

PRODUKTY KLASZTORNE S.A.

RAPORT ROCZNY ZA 2015 r.
ZAWIERAJĄCY
JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 01.01.2015 - 31.12.2015 r.

Sporządzony zgodnie z Polskimi Standardami
Rachunkowości

Produkty Klasztorne S.A.
Mała Wieś 204,
32-002 Węgrzce Wielkie

PODSTAWA PRAWNA

Niniejszy raport roczny spółki Produkty Klasztorne S.A. („Spółka”) 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. 6.1, 6.2 i 6.3.

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie rocznym Spółki zawierają dane za okres od dnia 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego, tj. od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku.

Niniejsze sprawozdanie zostały sporządzone zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości. Wszelkie dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, zostały zaprezentowane w złotych polskich.

SPIS TREŚCI

PISMO ZARZĄDU	4
WYBRANE DANE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2015 ROKU	5
SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A. ZA ROK OBROTOWY 2015 OBEJMUJĄCE OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2015 ROKU	6
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A. Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 2015 OBEJMUJĄCE OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2015 ROKU	32
OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT	39
OPINIA ORAZ RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A... ..	40
OŚWIADCZENIA ZARZĄDU SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.	40

PISMO ZARZĄDU

Szanowni Akcjonariusze,

Niewątpliwie rok 2015 był dla Spółki okresem dużych zmian w obszarze podstawowej działalności. Wśród czynników warunkujących zmiany w Spółce w szczególności należy wymienić niedostateczny względem zawartej umowy rozwój sprzedaży produktów spółki w sieci Freshmarket oraz brak dostatecznej sieci sprzedaży, który przełożył się na osiągnięcie niższego niż zakładano wolumenu sprzedaży oraz niedostatecznych przychodów i w konsekwencji wyników finansowych.

Biorąc pod uwagę powyższe najistotniejszym elementem dla przyszłego funkcjonowania Spółki było podjęcie przez Zarząd działań zmierzających do przygotowania nowej strategii dla Spółki oraz opracowanie działań zmierzających do minimalizacji ponoszonych kosztów w stosunku do prowadzonej działalności.

Przygotowanie nowej strategii oparło się na założeniu przeprowadzenia jak i zakończenia działań w dwóch głównych obszarach funkcjonowania Spółki. Dotychczasowa działalność operacyjna, organizacyjna i funkcjonalna zgodnie z zaproponowaną strategią została poddana gruntownej optymalizacji kosztowej tak aby zminimalizować koszty funkcjonowania i przygotować spółkę do działalności w nowym schemacie.

W konsekwencji, w dniu 16 listopada 2015 roku spółka Produkty Klasztorne S.A. zawarła ze spółką Organic Farma Zdrowia S.A. z siedzibą w Warszawie istotną umowę, której przedmiotem była sprzedaż na rzecz praw ochronnych do znaków towarowych posiadanych przez Spółkę m.in "Produkt Klasztorny" w różnych wersjach graficznych, znak towarowy piwa "Mnich" oraz znak towarowy "Polska Krowa Czerwona".

Jednocześnie wraz z minimalizacją kosztową oraz działaniami zmierzającymi do zmiany działalności spółka rozpoczęła przygotowania organizacyjne i operacyjne odnoszące się do przewidywanych przez Zarząd planów dotyczących funkcjonowania Spółki jako grupa kapitałowa o szerokim profilu działalności, również w nowych obszarach potencjalnie atrakcyjnych inwestycyjnie dla Spółki.

W ramach tych działań pod koniec 2015 r. dotychczasowa działalność Spółki została wyodrębniona i znaki towarowe oraz zapasy produktów zostały korzystnie sprzedane na rzecz spółki Organic Farma Zdrowia S.A.

Realizując tym samym zamierzenia funkcjonowania w nowym atrakcyjnym inwestycyjnie formacie w maju 2016 r. Spółka podpisała list intencyjny ze spółką Bioalt sp. z o.o. dotyczący przejęcia spółki Bioalt sp. z o.o. w zamian za akcje spółki Produkty Klasztorne S.A. Zdaniem Zarządu przedmiotowe zamierzenie inwestycyjne pozwoli na stworzenie i rozwój podmiotu działającego w nowoczesnym obszarze produkcji biopreparatów dla rolnictwa oraz bioremediacji wód i gruntów.

Mając nadzieję na powodzenie zamierzenia inwestycyjnego dotyczącego nowego obszaru działalności przekazuję na ręce Akcjonariuszy raport roczny za rok 2015.

Z poważaniem,



Prezes Zarządu
Marek Nowicki

WYBRANE DANE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2015 ROKU

	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014	Okres zakończony 31/12/2015	Okres zakończony 31/12/2014
	PLN'000	PLN'000	EUR'000	EUR'000
Aktywa razem	140,18	2 219,23	32,89	520,66
Aktywa trwałe	71,13	1 155,93	16,70	271,20
Aktywa obrotowe	69,05	1 063,30	16,20	249,47
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	67,96	700,21	15,95	164,28
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1,10	70,84	0,25	16,62
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	791 ,82	1 261,20	185,81	295,90
Zobowiązania długoterminowe	30,64	120,25	7,19	28,21
Zobowiązania krótkoterminowe	761,18	1 126,38	178,62	264,27
Kapitał własny	-651,64	958,03	152,91	224,77
Kapitał zakładowy	1 263,55	1 263,55	296,45	296,45
Przychody netto ze sprzedaży	2 528, 83	3 909,75	604,29	917,29
Zysk (strata) ze sprzedaży	-780,70	-773,05	-186,56	-181,37
Zysk (strata) na działalności operacyjnej [EBIT]	-634,92	-805,79	-151,72	-189,05
Zysk (strata) przed opodatkowaniem (brutto)	-676,93	-846,76	-161,76	-198,66
Zysk (strata) netto	-651,64	-846,76	-155,72	-198,66

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysku i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego przeliczono na EURO według kursów średnich ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

Poszczególne pozycje bilansu przelicza się na walutę EUR wg średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy

- na dzień 31.12.2015r. wg kursu 4,2615 PLN/EUR, tabela kursów średnich NBP nr 254/A/NBP/2015
- na dzień 31.12.2014r. wg kursu 4,2623 PLN/EUR, tabela kursów średnich NBP nr 252/A/NBP/2014

Poszczególne pozycje rachunku zysku i strat przelicza się na walutę EUR wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego

- za okres 01.01-31.12.2015r wg kursu 4,1848 PLN/EUR
- za okres 01.01-31.12.2014r. wg kursu 4,1893 PLN/EUR

Przeliczenia dokonano poprzez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A. ZA ROK OBROTOWY 2015 OBEJMUJĄCE OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2015 ROKU

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Informacje ogólne

PRODUKTY KLASZTORNE Spółka Akcyjna z siedzibą w Małej Wsi 204, 32-002 Węgrzce Wielkie, 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, na podstawie aktu notarialnego z dnia 18 grudnia 2012 roku (Rep. A nr 12521/2012) jako następcą prawny spółki Produkty Klasztorne sp. z o.o. (nr KRS 0000150172). Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Zgodnie ze Statutem Spółki przedmiotem jej podstawowej działalności w okresie obrotowym 2015 były:

-sprzedaż detaliczna i hurtowa artykułów spożywczych pod marką „Produkt Klasztorny”.

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 roku.

W ciągu roku obrotowego nie zmieniono zasad wyceny aktywów i pasywów.

ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli do dnia 31 grudnia 2016 roku.

