmiana stanu należności	1 258 361,31	170 735,87
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 424 489,03	584 000,91
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	79 773,97	7 370,65
10	Inne korekty z działalności operacyjnej - wyksięgowanie amortyzacji wartości	- 4 659,39	- 3 949,37
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)	- 418 798,68	1 072 125,38
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy		
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19 454,07	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki		
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:		
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5	Inne wydatki inwestycyjne		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	19 454,07	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	558 868,16	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki	558 868,16	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	180 141,79	- 934 811,87
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	Spłaty kredytów i pożyczek	180 141,79	- 934 811,87
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8	Odsetki		
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	378 726,37	- 934 811,87
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ±B.III ± C.III)	- 20 618,24	137 313,51
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 20 618,24	137 313,51
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	107 495,63	86 877,39
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	86 877,39	224 190,90

Sprawozdanie finansowe 2016 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna
BILANS na 31 grudnia 2016 w zł

- o ograniczonej możliwości dysponowania		
---	--	--

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Nie dotyczy

Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	PWIUG	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	217 778,00	2 621 983,00	633 334,04	24 824,83	292 567,28	3 790 487,15
	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie						
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne				9 121,00		
	Zmniejszenia, w tym:						
	– likwidacja						
	– aktualizacja wartości						
	– sprzedaż						
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
2.	Wartość brutto na koniec okresu		2 621 983,00	633 334,04	33 945,83	292 567,28	3 799 608,15
3.	Umorzenie na początek okresu		270 004,24	581 385,49	23 658,30	28 6645,50	1 161 693,53
	Zwiększenia		66 227,37	22 999,74	8 884,29	4 847,74	102 959,14
	Zmniejszenia, w tym:						
	– likwidacja						
	– sprzedaż						
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
4.	Umorzenie na koniec okresu		336 231,61	604 385,23	32 542,59	291 493,24	1 264 652,67
5.	Wartość netto na początek okresu	217 778,00	2 351 978,76	51 948,55	1 166,53	5 921,78	2 628 793,62
6.	Wartość netto na koniec okresu	217 778,00	2 285 751,39	28 948,81	1 403,24	1 074,04	2 534 955,48

2. Wartość amortyzowanych lub umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki transportu	1 403,24	9 121,00
	Razem	1 403,24	9 121,00

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Na dzień 31-12-2016 roku Spółka posiada zadłużenie wobec samorządu terytorialnego z tytułu podatku od nieruchomości na kwotę 20 384,20

4. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Spółka posiada zabezpieczony hipoteką kredyt inwestycyjny . Saldo kredytu na dzień 31-12-2016 wynosi : **1 783 188,00**

5. Zakres zmian należności długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Należności długoterminowe	0,00	84 147,65
2.	Od jednostek powiązanych		
3.	Od pozostałych jednostek		84 147,65
	Razem	0,00	84 147,65

6. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy

7. Zakres zmian aktywów finansowych długoterminowych od pozostałych jednostek

Nie wystąpiły

8. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Odpis aktualizujący wartość zapasów	54 377,67	0,00	0,00	29 401,41	24 976,26
		54 377,67	0,00	0,00	29 401,41	24 976,26

9. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Krótkotermin. aktywa finans. JP	Krótkotermin. aktywa fin.JnP	Inne inwestycje krótkoterminow e	Razem
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00	947 157,04	947 157,04
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie				
	– aport				
	– aktualizacja wartości				
	– inne				
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	947 157,04	947 157,04
	– sprzedaż				
	– aport				
	– aktualizacja wartości				
	– inne			947 157,04	947 157,04
2.	Przemieszczenia				
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

10. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy

11. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielo ne pożyczki	Inne krótkotermino we aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00	0,00		947 157,04	947 157,04
a)	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:					947 157,04	947 157,04
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne					947 157,04	947 157,04
2.	Przemieszczenia						
3.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00

12. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	224 190,90	86 877,39
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	224 190,90	86 877,39

13. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Odpis aktualizacyjny z tyt. dostaw i usług	37 952,92	0,00	0,00	37 952,92	0,00
	Razem	37 952,92	0,00	0,00	37 952,92	0,00

