

CIASTECZKA Z KRAKOWA S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku**

Sprawozdanie finansowe 2017 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna BILANS na 31 grudnia 2017 w zł

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 01stycznia do 31 grudnia 2017 roku

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej
CIASTECZKA Z KRAKOWA SPÓŁKA AKCYJNA

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego 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 2017 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **7 497 349,48 złotych**

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01stycznia do 31 grudnia 2017 roku w wariantcie porównawczym wykazujący strata netto w kwocie **165 998,95 złotych**


Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku wykazujące spadek stanu kapitału własnego o kwotę **165 998,95 PLN**

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę **81 463,89 złotych**


Prezes Zarządu

Mariusz Matusik

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Alicja Wesołowska

Główny Księgowy

Alicja Wesołowska

Poznań, dnia 15-03-2018

1. Informacje o Spółce

Ciasteczka Z Krakowa S.A. z siedzibą w Krakowie przy ul. Wadowicka 12 powstała 10-09-1998 roku jako Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością a zmiana formy prawnej ze spółki z ograniczonej odpowiedzialności na Spółkę akcyjną nastąpiła 22-09-2011 roku na podstawie podjętej Uchwały Zgromadzenia Wspólników .

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 Spółki

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

2 Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01stycznia do 31 grudnia 2017 roku zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Spółka , pomimo problemów z płynnością finansową będącą konsekwencją złej sytuacji finansowej w latach poprzednich) kontynuuje swoją działalność , prowadzi rozmowy z nowymi odbiorcami produktów – zarówno krajowymi jak i zagranicznymi, szuka nowych rynków zbytu, poszerzyła asortyment produktów , zweryfikowała i ograniczyła bieżące koszty utrzymania , a także koszty produkcji (nowi dostawcy z konkurencyjnymi cenami i jakością surowców) , obsługuje bieżące zadłużenie handlowe jak i publiczno –prawne sptacając jednocześnie zobowiązania przeterminowane.

- a. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią

b. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

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.

a. 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	20%
• 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%

b. 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.

c. 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 z rynku alternatywnego NewConnect.

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

d. 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 comiesięcznej inwentaryzacji magazynu. 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.

e. 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.

f. 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.

g. 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.

h. 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

i. 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.

j. 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 pochody wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

k. 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.

Sprawozdanie finansowe 2017 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna BILANS na 31 grudnia 2017 w zł

Poznań, dnia 15-03-2018

Główny Księgowy
[Signature]
Aneta Wesołowska

PREZES ZARZĄDU
[Signature]
Mariusz Marusik

Ciasteczka z Krakowa S.A.

 ul. Wadowicka 12, 30-415 Kraków
 NIP 744-17-95-363, REGON 280563750
 tel: 12 274 35 06, fax: 12 274 33 76

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31-12-2017

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		30-12-2017	31-12-2016			30-12-2017	31-12-2016
A	Aktywa trwałe	6 313 878,91	6 580 421,49	A	Kapitał (fundusz) własny	4 377 986,56	4 543 985,51
I	Wartości niematerialne i prawne	3 753 738,40	3 961 318,36	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 877 000,00	7 877 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 062 076,03	2 021 722,76
2	Wartość firmy	3 753 738,40	3 961 318,36		- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 484 300,36	2 534 955,48	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
I	Środki trwałe	2 484 300,36	2 534 955,48		- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	217 778,00	217 778,00		- na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 224 618,35	2 285 751,39	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 395 090,52	-5 395 090,52
c)	urządzenia techniczne i maszyny	41 904,01	28 948,81	VI	Zysk (strata) netto	-165 998,95	40 353,27
d)	środki transportu	0,00	1 403,24	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	0,00	1 074,04	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 119 362,92	3 796 582,06
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	20 586,84
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	75 840,15	84 147,65	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			3	Pozostałe rezerwy	0,00	20 586,84
3	Od pozostałych jednostek	75 840,15	84 147,65		- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	20 586,84
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	1 457 779,96	1 756 039,54
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 457 779,96	1 756 039,54
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki	1 407 780,00	1 675 484,00
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe						