Zarząd pragnie zwrócić uwagę na następujące aspekty działalności Spółki:

- w bieżącym okresie obrachunkowym Spółka poniosła stratę netto w wysokości 676.933,59 zł. Spółka prezentuje kapitały własne ujemne w wysokości -651.639,33 zł,
- w okresie sprawozdawczym miało miejsce szereg negatywnych zdarzeń i procesów gospodarczych mających znaczny wpływ na wyniki finansowe Spółki, z których najważniejsze to niedojście do skutku zaplanowanych poziomów sprzedaży towarów,
- na dzień bilansowy 31 grudnia 2015 roku wszystkie wskaźniki płynnościowe i rentowności wykazują znaczące pogorszenie. Istnieje ryzyko trwałej utraty płynności, niewypłacalności Spółki i wynikających z tego faktu konsekwencji.

W związku z powyższym Zarząd pragnie podkreślić, że dostrzega okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Głównymi czynnikami ryzyka w tym kontekście w ocenie Zarządu są: zaprzestanie działalności operacyjnej, zbycie podstawowych składników majątkowych wykorzystywanych w dotychczasowej działalności takich jak znaki towarowe, środki trwałe, rzeczowe składniki majątku obrotowego, wypowiedzenie umów handlowych.

Założenie kontynuacji działalności opiera się na podjętych przez Zarząd działaniach zmierzających do restrukturyzacji spółki. W dniu 11 maja 2016 roku Zarząd Spółki Produkty Klasztorne S.A. podpisał ze spółką Bioalt sp. z o.o. list intencyjny dotyczący prowadzenia negocjacji, które mają skutkować nawiązaniem ścisłej współpracy oraz docelowo do przejęcia przez spółkę Produkty Klasztorne S.A. do 100% udziałów spółki Bioalt

sp. z o.o. („Zamierzenie inwestycyjne”). Strony określiły, że są zainteresowane przeprowadzeniem Zamierzenia Inwestycyjnego polegającego na:

- a) podwyższeniu kapitału zakładowego spółki Produkty Klasztorne S.A. przez emisję nowych akcji skierowanych do udziałowców Bioalt sp. z o.o., w zamian za aport w postaci 100% udziałów w spółce Bioalt sp. z o.o.;
- b) scaleniu akcji w stosunku 1:10 w taki sposób żeby wartość nominalna jednej akcji wynosiła 1 (jeden) zł;
- c) połączeniu obu spółek poprzez inkorporację spółki Bioalt sp. z o.o. do spółki Produkty Klasztorne S.A.;
- d) zmianie nazwy firmy, pod jaką działa spółka Produkty Klasztorne S.A. oraz przedmiotu jej działalności na działalność obecnie prowadzoną przez Bioalt sp. z o.o.;
- e) zmianie siedziby spółki Produkty Klasztorne na wskazaną przez Bioalt sp. z o.o.;
- f) doprowadzenie do zmian w składzie organów spółki Produkty Klasztorne S.A.;

Ponadto, w konsekwencji podjęcia uchwały przez Radę Nadzorczą z dnia 17 maja 2016 r. i wyrażenia tym samym zgody na podwyższenie kapitału zakładowego z kapitału docelowego, Zarząd w dniu 20 maja 2016 roku, aktem notarialnym Repertorium A numer 4300/2016 podjął uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę nie większa niż 750 000,00 zł w ramach emisji akcji serii E, w cenie emisyjnej 0,12 groszy. Niniejsze działanie pozwoli na zgromadzenie kapitału finansowego i rozliczenie zobowiązań Spółki.

POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W okresie obrachunkowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. nr 76 z 2002 roku, z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”).

Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Znaki słowno-graficzne będące własnością firmy zostały sprzedane Firmie ORGANIC FARMA ZDROWIA S.A. na podstawie umowy sprzedaży znaków towarowych oraz przeniesienia praw do domen z dnia 16 listopada 2015 roku.

Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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

Na koniec roku 2015 większość środków trwałych została zlikwidowana. Pozostały tylko trzy środki trwałe o łącznej wartości netto: 71 130,65 zł

-Samochód Chevrolet Cruze wykupiony z firmy leasingowej o wartości 15 018,43 zł

-Samochód Chevrolet Spark wykupiony z firmy leasingowej o wartości 6 360,50 zł

-Samochód Opel Vivaro w leasingu finansowym o wartości netto 49 751,72 zł

Środki trwałe w budowie

Nie wystąpiły w 2015 roku.

Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne

Nie wystąpiły w 2015 roku.

Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Nie wystąpiły w 2015 roku.

Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)

Nie wystąpiły w 2015 roku.

Aktywa finansowe

Nie wystąpiły w 2015 roku.

Zapasy

Na koniec roku 2015 w Spółce nie było żadnych zapasów.

Należności krótko - i długoterminowe

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.

Transakcje w walucie obcej

W spółce transakcje walutowe w roku 2015 nie wystąpiły.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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 środków na rachunkach bankowych, 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 a 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 oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych, obejmujących koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne). Na dzień 31 grudnia roku 2015 kredyt został zaprezentowany w wartości kapitału pozostałego do spłaty.

W dniu 20 grudnia 2013 roku została podpisana z Bankiem Zachodnim WBK SA umowa nr S0276917/01/00 o kredyt obrotowy w kwocie 160 000,00 PLN z terminem spłaty do końca 2016 roku.

Uznawanie przychodów

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

Sprzedaż towarów i produktów

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).

Mała Wieś, 30 maja 2016 roku

Sporządził:



Główny Księgowy
Maria Tsachouridis-Kozień

Zatwierdził:



Prezes Zarządu
Marek Nowicki



Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

AKTYWA

Aktywa

Lp.	Tytuł	31.12.2015r.	31.12.2014r.
A	AKTYWA TRWAŁE	71 130,65	1 155 934,85
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	956 900,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		956 900,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	71 130,65	169 034,85
1	Środki trwałe	71 130,65	169 034,85
a	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		22 930,21
c	urządzenia techniczne i maszyny		
d	środki transportu	71 130,65	121 087,72
e	inne środki trwałe		25 016,92
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	30 000,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	30 000,00
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		30 000,00
	- 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	69 047,67	1 063 299,92
I	Zapasy	0,00	287 465,77

1	Materiały		31 595,08
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		255 870,69
5	Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	67 962,26	700 213,65
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	67 962,26	700 213,65
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	58 850,38	646 714,59
	- do 12 miesięcy	58 850,38	646 714,59
	- powyżej 12 miesięcy		
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9 111,88	53 499,06
c	inne		
d	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 085,41	70 842,09
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 085,41	70 842,09
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	1 085,41	70 842,09
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 085,41	70 842,09
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 778,41
AKTYWA RAZEM		140 178,32	2 219 234,77

Mała Wieś, 30 maja 2016 roku

Sporządził:

Zatwierdził:


Główny Księgowy
Maria Tsachouridis-Kozień


Prezes Zarządu
Marek Nowicki


Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

PASYWA

Pasywa

Lp.	Tytuł	31.12.2015r.	31.12.2014r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-651 639,33	958 034,26
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 263 550,00	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	149 602,18	996 360,01
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		932 740,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 387 857,92	-1 387 857,92
VIII	Zysk (strata) netto	-676 933,59	-846 757,83
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	791 817,65	1 261 200,51
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	14 567,00
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	14 567,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		14 567,00
II	Zobowiązania długoterminowe	30 636,69	120 251,92
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	30 636,69	120 251,92
a	kredyty i pożyczki		53 440,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe (leasing finansowy)	30 636,69	66 811,92
d	inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	761 180,96	1 126 381,59
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	761 180,96	1 126 381,59
a	kredyty i pożyczki	378 040,00	343 280,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c	inne zobowiązania finansowe	16 627,25	46 648,38

d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	243 780,85	679 543,55
	- do 12 miesięcy	243 780,85	679 543,55
	- powyżej 12 miesięcy		
e	zaliczki otrzymane na dostawy		
f	zobowiązania wekslowe		
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	80 800,54	41 307,68
h	z tytułu wynagrodzeń	24 232,32	15 601,98
i	inne	17 700,00	
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		140 178,32	2 219 234,77

