

RAPORT KWARTALNY
SPÓŁKI
PRODUKTY KLASZTORNE S.A.
ZA I KWARTAŁ 2017 ROKU

(Raport zgodnie z przepisami nie uwzględnia skutków księgowych dotyczących transakcji przejęcia spółki Dazumi sp. z o.o. i zmiany firmy na Stoppoint S.A. rozpoczęcie konsolidacji i zmiana firmy nastąpi z chwilą rejestracji akcji serii F i rejestracji zmian w statucie Emitenta. Do chwili publikacji niniejszego raportu Sąd Rejestrowy jeszcze nie zarejestrował zmian o których mowa powyżej.)

SPIS TREŚCI:

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	3
2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE	4
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	10
4. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	12
5. STANOWISKO ZARZĄDU W ZAKRESIE OGŁOSZONYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH.....	13
6. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	14
7. INFORMACJE DOTYCZĄCE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W SPÓŁCE	14
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI	14
9. STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI NA DZIEŃ PRZEKAZANIA NINIEJSZEGO RAPORTU OKRESOWEGO.....	14
10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	15
11. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM.....	15
12. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	15

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Produkty Klasztorne S.A. z siedzibą w Małej Wsi 204, 32-002 Węgrzce Wielkie („Spółka”, „Emitent”), powstała z przekształcenia firmy Produkty Klasztorne Sp. z o.o. i została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego dnia 29 kwietnia 2013 roku pod numerem KRS 0000460219 przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Firma:	Produkty Klasztorne S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Mała Wieś
Adres:	Mała Wieś 204, 32-002 Węgrzce Wielkie
Telefon:	
Adres poczty elektronicznej:	biuro@klasztorne.pl
Adres strony internetowej:	www.klasztorne.pl
NIP:	6831687439
REGON:	351390348
KRS:	0000460219
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał zakładowy:	1 632 115,00 zł w całości opłacony
Akcje:	Seria A: 4 495 000 sztuk akcji zwykłych na okaziciela Seria B: 4 500 000 sztuk akcji zwykłych na okaziciela Seria C: 2 390 500 sztuk akcji zwykłych na okaziciela Seria D: 1 250 000 sztuk akcji zwykłych na okaziciela Seria E: 3 685 650 sztuk akcji zwykłych na okaziciela
Zarząd:	Damian Puczyński: Prezes Zarządu Marek Nowicki: Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Pan Dawid Wesołowski Pan Krzysztof Masłowski Pani Sylwia Puczyńska Pani Maria Tsachouridis-Kozień Pan Marcin Ostrowski

2. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Bilans

Aktywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 31 marca 2017 r. (w zł)	Na dzień 31 marca 2016 r. (w zł)
A	AKTYWA TRWAŁE	4 118 746,00	45 361,88
I	Wartości niematerialne i prawne	4 118 746,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	4 118 746,00	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	45 361,88
1	Środki trwałe	0,00	45 361,88
a	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu	0,00	45 361,88
e	inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od jednostek pozostałych		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	137 633,99	13 575,41
I	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	135 010,16	9 160,46
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00

a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	135 010,16	9 160,46
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 220,00	9 160,46
	- do 12 miesięcy	17 220,00	9 160,46
	- powyżej 12 miesięcy		
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	117 790,16	
c	inne		
d	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 623,83	4 414,95
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 623,83	4 414,95
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	2 623,83	4 414,95
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 623,83	4 414,95
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
AKTYWA RAZEM		4 256 379,99	58 937,29

Pasywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 31 marca 2017 r. (w zł)	Na dzień 31 marca 2016 r. (w zł)
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-1 009 928,67	-679 460,91
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 632 115,00	1 263 550,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	223 292,05	149 602,18
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 469 575,00	-2 040 191,51
VIII	Zysk (strata) netto	-395 760,72	-52 421,58
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 266 308,66	738 398,20
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00

	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	73 513,87
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	73 513,87
a	kredyty i pożyczki	0,00	42 877,18
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		30 636,69
d	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 266 308,66	664 884,33
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b	inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	5 266 308,66	664 884,33
a	kredyty i pożyczki	385 761,16	328 862,79
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	4 803 917,65	244 455,39
	- do 12 miesięcy	4 803 917,65	244 455,39
	- powyżej 12 miesięcy		
e	zaliczki otrzymane na dostawy		
f	zobowiązania wekslowe		
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	76 629,85	83 646,80
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	7 919,35
i	inne		
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM		4 256 379,99	58 937,29

