

Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna

(dawniej : Tableo SA)

**Sprawozdanie finansowe
za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 r.**

Sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 r.

Dla Akcjonariuszy Ciasteczka z Krakowa S.A.

Zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec okresu sprawozdawczego 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 2015 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **5 977 768,95 zł**,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. (wariant kalkulacyjny) wykazujący stratę netto w kwocie **136 753,80 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **5 040 246,20 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **9 678,50 zł**

Łąwa, dnia 23 maja 2016 r.

Prezes Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Mariusz Matusik

Wiesława Wałdowska - Trzciałkowska

1. Informacje o Spółce

a. Dane organizacyjne

NAZWA	Ciasteczka z Krakowa S.A.
SIEDZIBA	ul. Wadowicka 12; 30-415 Kraków
FORMA PRAWNA	Spółka akcyjna
SĄD REJONOWY	Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
DATA WPISU I NUMER REJESTRU	23 listopada 2010 r., KRS 0000370472
REGON	280563750
NIP	7441795363
KAPITAŁ PODSTAWOWY	7 877 000,00 zł.

b. Ciasteczka z Krakowa S.A. (dawniej Tableo S.A.) (Spółka) została zawiązana w dniu 28 października 2010 r. w Ławie na podstawie postanowień zawartych w Akcie Notarialnym (Repertorium A nr 7053/2010) podpisanym przed notariuszem Marzeną Godlewską – Drewniak w kancelarii notarialnej Marzena Godlewska – Drewniak – notariusz Joanna Machaszewska – notariusz spółka cywilna.

c. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki:

- w **2015** roku było:
 - produkcja konstrukcji metalowych i ich części (25.11.Z),
 - produkcja pozostałych gotowych wyrobów metalowych, gdzie indziej niesklasyfikowana (25.99.Z),
 - sprzedaż hurtowa i detaliczna części i akcesoriów do pojazdów mechanicznych (45.31.Z oraz 45.32.Z)
- w **2016** roku będzie:
 - produkcja sucharów i herbatników (1072.Z)
 - produkcja konserwowanych wyrobów ciastkarskich i ciastek (1072.Z)

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 roku.

3. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości. Zgodnie z aktualną wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe. W trakcie okresu o od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku nie nastąpiło połączenie z innymi spółkami.

- c. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- d. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariancie kalkulacyjnym.
- e. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.
- f. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami.

Aktywa i pasywa na dzień bilansowy wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

a. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne w ciągu roku wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia; na dzień bilansowy wartości niematerialne nabyte w oddzielnych transakcjach wykazuje się po koszcie historycznym pomniejszonym o umorzenie i skumulowaną stratę z tytułu utraty wartości. Amortyzację nalicza się metodą liniową od pierwszego dnia następnego miesiąca, w którym wartość niematerialna i prawna zostanie oddana do użytkowania - dla wartości jednostkowej od 1 501,00 zł do 3 500,00 jednorazowym odpisem, o wartości powyżej 3 500,00 zł w przewidywanym okresie użytkowania tych aktywów, natomiast o wartości poniżej 1 500,00 zł zalicza się bezpośrednio do kosztów w miesiącu zakupów. Szacunkowy okres użytkowania oraz amortyzacja podlegają weryfikacji na koniec każdego okresu sprawozdawczego, a skutki zmian tych szacunków odnoszone są do przyszłych okresów.

b. Środki trwałe

Obejmują środki trwałe o wartości początkowej powyżej 1 501,00 zł, natomiast te o wartości poniżej 1 501,00 zł traktuje się jak materiały i zalicza bezpośrednio do kosztów w miesiącu zakupu. W ciągu roku wycenia się je w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia powiększonych o koszty związane z zakupem lub przystosowaniem do używania dla nowo zakupionych środków trwałych. Amortyzację nalicza się metodą liniową od pierwszego dnia następnego miesiąca, w którym środek trwały został oddany do użytkowania przy założeniu, że od środków trwałych o cenie jednostkowej od 1 501,00 do 3 500,00zł odpisy amortyzacyjne nalicza się jednorazowo, natomiast od środków trwałych o wartości powyżej 3 500,00 zł. stawki amortyzacyjne odzwierciedlają okres ekonomicznej ich użyteczności, a ocenę stosowanych stawek na dzień 1 stycznia każdego roku dokonuje Specjalista ds. inwestycji.

Na dzień bilansowy są one wykazywane w wartości przeszacowanej równej wartości godziwej na dzień przeszacowania, pomniejszonej w kolejnych okresach o skumulowane odpisy amortyzacyjne i odpisy z tytułu utraty wartości. Przeszacowań dokonuje się z częstotliwością zapewniającą brak istotnych rozbieżności między wartością księgową, a wartością godziwą na dzień bilansowy.

c. Zapasy - materiały

W ciągu roku zakup wycenia się w cenie zakupu, a rozchód wg. zasady FIFO, tj. kolejno po cenach tych materiałów, które jednostka najwcześniej nabyła. Na dzień bilansowy materiały wycenia się według wartości odpowiadających cenie zakupu nie wyżej niż możliwa do uzyskania wartość netto przy sprzedaży.