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne	49 999,96	80 555,54
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 661 582,96	2 019 955,68
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne		
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 610 907,62	1 969 280,34
B	Aktywa obrotowe	1 183 470,57	1 760 146,08	a)	kredyty i pożyczki	214 370,70	187 704,00
I	Zapasy	322 016,66	310 666,40	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	199 756,24	180 752,24	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku	24 559,61	23 941,50	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	601 600,83	873 947,19
3	Produkty gotowe	97 699,81	105 972,66		- do 12 miesięcy	601 600,83	873 947,19
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	716 411,20	1 223 118,10	f)	zobowiązania wekslowe		
I	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	552 841,20	587 994,81
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	125 282,42	120 401,91
	- do 12 miesięcy			i)	inne	116 812,47	199 232,43
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	50 675,34	50 675,34
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	716 411,20	1 223 118,10				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	716 411,20	1 203 513,55				
	- do 12 miesięcy	716 411,20	1 203 513,55				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	8 672,71			
c)	inne		10 931,84			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	142 727,01	224 190,90			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	142 727,01	224 190,90			
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	142 727,01	224 190,90			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	142 727,01	224 190,90			
	- inne środki pieniężne					
	- inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 316,70	2 170,68			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	7 497 349,48	8 340 567,57			
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	7 497 349,48	8 340 567,57			

2018-03-15 *Patrycja Wierotowska*
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU
Mariusz Matusik
Mariusz Matusik
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Ciasteczka z Krakowa S.A.

ul. Wadowicka 12, 30-415 Kraków
 NIP 744-17-95-363, REGON 280563750
 tel: 12 274 35 06, fax: 12 274 33 76

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01-01-2017 do 31-12-2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Widocz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2017	31-12-2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 681 629,67	4 546 131,80
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	10 137,64	103 034,57
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	4 623 957,35	4 562 112,00
II	Zużycie materiałów i energii	80 918,22	102 969,14
III	Usługi obce	1 949 895,61	1 995 638,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy	472 453,53	576 306,21
V	Wynagrodzenia	71 099,64	49 034,32
	– emerytalne	0,00	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 600 338,06	1 528 050,64
	– emerytalne	280 681,69	269 199,93
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	168 570,60	40 922,85
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	67 609,96	87 054,37
D	Pozostałe przychody operacyjne	80 870,20	381 207,84
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	80 870,20	381 207,84
E	Pozostałe koszty operacyjne	217 954,83	257 173,49
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	368,62	
III	Inne koszty operacyjne		
		217 586,01	257 173,49
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-69 274,47	211 088,72
G	Przychody finansowe	0,00	606,28
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		606,28
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	96 724,48	171 341,73
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych	93 245,91	167 856,61
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
		3 478,57	3 485,12
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-165 998,95	40 363,27
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-165 998,95	40 363,27

2018-03-15 *Anna Wudłowska*
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU
Mariusz Matusik
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Ciasteczka z Krakowa S.A.

ul. Wadowicka 12, 30-415 Kraków
 NIP 744-17-95-363, REGON 280563750
 tel: 12 274 35 06, fax: 12 274 33 76

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01-01-2017 do 31-12-2017

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

Jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2017	2016
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto		
II.	Korekty razem	-185 998,95	40 353,27
1.	Amortyzacja	377 876,37	1 031 772,12
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	310 539,10	293 240,78
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00
5.	Zmiana stanu rezerw		0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-20 586,84	13 633,84
7.	Zmiana stanu należności	-11 349,27	-33 260,58
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	515 014,40	170 735,87
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-415 595,00	584 000,91
10.	Inne korekty	-146,02	7 370,65
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	211 877,42	1 072 125,39
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki		
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	52 304,02	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	52 304,02	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-52 304,02	0,00
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy		
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	241 037,30	934 811,87
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	241 037,30	934 811,87
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-241 037,30	-934 811,87
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-81 463,90	137 313,52
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-81 463,90	137 313,52
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	224 190,91	86 877,39
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	142 727,01	224 190,91
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