Rachunek zysków i strat

	I kwartał 2017r.	I kwartał 2016r.
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14 000,00	22 126,02
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wart.dodatnia, zmniejsz.-wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	14 000,00	22 126,02
B. Koszty działalności operacyjnej	409 760,72	73 386,35
I. Amortyzacja	-	9 838,56
II. Zużycie materiałów i energii	-	1 342,20
III. Usługi obce	409 760,72	25 997,19
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	100,00

- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	-	17 763,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	2 415,19
VIII. Pozostałe rodzajowe	-	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	15 930,21
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-395 760,72	-51 260,33
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	-	-
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	-	-
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-395 760,72	-51 260,33
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	1 161,25
I. Odsetki, w tym:		1 161,25
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	-395 760,72	-52 421,58
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
R. Odpis wartości firmy z konsolidacji		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J-K)	-395 760,72	-52 421,58
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
P. (Zysk) strata akcjonariuszy (udziałowców) mniejszościowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-395 760,72	-52 421,58

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie		I kwartał 2017r.	I kwartał 2016r.
I.	Kapitał (fundusz) własny	627 039,30	958 034,26
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	627 039,30	958 034,26

1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 632 115,00	1 263 550,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 632 115,00	1 263 550,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	udziały przeznaczone do sprzedaży		
-	udziały przeznaczone do umorzenia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	sprzedaż udziałów		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	223 292,05	149 602,18
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-	inne		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	223 292,05	149 602,18
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	wycena znaków towarowych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 469 575,00	-2 040 191,51
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 469 575,00	-2 040 191,51
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 469 575,00	-2 040 191,51
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 469 575,00	-2 040 191,51
8.	Wynik netto	-395 760,72	-52 421,58
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-395 760,72	-52 421,58
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 009 928,67	-679 460,91
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-1 009 928,67	-679 460,91

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	I kwartał 2017r.	I kwartał 2016r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	(395 760,72)	(52 421,58)
II.	Korekty razem	4 514 506,72	37 449,05
1.	Amortyzacja	0,00	9 838,56
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów		0,00
7.	Zmiana stanu należności	14 849,60	58 801,80
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 499 657,12	(31 191,31)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		0,00
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 118 746,00	(14 972,53)
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		

II.	Wydatki	4 118 746,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 118 746,00	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych		
–	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	(4 118 746,00)	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	28 862,79
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		28 862,79
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	10 562,82
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		10 562,82
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		0,00
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	0,00	18 299,97
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	0,00	3 327,44
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	3 327,44
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 623,83	1 087,51
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 623,83	4 414,95
–	o ograniczonej możliwości dysponowania		

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Niniejszy raport kwartalny spółki Produkty Klasztorne S.A. został sporządzony zgodnie z wymogami § 5 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect” w związku z zapisami § 5 ust. 3 oraz ust. 4.1 i 4.2.

Dane finansowe i informacje przedstawione w niniejszym raporcie zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości zawartymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121 poz. 591) i zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Spółki.

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym Spółki zawierają dane za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 marca 2017 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego. Wszelkie dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, zostały zaprezentowane w złotych polskich.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. W ciągu roku obrotowego nie zmieniono zasad wyceny aktywów i pasywów. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3 500,00 zł odnoszone są jednorazowo w koszty.

Pozostałe środki trwałe, o wyższej wartości, amortyzowane są liniowo.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według ceny zakupu netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

Należności

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Kredyty bankowe i pożyczki

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne).

Przychody

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

4. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W I kwartale 2017 roku, w ramach działalności operacyjnej Emitent kontynuował przygotowania do realizacji przyszłych zamierzeń dotyczących funkcjonowania Spółki, w szczególności do rozpoczęcia działalności w nowym obszarze, wynikającym m.in. z treści uchwał podjętych przez akcjonariuszy na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Emitenta w dniu 21 grudnia 2016 roku. Na chwilę obecną Emitent oczekuje na rejestrację przez sąd rejestrowy zmiany Statutu oraz podwyższenia kapitału zakładowego w wyniku emisji akcji serii F i G. O podjęciu przez sąd rejestrowy postanowienia w przedmiotowej sprawie Emitent niezwłocznie poinformuje w formie raportu bieżącego.