Mała Wieś, 30 maja 2016 roku

Sporządził:

Zatwierdził:


Główny Księgowy
Maria Tsachouridis-Kozień


Prezes Zarządu
Marek Nowicki


Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Zarnik-Chojnacka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Rachunek zysków i strat za 2015 rok

	31.12.2015r.	31.12.2014r.
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 528 828,87	3 909 754,32
- 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	2 528 828,87	3 909 754,32
B. Koszty działalności operacyjnej	3 309 527,74	4 682 799,89
I. Amortyzacja	97 904,20	57 096,55

II. Zużycie materiałów i energii	192 948,70	235 538,68
III. Usługi obce	646 147,66	921 186,32
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 630,41	9 213,22
- podatek akcyzowy	-	
V. Wynagrodzenia	351 360,38	353 314,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	48 206,83	49 197,60
VIII. Pozostałe rodzajowe	16 564,70	26 087,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 950 764,86	3 031 166,02
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-780 698,87	-773 045,57
D. Pozostałe przychody operacyjne	167 965,13	13 745,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	139 320,00	
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	28 645,13	13 745,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	22 186,73	46 484,69
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	22 186,73	46 484,69
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-634 920,47	-805 785,02
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	42 013,12	40 972,81
I. Odsetki, w tym:	42 013,12	40 972,81
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	-676 933,59	-846 757,83
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)	-676 933,59	-846 757,83
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
P. (Zysk) strata akcjonariuszy (udziałowców) mniejszościowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-676 933,59	-846 757,83

Mała Wieś, 30 maja 2016 roku

Sporządził:

Zatwierdził:


Główny Księgowy
Maria Tsachouridis-Kozień


Prezes Zarządu
Marek Nowicki


Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA ROK OBROTOWY 2015 r

Wyszczególnienie		31-12-2015	31-12-2014
I.	Kapitał (fundusz) własny	958 034,26	1 304 792,09
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	958 034,26	1 304 792,09
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 263 550,00	1 138 550,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	125 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	125 000,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		125 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 263 550,00	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	996 360,01	1 028 404,94
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-846 757,83	-32 044,93
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	375 000,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		375 000,00
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		

-	inne		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	846 757,83	407 044,93
-	pokrycia straty	846 757,83	407 044,93
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	149 602,18	996 360,01
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	932 740,00	932 740,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-932 740,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	wycena znaków towarowych		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-932 740,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	-932 740,00	
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	932 740,00
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	-2 234 615,75	-1 794 902,95
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 234 615,75	-1 794 902,95
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	846 757,83	407 044,93
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 387 857,92	-1 387 858,02
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 387 857,92	-1 387 858,02
8.	Wynik netto	-676 933,59	-846 757,83
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-676 933,59	-846 757,83

c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-651 639,33	958 034,16
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-651 639,33	958 034,16

Mała Wieś, 30 maja 2016 roku

Sporządził:

Zatwierdził:


Główny Księgowy
Maria Tsachouridis-Kozień


Prezes Zarządu
Marek Nowicki


Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Zarnik-Chojnacka

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	31-12-2015	31-12-2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	(676 933,59)	(846 757,83)
II.	Korekty razem	591 566,65	166 071,28
1.	Amortyzacja	97 904,20	57 096,55
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	38 898,41	24 712,92
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(71 215,59)	
5.	Zmiana stanu rezerw	(14 567,00)	14 567,00
6.	Zmiana stanu zapasów	287 465,77	(206 516,23)
7.	Zmiana stanu należności	632 251,39	(106 394,26)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(383 948,94)	368 566,54
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 778,41	14 038,76
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	(85 366,94)	(680 686,55)
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		

I.	Wpływy	164 500,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	164 500,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
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	21 378,93	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 378,93	
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)	143 121,07	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	40 000,00	790 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		500 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	40 000,00	290 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	167 510,81	119 007,18
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.	Spłaty kredytów i pożyczek	83 280,00	53 280,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	69 932,40	41 014,26
8.	Odsetki	14 298,41	24 712,92
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	(127 510,81)	670 992,82
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(69 756,68)	(9 693,73)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(69 756,68)	(9 693,73)
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	70 842,09	80 535,82
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 085,41	70 842,09

–	o ograniczonej możliwości dysponowania		
---	--	--	--

Mała Wieś, 30 maja 2016 roku

Sporządził:

Zatwierdził:


Główny Księgowy
Maria Tsachouridis-Kozień


Prezes Zarządu
Marek Nowicki


Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH WSPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres obrachunkowy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 roku nie stwierdzono zdarzeń z lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym okresu obrachunkowego.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTAPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres obrachunkowy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 roku wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym okresu obrachunkowego. Spółka zakończyła działalność operacyjną. Do końca roku dokonano likwidacji większości środków trwałych. Pozostałe na stanie samochody będące własnością spółki sprzedano w roku 2016. Trzeci samochód – w leasingu finansowym- scedowano umowę leasingu na inną firmę, która tę umowę kontynuuje. W listopadzie spółka podpisała z Firmą Organic Farma Zdrowie S.A. umowę o sprzedaży znaków towarowych i przekazaniu praw do naszych domen. Z pracownikami zostały rozwiązane stosunki pracy i w obecnej chwili spółka zatrudnia tylko jedną pracownicę przebywającą obecnie na urlopie wychowawczym. W dniu 11 maja 2016 roku Zarząd Spółki Produkty Klasztorne S.A. podpisał ze spółką Bioalt sp. z o.o. list intencyjny dotyczący prowadzenia negocjacji, które mają skutkować nawiązaniem ścisłej współpracy oraz docelowo do przejęcia przez spółkę Produkty Klasztorne S.A.

3. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANymi SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY okres obrotowy

Sprawozdania finansowe za bieżący okres obrotowy i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując taką samą zasadę (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

4. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie wprowadził żadnych zmian w polityce (zasadach) rachunkowości Spółki.

5. KOREKTA BŁĘDU PODSTAWOWEGO

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie zidentyfikował błędów dotyczących okresów ubiegłych.

6. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Łączna wartość znaków – wartości niematerialnych i prawnych wynosi obecnie 0 zł.

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku						
(w tysiącach złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem	
<u>Wartość początkowa</u>						
Saldo otwarcia	-	-	956 900,00	-	956 900,00	
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	
Korekta danych w UP	-	-	-	-	-	
Ujawnienie (znaki słowno-graficzne)	-	-	0,00	-	0,00	
Przecena znaków słowno-graficznych	-	-	0,00	-	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	-	-	956 900,00-	-	956 900,00	
Likwidacja	-	-	-	-	-	
Inne	-	-	956 900,00	-	956 900,00	
Saldo zamknięcia	-	-	0,00	-	0,00	
<u>Umorzenie</u>						
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-	
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	
Amortyzacja okresu	-	-	-	-	-	
Inne	-	-	-	-	-	
Transfery	-	-	-	-	-	
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	
Likwidacja	-	-	-	-	-	
Inne	-	-	-	-	-	
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	0,00	
<u>Odpisy aktualizujące</u>						
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-	
Zwiększenia	-	-	-	-	-	
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	
Wykorzystanie	-	-	-	-	-	
Korekta odpisu	-	-	-	-	-	
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	0,00	
<u>Wartość netto</u>			956 900,00		956 900,00	

(w tysiącach złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Saldo otwarcia	-	-	956 900,00	-	956 900,00
Saldo zamknięcia	-	-	0,00	-	0,00

7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Środki trwałe w roku 2015

Rodzaj środka trwałego	Wartość początkowa	zwiększenia wartości	zmniejszenie wartości	wartość końcowa brutto	wartość netto
budynki i lokale	28 662,61	0,00	28 662,61	0,00	0,00
środki transportu	186 367,21	0,00	77 191,28	109 175,93	71 130,65
inne środki trwałe	82 361,00	0,00	82 361,00	0,00	0,00
Suma	297 390,82	0,00	188 214,89	109 175,93	71 130,65

8. INWESTYCJE

8.1. Inwestycje długoterminowe

Spółka udzieliła w roku 2013 pożyczki długoterminowej w wysokości 30 000,00 zł. Oprocentowanie pożyczki wynosi 1% w skali roku. Została ona umorzona w sierpniu 2015 roku. Odprowadzono stosowny podatek dochodowy od osób fizycznych.