2018-03-15

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie rachunkowych)

Główny księgowy
Maria Wiercłowska
 Maria Wiercłowska

PREZES ZARZĄDU

Mariusz Marusiak
 Mariusz Marusiak
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Ciasteczka z Krakowa S.A.

ul. Wadowicka 12, 30-415 Kraków
 NIP 744-17-95-363, REGON 280563750
 tel: 12 274 35 06, fax: 12 274 33 76

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN**W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres 01-01-2017 do 31-12-2017

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01-01-2017 do 31-12-2017	01-01-2016 do 31-12-2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 543 985,51	-423 233,64
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 543 985,51	-423 233,64
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 877 000,00	1 035 400,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	6 841 600,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	6 841 600,00
	- połączenie Spółek		6 841 600,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 877 000,00	7 877 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 021 722,76	2 021 722,76
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)	40 353,27	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	40 353,27	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	40 353,27	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 062 076,03	2 021 722,76
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 354 737,25	-2 727 227,39
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	40 353,27	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	40 353,27	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	40 353,27	0,00
	- podział zysku	40 353,27	
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 395 090,52	-2 727 227,39
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-5 395 090,52	-2 727 227,39
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-1 914 734,12
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- strata wynikająca z ujęcia połączenia w księgach Spółki		1 914 734,12
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-753 129,01
	- wynik finansowy za rok ubiegły		-753 129,01
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 395 090,52	-5 395 090,52
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 395 090,52	-5 395 090,52
6.	Wynik netto		
	a) zysk netto	-165 998,95	40 353,27
	b) strata netto		40 353,27
	c) odpisy z zysku	165 998,95	
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 377 986,56	4 543 985,51
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 377 986,56	4 543 985,51

2018-03-15 *Michał Wierzbowski*
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU
Mariusz Malinowski
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)
 Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość Firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na WNIP	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	4 151 600,00	5 946,23	0,00	4 157 546,23
	Zwiększenia, w tym:				
	– nabycie				
	– przenieszenie wewnętrzne				
	– inne				
	Zmniejszenia, w tym:				
	– likwidacja				
	– aktualizacja wartości				
	– sprzedaż				
	– przenieszenie wewnętrzne				
	– inne				
2.	Wartość brutto na koniec okresu	4 151 600,00	5 946,23	0,00	4 157 546,23
3.	Umorzenie na początek okresu	190 281,64	5 946,23		196 227,87
	Zwiększenia	207 579,96			207 579,96
	Zmniejszenia, w tym:				
	– likwidacja				
	– sprzedaż				
	– przenieszenie wewnętrzne				
	– inne				
4.	Umorzenie na koniec okresu	397 861,60	5 946,23		403 807,83
5.	Wartość netto na początek okresu	3 961 318,36	0,00	0,00	3 961 318,36
6.	Wartość netto na koniec okresu	3 753 738,40	0,00	0,00	3 753 738,40

Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)
 Zakres zmian wartości środków trwałych

lp.	Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	217 778,00	2 621 983,00	633 334,04	33 945,83	292 567,28	3 799 608,15
	Zwiększenia, w tym:			30 224,10	39,00		30 263,10
	- nabycie			30 224,10			
	- przemieszczenie wewnętrzne				39,00		39,00
	- inne						
	Zmniejszenia, w tym:				10 000,00		10 000,00
	- likwidacja						
	- inne						
2.	Wartość brutto na koniec okresu	217 778,00	2 621 983,00	663 558,14	10 000,00		10 000,00
3.	Umorzenie na początek okresu		336 231,61	604 385,73	32 542,59	292 567,28	3 602 093,25
	Zwiększenia		61 133,04	17 268,90	1 442,24		80 918,22
	Zmniejszenia, w tym:				10 000,00	1 074,04	
	- likwidacja						
	- sprzedaż						
	- przemieszczenie wewnętrzne						
	- inne						
4.	Umorzenie na koniec okresu		397 364,65	621 654,13	10 000,00		10 000,00
5.	Wartość netto na początek okresu	217 778,00	2 285 751,39	28 948,81	23 984,83	292 567,28	1 335 570,89
6.	Wartość netto na koniec okresu	217 778,00	2 224 618,35	41 904,01	1 403,24	1 074,04	2 534 955,48
					0,00	0,00	2 266 522,36

