

CIASTECZKA Z KRAKOWA S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku**

Sprawozdanie finansowe 2018 – CIASTECZKA Z KRAKOWA Spółka Akcyjna BILANS na 31 grudnia 2018 w zł

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 01stycznia do 31 grudnia 2018 roku**

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej
CIASTECZKA Z KRAKOWA SPÓŁKA AKCYJNA

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2018 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **7 147 783,91 złotych**

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01stycznia do 31 grudnia 2018 roku w wariantcie porównawczym wykazujący zysk netto w kwocie 80 449,48 złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę **80 449,48 PLN**

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę **26 226,02 złotych**

Prezes Zarządu

Ewa Molęda

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Alicja Wesołowska

Poznań, dnia 07-03-2019

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość Firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na WNIP	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	4 151 600,00	5 946,23	0,00	4 157 546,23
	Zwiększenia, w tym:				
	– nabycie				
	– przemieszczenie wewnętrzne				
	– inne				
	Zmniejszenia, w tym:				
	– likwidacja				
	– aktualizacja wartości				
	– sprzedaż				
	– przemieszczenie wewnętrzne				
	– inne				
2.	Wartość brutto na koniec okresu	4 151 600,00	5 946,23	0,00	4 157 546,23
3.	Umorzenie na początek okresu	397 861,96	5 946,23		403 807,91
	Zwiększenia	207 579,96			207 579,96
	Zmniejszenia, w tym:				
	– likwidacja				
	– sprzedaż				
	– przemieszczenie wewnętrzne				
	– inne				
4.	Umorzenie na koniec okresu	605 441,64	5 946,23		611 387,87
5.	Wartość netto na początek okresu	3 753 738,40	0,00	0,00	3 753 738,40
6.	Wartość netto na koniec okresu	3 546 158,44	0,00	0,00	3 546 158,44

Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	217 778,00	2 621 983,00	663 558,14	23 984,83	510 345,28	4 037 649,25
	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie						
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
	Zmniejszenia, w tym:				5 000,00		5 000,00
	– likwidacja						
	– inne				5 000,00		5 000,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	217 778,00	2 621 983,00	663 558,14	18 984,83	510 345,28	4 032 649,25
3.	Umorzenie na początek okresu		397 364,13	621 486,24	23 984,83	510 345,28	1 553 180,48
	Zwiększenia		61 132,93	15 802,23	0,00	0,00	76 935,16
	Zmniejszenia, w tym:				5 000,00		5 000,00
	– likwidacja						
	– sprzedaż				5 000,00		5 000,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
4.	Umorzenie na koniec okresu		458 497,06	637 288,47	18 984,83	510 345,28	1 625 115,79
5.	Wartość netto na początek okresu	217 778,00	2 224 618,35	41 904,01	0,00	0,00	2 484 300,36
6.	Wartość netto na koniec okresu	217 778,00	2 163 485,42	26 269,67	0,00	0,00	2 407 533,09

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

Nie dotyczy

3. **Odpis na aktywa trwałe**

Nie dotyczy

4. **Koszty zakończonych prac rozwojowych**
Nie dotyczy

5. **Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Nie dotyczy

6. **Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw**
Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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

Spółka posiada zabezpieczony hipoteką kredyt inwestycyjny . Saldo kredytu na dzień 31-12-2018 wynosi : **1 392 138,00 PLN**

9. **Zakres zmian należności długoterminowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Należności długoterminowe	0,00	75 840,15
2.	Od jednostek powiązanych		
3.	Od pozostałych jednostek		75 840,15
	Razem	0,00	75 840,15

10. **Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych**
Nie dotyczy

11. **Zakres zmian zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu

1.	Materiały	247 786,08	199 756,24
2.	Półprodukty i produkty w toku	24 816,07	24 559,61
3.	Produkty gotowe	87 902,98	97 699,81
	Razem	360 505,13	322 015,66

12. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Odpis aktualizujący wartość zapasów	24 976,26	0,00	0,00	0,00	24 976,26
		24 976,26	0,00	0,00	0,00	24 976,26

13. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe

Nie dotyczy

14. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy

15. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Nie dotyczy

16. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	168 95,03	142 727,01
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
4.	W tym środki o ograniczonym dostępie (konto VAT)	2 078,33	
	Razem	168 953,03	142 727,01

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu
1.	Amortyzacja wartości firmy	207 579,96
2.	Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	76 935,16
	Razem amortyzacja w rachunku przepływów pieniężnych	284 515,12

17. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Należności krótkoterminowe	9 247,86	0,00
2.	Jednostki powiązane		
3.	Jednostki pozostałe	9 247,86	
	Razem	9 247,86	0,0

18. Odpisy aktualizujące należności krótko i długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Należności krótkoterminowe	9 247,86	0,00
2.	Jednostki powiązane		
3.	Jednostki pozostałe	9 247,86	
4.	Należności długoterminowe		0,0
	Razem	9 247,86	0,00

19. Odpisy aktualizujące aktywa finansowe

Nie dotyczy

20. Struktura krótkoterminowych należności brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	0,00				
2.	Od pozostałych jednostek	669 045,61	659 797,75		9 247,86	
a)	z tytułu dostaw i usług	633 881,10	624 633,24		9 247,86	
-	do 12 miesięcy	633 881,10	624 633,24		9 247,86	
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, ceł,					

	ubezp. społ.					
c)	inne	35 164,51	35 164,51			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
	Razem	669 045,61	659 797,75	9 247,86	0,00	

21. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 316,70	8 639,52	5 946,15	0,00	4 836,47
	W tym ubezpieczenia majątku	2 316,70	8 639,52	5 946,15	0,00	4 836,47

22. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

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

23. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

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

24. Dane o strukturze kapitału podstawowego

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

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

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

26. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Zysk zostanie przeniesiony na pokrycie straty z lat ubiegłych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Zyski (straty) z lat ubiegłych	-5 561 089,47
2.	Zysk netto okresu bieżącego	80 449,48
	Razem	- 5 480 639,99

27. Zakres zmian stanu rezerw

Nie dotyczy

28. Zakres zmian stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dotyczy

29. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dotyczy

30. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
BII	Zobowiązania krótkoterminowe					
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:			0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy					
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	pozostałe					
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 484 913,87	1 223 855,53	210 383,00	0,00	50 675,34

a)	kredyty i pożyczki	187 704,00	187 704,00			
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.					
c)	inne zobowiązania finansowe					
d)	z tytułu dostaw i usług	500 994,29	500 994,29			0,00
-	do 12 miesięcy	500 994,29	500 994,29			
-	powyżej 12 miesięcy					
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw					
f)	zobowiązania wekslowe					
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	587 003,16	376 620,16	210 383,00		
h)	z tytułu wynagrodzeń	120 374,37	120 374,37			
i)	inne	38 162,71	38 162,71			
3,	Fundusze specjalne	50 675,34		0,00	0,00	50 675,34
		1 484 913,87	1 223 855,53	210 383,00	0,00	50 675,34

31. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne w 2 i 3 roku	Wymagalne w 4 i 5 roku	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	1 204 434,00	187 704,00	375 408,00	375 408,00	265 914,00
2.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

32. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa długoterm na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat	Pozycje bilansu (pasywa), w których wykazywana jest pozycja
1.	Kredyty bankowe	1 204 434,00	187 704,00	375 408,00	375 408,00	453 618,00	Kol.1poz III pkt3a
2.	Pożyczki						
	Razem	1 204 434,00	187 704,00	375 408,00	375 408,00	453 618,00	Kol.2poz.II pkt3a

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

34. Zobowiązania warunkowe

Nie wystąpiły

35. Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej

Nie występuje

36. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	pracownicy	40	45
	Zlecenie	4	2
	Razem	44	47

W ramach średniorocznego zatrudnienia w roku 2017 ilość osób pracujących w administracji to 4 osoby a na produkcji 43 osób

W roku 2018 średnioroczne zatrudnienie kształtowało się następująco : administracja 7 osoby, produkcja 37 osób

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

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Sprzedaż wyrobów ciastkarskich i ciastek	4 877 351,61	4 681 629,67
	Razem	4 877 351,51	4 681 629,67

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Sprzedaż	4 877 351,61	4 681 629,67
	W tym na terenie kraju	4 877 351,61	4 681 629,67

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

Nie wystąpiły

42. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Nie dotyczy . Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.

43. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 878,05	0,00
-	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 878,05	0,00
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
3.	Inne przychody operacyjne	138 327,00	80 870,20
-	Ujemny odpis wartość firmy	0,00	0,00
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	138 327,00	80 870,20

44. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	368,62
-	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	368,62
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9 247,86	0,00
-	odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	298 020,62	217 586,01
-	inne koszty operacyjne	298 020,62	217 586,01
-	W tym amortyzacja wartości firmy	207 579,96	207 579,96
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	307 268,48	217 274,47

45. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2.	Odsetki	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych		

b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
3. Zysk ze zbycia inwestycji		
- zysk ze sprzedaży akcji		
4. Aktualizacja wartości inwestycji		
5. Inne	430,76	0,00
Przychody finansowe ogółem	430,76	0,00

46. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Odsetki		87 956,93	93 245,91
a) dla jednostek powiązanych			
b) dla pozostałych jednostek		87 956,93	93 245,91
2. Strata ze zbycia inwestycji			0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne		7 523,89	3 478,57
Koszty finansowe ogółem		7 523,89	96 724,48

47. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie wystąpiły

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

Na dzień 31-12-2018 sporządzono wycenę rachunku bankowego walutowego wg kursu NBP na dzień 31-12-2018 . Wycena dotyczy waluty EURO

49. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	10 000,00
2.	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	
	Suma	10 000,00

50. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

52. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2018	2017
Zarząd		
Mariusz Matusik	12 635,00	21 600,00
Ewa Molęda	18 170,00	
Rada Nadzorcza		
Grzegorz Wrona	0,00	0,00
Tomasz Kuciel	0,00	0,00
Dawid Odrakiewicz	0,00	0,00

53. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie wystąpiły

54. Porównywalność danych

Sprawozdanie finansowe za rok 2018 zostało sporządzone z zachowaniem porównywalności danych z okresami poprzednimi

**55. Informacje dodatkowe nie zawarte w bilansie
Nie dotyczy**

56. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie występuje

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

58. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

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

59. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Nie dotyczy

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

Spółka w roku 2018 zwiększyła swoją sprzedaż, poprawiła rentowność, w sposób widoczny zmniejszyła swoje zaangażowanie w zobowiązaniach handlowych i zwiększyła kontrole nad sływem należności. W drugiej połowie roku podpisała również umowę na dostawę swoich produktów z siecią Carrefour. Ogólna poprawa sytuacji przyczyniła się do rozszerzenia planów inwestycyjnych Spółki na rok 2019

55. Instrumenty finansowe

I.p	Środki pieniężne	wartość	Nominał
1.	Kasa	5 525,01	PLN
2.	Rachunki bankowe	163 428,01	PLN

61. Instrumenty finansowe

A. Inwestycje długoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

A.1 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Nie dotyczy

B. Inwestycje krótkoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

B.1 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Nie wystąpiły

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

- środki pieniężne na dzień 31-12-2017 ich wartość wynosiła 142 727,01 PLN
na dzień 31-12-2018 ta wartość to 168 953,03 PLN

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

Nie dotyczy

E. Zobowiązania finansowe długoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

Zobowiązania długoterminowe stanowi kredyt inwestycyjny w kwocie 1204 434,00 PLN

F. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

F.1 Pozostałe zobowiązania finansowe

Spółka posiada zobowiązania finansowe z tytułu
- kredytów w wysokości: 187 704,00 PLN

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

Spółka nie posiada długoterminowych zobowiązań o charakterze niefinansowym

H. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych określone są na poziomie 6,61% w stosunku rocznym Odsetki od kredytów 87 956,93 PLN

I. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

1. Ryzyko stopy procentowej

Zarządzanie ryzykiem stopy procentowej koncentruje się na zminimalizowaniu wahań przepływów odsetkowych z tytułu aktywów oraz zobowiązań finansowych oprocentowanych zmienną stopą procentową. Spółka jest narażona na ryzyko stopy procentowej w związku z następującymi kategoriami aktywów oraz zobowiązań finansowych:

- kredyty, pożyczki,

2. Ryzyko kredytowe

Spółka w sposób ciągły monitoruje zaległości klientów oraz wierzycieli w regulowaniu płatności, analizując ryzyko kredytowe indywidualnie lub w ramach poszczególnych klas aktywów określonych ze względu na ryzyko kredytowe (wynikające np. z branży, regionu lub struktury odbiorców). Ponadto w ramach zarządzania ryzykiem kredytowym Spółka dokonuje transakcji z kontrahentami o potwierdzonej wiarygodności.

W ocenie Zarządu Spółki powyższe aktywa finansowe, które nie są zaległe oraz objęte odpisem z tytułu utraty wartości na poszczególne dni bilansowe, uznać można za aktywa o dobrej jakości kredytowej. Z tego też względu Spółka nie ustanawiała zabezpieczeń oraz innych dodatkowych elementów poprawiających warunki kredytowania.

3. Ryzyko walutowe

Większość transakcji w Spółce przeprowadzanych jest w PLN. Ekspozycja Spółki na ryzyko walutowe wynika z transakcji obrotu walutami na zlecenie klientów, które zawierane są sporadycznie w walucie EUR. Spółka na bieżąco monitoruje wahania kursów. Na dzień bilansowy nie są stosowane instrumenty zabezpieczające przed ryzykiem wahań kursów walut obcych

62. Zdarzenia po dacie bilansu wymagające ujęcia lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za 2018 rok

Nie dotyczy

63. Transakcje zabezpieczające

Nie wystąpiły

64. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Nie dotyczy

65. Prace badawcze

Nie występują

66. Planowane nakłady na rok przyszły

Firma Ciasteczka z Krakowa S.A. w roku 2018 nie poniosła wydatków na zakup środków trwałych i ochronę środowiska Spółka planuje w roku 2019 zakup następujących maszyn i urządzeń w ramach modernizacji i rozbudowy obecnego parku maszyn :

- 2 piece do pieczenia – wartość łączna ok.60 tys. pln
- polewarka - wartość 50 tys. pln
- multi-drop z płaszczem do produkcji korpusów - wartość 143 tys. pln
- pakowarka jednostkowa –wartość 35 tys.pln
- pakowarka termiczna – wartość 35 tys.pln

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

Nie dotyczy

68. Wymagane w załączniku nr.1 ustawy o rachunkowości informacje w następującym zakresie :

- pkt 1: nota nr 6
- pkt 5: nota nr 5
- pkt 6: nota nr 1
- pkt 7 : nota nr 3 oraz nota nr 6

Nie wystąpiły w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku i na dzień 31-12-2018 roku

Poznań , dnia 07-03-2019

.....
miejsowość i data

.....
*podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych*

.....
podpis kierownika jednostki