	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku
Inwestycje długoterminowe:	-	-
- Długoterminowe aktywa finansowe:	0,00	30 000,00
w tym:		
- udzielone pożyczki	-	30 000,00
Razem długoterminowe	-	30 000,00

8.2. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe występują w Spółce wyłącznie w formie środków pieniężnych.

	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 085,41	70 842,09
W tym:		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
- w kasie i na rachunkach bankowych	1 085,41	70 842,09
-	-	-
Stan na dzień 31 grudnia	1 085,41	70 842,09

9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE

	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Inne, w tym:	-	-
- pozostałe (suma pozycji nieistotnych)	-	-
Razem długoterminowe	-	-
Koszty ubezpieczeń	0,00	4 778,41
Projekt strony internetowej	0,00	0,00
Razem krótkoterminowe	0,00	4 778,41

10. KAPITAŁY

Na dzień 31 grudnia 2015 roku kapitał podstawowy Spółki to 1 263 550,00 złotych i jest podzielony na 12 635 500 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 złotych każda. Akcje emitowane były w czterech seriach:

Seria A: 4 495 000 szt.

Seria B: 4 500 000 szt.

Seria C: 2 390 500 szt.

Seria D: 1 250 000 szt.

Akcje serii A, B, C, D są zdeponowane w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych i są w obrocie na parkiecie alternatywnego systemu obrotu NewConnect w Warszawie.

Nazwa akcjonariusza	Ilość akcji	Ilość głosów	Udział w kapitale zakładowym %	Udział w liczbie głosów na WZ %
Winered Investments Limited	1 545 000	1 545 000	12,23%	12,23%
Grzegorz Adamczak	1 490 039	1 490 039	11,79%	11,79%
Paweł Wieliczko	1 237 981	1 237 981	9,80%	9,80%
Wojciech Kwiatek	1 070 000	1 070 000	8,47%	8,47%
Pozostali akcjonariusze	7 292 480	7 292 480	57,71%	57,71%
Razem:	12 635 500	12 635 500	100,00%	100,00%

11. OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku
Krótkoterminowe		
Pożyczki od udziałowców	300 000,00	290 000,00
Kredyty w rachunku bieżącym		
Inne kredyty:		
- BZ WBK	53 440,00	106 720,00
Razem krótkoterminowe	353 400,00	396 720,00

POŻYCZKI - ROZLICZENIA Z WŁAŚCICIELAMI DO DNIA 31.12.2015 R.

imię i nazwisko	data zawarcia umowy	kwota	oprocentowanie	kwota odsetek na dzień 31.12.2015
FRANCISZEK BURSKI	2014-09-01	200 000	6%	16 000,00
KRZYSZTOF JANUSZKIEWICZ	2014-06-16	200 000	6%	
	07.10.2014 zapłata 50 000			3 000,00
	19.10.2014 zapłata 40 000	110 000,00		550,00
	17.11.2014 zapłata 20 000	90 000,00		1 350,00
	15.02.2015 zapłata 30 000	60 000,00		3 000,00
				7 900,00
MAREK NOWICKI	2015-08-16		6%	
	dwie transze po 20 000			
	2015-08-17	20 000		100,00
	2015-09-21	40 000		600,00
				700,00

12. PODZIAŁ ZYSKU / POKRYCIE STRATY

Podział zysku / pokrycie straty za rok poprzedni

Zarząd Spółki proponuje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy pokrycie straty za rok 2015 częściowo z kapitału zapasowego do jego obecnej wysokości oraz wypracowanym zyskiem z przyszłych okresów.

13. REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły rezerwy na zobowiązania.

14. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

W okresie obrotowym od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 roku dokonano odpisów aktualizujących wartość należności na kwotę 1 119,42 zł. Jednocześnie wykorzystując odpisy w kwocie 66 893,99 zł.

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku

	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe	Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
Stan na dzień 31 grudnia 2014 roku	-	65 774,57
Zwiększenia	-	-
- należności z tytułu dostaw i usług	-	1 119,42
Rozwiązanie	-	-
- wykorzystanie	-	66 893,99
-	-	-
Stan na dzień 31 grudnia 2015 roku	-	0,00

15. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Zobowiązania długoterminowe w wysokości 30 636,69 zł zaprezentowane w pasywach to zobowiązania wynikające z umowy leasingowej. W dniu sporządzania sprawozdania umowa leasingowa została scedowana na inną firmę.

16. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

W okresie obrotowym od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2015 rozliczenia międzyokresowe bierne nie wystąpiły.

17. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Spółka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku .

18. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLÓWE

Kredyt obrotowy, udzielony Spółce w 2013 roku, jest zabezpieczony w dwojaki sposób:

1. wpływami na rachunek bieżący
2. zabezpieczeniami roszczeń Banku w postaci:
 - weksła In blanco wraz z deklaracją wekslową
 - gwarancji udzielonej przez BGK w ramach umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis w wysokości stanowiącej 60% kwoty kredytu, tj. w kwocie 96 000,00 zł

19. INNE umowy nieuwzględnione w bilansie

Spółka nie posiadała żadnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

20. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

21. ZAPASY W CENIE ZAKUPU NETTO

Tytuł	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku
1. Materiały	0,00	31 595,08
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty	-	-
4. Towary	0,00	255 870,69
5. Zaliczki na dostawy	-	-
razem	0,00	80 949,54

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów w bieżącym ani w poprzednim roku obrotowym.

22. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym Spółka zaniechała w październiku roku 2015 swojej podstawowej działalności operacyjnej i w dniu 11 maja 2016 roku Zarząd Spółki Produkty Klasztorne S.A. podpisał ze spółką Bioalt sp. z o.o. list intencyjny dotyczący prowadzenia negocjacji, które mają skutkować nawiązaniem ścisłej współpracy oraz docelowo do przejęcia przez spółkę Produkty Klasztorne S.A.

23. PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

(w tysiącach złotych)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku
Zysk / (strata) brutto	-676 933,59	-846 757,83
(-) Przychody roku bieżącego nie zaliczane do dochodu do opodatkowania		
(+) Koszty roku bieżącego nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	169 204,32	77 671,15
(-) Koszty roku 2014 poniesione w 2015		
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-507 729,27	-769 086,68
Stawka podatkowa	-	-
Podatek dochodowy (bieżący)	-	-
Zmiana stanu rezerwy/ aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
Podatek dochodowy – razem	-	-

24. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku
Amortyzacja	97 904,20	57 096,55
Zużycie materiałów i energii	192 948,70	235 538,68
Usługi obce	646 147,66	921 186,32
Podatki i opłaty	5 630,41	9 213,22
Wynagrodzenia	351 350,381	353 314,41
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	48 206,83	49 197,60
Pozostałe koszty rodzajowe	16 564,70	26 087,09
Koszty według rodzaju, razem	1 358 762,88	1 651 633,87

25. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku
Zysk ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	139 320,00	-
Dotacje	-	-
Inne przychody operacyjne, w tym:	-	-
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	-	-
- rozwiązanie rezerwy z tytułu...	-	-
- zwrócone, umorzone podatki	-	-
- otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	-	-
- z tytułu różnic inwentarzowych	-	-
- ...	-	-
- inne	28 645,13	13 745,24