Odpisy aktualizujące na materiały zalegające na zapasie dłużej niż 2 lata, tworzone są:

- po II roku – 25%,
- po III roku – 50%,
- po IV roku – 100 %

d. Aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się w ciągu roku w cenie nabycia, natomiast na dzień bilansowy inwestycje ujmuje się w dniu zakupu i usuwa ze sprawozdania finansowego w dniu sprzedaży, jeśli umowa wymaga jej dostarczenia w terminie wyznaczonym przez odpowiedni rynek, a ich wartość początkową wycenia się w wartości godziwej pomniejszonej o koszty transakcji z wyjątkiem tych aktywów, które zalicza się do kategorii aktywów finansowych wycenianych początkowo w wartości godziwej poprzez rachunek zysków i strat. Aktywa finansowe klasyfikuje się do następujących kategorii: aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej poprzez rachunek zysków i strat; inwestycje przechowywane do momentu zapadalności; dostępne do sprzedaży aktywa finansowe oraz kredyty i należności. Klasyfikacja zależy od charakteru i przeznaczenia aktywów finansowych, a określa się ją w momencie początkowego ujęcia.

Aktywa finansowe oblicza się metodą efektywnej stopy procentowej - jest to metoda obliczania zamortyzowanego kosztu składnika aktywów finansowych i alokacji dochodu odsetkowego w odpowiednim okresie. Efektywna stopa procentowa to stopa dyskontująca szacowane przyszłe wpływy pieniężne w przewidywanym okresie użytkowania danego składnika aktywów finansowych lub, w uzasadnionym przypadku, w okresie krótszym.

Dochód z instrumentów dłużnych innych niż aktywa finansowe sklasyfikowane jako wyceniane w wartości godziwej poprzez rachunek zysków i strat ujmuje się uwzględniając efektywną stopę oprocentowania.

e. Należności

W trakcie roku wyceniane są w wartości nominalnej z uwagi na termin zapadalności wynoszący zazwyczaj od 30 do 90 dni.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisy aktualizacyjne wartość należności tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiążą się z daną należnością. Stopień ryzyka ocenia się na dzień bilansowy, tj. koniec każdego kwartału.

Należności w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień transakcji. 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, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

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

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. W trakcie roku rozchód waluty obcej wycenia się wg zasady "pierwsze przyszło-pierwsze wyszło".

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

g. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeśli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

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.

h. 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.

i. Kapitały (fundusze) własne

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu Spółki.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zakładowy Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym lub w kwocie objętego przez akcjonariuszy kapitału lecz na dzień bilansowy nie zarejestrowanego podwyższenia w przypadku, gdy rejestracja podwyższenia kapitału nastąpiła do dnia sporządzenia sprawozdania.

j. Zobowiązania

Zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeśli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień transakcji. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe, powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

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

k. Podatek VAT

Podatek VAT należny i naliczony podlegający rozliczeniu w następnym okresie wykazywany jest w bilansie w należnościach i zobowiązaniach z tytułu podatków.

I. Wynik finansowy

- na wynik finansowy składa się wynik brutto na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, w tym z tytułu przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki), wynik na działalności finansowej i wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego;
- Spółka stosuje wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat;
- przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług i ujmowane są w okresach, którego dotyczą;
- Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie funkcjonalno – kalkulacyjnym oraz rodzajowym;
- koszty działalności operacyjnej obejmują wszystkie koszty związane z prowadzoną działalnością;
- 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, koszty finansowe natomiast stanowią 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;
- opodatkowanie – wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz aktywa i rezerwa na przejściową różnicę z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych, których powstanie spowodowane jest odmiennością momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony na dzień bilansowy – w myśl ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych.

m. Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
 Ciasteczka z Krakowa S.A. (dawniej: Tableo S.A.)
BILANS

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2015	31.12.2014
Aktywa trwałe		5 700 931,47	52 568,75
Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Wartość firmy		0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne			
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Rzeczowe aktywa trwałe	2	9 772,50	46 059,75
Środki trwałe		9 772,50	46 059,75
a) grunty			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny			9 862,65
d) środki transportu		9 772,50	33 892,60
e) inne środki trwałe			2 304,50
Środki trwałe w budowie			
Zaliczki na środki trwałe w budowie			
Należności długoterminowe		504 158,97	0,00
Od jednostek powiązanych		504 158,97	
Od pozostałych jednostek		504 158,97	
Inwestycje długoterminowe		5 187 000,00	0,00
Nieruchomości			
Wartości niematerialne i prawne			
Długoterminowe aktywa finansowe		5 187 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		5 187 000,00	
- udziały lub akcje		5 187 000,00	
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
Inne inwestycje długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	6 509,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20		6 509,00
Inne rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa obrotowe		276 837,48	1 837 773,00
Zapasy	11	0,00	1 214 241,51
Materiały			9 958,04
Półprodukty i produkty w toku			
Produkty gotowe			
Towary			1 204 283,47
Zaliczki na dostawy			
Należności krótkoterminowe	18	229 254,08	541 096,84
Należności od jednostek powiązanych		200 000,00	10 358,11
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			10 358,11
- do 12 miesięcy			10 358,11
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne		200 000,00	
Należności od pozostałych jednostek		29 254,08	530 738,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		6 018,92	497 000,34
- do 12 miesięcy		6 018,92	497 000,34
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułów budżetowych		14 508,56	33 238,39
c) inne		8 726,60	500,00
d) dochodzone na drodze sądowej			