Po rejestracji zmian wynikających z uchwał podjętych na ww. Walnym Zgromadzeniu przez sąd rejestrowy Emitent zmieni nazwę (firmę) na Stoppoint S.A. i rozpocznie konsolidację spółki Dazumi sp. z o.o. jako spółki w 100% zależnej. Dazumi sp. z o.o. zajmuje się tworzeniem i dostarczaniem technologii wykorzystywanych przez uczestników rynku e-commerce. Działając pod marką Stoppoint, jest operatorem m.in. usługi „Stacja z Paczką”, która umożliwia klientom indywidualnym odbiór przesyłek na ponad tysiącu stacji benzynowych PKN Orlen.

W wyniku przedmiotowej transakcji działalność Emitenta będzie się koncentrowała na tworzeniu i dostarczaniu technologii e-commerce, oraz zarządzaniu grupą kapitałową a także wyznaczaniu kierunków jej rozwoju.

W I kwartale 2017 r. wystąpiły następujące istotne zdarzenia:

Zawarcie istotnej umowy licencyjnej na wdrożenie systemów informatycznych

W ramach procesu rozpoczęcia nowej działalności w dniu 11 stycznia 2017 roku Emitent zawarł ze spółką I-dotcom LLC z siedzibą w Stanach Zjednoczonych Ameryki w stanie Nevada ("I-dotcom LLC") umowę na wdrożenie systemów informatycznych, w ramach której I-dotcom LLC zobowiązuje się do dostarczenia Spółce systemu informatycznego w formie zainstalowanych licencji poniżej wyszczególnionych integralnych części systemu:

- a. Licencji System MarketPlace B2B wraz z systemami transakcji online, płatności cyfrowych, pobraniowych, mass payment, punktów odbioru, modelu drop shipping,
- b. Licencja API "dystrybutor" – system integracyjny dostawców oparty o schemat plików XML/CSV,
- c. Licencji Systemu Marketplace B2C – system e-commerce dla klientów indywidualnych wraz z systemami transakcji online, płatności cyfrowych, pobraniowych, mass payment, punktów odbioru, modelu drop shipping ,

- d. Licencji systemu One-clickshop – system automatycznego subskrybowania sklepów internetowych wraz z systemami transakcji online, płatności cyfrowych, pobraniowych, mass payment, punktów odbioru, modelu drop shipping,
- e. Licencji systemu One- clickservice – system subskrybowania automatycznego usług świadczonych na odległość wraz z systemami transakcji online, płatności cyfrowych, pobraniowych, mass payment, punktów odbioru, modelu drop shipping ,
- f. Licencji systemu ogłoszeń B2B oraz B2C oparty o schemat geolokalizacji, płatności i subskrypcji,
- g. Licencji systemu bank & insurance B2C wraz z systemami pożyczek, ubezpieczeń, analiz i zarządzania kontami bankowymi.

Wszystkie licencje zostaną wdrożone i skonfigurowane najpóźniej do końca 2017 roku, dotyczy to również konfiguracji z systemem informatycznym spółki zależnej Emitenta - Dazumi sp. z o.o. Wartość dostarczonego systemu informatycznego w formie kodów i usług świadczonych przez I-dotcom LLC wynosi 998 000 USD netto.

Szczegółowe warunki przedmiotowej umowy i ryzyka z nią związane, nie odbiegają od powszechnie stosowanych na rynku warunków, dla tego rodzaju umów.

Zakupione licencje są wykazywane w sprawozdaniu finansowym w wartościach niematerialnych i prawnych. Finansowe rozliczenie przedmiotowej umowy nastąpi po dokonaniu rejestracji zmian w statucie przez Sąd Rejestrowy oraz rejestracji akcji serii F i G. Zgodnie z założeniami umowy wszystkie licencje zostaną wdrożone i skonfigurowane najpóźniej do końca 2017 roku.