Pozostałe przychody operacyjne, razem

167 96 5,13

13 745,24

26. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku
Strata ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	-	-
- odpis aktualizujący wartość zapasów	-	-
- odpis aktualizujący wartość należności	-	24 593,28
- pozostałe	-	-
Inne koszty operacyjne, w tym:	22 186,73	21 891,41
- utworzone rezerwy z tyt. ...	-	-
- darowizny	-	-
- odpisane należności	-	-
- koszty likwidacji środków trwałych	-	-
- koszty postępowania spornego	-	-
- koszty likwidacji zapasów	-	-
- inne	22 186,73	21 891,41
Pozostałe koszty operacyjne, razem	22 186,73	46 484,69

27. KOSZTY FINANSOWE

	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku
Odsetki, w tym:	42 013,12	40 972,81
- odsetki dla spółek powiązanych	-	-
- odsetki dla pozostałych kontrahentów	9 610,37	12 091,45
- odsetki budżetowe	1 248,00	2 647,44
- odsetki bankowe	6 554,75	11 169,25
- odsetki od pożyczek od udziałowców	24 600,00	-
Strata ze zbycia inwestycji, w tym:	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	-	-
- udziały zakupionych spółek	-	-
- zakupione akcje własne	-	-
Inne, w tym:	-	-
- różnice kursowe	-	-
- utworzone rezerwy	-	-
- pozostałe koszty finansowe	-	-
- ...	-	-
Koszty finansowe, razem	42 013,12	40 972,81

28. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO Rachunku PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	31 grudnia 2015 roku	31 grudnia 2014 roku
Środki pieniężne w banku	1 085,41	55 005,97
- rachunki bieżące	1 085,41	55 005,97
- depozyty krótkoterminowe	-	-
-	-	-
Środki pieniężne w kasie	0,00	15 836,12
Inne środki pieniężne	-	-
- ...	-	-
Środki pieniężne, razem	1 085,41	70 842,09

29. PRZYCZYNY WYSTĘPOWANIA RÓŻNIC POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI NIKTÓRYCH POZYCJI ORAZ ZMIANAMI WYNIKAJĄCYMI Z RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻYCH

Należności	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku
Bilansowa zmiana stanu należności długoterminowych i krótkoterminowych netto	632 251,39	-106 394,26
- zmiana stanu należności wynikająca z zamknięcia rozliczeń z tytułu przekształcenia spółki	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
Zmiana stanu należności w rachunku przepływów pieniężnych	632 251,39	-106 394,26

Zobowiązania	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótko i długoterminowych	-454 815,86	383 133,54
(-) Zmiana stanu kredytów i pożyczek krótko- i długoterminowych	70 866,92	-
(-) Pozostałe	-	-
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływów pieniężnych	-383 948,94	383 133,54

Rozliczenia międzyokresowe	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 778,41	14 038,76
- ...	-	-
- ...	-	-
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływów pieniężnych	4 778,41	14 038,76

Zapasy	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku
Bilansowa zmiana stanu zapasów	287 465,77	-206 516,23
- ...	-	-
Zmiana stanu zapasów w rachunku przepływów pieniężnych	287 465,77	-206 516,23

30. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku
Zarząd	2	2
Pracownicy umysłowi	4	4
Pracownicy fizyczni	0	3
Zatrudnienie, razem	6	9

31. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Poniższa tabela przedstawia wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych należne za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku w podziale na rodzaje usług:

Rodzaj usługi	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku*	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku**
Badanie rocznego sprawozdania finansowego	5 000,00	5 000,00
Inne usługi poświadczające	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-
Pozostałe usługi		
Razem	5 000,00	5 000,00

32. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACANYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Wynagrodzenia (w złotych)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku
Zarząd Spółki	71 019,00	65 556,00
Wynagrodzenia, razem	71 019,00	65 556,00

33. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Spółka nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

34. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

35. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W ciągu roku obrotowego Spółka nie połączyła się z żadnymi jednostkami.

36. CHARAKTER I CEL GOSPODARCZY ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

W dniu 11 maja 2016 roku Zarząd Spółki Produkty Klasztorne S.A. podpisał ze spółką Bioalt sp. z o.o. list intencyjny dotyczący prowadzenia negocjacji, które mają skutkować nawiązaniem ścisłej współpracy oraz docelowo do przejęcia przez spółkę Produkty Klasztorne S.A.

37. INSTRUMENTY FINANSOWE

1.1. Podział instrumentów finansowych

Zmiana stanu instrumentów finansowych.

Dane za 2014 rok	stan na 01.01.2014	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2014
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
Pożyczki udzielone i należności własne	30 000,00	-	-	30 000,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-	-

Dane za 2015 rok	stan na 01.01.2015	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2015
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
Pożyczki udzielone i należności własne	30 000,00	-	30 000,00	0,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-	-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-	-

Mała Wieś, 30 maja 2016 roku

Sporządził:

Zatwierdził:


Główny Księgowy
Maria Tsachouridis-Kozień


Prezes Zarządu
Marek Nowicki


Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A. Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 2015 OBEJMUJĄCE OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO DNIA 31 GRUDNIA 2014

WPROWADZENIE

Produkty Klasztorne S.A. z siedzibą w Małej Wsi 204, 32-002 Węgrzce Wielkie („Spółka”), 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.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki w roku 2015 były sprzedaż detaliczna i hurtowa artykułów spożywczych w segmencie Premium wytwarzanych na bazie tradycyjnych receptur pod wspólną marką „Produkt Klasztorny”.

Obecnie Spółka wdraża projekt restrukturyzacji firmy zmierzający do reorganizacji wiodącego kierunku działalności w oparciu o nowe, atrakcyjne możliwości inwestycyjne, uwzględniające potrzebę priorytetowego zrównoważenia portfela finansowego spółki.

I. STRUKTURA ORGANIZACYJNA; ZAKRES DZIAŁALNOŚCI WYDZIELONYCH DZIAŁÓW

Organizacyjnie w Jednostce funkcjonowały do 31 grudnia 2015 roku następujące działy:

- **Zarząd** – kierowanie pracami jednostki;
- **Dział Sprzedaży** – sprzedaż towarów, pozyskiwanie nowych odbiorców, opieka nad aktualnymi kontrahentami, przygotowywanie raportów sprzedażowych;
- **Dział Księgowości** – rozliczenia finansowe jednostki, bieżące monitorowanie zobowiązań i należności wraz z ich windykacją. Przygotowywanie sprawozdań finansowych, współpraca z jednostkami Urzędu Skarbowego oraz Zakładu Ubezpieczeń Społecznych;
- **Dział Magazynu i Logistyki** – gospodarka magazynowa wraz ze spedycją towarów.

II. ZDARZENIA PROCEDURALNO-PRAWNE w okresie I-XII 2015 r.

W okresie I-XII 2015 Spółka podjęła następujące uchwały:

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy w dniu 30 czerwca 2015 roku

- Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności za rok obrotowy 2014
- Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki Produkty Klasztorne S.A. za rok obrotowy 2014

- Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej za rok obrotowy 2014
- Podjęcie uchwały w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2014
- Podjęcie uchwały w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu Spółki z wykonywania obowiązków w roku 2014 (Marek Nowicki)
- Podjęcie uchwały w sprawie udzielenia absolutorium Wiceprezes Zarządu Spółki z wykonywania obowiązków w roku 2014 (Katarzyna Żarnik-Chojnacka)
- Podjęcie uchwały w sprawie udzielenia absolutorium Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki z wykonywania obowiązków w roku 2014 (Marcin Ostrowski)
- Podjęcie uchwały w sprawie udzielenia absolutorium Sekretarzowi Rady Nadzorczej Spółki z wykonywania obowiązków w roku 2014 (Małgorzata Rudowska-Bulka)
- Podjęcie uchwały w sprawie udzielenia absolutorium Członkom Rady Nadzorczej Spółki z wykonywania obowiązków w roku 2014 (Paweł Wieliczko, Krzysztof Czwartkiewicz,, Krzysztof Januskiewicz, Piotr Raźniewski)
- Podjęcie uchwały w sprawie zmiany Statutu Spółki i upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego oraz upoważnienia Rady Nadzorczej do ustalenia jednolitego tekstu Statutu Spółki.
- Podjęcie Uchwały w sprawie dalszego funkcjonowania Spółki.

