

*IV kwartał 2019*

*Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna*



*Ciasteczka z Krakowa S.A.*

2020-02-14

## **SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI W OKRESIE KWARTALNYM ZA IV KWARTAŁ 2019 ROKU**

### **PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE**

Nazwa	<b>Ciasteczka z Krakowa S.A.</b>
Adres siedziby	ul. Lipowa 36, 32-447 Siepraw
Tel.	(12) 274 35 06
Fax	(12) 274 33 76
e-mail	ciasteczka@ciasteczkazkrakowa.pl
www	www.ciasteczkazkrakowa.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 01.10.2019 roku do dnia 31.12.2019 roku był 1-osobowy:

1. Pan Ewa Molęda – Prezes Zarządu.

Powołanie na stanowisko Prezesa Zarządu Pani Ewy Molędy nastąpiło w dniu 05.07.2018 roku na podstawie uchwały Rady Nadzorczej Spółki.

**RADA NADZORCZA:**

Aktualny - na dzień zakończenia IV kwartału 2019 roku - skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- |                                     |                                   |
|-------------------------------------|-----------------------------------|
| 1. Szymon Koryciński                | – Przewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 2. Błażej Wasielewski               | – Członek Rady Nadzorczej,        |
| 3. Wiesława Wałdowska-Trzciałkowska | – Członek Rady Nadzorczej,        |
| 4. Marta Wojciechowska              | – Członek Rady Nadzorczej,        |
| 5. Krzysztof Bejtka                 | – Członek Rady Nadzorczej.        |

Do dnia publikacji niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

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

**STRUKTURA AKCJONARIATU - STAN NA DZIEŃ 31.12.2019**

Imię i nazwisko /nazwa	Liczba posiadanych akcji	% udział w kapitale zakładowym	% udziału w ogólnej liczbie wyemitowanych akcji
	[szt.]	[%]	[%]
OMEGIA S.A.	7 013 093	89,03	89,03
Pozostali	863 907	10,97	10,97
<b>razem:</b>	<b>7 877 000</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

**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 pochodzi 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**

<b>SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ</b>		<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>AKTYWA</b>			
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>5 680 470</b>	<b>5 953 691</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	3 338 578	3 546 158
	- wartość firmy	3 338 578	3 546 158
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 341 892	2 407 533
III	Należności długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 381 438</b>	<b>1 194 092</b>
I	Zapasy	290 138	360 505
II	Należności krótkoterminowe	938 655	659 798
III	Inwestycje krótkoterminowe	152 480	168 953
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	165	4 836
<b>A k t y w a r a z e m</b>		<b>7 061 909</b>	<b>7 147 784</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>4 330 446</b>	<b>4 458 436</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 877 000	7 877 000
II	Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał zapasowy	2 062 076	2 062 076
V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 480 640	-5 561 089
VIII	Zysk (strata) netto	-127 990	80 449
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 731 463</b>	<b>2 689 348</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
II	Zobowiązania długoterminowe	1 027 379	1 204 434
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 704 084	1 484 914
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
<b>P a s y w a r a z e m</b>		<b>7 061 909</b>	<b>7 147 784</b>