2. Wartość amortyzowanych lub umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

4. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Spółka posiada zabezpieczony hipoteką kredyt inwestycyjny. Saldo kredytu na dzień 31-12-2017 wynosi: 1 595 484,00

5. Zakres zmian należności długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Należności długoterminowe	75 840,15	84 147,65
2.	Od jednostek powiązanych		
3.	Od pozostałych jednostek	75 840,15	84 147,65
	Razem	75 840,15	84 147,65

6. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych
Nie dotyczy

7. Zakres zmian zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Materiały	199 756,24	180 752,24
2.	Półprodukty i produkty w toku	24 559,61	23 941,50
3.	Produkty gotowe	97 699,81	105 972,66
	Razem	322 015,66	310 666,40

8. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu

1.	Odpis aktualizujący wartość zapasów	24 976,26	0,00	0,00	0,00	24 976,26
		24 976,26	0,00	0,00	0,00	24 976,26

9. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe

Nie dotyczy

10. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy

11. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy

12. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	142 727,01	224 190,90
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	142 727,01	224 190,90

13. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Nie wystąpiły

14. Odpisy aktualizujące należności krótko i długoterminowe

Nie wystąpiły

15. Odpisy aktualizujące aktywa finansowe

Nie dotyczy

16. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	0,00				
2.	Od pozostałych jednostek	716 411,20	716 411,20			
a)	z tytułu dostaw i usług	716 411,20	716 411,20			
-	do 12 miesięcy	716 411,20	716 411,20			
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń					
c)	inne					
d)	dochodzone na drodze sądowej					
	Razem	716 411,20	716 411,20	0,00	0,00	0,00

17. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
	Krótkoterminowe					
1.	rozliczenia międzyokresowe	2 170,68	46 595,60	46 449,58	0,00	2 316,70
	W tym ubezpieczenia majątku	2 170,68	46 595,60	46 449,58	0,00	2 316,70

18. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
	Długoterminowe					
1.	rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aktywa z tyt. Odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
	Rozliczenia międzyokresowe					
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne długoterminowe					
	Inne krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Omegia S.A.	6 939 637	1,00	6 939 637,00	88,1%
2.	Pozostali	937 363	1,00	937 363,00	11,9%
	Razem	7 877 000	-	7 877 000,00	100 %

20. Kapitał (fundusz) zapasowy, kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym, gdzie przedstawia zmiany w wartości kapitałów.

21. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Strata zostanie pokryta zyskami lat przyszłych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Zyski (straty) z lat ubiegłych	-5 395 090,52
2.	Strata netto okresu bieżącego	165 098,95
	Razem	- 5 561 089,47

22. Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
	Rezerwa z tytułu					
1.	odroczonego podatku dochodowego	0,00				0,00
2.	Pozostałe rezerwy					
a)	Długoterminowe	0,00				0,00
b)	Krótkoterminowe	20 586,84			20 586,84	
-	W tym badanie sprawozdania finansowego	6 000,00		6 000,00		0,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	26 586,84		6 000,00	20 586,84	0,00

23. Zakres zmian stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nie dotyczy

24. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dotyczy

25. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
BII	Zobowiązania krótkoterminowe					
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:			0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy					
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	pozostałe					
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 661 582,96	1 523 414,43	87 493,19	0,00	50 675,34
a)	kredyty i pożyczki	214 317,70	214 317,70			
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.					
c)	inne zobowiązania finansowe					
d)	z tytułu dostaw i usług	601 600,83	601 600,83			0,00
-	do 12 miesięcy	601 600,83	601 600,83			
-	powyżej 12 miesięcy					
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw					
f)	zobowiązania wekslowe					
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	552 841,20	465 348,01	87 493,19		
h)	z tytułu wynagrodzeń	125 282,42	125 282,42			
i)	inne	116 812,47	116 812,47			
3.	Fundusze specjalne	50 675,34		0,00	0,00	50 675,34
		1 661 582,96	1 523 414,43	87 493,19	0,00	50 675,34

25. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne w 2 i 3 roku	Wymagalne w 4 i 5 roku	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	1 407 780,00	187 704,00	375 408,00	375 408,00	656 964,00
2.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne	49 999,96	0,00	49 999,96	0,00	0,00

26. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	1 622 150,70	214 370,70	375 408,00	375 408,00	656 964,00
2.	Pożyczki					
	Razem	1 622 150,70	214 370,70	375 408,00	375 408,00	656 964,00

27. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
Nie wystąpiły

28. Zobowiązania warunkowe
Nie wystąpiły

29. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	pracownicy	45	45
	Zlecenie	2	6
	Razem	47	51

W ramach średniorocznego zatrudnienia w roku 2016 ilość osób pracujących w administracji to 4 osoby a na produkcji 45 osób

W roku 2017 średnioroczne zatrudnienie kształtowało się następująco : administracja 4 osoby, produkcja 43 osób

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

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

32. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
-----	------------------	-------------	---------------

1.	Sprzedaż	4 681 629,67	4 546 131,80
	Razem	4 681 629,67	4 546 131,80

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Sprzedaż	4 681 629,67	4 546 131,80
	W tym na terenie kraju	4 582 725,44	4 389 775,12

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

Nie wystąpiły

35. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.

36. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
3.	Inne przychody operacyjne	80 870,20	381 207,84
	- Ujemny odpis wartość firmy	0,00	0,00
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	80 870,20	381 207,84

37. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	368,62	0,00
	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	368,62	
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	- odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	217 586,01	257 173,49
	- inne koszty operacyjne	217 586,01	257 173,49

Pozostałe koszty operacyjne ogółem	217 274,47	257 173,49
------------------------------------	------------	------------

38. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2.	Odsetki	0,00	606,28
a)	od jednostek powiązanych		
b)	od pozostałych jednostek	0,00	606,28
3.	Zysk ze zbycia inwestycji		
	zysk ze sprzedaży akcji		
4.	Aktualizacja wartości inwestycji		
5.	Inne	0,00	0,00
	Przychody finansowe ogółem	0,00	606,28

39. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Odsetki	93 245,91	167 856,61
a)	dla jednostek powiązanych		
b)	dla pozostałych jednostek	93 245,91	
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości inwestycji		
4.	Inne	3 478,57	3 485,12
	Koszty finansowe ogółem	96 724,48	171 341,73

40. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

42. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	10 000,00

2.	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
	Suma	10 000,00

43. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie wystąpiły

44. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły

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

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	4 681 629,67
ZMIANA STANU	10 137,640,0
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	80 870,20
PRZYCHODY	4 772 637,51
AMORTYZACJA	80 918,22
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW	1 949 895,61
ZUŻYCIE MEDIÓW	
USŁUGI OBCE	472 453,53
PODATKI I OPŁATY	71 099,64
ŚWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIKÓW	280 681,69
WYNAGRODZENIA	1 600 338,06
POZOSTAŁE KOSZT	168 570,60
KOSZTY FINANSOWE	96 725,05
KOSZTY OPERACYJNE	217 954,63
KOSZTY	4 938 636,46
ZYSK BILANSOWY BRUTTO	-165 998,95
ZMNIJSZENIA PRZYCHODÓW:	0,00
NIEPODATKOWE	
ODSETKI OD OBLIGACJI (NALICZONE)	
PRZYCHODY BILANSOWE	0
DAROWIZNA	0,00
WYŁĄCZENIA Z KOSZTÓW	298 008,47
NIE ZAPŁACONY ZUS W 2017	216 820,66
fry dot 2016 wystawione w 2017	0,00
NIE ZAPŁACONY ZFŚS	0,00
REPREZENTACJA	
POZOSTAŁE KOSZTY NKUP	10 850,77