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
 Ciasteczka z Krakowa S.A. (dawniej: Tableo S.A.)
BILANS

Inwestycje krótkoterminowe		47 583,40	57 261,90
Krótkoterminowe aktywa finansowe		47 583,40	57 261,90
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16	47 583,40	57 261,90
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		47 583,40	57 261,90
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
Inne inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	0,00	25 172,75
RAZEM AKTYWA		5 977 768,95	1 890 341,75

	Wyszczególnienie	Nota	31.12.2015	31.12.2014
Kapitał (fundusz) własny		23	5 962 265,88	922 019,68
Kapitał podstawowy			7 877 000,00	2 700 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
Kapitał (fundusz) zapasowy				
Kapitał z aktualizacji wyceny				
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
Zysk (strata) z lat ubiegłych			- 1 777 980,32	-226 791,10
Zysk (strata) netto			- 136 753,80	- 1 551 189,22
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			15 503,07	968 322,07
Rezerwy na zobowiązania		28	0,00	14 459,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	6 439,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			0,00	1 220,00
- długoterminowa				1 220,00
- krótkoterminowa				
Pozostałe rezerwy			0,00	6 800,00
- długoterminowe				
- krótkoterminowa				6 800,00
Zobowiązania długoterminowe			3 420,17	11 231,45
Wobec jednostek powiązanych				
Wobec pozostałych jednostek		30		11 231,45
a) kredyty i pożyczki				
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c) inne zobowiązania finansowe		35	3 420,17	11 231,45
d) inne				
Zobowiązania krótkoterminowe		31	12 082,90	942 631,62
Wobec jednostek powiązanych				444 066,36
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności				444 066,36
- do 12 miesięcy				444 066,36
- powyżej 12 miesięcy				
b) inne				
Wobec pozostałych jednostek			12 082,90	498 565,26
a) kredyty i pożyczki		33		235 990,47

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

Ciasteczka z Krakowa S.A. (dawniej: Tableo S.A.)

BILANS

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe		6 320,62	6 320,62
d) z tytułu dostaw i usług	35	2 313,94	220 266,14
- do 12 miesięcy		2 313,94	220 266,14
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń		1 528,92	20 163,29
h) z tytułu wynagrodzeń		1 919,42	13 401,53
i) inne			2 423,21
Fundusze specjalne			
Rozliczenia międzyokresowe	22	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe			0,00
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
RAZEM PASYWA		5 977 768,95	1 890 341,75

Łąwa, dnia 23.05.2016r.

miejsowość i data

Wiesława Wałdowska-Trzciałkowska

*podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych*

Mariusz Matusik

Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
 Ciasteczka z Krakowa S.A. (dawniej: Tableo S.A.)
 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

Wyszczególnienie	Nota	2015	2014
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 253 224,44	5 727 308,50
od jednostek powiązanych			796 732,73
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	42	48 438,58	887 395,79
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	43	1 204 785,86	4 839 912,71
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		1 035 632,13	4 903 970,30
jednostkom powiązanym			788 337,07
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	46	45 072,02	908 533,74
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		990 560,11	3 995 436,56
Zysk / Strata brutto na sprzedaży (A-B)		217 592,31	823 338,20
Koszty sprzedaży		97 535,09	417 466,65
Koszty ogólnego zarządu		223 511,94	339 020,87
Zysk / Strata na sprzedaży (C-D-E)		- 103 454,72	66 850,68
Pozostałe przychody operacyjne	47	1 383,11	10 528,94
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 363,00	4 376,60
Dotacje			
Inne przychody operacyjne		20,11	6 152,34
Pozostałe koszty operacyjne	48	12 472,44	1 594 209,98
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
Inne koszty operacyjne		12 472,44	1 594 209,98
Zysk / Strata na działalności operacyjnej (F+G-H)		- 114 544,05	- 1 516 830,36
Przychody finansowe	49	0,62	9 274,08
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
od jednostek powiązanych			
Odsetki , w tym:		0,62	1 759,06
od jednostek powiązanych			
Zysk ze zbycia inwestycji			
Aktualizacja wartości inwestycji			
Inne			7 515,02
Koszty finansowe	50	11 296,59	36 261,94
Odsetki, w tym:		9 844,45	36 261,94
dla jednostek powiązanych			
Strata ze zbycia inwestycji			
Aktualizacja wartości inwestycji			
Inne		1 452,14	
Zysk / Strata brutto na działalności gospodarczej (I+J-K)		- 125 840,02	- 1 543 818,22
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		-10 843,78	
Zyski nadzwyczajne		1 860 413,75	
Straty nadzwyczajne		1 871 257,53	
Zysk / Strata brutto (L+/- M)		- 136 683,80	- 1 543 818,22
Podatek dochodowy	52		7 059,00
Odroczony pod. doch.- pozost. obowiązkowe obciążenia	53	70,00	312,00
Zysk / Strata netto (N-O-P)		- 136 753,80	- 1 551 189,22

Łhawa, dnia 23.05.2016 r.

