

II kwartał 2017

Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna



Ciasteczka z Krakowa S.A.

2017-08-14

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI W OKRESIE KWARTALNYM
ZA II KWARTAŁ 2017 ROKU**

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa	Ciasteczka z Krakowa S.A.
Adres siedziby	ul. Wadowicka 12, 30-415 Kraków
Tel.	(12) 274 35 06
Fax	(12) 274 33 76
e-mail	ciasteczka@ciasteczka Krakowa.pl
www	www.ciasteczka Krakowa.pl
NIP	7441795363
REGON	280563750

Spółka jest prawną kontynuatorką połączenia dwóch spółek prawa handlowego. 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.

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 emitenta:

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 10.89.

SKŁAD ZARZĄDU:

Skład Zarządu Spółki w okresie od dnia 01.01.2017 roku do dnia 30.06.2017 roku był 1-osobowy:

1. Pan Mariusz Matusik – Prezes Zarządu.

Powołanie na stanowisko Prezesa Zarządu Pana Mariusza Matusika nastąpiło w dniu 15.02.2016 roku na podstawie uchwały Rady Nadzorczej Spółki.

Po zakończeniu II kwartału roku obrotowego 2017 do dnia sporządzenia raportu nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu.

SKŁAD RADY NADZORCZEJ:

W okresie od dnia 01.01.2017 roku do dnia 06.06.2017 roku Rada Nadzorcza funkcjonowała w składzie:

1. Grzegorz Wrona – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Teresa Furmańczyk – Członek Rady Nadzorczej,
3. Wiesława Wałdowska-Trzciałkowska – Członek Rady Nadzorczej,
4. Tomasz Kuciel – Członek Rady Nadzorczej,
5. Marek Jagusiak – Członek Rady Nadzorczej.

W dniu 06 czerwca 2017 roku w trakcie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariusze odwołali ze składu Rady Nadzorczej Pana Grzegorza Wronę – Uchwała nr 15, a w jego miejsce do składu Rady Nadzorczej został powołany Pan Szymon Koryciński – Uchwała nr 16.

Aktualny - na dzień zakończenia II kwartału 2017 roku - skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

1. Teresa Furmańczyk – Członek Rady Nadzorczej,
2. Wiesława Wałdowska-Trzciałkowska – Członek Rady Nadzorczej,
3. Tomasz Kuciel – Członek Rady Nadzorczej,
4. Marek Jagusiak – Członek Rady Nadzorczej,
5. Szymon Koryciński – Członek Rady Nadzorczej.

Po zakończeniu II kwartału roku obrotowego 2017 do dnia sporządzenia raportu nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

W okresie, za który sporządzony jest raport nie udzielono prokury.

STRUKTURA AKCJONARIATU - STAN NA DZIEŃ 30.06.2017

Imię i nazwisko /nazwa	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	% udziału w ogólnej liczbie wyemitowanych akcji
	[szt.]	[%]	[%]
OMEGIA S.A.	6 941 791	88,13	88,13
Pozostali	935 209	11,87	11,87
Razem	7 877 000	100,00	100,00

OPIS ORGANIZACYJNY GRUPY KAPITAŁOWEJ

Jednostka nie posiada podmiotów zależnych lub stowarzyszonych. Jednostka nie tworzy grupy kapitałowej. Z tego powodu jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. poz. 330 z 2013 roku, z późniejszymi zmianami) oraz załącznika nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji”;

Dane przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym nie podlegały badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Emitent stosuje polskie zasady rachunkowości. Emitent nie zmieniał stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w latach poprzednich.

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.

1) 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 | 5% |
| • 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% |

2) 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.

3) 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.

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 notowanych w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

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

4) 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 metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. 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.

5) 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.

6) 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.

7) 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.

8) 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 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

9) 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.

10) Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywów finansowych 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 pochody 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.

11) 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.

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

BILANS		30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
AKTYWA				
A	Aktywa trwałe	6 432 886	6 580 421	6 694 420
I	Wartości niematerialne i prawne	3 857 528	3 961 318	4 117 617
	- wartość firmy	3 857 528	3 961 318	4 117 617
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 491 210	2 534 955	2 576 803
III	Należności długoterminowe	84 148	84 148	
IV	Inwestycje długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
B	Aktywa obrotowe	1 625 396	1 760 146	2 453 607
I	Zapasy	251 319	310 666	346 516
II	Należności krótkoterminowe	1 228 873	1 223 118	1 014 787
III	Inwestycje krótkoterminowe	123 483	224 191	1 054 653
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 721	2 171	37 651
A k t y w a r a z e m		8 058 282	8 340 568	9 148 027