14. Odpisy aktualizujące należności krótko i długoterminowe

Nie wystąpiły

15. Odpisy aktualizujące aktywa finansowe

Nie dotyczy

16. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	0,00				
2.	Od pozostałych jednostek	1 223 118,10	1 223 118,10			
a)	z tytułu dostaw i usług	1 203 513,55	1 203 513,55			
-	do 12 miesięcy	1 203 513,55	1 203 513,55			
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	8 672,71	8 672,71			
c)	inne	10 931,84	10 931,84			
d)	dochodzone na drodze sądowej					

Razem	1 223 118,10	1 223 118,10	0,00	0,00	0,00
--------------	---------------------	---------------------	-------------	-------------	-------------

17. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 124,66	3 256	2 209,98	0,00	2 170,68
	W tym ubezpieczenia majątku	1 124,66	3 256	2 209,98	0,00	2 170,68

18. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aktywa z tyt. Odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne długoterminowe					
	Inne krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Omegia S.A.	6 939 637	1,00	6 939 637,00	88,1%
2.	Pozostali	937 363	1,00	937 363,00	11,9%
	Razem	7 877 000	-	7 877 000,00	100 %

20. Kapitał (fundusz) zapasowy, kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym, gdzie przedstawia zmiany w wartości kapitałów.

21. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Strata zostanie pokryta zyskami lat przyszłych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Zyski (straty) z lat ubiegłych	- 2 727 227,39
2.	Zyski(straty) z połączenia	- 1 914 734,12
3.	Zysk (strata) przeniesiona z lat ubiegłych do pokrycia	- 753 129,01
3.	Zysk netto okresu bieżącego	40 353,27
	Razem	- 5 395 090,52

22. Zakres zmian stanu rezerw

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00				0,00
	2. Pozostałe rezerwy					
a)	Długoterminowe	6 953,00		6 953,00		0,00
b)	Krótkoterminowe	0,00	20 586,84			20 586,84
-	W tym badanie sprawozdania finansowego		6 000,00			6 000,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	6 953,00	20 586,84	6 953,00		20 586,84

23. Zakres zmian stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dotyczy

24. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dotyczy

25. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
BII	Zobowiązania krótkoterminowe	2 019 955,68	1 563 410,67	405 869,67		

1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:		0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
b) pozostałe				
2. Wobec pozostałych jednostek	1 969 280,34	405 869,67		0,00
a) kredyty i pożyczki	187 704,00	187 704,00		
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.				
c) inne zobowiązania finansowe				
d) z tytułu dostaw i usług	873 947,19	873 947,19		0,00
- do 12 miesięcy	873 947,19	873 947,19		
- powyżej 12 miesięcy				
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw				
f) zobowiązania wekslowe				
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społ.	587 994,81	182 125,14	405 869,67	
h) z tytułu wynagrodzeń	120 401,91	120 401,91		
i) inne	199 232,43	199 232,43		
3, Fundusze specjalne	50 675,34		0,00	0
	1 969 280,34	1 563 410,67	405 869,67	0
				0,00

25. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	1 675 484,00	187 704,00	563 112	563 112	361 556
2.	Inne zobowiązania finansowe	80 555,54,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

26. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	1 675 484,00	187 704,00	563 112	563 112	361 556
2.	Kredyty część krótkoterminowa	187 704,00	187 704,00			

Razem	1 863 188,00	375 408,00	563 112	563 112	361 556
--------------	---------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------

27. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
Nie wystąpiły

28. Zobowiązania warunkowe
Nie wystąpiły

29. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	pracownicy	45	44
	Zlecenie	6	6
	Razem	51	50

W ramach średniorocznego zatrudnienia w roku 2015 ilość osób pracujących w administracji to 4 osoby a na produkcji 46 osób

W roku 2016 średnioroczne zatrudnienie kształtowało się następująco : administracja 4 osoby, produkcja 47 osób

30. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Nie wystąpiły

31. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nie wystąpiły

32. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Sprzedaż	4 546 131,80	4 490 409,90
	Razem	4 546 131,80	4 490 409,90

33. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Sprzedaż	4 546 131,80	4 490 409,90

W tym na terenie kraju

4 389 775,12

4 280 707,75

34. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie wystąpiły

35. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.

36. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	19 454,07
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
3.	Inne przychody operacyjne	381 207,84	453 848,74
-	Ujemny odpis wartość firmy	0,00	0,00
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	381 207,84	473 302,81

37. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
-	odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00	
3.	Inne koszty operacyjne	257 173,84	276 537,89
-	inne koszty operacyjne	257 173,84	0,00
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	257 173,84	276 537,89

38. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00

2. Odsetki	606,28	54 685,02
a) od jednostek powiązanych		
b) od pozostałych jednostek	606,28	54 685,02
3. Zysk ze zbycia inwestycji		
- zysk ze sprzedaży akcji		
4. Aktualizacja wartości inwestycji		
5. Inne	0,00	27 000,00
Przychody finansowe ogółem	606,28	81 685,02

39. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Odsetki		167 856,61	338 563,74
a) od jednostek powiązanych			
b) dla pozostałych jednostek			
2. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	684 000,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne		3 485,12	7 972,05
Koszty finansowe ogółem		171 341,73	1 030 535,79

40. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie wystąpiły

41. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Dane finansowe zostały przeliczone i ujawnione w sprawozdaniu na EURO według następujących zasad:

- 1) poszczególne pozycje bilansu przeliczono na EURO według średniego kursu obowiązującego na dany dzień bilansowy, ogłoszonego dla tej waluty przez NBP,
- 2) poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływu środków pieniężnych przeliczono na EURO według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP dla tej walut, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

42. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	10 000,00
2.	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
	Suma	10 000,00

43. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie wystąpiły

44. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły

45. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	4 649 166,37
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	381 207,84
PRZYCHODY FINANSOWE	606,28
PRZYCHODY	5 030 980,49
AMORTYZACJA	102 959,14
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	1 995 638,91
ZUŻYCIE MEDIÓW	
USŁUGI OBCE	576 306,21
PODATKI I OPŁATY	49 034,32
ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	269 199,93
WYNAGRODZENIA	1 528 050,64
POZOSTAŁE KOSZT	40 922,85
KOSZTY FINANSOWE	171 341,73
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	257 173,49
KOSZTY	4 990 627,22
ZYSK BILANSOWY BRUTTO	40 353,27
ZMNIJSZENIA PRZYCHODÓW	308,23
NIEPODATKOWE	308,23
ODSETKI OD OBLIGACJI (NALICZONE)	
PRZYCHODY BILANSOWE	0
DAROWIZNA	0,00
WYŁĄCZENIA Z KOSZTÓW	139 123,52
NIE ZAPŁACONY ZUS W 2016	83 520,96
fry dot 2016 wystawione w 2017	0,00
NIE ZAPŁACONY ZFŚS	0,00
REPREZENTACJA	
POZOSTAŁE KOSZTY NKUP	27 372,84
AKTUALIZACJA	
ODSETKI BUDŻETOWE, OPŁATY KOMORNICZE	7 642,88
OPŁATY , GRZYWNY	0,00
KOSZTY FINANSOWE NKUP	

ZWIĘKSZENIE PRZYCHODÓW	
ODSETKI OD LOKATY NALICZONE BILANSOWO	
FRY LEASING FINANSOWY	
ZWIĘKSZENIA KOSZTÓW	150 734,27
ZAPŁACONY ZUS	150 734,27
AMORTYZACJA PODATKOWA BRYKIECIARKA	
PRZYCHODY PO ZWIĘKSZENIACH	5 030 672,26
KOSZTY PO WYŁĄCZENIACH I ZWIĘKSZENIACH	5 002 237,97
DOCHÓD	28 434,29

46. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie Zarząd	2016	2015
Mariusz Matusik	21 600,00	21 600,00
Rada Nadzorcza		
Grzegorz Wrona	0,00	0,00
Tomasz Kuciel	0,00	0,00
David Odrakiewicz	0,00	0,00
Mirosław Myrna	0,00	0,00
Dariusz Gudek	0,00	0,00
Wiesława Wałdowska-Trzciałkowska	0,00	0,00
Teresa Furmańczyk	0,00	0,00
-		

47. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie wystąpiły

48. Porównywalność danych

Nie uległy zmianie

49. Informacje dodatkowe nie zawarte w bilansie

Nie dotyczy

50. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie występuje

51. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Nie dotyczy

52. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka Ciasteczka z Krakowa S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

53. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Nie dotyczy

54. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Nie wystąpiły

55. Instrumenty finansowe

I.p	Środki pieniężne	wartość	Nominał
1.	Kasa	56 482,08	PLN
2.	Rachunki bankowe	167 708,82	PLN

56. Instrumenty finansowe

A. Inwestycje długoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

A.1 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Nie dotyczy

B. Inwestycje krótkoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

B.1 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Nie wystąpiły

C. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe - aktywa finansowe, których nie wycenia się w wartości godziwej