Wiesława Wałdowska-Trzciałkowska

Mariusz Matusik

miejsowość i data

*podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych*

Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
 Ciasteczka z Krakowa S.A. (dawniej: Tableo S.A.)
ZESTAWIENIE PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	- 136 753,80	- 1 551 189,22
Korekty razem :	364 723,38	1 621 342,62
Amortyzacja (+)	11 652,75	120 124,91
Zyski / straty z tytułu różnic kursowych(+/-)		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)(+/-)	9 843,83	34 502,88
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (+/-)	- 1 363,00	-4 376,60
Zmiana stanu rezerw (+/-)	-14 459,00	-4 481,01
Zmiana stanu zapasów (+/-)	1 214 241,51	-216 269,82
Zmiana stanu należności (+/-)	- 192 316,21	475 650,05
Zmiana stanu zob. krótkoterm, z wyjątkiem pożyczek i kredytów (+/-)	-694 558,25	-240 222,64
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (+/-)	31 681,75	-16 401,65
Inne korekty (+/-)		1 472 816,50
<i>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej I + II)</i>	<i>227 969,58</i>	<i>70 153,40</i>
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	37 255,03	5 284,55
Zbycie WNIIP oraz rzeczowych aktywów trwałych	37 255,03	5 284,55
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
Wydatki		
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
<i>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</i>	<i>37 255,03</i>	<i>5 284,55</i>
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	1 850 000,00	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki		
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe	1 850 000,00	
Wydatki	2 124 903,11	159 590,66
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne niż wydatki na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku		
Spłaty kredytów i pożyczek	235 990,47	118 021,82
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	7 811,28	7 065,96
Odsetki	9 843,83	34 502,88
Inne wydatki finansowe	1 871 257,53	
<i>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</i>	<i>- 274 903,11</i>	<i>-159 590,66</i>
Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 9 678,50	-84 152,71
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-9 678,50	-84 152,71
Środki pieniężne na początek okresu	57 261,90	141 414,61
Środki pieniężne na koniec okresu	47 583,40	57 261,90

Łława, dnia 23.05.2016 r.

miejscowość i data

Wiesława Wałdowska-Trzciałkowska

*podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych*

Mariusz Matusik

Prezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku
 Ciasteczka z Krakowa S.A. (dawniej: Tableo S.A.)
 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

WYSZCZEGÓLNIENIE	2015	2014
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	922 019,68	2 473 208,90
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	922 019,68	2 473 208,90
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 700 000,00	2 700 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenia	5 177 000,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	5 177 000,00	
b) zmniejszenia		
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 877 000,00	2 700 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne na początek okresu		0,00
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 1 777 980,32	-226 791,10
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a) zwiększenia		
b) zmniejszenia		
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 777 980,32	226 791,10
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	1 777 980,32	-226 791,10
a) zwiększenie		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 777 980,32	226 791,10
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 1 777 980,32	-226 791,10
Wynik netto	- 136 753,80	- 1 551 189,22
a) strata netto	-136 753,80	1 551 189,22
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 962 265,88	922 019,68
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty)	5 962 265,88	922 019,68

Hawa, dnia 23.05.2016 r.

miejsowość i data

Wiesława Wałdowska-Trzciałkowska

*podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych*

Mariusz Matusik

Prezes Zarządu

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

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Wartość brutto wartości niematerialnych na BO	1 841 020,65	1 841 020,65
Zwiększenia		
Wartość brutto wartości niematerialnych na BZ	1 841 020,65	1 841 020,65
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na BO		276 153,11
Amortyzacja za okres 12 miesięcy		92 051,04
Amortyzacja jednorazowa		1 472 816,50
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na BZ	1 841 020,65	1 841 020,65
Wartość netto na dzień bilansowy	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto środków trwałych na dzień 1 stycznia 2014 roku	0,00	0,00	32 946,69	115 206,95	10 720,00	158 873,64
Zwiększenia (z tytułu)						
- z zakupu						
Zmniejszenia (z tytułu)			6 305,00	26 106,69		32 411,69
- sprzedaży				26 106,69		26 106,69
- likwidacji			6 305,00			6 305,00
Wartość brutto środków trwałych na dzień 31 grudnia 2014	0,00	0,00	26 641,69	89 100,26	10 720,00	126 461,95
Umorzenie za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2014 roku			- 1 704,65	-3 186,22	1 461,00	- 3 429,87
- amortyzacja za okres 1 styczeń – 31 grudzień 2014			4 345,10	22 267,77	1 461,00	28 073,87
- wyksięgowanie umorzenia za okres 1 styczeń – 31 grudzień 2014			6 049,75	25 453,99		31 503,74
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na dzień 31 grudnia 2014			16 779,04	55 207,66	8 415,50	80 402,20
Wartość brutto środków trwałych na dzień 1 stycznia 2015 roku	0,00	0,00	26 641,69	89 100,26	10 720,00	126 461,95
Zwiększenia (z tytułu)						
- z zakupu						
Zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	26 641,69	50 010,26	10 720,00	87 371,95
- sprzedaży				28 042,34		28 042,34
- Zorganizowana Część Przedsiębiorstwa			26 641,69	21 967,92	10 720,00	59 329,61
Wartość brutto środków trwałych na dzień 31 grudnia 2015	0,00	0,00	0,00	39 090,00	0,00	39 090,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na dzień 1 stycznia 2015	0,00	0,00	16 779,04	55 207,66	8 415,50	80 402,20
Umorzenie za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2015 roku			-16 779,04	-25 890,16	-8 415,50	-51 084,70
- amortyzacja za okres 1 styczeń – 31 grudzień 2015			835,74	10 451,76	365,25	11 652,75
- wyksięgowanie umorzenia za okres 1 styczeń – 31 grudzień 2015			17 614,78	36 341,92	8 780,75	62 737,45
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na dzień 31 grudnia 2015	0,00	0,00	0,00	29 317,50	0,00	29 317,50
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2014 rok	0,00	0,00	9 862,65	33 892,60	2 304,50	46 059,75
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2015 rok	0,00	0,00	0,00	9 772,50	0,00	9 772,50

3. Wartości niematerialne i środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Własne		34 978,25
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu,	9 772,50	17 590,50
Razem	9 772,50	52 568,75

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Nie dotyczy.

5. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy.

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Nie dotyczy.

7. Poniesione w ostatnim roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W roku 2015 Spółka nie poniosła żadnych nakładów inwestycyjnych.

W roku 2016 Spółka nie planuje nakładów inwestycyjnych.

8. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Nazwa	Miejsce siedziby spółki	Wartość udziałów / akcji w tys.	Procent posiadanych udziałów/akcji	Procent posiadanych głosów	Metoda konsolidacji
Ciasteczka z Krakowa	Kraków	5 187	100 %	100 %	pełna

9. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Dnia 27.08.2015 roku Spółka nabyła 5 177 tys. sztuk akcji Spółki Ciasteczka z Krakowa S.A.

W roku 2014 Spółka nie posiadała aktywów finansowych

10. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy.

11. Specyfika zapasów

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Materiały		9 958,04
Półprodukty i produkty w toku		
Produkty gotowe		
Towary		1 204 283,47
Zaliczki na dostawy		
Razem	0,00	1 214 241,51
Wartość zapasów stanowiących prawne zabezpieczenie	0,00	1 214 241,51

12. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Stan na początek okresu	10 413,75	12 162,19
Zwiększenia , z tytułu:		
- utworzenia odpisu aktualizującego		
Zmniejszenia	10 413,75	1 748,44
- rozwiązanie odpisu aktualizującego	10 413,75	1 748,44
Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu, razem	0,00	10 413,75

13. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowych

Nie dotyczy.

14. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

15. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy .

16. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	47 583,40	57 261,90
Razem	47 583,40	57 261,90

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Środki pieniężne w walucie polskiej	47 583,40	27 110,81
- USD		203,42
- po przeliczeniu na PLN		750,53
- EUR		6897,87
- po przeliczeniu na PLN		29 400,56
Środki pieniężne, razem	47 583,40	57 261,90

17. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Nie dotyczy.

18. Struktura należności krótkoterminowych

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Należności z tytułu dostaw i usług	6 018,92	507 358,45
Należności z budżetowe	14 508,56	33 238,39
Pozostałe należności	208 726,60	500,00
Należności (netto), razem	229 254,08	541 096,84
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00
Należności (brutto), razem	229 254,08	541 096,84

18.1 Należności z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty od dnia bilansowego

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Do 3 miesięcy	1 192,80	276 562,52
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
Powyżej 1 roku		
Należności dla których termin spłaty upłynął	4 826,12	230 795,93
Należności (brutto), razem	6 018,92	507 358,45
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00
Należności (netto), razem	6 018,92	507 358,45

18.2 Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Do 3 miesięcy	3 694,82	142 322,29
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 131,30	39 941,15
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku		53 254,87
Powyżej 1 roku		277,62
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto)	4 826,12	230 795,93
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (netto)	4 826,12	230 795,93

18.3 Struktura walutowa należności

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Należności w walucie polskiej	292 254,08	486 480 ,15
Należności w walutach obcych	0,00	54 616,69
Razem	229 254,08	541 096,84

18.4 Specyfikacja pozostałych należności

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Pozostałe należności krótkoterminowe, w tym:	223 235,16	500,00
- pobrane zaliczki		500,00
- należności budżetowe	14 508,56	
- nierozliczone wpłaty	208 726,60	
Pozostałe należności brutto	223 235,16	500,00
Odpisy aktualizujące pozostałe należności		
Pozostałe należności netto	223 235,16	500,00
Należności w postępowaniu sądowym netto		
Odpisy aktualizujące		
Należności w postępowaniu sądowym brutto		
Pozostałe należności długoterminowe		
Pozostałe należności netto, razem	223 235,16	500,00

19. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia , z tytułu:		
- utworzenia odpisu aktualizującego		
Zmniejszenia		
- rozwiązanie z tyt. zapłaty		
Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu, razem	0,00	0,00

20. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 509,00		6 509,00	0,00
- usługi księgowe	1 291,00		1 291,00	0,00
- zobowiązania leasingowe	3 334,00		3 334,00	0,00
- rezerwa emerytalna	232,00		232,00	0,00
- odpisy na zapasy	1 979,00		1 979,00	0,00
- różnice kursowe	- 327,00		- 327,00	0,00
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
Razem	6 509,00		6 509,00	0,00

21. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
Ubezpieczenie mienia	3 464,00		3 464,00	0,00
Oprogramowanie antywirusowe	62,75		62,75	0,00
Abonament	21 646,00		21 646,00	0,00
Razem	25 172,75		25 172,75	0,00

22. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Nie dotyczy.

23. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Akcje na okaziciela	7 877 000	2 700 000
Liczba akcji razem (szt.)	7 877 000	2 700 000
Kapitał zakładowy, razem (zł)	7 877 000,00	2 700 000,00
Wartość nominalna jednej akcji (zł)	1,00	1,00

Struktura akcjonariatu powyżej 5% na dzień 23..05.2016 r.

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)	Procentowy udział w kapitale zakładowym (odpowiada % udziałowi w ogólnej liczbie głosów na WZ)
Omegia SA z siedzibą w Poznaniu	6 941 791	88,13 %

24. Kapitał (fundusz) zapasowy

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

25. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

26. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

27. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Strata zostanie pokryta zyskami lat przyszłych.

28. Zakres zmian stanu rezerw

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 439,00			6 439,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 220,00			1 220,00	0,00
- długoterminowa - emerytalna	1 220,00			1 220,00	0,00
- krótkoterminowa					
Pozostałe rezerwy	6 800,00			6 800,00	0,00
- długoterminowe					
- krótkoterminowa	6 800,00			6 800,00	0,00
Rezerwy na zobowiązania ogółem	14 459,00			14 459,00	0,00

29. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	6 439,00	8 880,00
Odniesionych na wynik finansowy	6 439,00	
- różnica pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych	6 439,00	
Odniesionych na kapitał własny		
Odniesionych na wartość firmy ,ujemną wartość firmy		
Zwiększenia		
Odniesione na wynik finansowy		
- różnica pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych		
Odniesionych na kapitał własny		
Odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy		
Zmniejszenia	6 439,00	2 441,00
Odniesionych na wynik finansowy	6 439,00	2 441,00
- różnica pomiędzy wartością bilansową a podatkową środków trwałych	6 439,00	2 441,00
Odniesionych na kapitał własny		
Odniesionych na wartość firmy ,ujemną wartość firmy		
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	0,00	6 439,00
Odniesionych na wynik finansowy	0,00	6 439,00

30. Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Zobowiązania długoterminowe, z tyt.:	3 420,17	11 231,45
- inne zobowiązania finansowe - leasing	3 420,17	11 231,45
Zobowiązania długoterminowe, razem	3 420,17	11 231,45

31. Zobowiązania krótkoterminowe

31.1. Specyfikacja zobowiązań z tytułu dostaw i usług

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Długoterminowe		
Krótkoterminowe	2 313,94	664 332,50
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	2 319,94	664 332,50

31.2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Do 3 miesięcy		301 578,25
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
Powyżej 1 roku		
Zobowiązania nieprzeterminowane	2 319,94	362 754,25
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	2 319,94	664 332,50

31.3 Struktura walutowa zobowiązań

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Zobowiązania w walucie polskiej	15 503,07	953 863,07
Zobowiązania w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Razem	15 503,07	953 863,07

32. Pozostałe zobowiązania

Wyszczególnienie	31.12.2015	31.12.2014
Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe :		35 988,03
- z tyt. podatków, ceł, Zus i innych świadczeń	1 528,92	20 163,29
- z tyt. wynagrodzeń	1 919,42	13401,53
- inne		2 423,21
Zobowiązania podatkowe oraz pozostałe	3 448,34	35 988,03

33. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

31.12.2015 rok

Na dzień 31.12.2015 roku Spółka nie posiadała kredytów i pożyczek

31.12.2014 rok

Bank	Siedziba	Kredyt wg umowy PLN	Kwota pozostała do spłaty PLN	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Przeznaczenie kredytu
Bank BGŻ	Itawa	500 000,00	235 990,47	23.05.2015	Zastaw rejestrowy na zapasach o wartości 750.000,00 PLN Przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia zastawu	na prowadzenie działalności bieżącej

34. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Nie dotyczy.

35. Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu

Spółka jest stroną umowy leasingu , której przedmiotem jest:

Samochód Fiat Fiorino w cenie nabycia netto 39 tys. Okres Leasingu wynosi 58 miesięcy (do stycznia 2017 r.). Zabezpieczeniem umowy leasingu jest weksel in blanco z deklaracją wekslową.

Na dzień 31.12.2015 r. zobowiązania z tyt. leasingu finansowego związanego z nabyciem rzeczowych aktywów trwałych wynoszą 9 740,79 zł.

36. Zobowiązania warunkowe

Nie dotyczy.

37. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy.

38. Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	2015	2014
Pracownicy umysłowi	1	5
Pracownicy fizyczni	1	3
Razem	2	8

39. 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	2015	2014
Wynagrodzenie wypłacone - Zarząd	22 725,00	47 700,00
Wynagrodzenie należne - Zarząd	22 725,00	47 700,00
Wynagrodzenie wypłacone – RN	8 942,25	15 000,00
Wynagrodzenie należne - RN	10 192,25	15 000,00
Razem wypłacone	31 667,25	62 700,00
Razem należne	32 917,25	62 700,00

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

42. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów i usług

Wyszczególnienie	2015	2014
Sprzedaż wyrobów	39 791,94	206 968,65
Sprzedaż usług	8 646,64	680 427,14
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, razem	48 438,58	887 395,79

43.Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów

Wyszczególnienie	2015	2014
Sprzedaż materiałów	3 003,00	4 755,38
Sprzedaż towarów	1 201 782,86	4 835 157,33
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	1 204 785,86	4 839 912,71

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

Wyszczególnienie	2015	2014
Sprzedaż na terytorium kraju	1 200 657,08	5 438 940,87
Sprzedaż poza terytorium kraju	52 567,36	288 367,63
Przychody ze sprzedaży, razem	1 253 224,44	5 727 308,50

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

Nie dotyczy.