BILANS		30.06.2017	31.12.2016	30.06.2016
PASYWA				
A	Kapitał (fundusz) własny	4 216 883	4 543 986	4 652 951
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 877 000	7 877 000	7 877 000
II	Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
III	Udziału (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV	Kapitał zapasowy	2 062 076	2 021 723	2 139 285
V	Kapitał z aktualizacji wyceny			
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 5 637 288	- 5 395 091	- 5 246 950
VIII	Zysk (strata) netto	- 327 102	40 353	- 116 384
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 841 398	3 796 582	4 495 076
I	Rezerwy na zobowiązania	0	20 587	0
II	Zobowiązania długoterminowe	1 772 367	1 756 039	1 673 694
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 069 031	2 019 956	2 821 382
IV	Rozliczenia międzyokresowe			
P a s y w a r a z e m		8 058 282	8 340 568	9 148 027

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		2 kwartały 2017/okres 01-01-2017 30-06-2017	2 kwartały 2016/okres 01-01-2016 30-06-2016	II kwartał 2017/okres 01-04-2017 30-06-2017	II kwartał 2016/okres 01-04-2016 30-06-2016
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 090 385	2 032 002	1 171 875	1 119 174
	- od jednostek powiązanych				0
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 125 347	1 910 225	1 174 747	1 002 059
	Zmiana stanu produktów	- 34 962	125 486	- 2 872	118 868
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		- 3 708		- 1 752
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	2 216 585	2 014 811	1 143 887	1 214 836
	amortyzacja	43 745	53 637	21 125	27 334
	zużycie materiałów i energii	923 222	873 699	484 979	645 514
	usługi obce	236 329	169 686	134 437	93 521
	Podatki i opłaty	25 275	19 349	8 988	10 372
	w tym akcyza				0
	wynagrodzenie	762 099	697 422	382 112	332 399
	ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	140 691	126 122	69 360	65 616
	pozostałe koszty rodzajowe	85 225	74 897	42 885	40 081
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	- 126 201	17 191	27 988	-95 662
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 378	12 302	1 377	7 755
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II	Dotacje	0	0	0	0
III	Inne przychody operacyjne	1 378	12 302		7 755
E	Pozostałe koszty operacyjne	145 672	69 790	84 862	52 249
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III	Inne koszty operacyjne	145 672	69 790	84 862	52 249
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 270 494	- 40 297	- 55 497	- 140 156
G	Przychody finansowe	0	0	0	0
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				
V	Inne				
H	Koszty finansowe	56 608	76 085	29 407	40 924
I	Odsetki w tym:	44 570	67 458	22 172	36 655
	- dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
II	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0

Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna

III	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV	Inne	12 039	8 627	7 235	4 269
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	- 327 102	- 116 383	- 84 905	- 181 081
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	0
I	Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0
II	Straty nadzwyczajne	0	0	0	0
K	Zysk (strata) brutto	- 327 102	- 116 383	- 84 905	- 181 081
L	Podatek dochodowy	0	0	0	0
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
N	Zysk (strata) netto	- 327 102	- 116 383	- 84 905	- 181 081

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		2 kwartały 2017/okres 01-01-2017 30-06-2017	2 kwartały 2016/okres 01-01-2016 30-06-2016	II kwartał 2017/okres 01-04-2017 30-06-2017	II kwartał 2016/okres 01-04-2016 30-04-2016
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 543 986	5 962 265	4 301 788	4 834 034
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 543 986	5 962 265	4 301 788	5 962 265
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 877 000	7 877 000	7 877 000	7 877 000
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0	0
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 877 000	7 877 000	7 877 000	7 877 000
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0	0	0
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0	0	0
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu				
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0	0	0
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 021 723	2 139 284	2 021 723	2 139 284
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	40 353		40 353	
a)	zwiększenie	40 353		40 353	
b)	zmniejszenie				
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076	2 139 284	2 062 076	2 139 284
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				

Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna

5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
7	Różnice kursowe z przeliczenia				
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 5 395 091	- 1 777 980	- 354 737	- 1 777 980
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,	5 395 091	1 777 980	5 354 737	1 777 980
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 395 091	1 777 980	5 354 737	1 777 980
a)	zwiększenie			- 282 551	3 468 969
b)	zmniejszenie			0	-64 698
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 395 091	5 246 949	5 637 288	5 182 251
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 5 395 091	- 5 246 949	- 5 637 288	- 5 182 251
9	Wynik netto	- 327 102	- 116 383	- 84 905	- 181 081
a)	zysk netto		0		
b)	strata netto	327 102	116 383	84 905	181 081
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 216 883	4 652 951	4 216 883	4 652 951
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 216 883	4 652 951	4 216 883	4 652 951

