

I kwartał 2020

Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna



Ciasteczka z Krakowa S.A.

2020-05-15

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI W OKRESIE KWARTALNYM ZA I KWARTAŁ 2020 ROKU

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Nazwa	Ciasteczka z Krakowa S.A.
Adres siedziby	ul. Lipowa 36, 32-447 Siepraw
Tel.	(12) 274 35 06
Fax	(12) 274 33 76
e-mail	ciasteczka@ciasteczka Krakowa.pl
www	www.ciasteczka Krakowa.pl
NIP	7441795363
REGON	280563750

Spółka jest prawną kontynuatorką połączenia dwóch spółek prawa handlowego. W dniu 01 lutego 2016 roku Sąd Rejonowy w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie o połączeniu spółki Tableo S.A. z siedzibą w Łławie (spółka przejmująca) oraz spółki Ciasteczka z Krakowa S.A. z siedzibą w Krakowie (spółka przejmowana). W wyniku dokonanego połączenia siedziba spółki została przeniesiona do Krakowa.

Czas trwania Spółki nie jest ograniczony.

Spółka działa na podstawie Statutu przyjętego przez akcjonariuszy łączących się podmiotów w trakcie obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 06 października 2015 roku zwołanego w sprawie połączenia oraz przepisów Kodeksu Spółek Handlowych (Dz. U. z 2000 r., Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.).

Podstawowy przedmiot działalności emitenta:

1. produkcja sucharów i herbatników; produkcja konserwowanych wyrobów ciastkarskich i ciastek – PKD 10.72.Z;
2. produkcja kakao, czekolady i wyrobów cukierniczych – PKD 10.82.;
3. produkcja artykułów spożywczych homogenizowanych i żywności dietetycznej – PKD 10.86.;
4. produkcja pozostałych artykułów spożywczych, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 10.89.

SKŁAD ZARZĄDU:

Skład Zarządu Spółki w okresie od dnia 01.01.2020 roku do dnia 31.03.2020 roku był 1-osobowy:

1. Pani 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 I kwartału 2020 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 31.03.2020

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
razem:	7 877 000	100,00	100,00

OPIS ORGANIZACYJNY GRUPY KAPITAŁOWEJ

Jednostka nie posiada podmiotów zależnych lub stowarzyszonych. Jednostka nie tworzy grupy kapitałowej. Z tego powodu jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. poz. 330 z 2013 roku, z późniejszymi zmianami) oraz załącznika nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji”;

Dane przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym nie podlegały badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Emitent stosuje polskie zasady rachunkowości. Emitent nie zmieniał stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w latach poprzednich.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

1) Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- | | |
|---|-----|
| • Koszty zakończonych prac rozwojowych | 20% |
| • Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi | 20% |
| • Wartość firmy | 5% |
| • Oprogramowanie komputerowe | 50% |
| • Inne wartości niematerialne i prawne | 20% |

Dla środków trwałych:

- | | |
|-----------------------------------|--------|
| • Budynki i budowle | 2,5% |
| • Urządzenia techniczne i maszyny | 12-20% |
| • Środki transportu | 20-40% |
| • Pozostałe środki trwałe | 15-25% |

2) Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe (akcje, udziały) ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Nieruchomości nabyte w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych, wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, ujmuje się według ceny nabycia skorygowanej o odpisy umorzeniowe. Skutki utraty ich wartości odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

3) Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji

krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej lub w inny sposób ustalonej wartości godziwej.

Za wartość rynkową (godziwą) przeznaczonych do obrotu oraz sprzedaży udziałów i akcji w innych przedsiębiorstwach Spółka stosuje m.in. kurs zamknięcia (ostatni) z notowań Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie oraz notowanych w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

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

4) Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

5) Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

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

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

6) Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

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

7) Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki.

8) Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim koszty ubezpieczeń majątkowych i opłaty za domeny internetowe.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego

9) Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

10) Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia. Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument 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

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	31-03-2019	31-12-2019	31-03-2020
AKTYWA			
A Aktywa trwałe	5 885 179	5 757 116	5 707 764
I Wartości niematerialne i prawne	3 494 263	3 415 223	3 382 490
- wartość firmy	3 494 263	3 415 223	3 382 490
II Rzeczowe aktywa trwałe	2 390 915	2 341 893	2 325 274
III Należności długoterminowe	0	0	0
IV Inwestycje długoterminowe	0	0	0
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
B Aktywa obrotowe	1 074 026	1 252 604	1 118 604
I Zapasy	374 801	311 362	413 543
II Należności krótkoterminowe	660 010	763 421	568 312
III Inwestycje krótkoterminowe	34 379	172 985	131 913
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 837	4 836	4 837
A k t y w a r a z e m	6 959 205	7 009 720	6 826 369
PASYWA			
A Kapitał (fundusz) własny	4 360 395	4 470 163	4 313 363
I Kapitał (fundusz) podstawowy	7 877 000	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	2 062 076
V Kapitał z aktualizacji wyceny			
VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 480 640	-5 480 639	-5 468 914
VIII Zysk (strata) netto	-98 041	11 726	-156 799
IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 598 810	2 539 557	2 513 006
I Rezerwy na zobowiązania	0	0	0
II Zobowiązania długoterminowe	1 162 079	1 016 791	988 791
III Zobowiązania krótkoterminowe	1 436 731	1 522 766	1 524 215
IV Rozliczenia międzyokresowe			
P a s y w a r a z e m	6 959 205	7 009 720	6 826 369