- środki pieniężne na dzień 31-12-2015 ich wartość wynosiła 86 877,39 PLN
na dzień 31-12-2016 ta wartość to 224 190,90 PLN

D. Informacje o odsetkach naliczonych od dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych i należności własnych

Nie dotyczy

E. Zobowiązania finansowe długoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

Zobowiązania długoterminowe stanowi kredyt inwestycyjny w kwocie 1.675.484,00 PLN

F. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

F.1 Pozostałe zobowiązania finansowe

Spółka posiada zobowiązania finansowe z tytułu

- kredytów w wysokości: 187 704,00,00 PLN

G. Zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe, których nie wycenia się w wartości godziwej

Nie dotyczy.

H. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych określone są na poziomie 6,61% w stosunku rocznym

Odsetki od kredytów: 167 856,61 zł

I. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

1. Ryzyko stopy procentowej

Zarządzanie ryzykiem stopy procentowej koncentruje się na zminimalizowaniu wahań przepływów odsetkowych z tytułu aktywów oraz zobowiązań finansowych oprocentowanych zmienną stopą procentową. Spółka jest narażona na ryzyko stopy procentowej w związku z następującymi kategoriami aktywów oraz zobowiązań finansowych:

- kredyty, pożyczki,

2. Ryzyko kredytowe

Spółka w sposób ciągły monitoruje zaległości klientów oraz wierzycieli w regulowaniu płatności, analizując ryzyko kredytowe indywidualnie lub w ramach poszczególnych klas aktywów określonych ze względu na ryzyko kredytowe (wynikające np. z branży, regionu lub struktury odbiorców). Ponadto w ramach zarządzania ryzykiem kredytowym Spółka dokonuje transakcji z kontrahentami o potwierdzonej wiarygodności.

W ocenie Zarządu Spółki powyższe aktywa finansowe, które nie są zaległe oraz objęte odpisem z tytułu utraty wartości na poszczególne dni bilansowe, uznać można za aktywa o dobrej jakości kredytowej. Z tego też względu Spółka nie ustanawiała zabezpieczeń oraz innych dodatkowych elementów poprawiających warunki kredytowania.

3. Ryzyko walutowe

Większość transakcji w Spółce przeprowadzanych jest w PLN. Ekspozycja Spółki na ryzyko walutowe wynika z transakcji obrotu walutami na zlecenie klientów, które zawierane są sporadycznie w walucie EUR. Spółka na bieżąco monitoruje wahania kursów. Na dzień bilansowy 2016 nie są stosowane instrumenty zabezpieczające przed ryzykiem wahań kursów walut obcych

57. Zdarzenia po dacie bilansu wymagające ujęcia lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za 2016 rok

Nie dotyczy

58. Transakcje zabezpieczające

Nie wystąpiły

59. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Nie dotyczy

60. Firma Ciasteczka z Krakowa S.A. w roku 2016 nie poniosła wydatków na zakup środków trwałych i ochronę środowiska i nie planuje w roku 2017 ich poniesienie

61. Inne informacje mające wpływ na ocenę sytuacji finansowej i majątkowej Spółki

Nie dotyczy

62. Informacje o połączeniu rozliczonym w 2016 roku w księgach spółki metodą łączenia udziałów:

Informacje o spółce, której dane wykreślono z KRS i której dane liczbowe włączono do sprawozdania Ciasteczka z Krakowa SA za 2016 rok:

- a. Nazwa spółki – Tableo S.A.
- b. Opis przedmiotu działalności: na dzień połączenia Tableo S.A. nie prowadziła działalności.
- c. Emitowane akcje / udziały : połączenie nastąpiło bez emisji nowych akcji na zasadach połączenia odwrotnego.
- d. Wynik Tableo .A. na dzień połączenia: - 5.171,63
- e. Zmiany w kapitałach spółek łączonych od 1 stycznia 2016 do dnia połączenia:
Kapitał podstawowy BO: 1.035.400,00, 31.01.2016: 7.877.000,00
Strata z lat poprzednich BO: -2.727.227,39, 31.01.2016: -5.395.090,52 (w tym 1.914.734,12 to strat =y przejęte w wyniku połączenia z Tableo S.A.)

Poznań , dnia 10-03-2017

miejsowość i data

*podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych*

podpis kierownika jednostki