III. WIELKOŚĆ I RODZAJE KAPITAŁÓW WŁASNYCH I AKCJI

III.1. WIELKOŚĆ KAPITAŁU PODSTAWOWEGO I JEGO STRUKTURA

Kapitał zakładowy Jednostki na dzień 31 grudnia 2014 roku wynosi 1 263 550,00 złotych i dzieli się na:

- 4 495 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 0,1 zł każda akcja,
- 4 500 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości 0,1 zł każda akcja,
- 2 390 500 akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości 0,1 zł każda akcja,
- 1 250 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości 0,1 zł każda akcja.

Struktura akcjonariatu na dzień 31 grudnia 2015 r.

Nazwa akcjonariusza	Ilość akcji	Ilość głosów	Udział w kapitale zakładowym %	Udział w liczbie głosów na WZ %
Winered Investments Limited	1 545 000	1 545 000	12,23%	12,23%
Grzegorz Adamczak	1 490 039	1 490 039	11,79%	11,79%
Paweł Wieliczko	1 237 981	1 237 981	9,80%	9,80%
Wojciech Kwiatek	1 070 000	1 070 000	8,47%	8,47%

Pozostali akcjonariusze	7 292 480	7 292 480	57,71%	57,71%
Razem:	12 635500	12 635 500	100,00%	100,00%

III.2. STAN INNYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZÓW) TWORZONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ

Jednostka na koniec XII 2015 roku dysponowała kapitałem zapasowym w kwocie: 149 602,18 złotych.

III.3. WARTOŚĆ NOMINALNA NABITYCH WŁASNYCH UDZIAŁÓW LUB AKCJI PRZEZ SPÓŁKĘ

Spółka w roku 2014 nie przeprowadzała skupu akcji własnych.

IV. SYTUACJA GOSPODARCZA I FINANSOWA JEDNOSTKI

Poniżej prezentujemy podstawowe dane syntetyczne i analityczne o działalności i sytuacji Jednostki.

IV.1. PRZYCHODY PODSTAWOWE, WYKAZANE W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (Z PODZIAŁEM NA GRUPY PRZYCHODÓW)

L.p.	Rodzaj (grupa) przychodów	I – XII 2014 roku	I – XII 2015 roku
1	Przychody ze sprzedaży	3 909 754,32	2 528 828,87
2	Pozostałe przychody operacyjne	13 745,24	167 965,13
3	Przychody finansowe	0,00	0,00

IV.2. POZOSTAŁE PRZYCHODY

W okresie I-XII 2015 Spółka nie osiągnęła przychodów z innych źródeł poza głównym zakresem działalności.

IV.3. GŁÓWNE POZYCJE KOSZTÓW

L.p.	Wyszczególnienie	I – XII 2014 roku zł	I – XII 2015 roku zł
1	Wynagrodzenia pracowników etatowych	353 314,41	351 360,38
2	Świadczenia na rzecz pracowników	49 197,60	48 206,83
3	Usługi obce bezpośrednie	921 186,32	646 147,66
4	Zużycie materiałów i energii	235 538,68	192 948,70

5	Pozostałe koszty rodzajowe	26 087,09	16 564,70
6	Amort. w.n.i p. + śr.trw. o większ.wart.	57 096,55	97 904,20

IV.4. UZYSKANA MARŻA

W okresie I-XII 2015 roku Spółka osiągnęła marżę na poziomie 22,86%.

IV.5. SPECYFIKACJA GŁÓWNYCH POZYCJI ZAPASÓW (SUROWCE, MATERIAŁY POMOCNICZE, PRODUKCJA NIEZAKOŃCZONA I WYROBY GOTOWE, TOWARY)

Jednostka na koniec okresu obrachunkowego na dzień 31 grudnia 2016, nie posiadała zapasów materiałów jak i towarów.

IV.6. GŁÓWNE POZYCJE NALEŻNOŚCI

Główne pozycje należności na dzień 31 grudnia 2015 roku:

- Eko-Wital 34 569,84 zł
- Żabka Polska 10 452,40 zł

IV.7. GŁÓWNE POZYCJE ZOBOWIĄZAŃ

Główne pozycje zobowiązań na dzień 31 grudnia 2015 r.

- Equity Market 64 367,20 zł
- HKN Capital Fund 54 500,00 zł
- Ferma Tobowscy 28 080,45 zł

IV.8. MOŻLIWOŚCI PŁATNICZE JEDNOSTKI

Całościowe zobowiązania spółki na dzień 31 grudnia 2015 wynosiły 767 217,65 zł. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania spłacono 124 000 zł. Podjęta przez Zarząd za zgodą Rady Nadzorczej uchwała o podwyższeniu kapitału zakładowego z kapitału docelowego (Uchwała z dnia 20 maja 2016 r. posiadająca formę aktu notarialnego) pozwoli na zamianę 2/3 puli zobowiązań na akcje serii E. Tym samym wielkość zobowiązań zmniejszy się do poziomu 185 000,00 zł.

IV.9. INSTRUMENTY FINANSOWE JEDNOSTKI I ZWIĄZANE Z NIMI RYZYKA

W okresie I-XII 2015 Spółka korzystała z następujących instrumentów finansowych:

- Leasing finansowy zaciągnięty w Masterlease Sp. z o.o., którego miesięczna rata leasingowa wynosiła 737,00 złotych netto. Dokonano wykupu przedmiotu leasingu w dniu 23 grudnia 2015 roku za kwotę 4 637,79 zł netto.
- Leasing finansowy zaciągnięty w Prime Car Management S.A., którego miesięczna rata leasingowa wynosiła – 1854,00 złotych netto. Dokonano wykupu przedmiotu leasingu w dniu 23 grudnia 2015 r. za kwotę 13 469,44 zł netto.
- Leasing finansowy zaciągnięty w Prime Car Management S.A., którego miesięczna rata leasingowa wynosi – 1669,00 złotych netto. Obecnie Spółka jest w trakcie realizacji cesji powyższej umowy leasingu.
- Kredyt obrotowy w BZ WBK – umowę podpisano w dniu 20 grudnia 2013 na kwotę 160 000,- zł z terminem spłaty na koniec roku 2016. Pozostało do spłaty na dzień 31 grudnia 2015 r. 53 440,00 zł

IV.10. WYNIK FINANSOWY BRUTTO I NETTO ORAZ JEGO PRZEWIDYWANY (PROPONOWANY) PODZIAŁ

Spółka w okresie I-XII 2015 roku nie osiągnęła zysku, tym samym nie jest przewidywany jego podział. Jednostka w powyższym okresie osiągnęła wynik finansowy netto i brutto, będący stratą w wysokości 676 933,59 złotych. W konsekwencji Zarząd wystąpi z propozycją do akcjonariuszy o podjęcie uchwały w zakresie pokrycia powstałej straty za rok 2015 - w części z pozostałego kapitału zapasowego - w części z zysku przyszłych okresów.

V. STAN I KIERUNKI ZMIAN W ZAKRESIE WYPOSAŻENIA JEDNOSTKI W SKŁADNIKI MAJĄTKU TRWAŁEGO; PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU JEDNOSTKI

V.1. ROZMIARY I EFEKTY PROWADZONYCH INWESTYCJI

W okresie I-XII 2015 Spółka nie prowadziła działań inwestycyjnych.