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		2 kwartały 2017 / okres	2 kwartały 2016 / okres	II kwartał 2017 / okres	II kwartał 2016 / okres
		01-01-2017 30-06-2017	01-01-2016 30-06-2016	01-04-2017 30-06-2017	01-04-2016 30-06-2016
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	- 327 102	- 116 383	- 84 905	- 181 081
II	Korekty razem	323 919	85 968	178 081	272 486
1	Amortyzacja	147 536	53 637	73 020	27 334
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	- 1 903	0	- 1 903
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	67 458	0	36 655
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0		0	0
5	Zmiana stanu rezerw	- 20 587	0	0	0
6	Zmiana stanu zapasów	59 348	- 346 516	24 769	- 1 179 444
7	Zmiana stanu należności	- 5 755	- 1 002 979	- 80 218	- 902 088
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	162 928	2 809 219	146 655	1 538 692
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 19 550	- 33 151	13 855	- 10 089
10	Inne korekty z działalności operacyjnej - wyksięgowanie amortyzacji wartości	0	- 1 459 797	0	763 330
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)	- 3 183	- 30 415	93 176	91 406
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0	0	0	0
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne				
II	Wydatki	0	0	0	0
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:				
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym				
5	Inne wydatki inwestycyjne				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	0	0	0	0
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	16 328	299 171	0	99 171
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			0	
2	Kredyty i pożyczki			0	

3	Emisja dłużnych papierów wartościowych			0	
4	Inne wpływy finansowe	16 328	299 171		99 171
II	Wydatki	113 852	208 842	46 926	125 909
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych				0
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				0
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				0
4	Spłaty kredytów i pożyczek	113 852	133 852	46 926	83 605
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych				0
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				0
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	7 532	0	5 649
8	Odsetki		67 458		36 655
9	Inne wydatki finansowe				0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 97 525	90 329	- 46 926	-26 738
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ±B.III ± C.III)	- 100 708	59 914	46 250	64 667
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 100 708	59 914	46 250	64 667
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu	224 191	47 583	77 233	42 828
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	123 483	107 497	123 483	107 495

OPIS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Ciasteczka z Krakowa S.A. z siedzibą w Krakowie to firma wyrastająca z krakowskiej tradycji manufaktury rzemieślniczej. Sprawdzone receptury i ręcznie formowanie nadaje ciasteczkom niepowtarzalny charakter niedostępny wyrobom fabrycznym. Dbłość o zachowanie proporcji i dobór najwyższej jakości produktów tworzy niezapomniany smak. Całości dopełnia niebanalne, eleganckie opakowanie. Nasze wyroby od lat stanowią charakterystyczną pamiątkę z Krakowa. Wyroby spółki dostępne są zarówno na rynku krajowym jak i zagranicznym. Systematycznie powiększana jest sieć odbiorców zagranicznych zarówno z krajów UE jak również innych kontynentów.

Spółka specjalizuje się w produkcji wyrobów cukierniczych, ciast oraz ciasteczek. Spółka posiada własny sklep internetowy realizujący wszelkiego rodzaju zamówienia handlowa w oparciu o produkty własne.

ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JAKIE NASTĄPIŁY W OKRESIE KWARTAŁU, A TAKŻE PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA PUBLIKACJI RAPORTU

W okresie sprawozdawczym wystąpiły zdarzenia w zakresie działalności operacyjnej mogące mieć wpływ na dalsze funkcjonowanie spółki. Zaliczyć do nich należy m.in. podpisanie umowy handlowej z dużą siecią w zakresie sprzedaży produktów spółki w segmencie HORECA. Jest to efekt m.in. uczestnictwa w targach spożywczych Food Show w Katowicach, o których Spółka informowała w poprzednim raporcie kwartalnym. Spółka z uwagi na brak środków

finansowych nie może przeprowadzić znaczącej akcji reklamowej, co niewątpliwie wpływa na wielkość sprzedaży z wykorzystaniem nowoczesnych technologii.

W okresie II kwartału 2017 spółka kontynuowała działalność w podstawowym zakresie. W kolejnych miesiącach spółka przewiduje rozszerzenie sieci sprzedaży o kolejne, nowe hurtownie tradycyjne. Prowadzone są również rozmowy mające na celu zwiększenie wolumenu sprzedaży w nowoczesnych sieciach handlowych jak również zwiększenie wolumenu sprzedaży za granicę. Zdaniem Zarządu istnieje realna szansa na znaczący wzrost udziału sprzedaży za granicę produktów spółki.

W sferze organizacyjnej należy wskazać na przeprowadzone w dniu 06 czerwca 2017 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie. W trakcie obrad zatwierdzone zostały sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok 2016 oraz sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016. Zarząd oraz członkowie Rady Nadzorczej otrzymali absolutorium z wykonanych obowiązków za rok 2016. Dokonano zmian w składzie Rady Nadzorczej – informacja wskazana w części „Podstawowe informacje o Spółce”. Zysk netto wypracowany w roku obrotowym 2016 został – zgodnie z propozycją Zarządu – w całości przeznaczony na kapitał zapasowy.

INICJATYWY PODEJMOWANE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Spółka nie prowadziła w okresie objętym raportem działań nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

Zarząd spółki nie przedstawiał i nie publikował prognoz finansowych dotyczących roku obrotowego 2017.

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

W II kwartale roku obrotowego 2017 roku emitent zatrudniał średnio 45 osób w przeliczeniu na pełne etaty na podstawie umów o pracę. Dodatkowo emitent zatrudniał miesięcznie średnio 4 osoby na umowy zlecenia.

Mariusz Matusik - Prezes Zarządu

Kraków, dnia 14 sierpień 2017 roku