Zakwalifikowanie projektu spółki Dazumi sp. z o.o. (przyszłej spółki zależnej) do dofinansowania

W dniu 26 stycznia 2017 roku Zarząd Emitenta powziął informację o zakwalifikowaniu projektu spółki Dazumi sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (przyszła spółka zależna Emitenta) do listy projektów wybranych do dofinansowania w konkursie ogłoszonym w 2016 r. w ramach Poddziałania 3.2.1 Badania na rynek Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020. Całkowity koszt projektu Dazumi sp. z o.o. wynosi 19 170 780,00 zł, z czego kwota dofinansowania wynosi 9 783 200,00 zł, a nakłady w pozostałym zakresie zostaną sfinansowane ze środków własnych.

Projekt dotyczy wdrożenia innowacji produktowej będącej wynikiem prac badawczo-rozwojowych przeprowadzonych przez Dazumi sp. z o.o., tj. uruchomienia produkcji innowacyjnego wysyłkomatu posiadającego szereg funkcjonalności stanowiących przełomowe rozwiązania dla branży usług kurierskich i e-commerce.

Zakończenie subskrypcji akcji serii G

W dniu 31 stycznia 2017 roku Emitent zakończył subskrypcję prywatną 41 779 028 akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. Akcje serii G zostały objęte po cenie emisyjnej równej 0,12 zł za każdą akcję. Umowy objęcia akcji zostały zawarte z 11 osobami.

5. STANOWISKO ZARZĄDU W ZAKRESIE OGŁOSZONYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych.

6. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy. Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

7. INFORMACJE DOTYCZĄCE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W SPÓŁCE

W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym Spółka nie dokonywała wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w ramach prowadzonej przez siebie działalności za wyjątkiem zawarcia umowy na zakup licencji dedykowanych do działalności w nowym obszarze, które szczegółowo zostały wyszczególnione w pkt. 4.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI

Na dzień publikacji raportu spółka Produkty Klasztorne S.A. nie tworzy grupy kapitałowej, zatem nie ma obowiązku publikowania skonsolidowanych raportów kwartalnych zgodnie z zapisami § 5 ust. 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Zgodnie z realizowaną od dnia 21 grudnia 2016 r. transakcją dotyczącą przejęcia spółki Dazumi sp. z o.o. w zamian za wyemitowane akcje serii F, które zostały pokryte wkładem niepieniężnym w postaci 14 382 udziałów spółki Dazumi sp. z o.o., o łącznej wartości rynkowej wynoszącej 42 490 000 zł. Emitent rozpocznie przekazywanie raportów skonsolidowanych po rejestracji akcji serii F przez Sąd Rejestrowy. W wyniku rejestracji akcji serii F Emitent będzie sprawował pełną kontrolę nad spółką Dazumi sp. z o.o. i rozpocznie przekazywanie raportów skonsolidowanych.

Do daty publikacji niniejszego raportu sąd rejestrowy nie zarejestrował zmian o których mowa powyżej.

9. STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI NA DZIEŃ PRZEKAZANIA NINIEJSZEGO RAPORTU OKRESOWEGO

Akcjonariat Spółki na dzień przekazania raportu za I kwartał 2017 roku:

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w liczbie głosów na WZ (%)
Grzegorz Adamczak	2 240 000	2 240 000	13,72%	13,72%
Krzysztof Januskiewicz wraz z podmiotem Winered Investments Limited	1 972 871	1 972 871	12,09%	12,09%
Paweł Wieliczko	1 381 739	1 381 739	8,47%	8,47%
Wojciech Kwiatek	1 070 000	1 070 000	6,56%	6,56%
Pozostali akcjonariusze	9 656 540	9 656 540	59,16%	59,16%
Razem:	16 321 150	16 321 150	100,00%	100,00%

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

Spółka na koniec I kwartału 2017 r. zatrudniała 1 pracownika.

11. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Podpisanie umowy z podmiotem uprawnionym do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za 2016 rok

W dniu 4 kwietnia 2017 roku Emitent zawarł umowę o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2016 ze spółką Kancelaria Audytorsko - Doradcza Marzena Mazur z siedzibą w Warszawie (01-195) przy ulicy Słomińskiego 17/33, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr 3321.

12. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd spółki Produkty Klasztorne S.A. z siedzibą w Małej Wsi oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie kwartalnym zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi Spółkę oraz, że niniejszy raport zawiera prawdziwy, rzetelny i jasny obraz Spółki.

Podpisy osób reprezentujących Spółkę:

Damian Puczyński

Marek Nowicki

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu