

25 – 731 Kielce, ul. Słoneczna 1
MAXIPIZZA S. A.
e-mail: maxipizza@maxipizza.pl
Nr KRS 0000279240
tel./fax 0 41 3663313
www.maxipizza.pl



Raport okresowy za IV kwartał 2022 r.

Kielce, 14 luty 2023



Raport okresowy za IV kwartał 2023 r.

SPIS TREŚCI

1. Struktura akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, w tym o zmianach stosowanych zasad rachunkowości.
3. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe (w PLN).
4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2022 r.
5. Informacja zarządu na temat realizacji prognoz finansowych.
6. Informacje zarządu na temat aktywności w IV kwartale 2022, jaką emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w spółce.
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym.
8. Informacje na temat jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta.
9. Informacje odnośnie liczby osób zatrudnionych w spółce w przeliczeniu na pełne etaty.



Raport okresowy za IV kwartał 2022 r.

1. Struktura akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Akcjonariusze posiadający co najmniej 5 % głosów na WZA	Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów	Udział w kapitale	Udział w głosach
Paweł Molenda	2 433 712	3 183 714	21,91%	23,83%
Mariusz Molenda	2 356 359	3 106 355	21,21%	23,25%
Karol Molenda	2 360 208	3 110 210	21,24%	23,28%
Łukasz Misztal	1 269 291	1 269 291	11,42%	9,50 %
Pozostali akcjonariusze	2 690 430	2 690 430	24,22%	20,14%
Razem	11 110 000	13 360 000	100,00%	100%

2. Informacje o zasadach rachunkowości przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, w tym o zmianach stosowanych zasad rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami Ustawy o rachunkowości. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest PLN.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe.

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

Składniki majątku o wartości początkowej do 10 000,- zł. Spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku Spółka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,- zł. Spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania. Wprowadzone do ewidencji grunty oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu nie podlega amortyzacji bilansowej.

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

b. Inwestycje finansowe o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje finansowe ujmuje się w księgach

rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych, dla których został określony termin wymagalności są wycenione według skorygowanej ceny nabycia.

c. Inwestycje długo- i krótkoterminowe

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

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wyceniane są według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej.

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

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych dla których to składników został określony termin wymagalności wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

d. Zapasy

Nabyte w ciągu roku obrotowego materiały lub towary ujmowane są według ceny zakupu. Wartość rozchodu materiałów i towarów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy materiałów i towarów na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według kosztów wytworzenia.

Wyroby gotowe oraz półfabrykaty na dzień bilansowy wycenione są według kosztu wytworzenia jednak nie wyższego od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

W odniesieniu do zapasów Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

e. Należności i zobowiązania

Należności w walucie polskiej wykazywane są według kwoty wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, z tym że w przypadku zobowiązań finansowych zastosowanie może znaleźć metoda skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli Spółka przeznaczą je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na dobro przychodów lub kosztów operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na dobro przychodów lub w ciężar kosztów operacji finansowych.

g. Kapitały

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których powstanie wynika z przeszłych zdarzeń w przypadku, gdy kwota lub termin ich zapłaty lub poniesienia nie są pewne, ale możliwy jest ich wiarygodny szacunek. Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub

strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.
Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.
Rozliczenia międzyokresowe bierne tworzone są w ciężar kosztów operacyjnych.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

Ponadto do rozliczeń międzyokresowych przychodów zaliczone zostały środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

j. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

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

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

W bilansie Spółka prezentuje saldo utworzonych aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

k. Instrumenty finansowe

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

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

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

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

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

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

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

I. Wynik finansowy

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów lub materiałów.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu. Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z działalnością operacyjną, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie naliczone do dnia przejęcia ich do użytkowania wpływają na wartość początkową tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych, niezwiązanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności podmiotu.

3. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe.

Poniżej prezentowane są poszczególne elementy skróconego sprawozdania finansowego za IV kwartał 2022 wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2021 roku. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w złotych polskich.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022 r.