V.1a. Stan wartości niematerialnych i prawnych

Na mocy umowy z dnia 16 listopada 2015 r. pomiędzy spółkami Produkty Klasztorne S.A. a Organic Farma Zdrowia S.A. o sprzedaży znaków towarowych oraz przeniesienia praw autorskich do domen, firma sprzedała znaki słowno-graficzne: „Ojców Cystersów ze Szczyrzyca”, „Polska Czerwona Krowa”, „Produkt Klasztorny”.

V.1b. Stan środków trwałych o większej wartości

L.P.		wart. początkowa	stawka amortyzacji	umorzenie	wartość netto
1	Chevrolet Cruze	15 018,43	40%		15 018,43
2	Chevrolet Spark	6 360,50	40%		6 360,50

3	Opel Vivaro	87 797,00	20%	38 045,28	49 751,72
---	-------------	-----------	-----	-----------	-----------

V.2. ZAMIERZONE KIERUNKI ROZWOJU

Biorąc pod uwagę bieżącą sytuację Spółki, priorytetem w działaniach Zarządu jest restrukturyzacja struktury zobowiązań, która pozwoli na połączenie ze Spółką Bio Alt na mocy listu intencyjnego podpisanego przez podmioty w dniu 11 maja 2016 roku. Ten kierunek rozwoju pozwoli na wdrożenie nowej działalności operacyjnej w Spółce i zapewni jej stałe miesięczne przychody a co za tym idzie działalność operacyjna Spółki będzie kontynuowana przynosząc stałe źródło dochodów.

Zarząd rekomendował Radzie Nadzorczej Spółki Produkty Klasztorne S.A. przeprowadzenie emisji akcji serii E z kapitału docelowego. Rada Nadzorcza w dniu 17 maja 2016 roku podjęła uchwałę wyrażającą zgodę na przeprowadzenie nowej emisji akcji z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy. W dniu 20 maja 2016 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę w formie aktu notarialnego na mocy której zostanie przeprowadzona emisja akcji serii E do kwoty nie większej niż 750 000,00 złotych. Emisja ta pozwoli Spółce na spłatę zobowiązań i przeprowadzenie skutecznego połączenia z firmą Bio Alt.

Na tym etapie prac nad połączeniem podmiotów, Zarządowi Spółki trudno jest się wypowiadać co do dalszego kierunku rozwoju ponieważ przewidujemy wybór nowych władz Spółki, które będą realizować własną strategię działalności odpowiadającą strategii biznesowej większościowym akcjonariuszom Spółki.

VI. SYTUACJA KADROWA JEDNOSTKI

VI.1. KIEROWNICTWO JEDNOSTKI

Zarząd Jednostki powoływany jest przez Radę Nadzorczą.

W okresie od I-XII 2014 r. Zarząd pracował w następujących składach osobowych:

Od dnia 1 stycznia do dnia 31 stycznia 2014 roku:

- Prezes: Marek Nowicki
- Wiceprezes: Katarzyna Żarnik-Chojnacka
- Członek Zarządu: Czesław Szkurłat

Od dnia 1 lutego do dnia 31 grudnia 2014 roku:

- Prezes: Marek Nowicki
- Wiceprezes: Katarzyna Żarnik-Chojnacka

Od dnia 1 stycznia 2015 roku Zarząd pracuje nadal w niezmienionym, następującym składzie:

- Prezes: Marek Nowicki
- Wiceprezes: Katarzyna Żarnik-Chojnacka

VI.2. WIELKOŚĆ ZATRUDNIENIA

W Spółce zatrudniona jest 1 osoba przebywająca na urlopie wychowawczym. Zarząd nie pobiera świadczeń finansowych z tytułu pełnienia funkcji.

VI.3. OPIS SYTUACJI PŁACOWEJ ORAZ SOCJALNEJ

Jednostka w roku obrotowym 2015 nie prowadziła polityki socjalnej wobec swoich pracowników.

VII. OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROŻEŃ I RYZYK ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.

1. Ryzyko związane z negatywnymi czynnikami związanymi z prowadzeniem bieżącej działalności

Zarząd pragnie zwrócić uwagę na następujące aspekty działalności Spółki:

- w bieżącym okresie obrachunkowym Spółka poniosła stratę netto w wysokości 676.933,59 zł. Spółka prezentuje kapitały własne ujemne w wysokości -651.639,33 zł,
- w okresie sprawozdawczym miało miejsce szereg negatywnych zdarzeń i procesów gospodarczych mających znaczny wpływ na wyniki finansowe Spółki, z których najważniejsze to niedojście do skutku zaplanowanych poziomów sprzedaży towarów,
- na dzień bilansowy 31 grudnia 2015 roku wszystkie wskaźniki płynnościowe i rentowności wykazują znaczące pogorszenie. Istnieje ryzyko trwałej utraty płynności, niewypłacalności Spółki i wynikających z tego faktu konsekwencji.

W związku z powyższym Zarząd pragnie podkreślić, że dostrzega okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Głównymi czynnikami ryzyka w tym kontekście w ocenie Zarządu są: zaprzestanie działalności operacyjnej, zbycie podstawowych składników majątkowych wykorzystywanych w dotychczasowej działalności takich jak znaki towarowe, środki trwałe, rzeczowe składniki majątku obrotowego, wypowiedzenie umów handlowych.

2. Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną w Polsce.

Na sytuację finansową oraz szeroko pojętą działalność Spółki mają, między innymi, wpływ czynniki makroekonomiczne, do których zaliczyć można: wzrost produktu krajowego brutto, wysokość stóp procentowych, inflację, ogólną kondycję gospodarki, politykę w zakresie podatków, prywatyzacji i restrukturyzacji sektorów gospodarki polskiej czy zmiany legislacyjne. Długotrwałe występowanie niekorzystnych warunków makroekonomicznych może mieć ujemny wpływ na sytuację finansową Spółki.

3. Ryzyko związane ze zmianami regulacji prawnych.

Zmiany wprowadzane w polskim systemie prawnym mogą rodzić dla Spółki pewne ryzyko w zakresie prowadzonej przez nią działalności gospodarczej. Dotyczy to w szczególności regulacji w zakresie: prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, prawa spółek handlowych, prawa regulującego funkcjonowanie spółek publicznych, jak i samą działalność gospodarczą. Zmiany te wynikają między innymi z konieczności dostosowywania polskiego prawa do przepisów prawa Unii Europejskiej. Ryzyko dla działalności Spółki stwarza również niejednolita wykładnia przepisów prawa, dokonywana przez sądy krajowe, organy administracji publicznej oraz przez Trybunał Sprawiedliwości Unii Europejskiej.

3. Ryzyko polityki podatkowej.

Polski system podatkowy charakteryzuje się dużą zmiennością przepisów, które dodatkowo sformułowane są w sposób nieprecyzyjny i którym brakuje jednoznacznej wykładni. Interpretacje przepisów podatkowych ulegają częstym zmianom, przy czym zarówno organy skarbowe, jak i orzecznictwo sądowe w sferze podatków nie mają wypracowanych jednolitych stanowisk. Wszystko to sprawia, że polskie spółki narażone są na większe ryzyko niż spółki działające w bardziej stabilnych systemach podatkowych, o ile zaistnieją okoliczności, w których organy podatkowe przyjmą interpretację przepisów podatkowych odmienną od przyjętej przez Spółkę, a będącej podstawą wyliczenia zobowiązania podatkowego, mogą mieć one negatywny wpływ na działalność Spółki, jego sytuację finansową, wyniki oraz perspektywy rozwoju.

