

I kwartał 2018

Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna



Ciasteczka z Krakowa S.A.

2018-05-15

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI W OKRESIE KWARTALNYM
ZA I KWARTAŁ 2018 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 01.01.2018 roku do dnia 31.03.2018 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.

RADA NADZORCZA:

Aktualny - na dzień zakończenia I kwartału 2018 roku - skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

1. Szymon Koryciński – 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 I kwartale roku obrotowego 2018 oraz 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 31.03.2018

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 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.

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		I kwartał 2018 31.03.2018	ROK 2017 31.12.2017	I kwartał 2017 31.03.2017
AKTYWA				
A	Aktywa trwałe	6 247 507	6 313 879	6 505 907
I	Wartości niematerialne i prawne	3 707 790	3 753 738	3 909 423
	- wartość firmy	3 707 790	3 753 738	3 909 423
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 463 877	2 484 300	2 512 336
III	Należności długoterminowe	75 840	75 840	84 148
IV	Inwestycje długoterminowe	0	0	0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
B	Aktywa obrotowe	1 116 566	1 183 471	1 537 551
I	Zapasy	321 353	322 016	276 088
II	Należności krótkoterminowe	714 011	716 411	1 148 654
III	Inwestycje krótkoterminowe	53 840	142 727	77 233
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 362	2 317	35 576
A k t y w a r a z e m		7 364 073	7 497 349	8 043 457

BILANS		I kwartał 2018 31.03.2018	ROK 2017 31.12.2017	I kwartał 2017 31.03.2017
PASYWA				
A	Kapitał (fundusz) własny	4 332 277	4 377 987	4 301 788
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)	0	0	0
IV	Kapitał zapasowy	2 062 076	2 062 076	2 021 723
V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0	0	0
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0	0
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 5 561 089	- 5 395 091	- 5 354 737
VIII	Zysk (strata) netto	- 45 710	- 165 999	- 242 198
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 031 796	3 119 363	3 741 669
I	Rezerwy na zobowiązania	0	0	0
II	Zobowiązania długoterminowe	1 397 796	1 457 780	1 772 367
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 634 000	1 661 583	1 969 302
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
P a s y w a r a z e m		7 364 073	7 497 349	8 043 457

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		I kwartał 2018 / okres 01-01-2018 31-03-2018	I kwartał 2017 / okres 01-01-2017 31-03-2017
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 030 582	918 509
	- od jednostek powiązanych	0	0
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 024 539	950 599
	Zmiana stanu produktów	6 043	-32 090
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	1 008 640	1 072 698
I	Amortyzacja	20 423	22 620
II	Zużycie materiałów i energii	444 168	438 243
III	Usługi obce	71 390	101 892
IV	Podatki i opłaty	20 346	16 287
	- w tym akcyza		
V	Wynagrodzenie	363 379	379 986
VI	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	64 334	71 331
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	24 601	42 339
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	21 943	- 154 189
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	1
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	0	1
E	Pozostałe koszty operacyjne	52 558	60 809
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	52 558	60 809
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 30 615	- 214 997
G	Przychody finansowe	0	0
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
	- od jednostek powiązanych	0	0
II	Odsetki, w tym:	0	0
	- od jednostek powiązanych	0	0
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
V	Inne	0	0
H	Koszty finansowe	15 095	27 201
I	Odsetki w tym:	15 095	22 398
	- dla jednostek powiązanych	0	0
II	Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
IV	Inne	0	4 803
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	- 45 710	- 242 198

J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto	- 45 710	- 242 198
L	Podatek dochodowy	0	
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	
N	Zysk (strata) netto	- 45 710	- 242 198

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		I kwartał 2018 01-01-2018 31-03-2018	ROK 2017 01-01-2017 31-12-2017	I kwartał 2017 01-01-2017 31-03-2017
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 377 987	4 543 986	4 543 986
l.p.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 377 987	4 543 986	4 543 986
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 877 000	7 877 000	7 877 000
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0
a)	Zwiększenie (połączenie spółek)			
b)	zmniejszenie (umorzenie akcji własnych)			
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	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			
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			
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 062 076	2 021 723	2 021 723
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	40 353	0
a)	zwiększenie – podział zysku za 2016	0	40 353	0
b)	zmniejszenie			
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076	2 062 076	2 021 723
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0
a)	zwiększenie			
b)	zmniejszenie			
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0

6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	0
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a)	zwiększenie			
b)	zmniejszenie			
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	0
7	Różnice kursowe z przeliczenia			
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 5 395 091	- 5 395 091	- 5 395 091
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0
a)	zwiększenie			
b)	zmniejszenie (podział zysku)			
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	5 395 091	5 395 091	5 395 091
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 395 091	5 395 091	5 395 091
a)	Zwiększenie (z tytułu)	165 998		
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	165 998		
	- strata wynikająca z ujęcia połączenia w księgach spółki			
b)	zmniejszenie			40 353
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z zysku			40 353
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 561 089	- 5 395 091	- 5 354 737
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 5 561 089	- 5 395 091	- 5 354 737
9	Wynik netto	- 45 710	- 165 999	- 242 198
a)	zysk netto			
b)	strata netto	45 710	165 999	242 198
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 332 277	4 377 987	4 301 788
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 332 277	4 377 987	4 301 788

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		I kwartał 2018 01-01-2018 31-03-2018	ROK 2017 01-01-2017 31-12-2017	I kwartał 2017 01-01-2017 31-03-2017
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I	Zysk (strata) netto	- 45 710	- 165 999	- 242 198
II	Korekty razem	43 472	377 876	145 838
1	Amortyzacja	20 422	310 539	74 515
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0	0
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	0
5	Zmiana stanu rezerw	- 32 638	- 20 587	- 20 587

Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna

6	Zmiana stanu zapasów	662	- 11 349	34 579
7	Zmiana stanu należności	2 399	515 014	74 464
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	27 582	- 415 595	16 273
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	25 045	- 146	- 33 405
10	Inne korekty z działalności operacyjnej - wyksięgowanie amortyzacji wartości	0	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)	- 2 238	211 877	- 96 360
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I	Wpływy	0	0	0
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3	Z aktywów finansowych	0	0	0
4	Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
II	Wydatki	0	52 304	0
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		52 304	0
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym			
5	Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	0	- 52 304	0
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I	Wpływy	0	0	16 328
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0
2	Kredyty i pożyczki	0	0	0
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
4	Inne wpływy finansowe	0	0	16 328
II	Wydatki	86 650	241 037	66 926
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4	Spłaty kredytów i pożyczek	86 650	241 037	66 926
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0
8	Odsetki	0	0	0
9	Inne wydatki finansowe	0	0	0

III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 86 650	- 241 037	- 50 599
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ±B.III ± C.III)	- 88 888	- 81 464	- 146 958
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 88 888	- 81 464	- 146 958
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F	Środki pieniężne na początek okresu	142 727	224 191	224 191
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	53 839	142 727	77 233
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0

OPIS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Ciasteczka z Krakowa S.A. z siedzibą w Krakowie to firma wyrastająca z krakowskiej tradycji manufaktury rzemieślniczej. Sprawdzone receptury, wysoka jakość surowców do produkcji i ręczne 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 sferze organizacyjnej nie wystąpiły w I kwartale roku obrotowego 2018, jak również po jego zakończeniu, żadne zdarzenia mogące mieć wpływ na funkcjonowanie spółki.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły również zdarzenia w zakresie działalności operacyjnej mogące mieć wpływ na dalsze funkcjonowanie spółki.

Zarząd spółki wskazuje jednak na wystąpienie w okresie I kwartału zjawiska sezonowości. Związane było ono z przesunięciem czasowym - w porównaniu z rokiem ubiegłym - okresu świąt wielkanocnych. Corocznie jest to okres zwiększonej realizacji zamówień kontrahentów oraz zwiększonych przychodów. Dodatkowo spółka uzyskuje znaczące przychody z tytułu sprzedaży swych wyrobów jaka prowadzona jest podczas Jarmarku świątecznego na Starym Rynku w Krakowie. Tegoroczne wyniki za I kwartał zawierają te składniki przychodów, co wpłynęło zarówno na ich wielkość jak również wynik finansowy netto. Przesunięcie sezonowe w tym przypadku będzie miało swoje przełożenie na wyniki finansowe za II kwartał roku obrotowego.

W okresie I kwartału 2018 spółka kontynuowała działalność w podstawowym zakresie. W kolejnych miesiącach spółka przewiduje rozszerzenie sieci sprzedaży o nowe hurtownie tradycyjne. Prowadzone są również rozmowy mające na celu zwiększenie wolumenu

sprzedaży w nowoczesnych sieciach handlowych. Spółka liczy ponadto na zwiększenie wolumenu sprzedaży za granicę.

***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 2018.

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

W I kwartale roku obrotowego 2018 roku emitent zatrudniał średnio 41 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 15 maja 2018 roku