Lp.	AKTYWA	STAN NA :	
		31-12-2022	31-12-2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	9 871 046,88	8 837 762,72
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 407 472,52	7 134 288,36
1.	Środki trwałe	7 407 472,52	470 613,86
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	171 792,83	171 792,83
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 965 255,43	60 481,48
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 742 478,90	98 580,63
d)	środki transportu	51 180,99	139 758,92
e)	inne środki trwałe	476 764,37	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	6 656 174,50
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	7 500,00
III.	Należności długoterminowe	49 574,36	49 574,36
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	49 574,36	49 574,36
IV.	Inwestycje długoterminowe	2 414 000,00	1 653 900,00
1.	Nieruchomości	2 414 000,00	1 653 900,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	2 374 857,17	4 203 624,55
I.	Zapasy	280 595,39	137 787,13
1.	Materiały	74 337,85	39 830,65
2.	Półprodukty i produkty w toku	7 540,98	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	183 210,22	97 956,48
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	15 506,34	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 396 143,63	1 235 332,30
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 396 143,63	1 235 332,30
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 248 105,45	1 094 903,84
	- do 12 miesięcy	1 248 105,45	1 094 903,84
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	77 318,72	75 170,55
c)	inne	70 719,46	65 257,91
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	680 492,37	2 808 697,78
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	680 492,37	2 808 697,78
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	302 975,38
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	302 975,38
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	680 492,37	2 505 722,40
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	680 492,37	2 501 081,56
	- inne środki pieniężne	0,00	4 640,84
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 625,78	21 807,34
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	12 245 904,05	13 041 387,27

Lp.	PASywa	31-12-2022	31-12-2021
		A.	A.KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY
I.	Kapitał(fundusz) podstawowy	2 222 000,00	1 640 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 885 056,10	4 743 928,40
	-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 955 083,20	1 955 083,20
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	-z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	582 000,00
	-tworzone zgodnie z umową (statusem) spółki	0,00	0,00
	-na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych)	0,00	-49 869,12
VI.	Zysk (strata) netto	424 557,64	190 996,82
VII.	IX.Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	B.ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 714 290,31	5 934 331,17
I.	Rezerwy na zobowiązania	95 868,00	95 868,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	95 868,00	95 868,00
2.	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	960 617,00	1 765 881,26
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	960 617,00	1 765 881,26
a)	kredyty i pożyczki	0,00	513 354,44
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	960 617,00	1 252 526,82
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 656 341,90	4 014 208,13
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

b)	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 656 341,90	4 014 208,13
a)	kredyty i pożyczki	2 515 343,53	2 713 363,04
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	347 213,06	367 698,48
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	756 397,05	692 700,59
	- do 12 miesięcy	756 397,05	692 700,59
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	37 388,26	37 749,10
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	202 696,92
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 463,41	58 373,78
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 463,41	58 373,78
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 463,41	58 373,78
PASYWA RAZEM		12 245 904,05	13 041 387,27

Lp.	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	ZA OKRES :			
		01.10.2022 31.12.2022	01.01.2022 31.12.2022	01.10.2021 31.12.2021	01.01.2021 31.12.2021
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	3 917 559,89	13 944 029,35	3 520 844,06	13 060 451,66
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 113 384,16	3 624 995,92	1 108 728,74	4 406 022,84
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-12 691,33	7 540,98	0,00	0,00
III.	Koszty wytworzenia produktów na potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 816 867,06	10 311 492,45	2 412 115,32	8 654 428,82
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	4 352 987,44	14 241 892,57	3 523 816,09	12 526 279,72
I.	Amortyzacja	192 061,20	332 163,10	39 602,58	159 590,46
II.	Zużycie materiałów i energii	663 313,51	1 730 979,05	497 931,89	1 643 416,56
III.	Usługi obce	705 204,33	1 980 599,85	431 529,13	1 564 708,68
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 797,62	25 046,75	10 471,76	19 638,25
-	podatek akcyzowy	1 891,00	8 096,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	615 277,23	1 684 544,61	605 765,50	1 936 339,03
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	33 624,23	147 941,17	40 133,36	180 943,64
-	emerytalne	17 298,47	69 100,22	17 698,01	89 627,51
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	24 426,10	101 132,81	23 589,73	113 799,91

VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 116 283,22	8 239 485,23	1 874 792,14	6 907 843,19
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-435 427,55	-297 863,22	-2 972,03	534 171,94
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	760 101,32	1 000 518,24	741 531,87	748 370,29
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	11 519,62	17 058,42
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	760 100,00	760 100,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1,32	240 418,24	730 012,25	731 311,87
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,59	9 156,11	261 046,69	479 826,08
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	5 989,80	463 290,00	463 290,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,59	3 166,31	-202 243,31	16 536,08
F.	ZYSK(STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	324 673,18	693 498,91	477 513,15	802 716,15
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	-36,82	8 604,45	-235 174,99	33 668,27
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	8 604,45	15 871,37	29 994,11
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	-36,82	0,00	-251 046,36	3 674,16
H.	KOSZTY FINANSOWE	87 455,03	277 545,72	428 009,95	517 472,60
I.	Odsetki, w tym:	87 431,14	277 521,83	25 681,98	112 305,93
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	w jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	405 166,67	405 166,67
IV.	Inne	23,89	23,89	-2 838,70	0,00
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	237 181,33	424 557,64	-185 671,79	318 911,82
J.	PODATEK DOCHODOWY	-53 316,00	0,00	53 800,00	127 915,00
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	290 497,33	424 557,64	-239 471,79	190 996,82

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)		za okres			
		01.10.2022-31.12.2022	01.01.2022 – 31.12.2022	01.10.2021-31.12.2021	01.01.2021 – 31.12.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	8 346,43	-227 693,86	1 217 545,88	1 076 095,11
I.	Zysk (strata) netto	290 497,33	424 557,64	-239 471,79	190 996,82
II.	Korekty razem	-282 150,90	-652 251,50	1 457 017,67	885 098,29
1.	Amortyzacja	192 061,20	332 163,10	39 602,58	159 590,46
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	87 316,75	271 395,10	28 782,35	82 311,82
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-760 100,00	-760 100,00	255 146,38	396 317,40
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	32 429,00	32 429,00
6.	Zmiana stanu zapasów	66 192,08	-142 808,26	30 566,67	29 067,76
7.	Zmiana stanu należności	45 542,49	-160 811,33	1 649 788,42	332 216,93
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	69 052,93	-139 361,30	-668 182,47	-62 835,29
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	17 783,65	-52 728,81	86 047,80	-36 976,87
10.	Inne korekty	0,00	0,00	2 836,94	-47 022,92
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	8 346,43	-227 693,86	1 217 545,88	1 076 095,11
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-25 544,34	-296 661,07	-17 345,31	-1 061 372,16
I.	Wpływy	67 331,74	308 686,19	40 024,39	46 471,65
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	21 226,44	21 226,44
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	67 331,74	308 686,19	18 797,95	25 245,21
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	67 331,74	308 686,19	18 797,95	25 245,21
-	zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	67 250,00	300 000,00	-4 000,00	0,00
-	odsetki	81,74	8 686,19	22 797,95	25 245,21
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	92 876,08	605 347,26	57 369,70	1 107 843,81
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	92 876,08	605 347,26	-330 570,30	719 903,81
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	387 940,00	387 940,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-25 544,34	-296 661,07	-17 345,31	-1 061 372,16
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-287 289,08	-1 300 875,10	174 756,26	-728 577,79
I.	Wpływy	0,00	0,00	605 240,00	1 552 190,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów i innych instr. kap. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	605 240,00	1 552 190,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	287 289,08	1 300 875,10	430 483,74	2 280 767,79
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	-1 060 000,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	176 351,67	711 373,95	182 340,76	641 511,60
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	81 133,82	312 395,24	59 438,48	337 022,22
8.	Odsetki	29 803,59	277 105,91	188 704,50	242 233,97
9.	Inne wydatki finansowe	289,08	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-287 289,08	-1 300 875,10	174 756,26	-728 577,79
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-304 486,99	-1 825 230,03	1 374 956,83	-713 854,84
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-304 486,99	-1 825 230,03	1 374 956,83	-713 854,84
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	984 979,36	2 505 722,40	1 130 765,57	3 219 577,24
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	680 492,37	680 492,37	2 505 722,40	2 505 722,40
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	6 435,22	4 640,84

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.10.2022- 31.12.2022	01.01.2022- 31.12.2022	01.10.2021- 31.12.2021	01.01.2021- 31.12.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 241 116,41	7 107 056,10	6 534 237,89	6 216 819,28
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 241 116,41	7 107 056,10	6 534 237,89	6 216 819,28
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 640 000,00	1 640 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	582 000,00	582 000,00	-460 000,00	-460 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	582 000,00	582 000,00	0,00	0,00
-	emisji akcji	582 000,00	582 000,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00
-	zwrot akcji serii G i H	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 222 000,00	2 222 000,00	1 640 000,00	1 640 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 885 056,10	4 743 928,40	4 065 110,41	4 065 110,41
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	141 127,70	678 817,99	678 817,99
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	141 127,70	1 283 627,99	1 283 627,99
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	975 000,00	975 000,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	141 127,70	101 577,99	101 577,99
-	proram motywacyjny	0,00	0,00	207 050,00	207 050,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	604 810,00	604 810,00
-	koszty emisji akcji	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
-	koszty akcji akt notarialny	0,00	0,00	4 810,00	4 810,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 885 056,10	4 885 056,10	4 743 928,40	4 743 928,40
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	582 000,00	582 000,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-582 000,00	-582 000,00	582 000,00	582 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	582 000,00	582 000,00
-	emisja akcji serii L	0,00	0,00	82 000,00	82 000,00
-	emisja akcji serii K	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	582 000,00	582 000,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	582 000,00	582 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	141 127,70	101 577,99	101 577,99
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	190 996,82	101 577,99	101 577,99
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	190 996,82	101 577,99	101 577,99
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	190 996,82	101 577,99	101 577,99
-	podziału zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	190 996,82	101 577,99	101 577,99
-	pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	-49 869,12	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	-49 869,12	-49 869,12
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-49 869,12	-49 869,12	-49 869,12
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	49 869,12	0,00	0,00
-	pokrycia straty z zysku	0,00	49 869,12	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-49 869,12	-49 869,12
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-49 869,12	-49 869,12
6.	Wynik netto	424 557,64	424 557,64	190 996,82	190 996,82
a)	zysk netto	424 557,64	424 557,64	190 996,82	190 996,82
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	7 531 613,74	7 531 613,74	7 107 056,10	7 107 056,10
III.	Kapitał własny, po proponowanym podziale zysku (pokryciu straty)	7 531 613,74	7 531 613,74	7 107 056,10	7 107 056,10



Raport okresowy za IV kwartał 2022 r.

4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2022 r.

Przychody po czwartym kwartale 2022 r wyniosły 13 944 029,35 zł w porównaniu do 13 060 451,66 zł osiągniętych w analogicznym okresie roku 2021. Po czwartym kwartale 2022 r. Spółka wygenerowała zysk netto w wysokości 424 557,64 zł. Spółka po czwartym kwartale 2022r. wygenerowała zysk z działalności operacyjnej, który osiągnął wielkość 693 498,91 zł. W dalszym ciągu wpływ na osiągnięte wyniki wywierają czynniki takie, jak:

- istotny wzrost kosztów odsetek od kredytów i leasingów spowodowany znaczącym wzrostem stóp procentowych,
- nieprzerwany, bardzo duży, wywołany inflacją wzrost cen surowców wykorzystywanych przez Emitenta w przygotowaniu oferowanych posiłków przy ograniczonej możliwości do podnoszenia cen sprzedawanych dań, spowodowanej dużą konkurencją na rynku,
- presja na wzrost wynagrodzeń wywołana inflacją i wzrostem ogólnych kosztów utrzymania,
- wzrost cen energii i gazu,
- wzrost kosztów dowozu potraw do klienta wywołany wzrostem cen paliwa.

Ponadto w IV kwartale 2022 r. wpływ na osiągnięty wynik miały zwiększone koszty amortyzacji związane z przyjęciem do użytkowania środków trwałych oraz rozpoczęciem działalności operacyjnej i sprzedaży w nowo uruchomionym Kieleckim Browarze Restauracyjnym przy ulicy Zagnańskiej 94 w Kielcach.

Emitent poniósł również koszty związane z początkowym etapem działalności operacyjnej w Kieleckim Browarze Restauracyjnym, których wpływ na wynik będzie się zmniejszał wraz ze wzrostem sprzedaży.

W dniu 30.12. 2022 r. Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o 582 000,- złotych w wyniku zarejestrowania 2 500 000 sztuk akcji serii K i 410 000 sztuk akcji serii L Spółki.

Emitent otrzymał wycenę niezależnego rzeczoznawcy majątkowego dotyczącą prawa użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych położonych w Kielcach przy ulicy Olszewskiego, o nabyciu którego Spółka informowała w raportach bieżących ESPI nr 22/2020 z dnia 16.11.2020 r. oraz nr 4/2021 z dnia 11.03.2021 r., które to aktywa są zaklasyfikowane jako nieruchomości inwestycyjne w sprawozdaniach finansowych Spółki. Zgodnie z wyceną wartość powyższych nieruchomości została przeszacowana do wartości godziwej, a zysk z przeszacowania wyniósł 760 100,- złotych. Zysk z przeszacowania wartości tych nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej został wykazany w niniejszym raporcie okresowym i zostanie wykazany w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku.

W dniu 3.02.2022 r. zakończyła działalność operacyjną pizzeria w Krakowie przy ulicy Bratysławskiej 1. Zarząd Emitenta uważa, że zamknięcie pizzerii w Krakowie przy ulicy Bratysławskiej nie wpłynie znacząco na przychody i wyniki osiągane przez Spółkę.

5. Informacja zarządu na temat realizacji prognoz finansowych.

Spółka nie przekazywała do publicznej wiadomości prognoz finansowych na rok 2022.

6. Informacje zarządu na temat aktywności w IV kwartale 2022, jaką emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w spółce.

W IV kwartale 2022 r. Emitent prowadził standardową działalność określoną statutem Spółki. W IV kwartale 2022 r. Emitent nie podejmował nowych rozwiązań innowacyjnych.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym.

Nie dotyczy.

8. Informacje na temat jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta.

Emitent nie posiada spółek zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

9. Informacje odnośnie liczby osób zatrudnionych w spółce w przeliczeniu na pełne etaty.

Zatrudnienie na 31.12.2022 r. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 11 osób.

Kielce, 14 luty 2023 r.

Prezes Zarządu

Paweł Molenda