AKTUALIZACJA		
ODSETKI BUDŻETOWE, OPŁATY KOMORNICZE	70 192,07	
OPŁATY, GRZYWNY	0,00	
KOSZTY NKUP	144,97	
ZWIĘKSZENIE PRZYCHODÓW		
ODSETKI OD LOKATY NALICZONE BILANSOWO		
FRY LEASING FINANSOWY		
ZWIĘKSZENIA KOSZTÓW	83 520,96	
ZAPŁACONY ZUS	83 520,96	
AMORTYZACJA PODATKOWA BRYKIECIARKA		
PRZYCHODY PO ZWIĘKSZENIACH	4 772 637,51	
KOSZTY PO WYŁĄCZENIACH I ZWIĘKSZENIACH	4 724 148, 85	
DOCHÓD	48 488,66	
STRATY Z LAT UBIEGŁYCH DO ODLICZENIA	48 488,66	
DOCHÓD DO OPODATKOWANIA	0,00	

46. 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 Zarząd	2017	2016
Mariusz Matusik	21 600,00	21 600,00
Rada Nadzorcza		
Grzegorz Wrona	0,00	0,00
Tomasz Kuciel	0,00	0,00
Dawid Odrakiewicz	0,00	0,00

47. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie wystąpiły

48. Porównywalność danych

Nie uległy zmianie

49. Informacje dodatkowe nie zawarte w bilansie

Nie dotyczy

50. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie występuje

51. **Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego**
Nie dotyczy

52. **Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe**

Spółka Ciasteczka z Krakowa S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

53. **Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje**
Nie dotyczy

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

Nie wystąpiły

55. **Instrumenty finansowe**

I.p	Środki pieniężne	wartość	Nominał
1.	Kasa	8 547,45	PLN
2.	Rachunki bankowe	134 179,56	PLN

56. **Instrumenty finansowe**

A. **Inwestycje długoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych**

A.1 **Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**

Nie dotyczy

B. **Inwestycje krótkoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych**

B.1 **Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**

Nie wystąpiły

C. **Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe - aktywa finansowe, których nie wycenia się w wartości godziwej**

- środki pieniężne na dzień 31-12-201 ich wartość wynosiła 224 190,90 PLN
na dzień 31-12-2017 ta wartość to 142 727,01 PLN

D. **Informacje o odsetkach naliczonych od dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych i należności własnych**

Nie dotyczy

E. Zobowiązania finansowe długoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

Zobowiązania długoterminowe stanowi kredyt inwestycyjny w kwocie 1 407 780,00 PLN

F. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

F.1 Pozostałe zobowiązania finansowe

Spółka posiada zobowiązania finansowe z tytułu
- kredytów w wysokości:

214 370,70 PLN

G. Zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe, których nie wycenia się w wartości godziwej

Spółka posiada długoterminowe zobowiązanie o charakterze niefinansowym w wysokości 49 999,96 zł

H. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych określone są na poziomie 6,61% w stosunku rocznym

Odsetki od kredytów 74 905,94 PLN

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,

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 2017 nie są stosowane instrumenty zabezpieczające przed ryzykiem wahań kursów walut obcych

57. Zdarzenia po dacie bilansu wymagające ujęcia lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za 2017 rok

Nie dotyczy

58. Transakcje zabezpieczające

Nie wystąpiły

59. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Nie dotyczy

60. Firma Ciasteczka z Krakowa S.A. w roku 2017 nie poniosła wydatków na zakup środków trwałych i ochronę środowiska i nie planuje w roku 2018 ich poniesienie

61. Inne informacje mające wpływ na ocenę sytuacji finansowej i majątkowej Spółki

Nie dotyczy

Poznań, dnia 15-03-2018

miejsowość i data

Alina Winiarczyk
podpis osoby, której powierzono prowadzenie
Alina Winiarczyk s.k.

PREZES ZARZĄDU

Mariusz Marusiak
Mariusz Marusiak

podpis kierownika jednostki