<b>SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	IV kwartały 2019/okres 01-01-2019 do 31-12- 2019	IV kwartały 2018/okres 01-01-2018 do 31-12- 2018	IV kwartał 2018/okres 01-10-2019 do 31-12- 2019	IV kwartał 2018/okres 01-10-2018 do 31-12- 2018
<b>A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>4 800 821</b>	<b>4 878 898</b>	<b>1 563 455</b>	<b>1 546 419</b>
- od jednostek powiązanych			0	
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 790 598	4 877 352	1 643 481	1 586 812
Zmiana stanu produktów	10 223	1 546	-80 026	-40 393
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0	0
II Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0	0
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 658 028</b>	<b>4 539 335</b>	<b>1 275 598</b>	<b>1 366 067</b>
amortyzacja	65 641	76 935	16 341	15 666
zużycie materiałów i energii	1 965 257	1 953 812	544 490	566 344
usługi obce	373 009	378 797	94 674	135 133
Podatki i opłaty	63 030	64 903	12 498	18 732
w tym akcyza			0	0
wynagrodzenie	1 715 421	1 640 467	473 182	492 479
ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	305 754	291 868	83 110	90 916
pozostałe koszty rodzajowe	169 915	132 552	51 302	46 796
Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0	0
<b>C Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>142 793</b>	<b>339 563</b>	<b>287 857</b>	<b>180 352</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>143 205</b>	<b>0</b>	<b>137 604</b>
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		4 878	0	4 878
II Dotacje		0	0	0
III Inne przychody operacyjne		138 327	0	132 726
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>207 580</b>	<b>307 268</b>	<b>51 895</b>	<b>150 921</b>
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0	0
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		9 248	0	9 248
III Inne koszty operacyjne	207 580	298 021	51 895	141 674
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-64 787</b>	<b>175 499</b>	<b>235 962</b>	<b>167 034</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>4 170</b>	<b>431</b>	<b>1</b>	<b>431</b>
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0	0
- od jednostek powiązanych		0	0	0
II Odsetki, w tym:		0	0	0
- od jednostek powiązanych		0	0	0
III Zysk ze zbycia inwestycji		0	0	0
IV Aktualizacja wartości inwestycji		0	0	0
V Inne	4 170	431	0	431
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>67 374</b>	<b>95 481</b>	<b>16 906</b>	<b>37 871</b>
I Odsetki w tym:	67 374	87 957	16 906	32 540
- dla jednostek powiązanych			0	0
II Strata ze zbycia inwestycji			0	0
III Aktualizacja wartości inwestycji			0	0
IV Inne		7 524	0	5 331

*Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna*

<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-127 990</b>	<b>80 450</b>	<b>219 059</b>	<b>129 595</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>			0	
I	Zyski nadzwyczajne			0	
II	Straty nadzwyczajne			0	
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-127 990</b>	<b>80 450</b>	<b>219 059</b>	<b>129 595</b>
L	Podatek dochodowy			0	
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0	
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-127 990</b>	<b>80 450</b>	<b>219 059</b>	<b>129 595</b>

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		IV kwartał 2019 / okres 01-01- 2019 31-12- 2019	IV kwartał 2018/okres 01-01-2018 do 31-12- 2018	IV kwartał 2019 / okres 01-10- 2019 31-12- 2019	IV kwartał 2018/okres 01-10-2018 do 31-12- 2018
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>4 458 436</b>	<b>4 543 986</b>	<b>4 332 277</b>	<b>4 330 446</b>
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 458 436	4 543 986	4 260 694	4 374 327
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			
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			
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	0			
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 062 076	2 062 076	2 062 076	2 062 076
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			0	
a)	zwiększenie			0	
b)	zmniejszenie				
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076	2 062 076	2 062 076	2 062 076
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0			
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0			

*Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna*

6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0			
	a) zwiększenie				
	b) zmniejszenie				
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0			
7	Różnice kursowe z przeliczenia				
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 561 089	-5 395 091	-5 561 089	-5 395 091
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0			
	a) zwiększenie				
	b) zmniejszenie				
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			0	
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	5 561 089	5 395 091	5 561 089	5 395 091
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 561 089	5 395 091	5 561 089	5 395 091
	a) zwiększenie		165 998	347 049	215 145
	b) zmniejszenie	80 449		80 449	
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 480 640	5 561 089	5 578 684	5 610 236
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 480 640	-5 561 089	-5 827 689	-5 610 236
9	Wynik netto	-127 990	80 449	219 059	129 596
	a) zysk netto		80 449	219 059	129 596
	b) strata netto	-127 990			
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 330 446</b>	<b>4 458 436</b>	<b>4 330 446</b>	<b>4 458 436</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>4 330 446</b>	<b>4 458 436</b>	<b>4 330 446</b>	<b>4 458 436</b>

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH		IV kwartał	IV kwartał	IV kwartał	IV kwartał
		2019 / okres 01-01-2019 31-12-2019	2018 / okres 01-01-2018 31-12-2018	2019 / okres 01-10-2019 31-12-2019	2018 / okres 01-10-2018 31-12-2018
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I	Zysk (strata) netto	-127 990	80 449	219 058	129 594
II	Korekty razem	370 088	259 036	-69 305	122 334
1	Amortyzacja	273 221	284 515	68 236	223 246
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	67 374	87 957	16 906	87 957
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-4 878	0	-4 878
5	Zmiana stanu rezerw		0	0	0
6	Zmiana stanu zapasów	-70 367	-38 489	-23 037	57 946
7	Zmiana stanu należności	314 359	132 454	432 852	54 839
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-219 170	-200 002	-571 269	-307 463
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 671	-2 520	7 007	10 688
10	Inne korekty z działalności operacyjnej - wyśięgowanie amortyzacji wartości		0	0	

*Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna*

<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)</b>	<b>242 098</b>	<b>339 485</b>	<b>149 752</b>	<b>251 927</b>
<b>B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I Wpływy	0	6 000	0	6 000
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		6 000	0	6 000
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			0	0
3 Z aktywów finansowych			0	0
4 Inne wpływy inwestycyjne			0	0
II Wydatki		0	0	0
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 290	0	1 290
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			0	0
3 Na aktywa finansowe, w tym:		0	0	0
4 Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym			0	0
5 Inne wydatki inwestycyjne			0	0
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I Wpływy	0		0	
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			0	
2 Kredyty i pożyczki			0	0
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych			0	
4 Inne wpływy finansowe	0		0	0
II Wydatki	258 571	317 969	75 312	116 792
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych			0	0
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			0	0
3 Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			0	0
4 Spłaty kredytów i pożyczek	191 197	230 013	58 406	38 748
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych			0	0
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych			0	0
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			0	0
8 Odsetki	67 374	87 957	16 906	78 045
9 Inne wydatki finansowe		0	0	0
<b>III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>-258 571</b>	<b>-317 969</b>	<b>-75 312</b>	<b>-116 792</b>
<b>D Przepływy pieniężne netto razem (A.III ±B.III ± C.III)</b>	<b>-16 473</b>	<b>26 226</b>	<b>74 440</b>	<b>139 845</b>
<b>E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-16 473</b>	<b>26 226</b>	<b>74 440</b>	<b>139 845</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>168 953</b>	<b>142 727</b>	<b>78 043</b>	<b>29 107</b>
<b>G Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym</b>	<b>152 480</b>	<b>168 953</b>	<b>152 480</b>	<b>168 953</b>

## **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. Dbalność 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 handlowe 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 IV kwartale roku obrotowego 2019, jak również po jego zakończeniu, żadne zdarzenia mogące mieć wpływ na funkcjonowanie Spółki.

Spółka w IV kwartale 2019 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 1 563 455 złotych, co oznacza wzrost w porównaniu z tym samym okresem 2018 roku o około 1,1%. Wpływ na wyniki finansowe IV kw. 2019 roku miał wzrost kosztów wynagrodzeń, poniesione koszty remontu maszyn i urządzeń technicznych związanych z działem produkcyjnym oraz wzrost kosztów transportu i opakowań. Pomimo tego ostateczny wynik na sprzedaży za IV kw. 2019 roku wzrósł o 107.505 złotych w porównaniu do tego samego okresu 2018 roku. Jednocześnie Spółka co kwartał dokonuje odpisów amortyzacyjnych dotyczących wartości firmy. Wpływ tego czynnika w IV kw. 2019 roku na wynik na działalności operacyjnej wyniósł ok. 51 000 zł.

W okresie IV kwartału 2019 Spółka kontynuowała działalność w podstawowym zakresie. W kolejnych miesiącach Spółka przewiduje rozszerzenie sieci sprzedaży o nowe hurtownie tradycyjne oraz wejście do nowych sieci handlowych prowadzących działalność w Polsce. 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. Jednocześnie Zarząd Spółki opracowuje obecnie koncepcję i plan zautomatyzowania działu produkcyjnego. Wprowadzenie wskazanych rozwiązań będzie miało w przyszłości pozytywny wpływ na wyniki finansowe Spółki.

## **KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH**

Zarząd spółki nie przedstawiał i nie publikował prognoz finansowych dotyczących roku obrotowego 2019.

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

W IV kwartale roku obrotowego 2019 roku Emitent zatrudniał średnio 40 osób w przeliczeniu na pełne etaty na podstawie umów o pracę. Dodatkowo Emitent zatrudniał miesięcznie średnio 5 osób na umowy zlecenia.

.....  
Ewa Molęda - Prezes Zarządu

Kraków, dnia 14 luty 2020 roku