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW		I kwartał 2019/okres 01- 01-2019 do 31- 03-2019	I kwartał 2020/okres 01- 01-2020 do 31- 03-2020
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 064 719	1 107 060
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 022 036	936 053
	Zmiana stanu produktów	42 683	171 007
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 100 807	1 215 336
	amortyzacja	16 618	16 341
	zużycie materiałów i energii	457 524	560 823
	usługi obce	96 310	91 641
	Podatki i opłaty	2 125	2 708
	w tym akcyza		
	wynagrodzenie	417 986	422 921
	ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	75 951	91 455
	pozostałe koszty rodzajowe	34 294	29 447
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-36 088	-108 276
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	51 895	32 733
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	51 895	32 733
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-87 983	-141 009
G	Przychody finansowe	3 597	0
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		
V	Inne	3 597	0
H	Koszty finansowe	13 655	15 790
I	Odsetki w tym:	13 655	15 790
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-98 041	-156 799

Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna

J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
K Zysk (strata) brutto	-98 041	-156 799
L Podatek dochodowy		
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N Zysk (strata) netto	-98 041	-156 799

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	I kwartał 2019 / okres 01-01-2019 31-03-2019	ROK 2019/okres 01-01-2019 do 31-12- 2019	I kwartał 2020 / okres 01-01-2020 31-03-2020
I Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 962 265	4 458 436	5 962 265
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 543 986	4 458 436	4 377 987
1 Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 877 000	7 877 000	7 877 000
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 877 000	7 877 000	7 877 000
2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu			
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu			
3 Udziały (akcje) własne na początek okresu			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu			
4 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 062 076	2 062 076	2 062 076
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0		0
a) zwiększenie	0		0
b) zmniejszenie			
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	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			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie			
b) zmniejszenie			
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			
7 Różnice kursowe z przeliczenia			
8 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 561 089	-5 561 089	-5 480 640

Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna

8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
	a) zwiększenie			
	b) zmniejszenie			
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	5 561 089	5 561 089	5 480 640
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 561 089	5 561 089	5 480 640
	a) zwiększenie			
	b) zmniejszenie	80 449	80 449	11 727
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	6 480 640	5 480 640	-5 468 914
8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 480 640	-5 480 640	-5 468 914
9	Wynik netto	-98 041	11 727	-156 799
	a) zysk netto		11 727	
	b) strata netto	98 041		156 799
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		4 360 395	4 470 163	4 313 363
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		4 360 395	4 470 163	4 313 363

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		I kwartał 2019 / okres 01-01-2019 31-03-2019	Rok 2019 / okres 01-01-2019 31-12-2019	I kwartał 2020 / okres 01-01-2020 31-03-2020
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-98 041	11 726	-156 799
II	Korekty razem	19 477	247 321	159 517
1	Amortyzacja	68 513	196 576	49 074
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	13 655	67 374	15 790
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0	0
5	Zmiana stanu rezerw	0	0	0
6	Zmiana stanu zapasów	-14 296	49 143	-38 742
7	Zmiana stanu należności	-212	-103 623	91 698
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-48 183	37 851	41 697
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0	0	0
10	Inne korekty z działalności operacyjnej - wyksięgowanie amortyzacji wartości		0	0
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)		-78 564	259 047	2 718
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				0
I	Wpływy	0	0	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0	0
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			0
3	Z aktywów finansowych			0
4	Inne wpływy inwestycyjne			
II	Wydatki			0

Ciasteczka z Krakowa Spółka Akcyjna

1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			0
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0	0
3	Na aktywa finansowe, w tym:		0	0
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym			0
5	Inne wydatki inwestycyjne			0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	0	0	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			0
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
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych			0
4	Inne wpływy finansowe			0
II	Wydatki	56 010	255 017	43 790
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych			0
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			0
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			0
4	Spłaty kredytów i pożyczek	42 355	187 643	28 000
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych			0
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			0
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			0
8	Odsetki	13 655	67 374	15 790
9	Inne wydatki finansowe		0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-56 010	-255 017	-43 790
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-134 575	4 030	-41 072
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-134 575	4 030	-41 072
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F	Środki pieniężne na początek okresu	168 954	168 953	172 985
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	34 379	172 985	131 913
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	8 944	243	1 011

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 I kwartale roku obrotowego 2020, jak również po jego zakończeniu, żadne zdarzenia mogące mieć wpływ na funkcjonowanie Spółki.

Spółka w I kwartale 2020 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 1 107 060 złotych, co oznacza wzrost w porównaniu z tym samym okresem 2019 roku o około 4%. Wpływ na wyniki finansowe I kw. 2020 roku miał wysoki poziom zmiany stanu produktów, a więc ewidencja wyrobów gotowych przeniesionych na magazyn. Pozostałe koszty produkcyjne utrzymywały się na podobnym poziomie co w okresie I kw. 2019 roku. Ostateczny wynik na sprzedaży za I kw. 2020 roku był niższy o 72 188 złotych w porównaniu do tego samego okresu 2019 roku. Jednocześnie Spółka co kwartał dokonuje odpisów amortyzacyjnych dotyczących wartości firmy. Wpływ tego czynnika w I kw. 2020 roku na wynik na działalności operacyjnej wyniósł ok. 32 733 zł.

W okresie I kwartału 2020 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. W dniu 24 kwietnia 2020 roku zostało zwołane NWZA Spółki dotyczące zgody na zbycie zorganizowanej części przedsiębiorstwa. Zarząd Spółki rozważa rozszerzenie a także zmianę profilu działalności gospodarczej Emitenta. Szczegółowe informacje zostaną podane po najbliższym NWZA Spółki tj. po 20 maja 2020 roku.

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 2020.

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

W I kwartale roku obrotowego 2020 roku Emitent zatrudniał średnio 40 osób w przeliczeniu na pełne etaty na podstawie umów o pracę. Dodatkowo Emitent zatrudniał miesięcznie średnio 4 osoby na umowy zlecenia.

.....
Ewa Molęda - Prezes Zarządu

Kraków, dnia 15 maja 2020 roku