46.Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Wyszczególnienie	2015	2014
Amortyzacja	11 652,75	28 073,87
Zużycie materiałów i energii	43 922,95	241 331,58
Usługi obce	155 559,08	360 660,40
Podatki i opłaty	27 904,00	831,00
Wynagrodzenia	88 507,07	288 924,76
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 231,06	55 697,40
Pozostałe koszty rodzajowe	6 533,35	707 268,63
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	990 560,11	3 995 436,56
Zmiana stanu produktów	14 808,79	-17 766,38
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
Koszty według rodzaju, razem	1 356 679,16	5 660 457,82

47. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie	2015	2014
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 363,00	4 376,60
Dotacje		
Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	20,11	6 152,34
- korekta odpisu aktualizującego		1 748,44
- korekta rezerwy na odprawy		2 040,01
- inne	20,11	2 363,89
Pozostałe przychody operacyjne, razem	1 383,11	10 528,94

48. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie	2015	2014
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	12 472,44	1 594 209,98
- wysięgowanie wartości firmy		1 472 816,50
- amortyzacja od wartości firmy		92 051,04
- likwidacja towarów	1 642,10	14 704,45
- przecena towarów		13 665,51
- zapłacone kary	8 298,81	
- inne	2 531,53	972,48
Pozostałe koszty operacyjne, razem	12 472,44	1 594 209,98

49. Struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie	2015	2014
Dywidendy i udziały w zyskach		
Przychody z tytułu odsetek (z tytułu)	0,62	1 759,06
- odsetki od wadium		1 759,06
- odsetki od lokat	0,62	
Aktualizacja wartości inwestycji		
Pozostałe przychody finansowe, w tym:		7 515,02
- różnice kursowe		7 515,02
Przychody finansowe, razem	0,62	9 274,08

50. Struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie	2015	2014
Koszty z tytułu odsetek (z tytułu)	9 844,45	36 261,94
- odsetki od kredytu	6 756,02	22 830,94
- odsetki leasingowe	3 081,70	4 065,88
- pozostałe	6,73	9 365,12
Aktualizacja wartości inwestycji		
Pozostałe koszty finansowe,	1 452,14	0,00
- różnice kursowe	1 452,14	
Koszty finansowe, razem	11 296,59	36 261,94

51. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Wyszczególnienie	2015	2014
Zyski nadzwyczajne z tyt. ZCP	1 860 413,75	0,00
Straty nadzwyczajne z tyt. ZCP	1 871 257,53	0,00
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	- 10 843,78	0,00
Podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	2015	2014
1. Zysk (strata) brutto	- 136 683,80	-1 543 818,22
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	8 708,22	1 599 404,85
a. przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do dochodu do opodatkowania (zmniejszenie dochodu do opodatkowania)	10 413,75	7 359,84
- zyski nadzwyczajne -ZCP	10 413,75	
- różnice kursowe niezrealizowane		3 571,39
- wyksięgowanie odpraw emerytalnych		2 040,01
- zmniejszenie odpisu na zapasy		1 748,44
b. przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi zwiększają dochód do opodatkowania		
c. koszty, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie stanowią kosztów uzyskania przychodów (zwiększenie dochodu do opodatkowania), tym:	84 735,80	1 672 466,02
- amortyzacja wartości firmy		92 051,04
- niewypłacone wynagrodzenia z tyt. umów- zleceń	2 450,00	3 030,00
- różnica pomiędzy ewidencją bilansową a podatkową środków trwałych	9 649,76	12 592,18
- straty nadzwyczajne -ZCP	9 328,62	
- reprezentacja itp. wydatki	14 331,92	
- zapłacona opłata PCC	27 735,00	
- zapłacone kary	8 298,81	
- odsetki leasingowe	3 081,70	4 065,88

- przecena towarów		13 665,51
- niezapłacone na dzień 31.12.2015 r. faktury kosztowe w ramach ustawy o złych długach	988,11	68 838,25
- pozostałe	8 871,88	5 406,64
d. koszty, które zgodnie z przepisami podatkowymi zwiększają koszty uzyskania przychodów (zmniejszenie dochodu do opodatkowania)	83 030,27	65 701,31
- zapłacone przeterminowane zobowiązania nieuznane za koszt podatkowy w roku ubiegłym	68 838,25	51 270,43
- wypłacone wynagrodzenia umowy-zlecenia za rok ubiegły	3 030,00	3 030,00
- koszty leasingu	11 162,02	11 400,88
3.Strata z lat ubiegłych	0,00	18 435,69
4.Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-127 975,	37 150,94
5.Podatek dochodowy	0,00	7 059,00
6.Zmiana stany aktywa na odroczony podatek dochodowy	6 509,00	2 753,00
7.Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	- 6 439,00	-2 441,00
8. Razem obciążenia wyniku brutto	70,00	7 371,00

53.Odroczony podatek dochodowy

Wyszczególnienie	2015	2014
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	70,00	312
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
Zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy		
Podatek dochodowy odroczony, razem	70,00	312,00

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

Nie dotyczy

55. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie dotyczy.