4. Ryzyko związane z celami strategicznymi spółki.

Ze względu na fakt, iż działalność Spółki jest narażona na wpływ wielu nieprzewidywalnych czynników zewnętrznych (przepisy prawa, stosunek podaży i popytu), istnieje ryzyko nie zrealizowania wszystkich założonych celów strategicznych. W związku z tym, przychody i zyski osiągnięte w przyszłości przez Spółkę zależą od jej zdolności do skutecznej realizacji opracowanej długoterminowej strategii Działania Spółki. Mogą się one okazać jednak nietrafne, w kontekście złej oceny otoczenia, bądź nieumiejętnego dostosowania się do zmiennych warunków zewnętrznych i w efekcie mieć negatywny wpływ na działalność, sytuację finansowo-majątkową oraz na wyniki Spółki.

5. Ryzyko związane z brakiem strategii dla Spółki, a przypadku jej opracowania ryzyko skutecznej realizacji.

Ze względu na fakt, iż Spółka nie posiada opracowanej i przyjętej strategii dalszej działalności istnieje ryzyko dalszego braku wykonywania przez Spółkę działalności operacyjnej i w konsekwencji braku przychodów wraz z jednoczesnym generowaniem kosztów. W przypadku opracowania nowej strategii istnieje również ryzyko jej skutecznej realizacji. Założenia potencjalnej nowej strategii mogą się okazać nietrafne, w kontekście złej oceny ryzyka prawno-finansowego, nieaktualnych danych bądź nieumiejętnego dostosowania się do szybko zmieniających się warunków zewnętrznych. W efekcie powyższego przedmiotowe niekorzystne zdarzenia mogą mieć negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową oraz na wyniki Spółki.

6. Ryzyko związane z przyjęciem niewłaściwej strategii

Efektywność działania Spółki zależy od zdolności Spółki do określenia i realizowania strategii, która będzie skuteczna i przynosiła wymierne korzyści finansowe w długim horyzoncie czasowym. Ewentualne podjęcie nietrafionych decyzji wynikających z dokonania niewłaściwej oceny sytuacji lub niezdolność przystosowania się Spółki do dynamicznie zmieniających się warunków rynkowych oznaczać może istotne negatywne skutki finansowe.

W celu zminimalizowania ryzyka wystąpienia takiego zagrożenia prowadzona jest ciągła bieżąca analiza wszystkich czynników decydujących o wyborze strategii tak, aby możliwe było maksymalnie precyzyjne określenie kierunku i charakteru zmian otoczenia rynkowego.

7. Ryzyko związane z utratą osób zarządzających.

Na działalność Spółki duży wpływ wywiera jakość pracy osób zarządzających Spółką. Spółka nie może zapewnić, że ewentualna utrata niektórych członków organów kierowniczych nie będzie miała negatywnego wpływu na działalność, sytuację finansową oraz wyniki Spółki. Teoretycznie Spółka może zostać pozbawiona personelu posiadającego wiedzę i doświadczenie w zakresie zarządzania jak i wiedzy operacyjnej.

Mała Wieś, 30 czerwca 2016 r.

Z A R Z Ą D:

Prezes Zarządu
Marek Nowicki

Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Zarnik-Chojnacka

OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU DOBRZYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEWCONNECT

Oświadczenie spółki Produkty Klasztorne S.A. z siedzibą w Małej Wsi („Spółka”) w przedmiocie przestrzegania zasad zawartych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008 r. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”, zmienionych Uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmiany dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

Lp.	Zasada	Propozycja
1.	<p>Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka, korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.</p> <p>Komentarz:</p> <p>Odstępstwo w zakresie częściowego stosowania niniejszej zasady wynika z faktu, że w ocenie Spółki istnieje ryzyko zakłócenia prawidłowego i terminowego przebiegu obrad Walnego Zgromadzenia spowodowane ewentualną możliwością wystąpienia problemów natury technicznej i logistycznej, które mogą wynikać ze stosowania powyższego punktu Dobrych Praktyk. Spółka nie wyklucza stosowania powyższej zasady w przyszłości. Poza opisywanym wyjątkiem Spółka zapewnia swoim akcjonariuszom oraz potencjalnym inwestorom przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, prowadzoną w sposób rzetelny i terminowy.</p>	<p>TAK, z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej</p>
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK
3.1.	Podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa);	TAK
3.2.	Opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej	TAK

	przychodów;	
3.3.	Opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku;	TAK
3.4.	Życiorysy zawodowe członków organów Spółki;	TAK
3.5.	Powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki;	TAK
3.6.	Dokumenty korporacyjne spółki;	TAK
3.7.	Zarys planów strategicznych spółki;	TAK
3.8.	Opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku, gdy emitent publikuje prognozy);	TAK
3.9.	Strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie;	TAK
3.10.	Dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami;	TAK
3.11.	<i>(skreślony);</i>	-
3.12.	Opublikowane raporty bieżące i okresowe;	TAK
3.13.	Kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych;	TAK
3.14.	Informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych;	TAK
3.15.	<i>(skreślony);</i>	-
3.16.	Pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania;	TAK
3.17.	Informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem;	TAK
3.18.	Informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy;	TAK

3.19.	Informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy.	TAK
3.20.	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta;	TAK
3.21.	Dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy;	TAK
3.22.	<i>(skreślony);</i>	-
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w jednym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą się na stronie www.gpwinfostrefa.pl .	TAK
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakt z Autoryzowanym Doradcą.	TAK
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK
9.1.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich	TAK

	członków zarządu i rady nadzorczej.	
9.2.	<p>Emitent przekazuje w raporcie rocznym informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.</p> <p>Komentarz:</p> <p>Ze względu na konieczność zachowania poufności umowy zawartej z Autoryzowanym Doradcą, Spółka nie planuje publikacji wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy w ramach przygotowywanych raportów rocznych. W opinii Zarządu Spółki przekazanie tych informacji nie ma istotnego wpływu na decyzje podejmowane przez potencjalnych inwestorów. Spółka nie planuje stosowania niniejszej zasady Dobrych Praktyk.</p>	NIE
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK
11.	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	TAK
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne, a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK
13a.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitent od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK

14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK
16.	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. <p>Komentarz:</p> <p>W opinii Zarządu Spółki, biorąc pod uwagę zbieżność informacji zawartych w raportach miesięcznych z informacjami przekazywanymi za pośrednictwem raportów bieżących i okresowych sporządzanymi zgodnie z zapisami Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, regularnie publikowane raporty bieżące i okresowe zapewniają zarówno znaczącym jak i drobnym akcjonariuszom, a także potencjalnym inwestorom zapoznanie się ze wszystkimi najważniejszymi wydarzeniami i informacjami dotyczącymi Spółki. Ponadto, zdaniem Zarządu Spółki informacje przekazywane w ramach raportów miesięcznych nie mają istotnego wpływu na decyzje podejmowane przez potencjalnych inwestorów. W przypadku otrzymania odmiennych opinii od akcjonariuszy lub potencjalnych inwestorów, Zarząd Spółki rozważy stosowanie niniejszej zasady w przyszłości.</p>	NIE
16a.	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku	TAK



17.	NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację. <i>(skreślony);</i>	-
-----	---	---



STANOWISKO Z BADANIA ORAZ RAPORT Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.

Stanowisko z badania oraz raport podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z badania rocznego sprawozdania finansowego stanowią Załącznik nr 1 do niniejszego raportu rocznego.

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.

Zarząd spółki Produkty Klasztorne S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy oraz, że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.



Prezes Zarządu
Marek Nowicki



Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI PRODUKTY KLASZTORNE S.A.

Zarząd spółki Produkty Klasztorne S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.



Prezes Zarządu
Marek Nowicki



Wiceprezes Zarządu
Katarzyna Żarnik-Chojnacka