56.Transakcje z podmiotami powiązanymi

31.12. 2015

NAZWA JEDNOSTKI	ZOBOWIĄZANIA	NALEŻNOŚCI – ZAPŁACONE ZALICZKI	NALEŻNOŚCI	KOSZTY OPERACYJNE	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY
RSY S.A.					
RSY SP.Z.O.O.					32 255,26
CSY S.A.			510 177,89		1 893 450,27
ZASTAL SA					

CIASTE CZKA Z KRAKOWA S.A.	200 000,00		
RAZEM	200 000,00	510 177,89	1 925 705,53

31.12.2014

NAZWA JEDNOSTKI	ZOBOWIĄZANIA	NALEŻNOŚCI	KOSZTY OPERACYJNE	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY
RSY S.A.				
RSY SP.Z.O.O.		10 358,11		142 393,54
CSY S.A.	424 921,24			21 580,77
RAZEM	424 921,24	10 358,11		163 974,31

Charakter transakcji z podmiotami powiązanymi:

- RSY SA z siedzibą w Łławie zajmuje się sprzedażą maszyn rolniczych.
- RSY Sp. z o.o. z siedzibą w Łławie zajmuje się konserwacją i naprawą pojazdów mechanicznych.
Transakcje wzajemne pomiędzy firmami dotyczą obrotu pozostałymi usługami oraz sprzedażą towarów.
- CSY S.A. z siedzibą w Łławie zajmują się produkcją części do pojazdów mechanicznych.
Transakcje wzajemne pomiędzy firmami dotyczą obrotu wyrobami gotowymi , usługami oraz transakcji sprzedaży Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa.
- Ciasteczka z Karkowa S.A. z siedzibą w Krakowie zajmują się produkcją wyrobów ciastkarskich
Transakcje wzajemne pomiędzy firmami dotyczą wpłaconej zaliczki na poczet inwestycji kapitałowych.
- Zastal S.A. z siedzibą w Zielonej Górze zajmuje się produkcją konstrukcji stalowych.

Transakcje pomiędzy podmiotami powiązanymi odbywają się na warunkach równorzędnych z tymi, które obowiązuja w transakcjach zawieranych na warunkach rynkowych.

57. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły.

58. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Rok 2015

Badanie sprawozdania finansowego za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku wynosiło 3 500,00 zł + podatek VAT.

Rok 2014

Badanie sprawozdania finansowego za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku wynosiło 8 000,00 zł + podatek VAT.

59. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie dotyczy.

60. Porównywalność danych

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 12 miesięcy 2015 roku, a dane porównawcze za 12 miesięcy 2014 roku w przypadku rachunku zysków i strat, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym. W przypadku bilansu, dane prezentowane są na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz 31 grudnia 2014 roku .

61. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

63. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Nie dotyczy.

64. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

67. Instrumenty finansowe

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,
- obligacje.

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 2015 nie są stosowane instrumenty zabezpieczające przed ryzykiem wahania kursów walut obcych

68. Transakcje zabezpieczające

Nie dotyczy.

69. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym

Dnia 1.02.2016 r. Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy KRS dokonał rejestracji połączenia spółki Tableo S.A. ze spółką Ciasteczka z Krakowa S.A.

Połączenie spółki przejmującej Tableo S.A. ze spółką przejmowaną Ciasteczka z Krakowa S.A. nastąpiło na podstawie: art. 492 § 1 pkt 1) KSH (łączenie poprzez przejęcie) poprzez przeniesienie majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą; art. 515 § 1 KSH (bez podwyższania kapitału zakładowego spółki przejmującej), z uwagi na fakt, że spółka przejmująca jest właścicielem wszystkich akcji w spółce przejmowanej; art. 516 KSH (połączenie uproszczone) tj. bez sporządzania pisemnego sprawozdania uzasadniającego połączenie i bez podawania planu połączenia badaniu przez biegłego.

Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. poinformowała Spółkę, że w związku ze zmianą firmy spółki TABLEO S.A. (PLTABLO00012) na CIASTEczKA Z KRAKOWA S.A., począwszy od dnia 11 lutego 2016 roku akcje Jednostki Dominującej będą notowane pod nazwą skróconą "CIASTZKRA" i oznaczeniem "CZK".

Dnia 15.02.2016 roku Rada Nadzorcza Spółki odwołała na podstawie uchwały zgodnie z §9 punkt 7. ust. a. Statutu Spółki z funkcji Prezesa Zarządu Panią Beatę Cwalińską. Odwołanie osoby zarządzającej jest wynikiem zmian organizacyjnych jakie dokonywane są w spółce po procesie połączenia.

Dnia 15.02.2016 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała na podstawie uchwały zgodnie z §9 punkt 7. ust. a. Statutu Spółki na funkcję Prezesa Zarządu Pana Mariusza Matusika.

70. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły.

Ława, dnia 23.05.2016 r.

miejscowość i data

Wiesława Wałdowska-Trzciałkowska

*podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych*

Mariusz Matusik

Prezes Zarządu