

25 – 560 Kielce, ul. Zagnańska 94/26
MAXIPIZZA S. A.
e-mail: maxipizza@maxipizza.pl
Nr KRS 0000279240
tel./fax 0 41 3663313
www.maxipizza.pl



Raport okresowy za I kwartał 2025 r.

Kielce, 15 maj 2025



Raport okresowy za I kwartał 2025 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 I kwartale 2025r.
5. Informacja zarządu na temat realizacji prognoz finansowych.
6. Informacje zarządu na temat aktywności w I kwartale 2025 r. , jaką emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działanie 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 I kwartał 2025 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	3 563 712	4 313 714	29,12%	29,77%
Mariusz Molenda	2 356 359	3 106 355	19,25%	21,44%
Karol Molenda	2 360 208	3 110 210	19,28%	21,46%
Łukasz Misztal	1 269 291	1 269 291	10,37%	8,76 %
Pozostali akcjonariusze	2 690 430	2 690 430	21,98%	18,57%
Razem	12 240 000	14 490 000	100,00%	100%

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

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych Jednostka sporządza metodą pośrednią.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone w języku polskim, a walutą sprawozdawczą jest złoty polski (zł).

Metody wyceny pozycji bilansowych oraz rachunku zysków i strat

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

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

Wynik finansowy Jednostki za dany okres 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.

a. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Składniki majątku o przewidzianym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej niższej niż 10.000 zł. są wprowadzane do ewidencji środków trwałych. Dokonuje się jednorazowego odpisu amortyzacyjnego tych składników w miesiącu oddania ich do używania.

Środki trwałe o wartości początkowej niższej niż 10.000,00 księgowane są bezpośrednio w

koszty i ewidencjonowane na koncie wyposażenia.

Przedmioty o wartości początkowej równej lub powyżej 10.000 zł. amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł wprowadza się do ewidencji i dokonuje jednorazowego odpisu w miesiącu oddania ich do użytkowania, natomiast o wartości wyższej lub równej 10.000 zł są amortyzowane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania.

Umowy leasingowe dotyczące środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dla potrzeb prawa bilansowego klasyfikowane są jako leasing finansowy.

Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych proporcjonalnie do okresu ich użytkowania dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik majątkowy wprowadzono do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wprowadzone do ewidencji grunty oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu nie podlega amortyzacji bilansowej.

b. Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość, z uwzględnieniem art. 35b ustawy o rachunkowości. Odpisu aktualizującego dokonuje się w 100% wartości należności.

Spółka nalicza odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Naliczanie odsetek nie jest obligatoryjne i zależy od sytuacji prawnej i finansowej kontrahenta (gdy istnieje prawdopodobieństwo ich odzyskania).

c. Zapasy

Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby wytworzenia produktu odpisuje się

w koszty w pełnej ich wartości wynikające z faktur (rachunków, RW) pod datą ich zakupu (przekazania do zużycia). Na koniec każdego miesiąca zostaje sporządzona inwentaryzacja materiałów niezaużytych i dokonuje się korekty kosztów o wartość ich stanu. W następnym miesiącu wartość inwentaryzacji zostaje zaliczona do kosztów.

Spółka prowadzi konta ksiąg pomocniczych dla towarów metodą ewidencji wartościowej, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach pieniężnych. Analityka ilościowo-wartościowa ujmowana jest w module handel.

Spółka na dzień nabycia wycenia towary w cenach nabycia.

Rozchód towarów z magazynu i wartość stanu końcowego wycenia się metodą FIFO.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów oraz ich rozwiązanie dokonywane są na koniec okresu sprawozdawczego.

Wyroby gotowe - wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży ne takiego samego lub podobnego produktu, pomniejszonej o przeciętnie osiągany przy sprzedaży produktów zysk brutto ze sprzedaży.

Produkcja w toku – wyceniana jest w wysokości materiałów bezpośrednich.

d. Inwestycje długo- i krótkoterminowe

Do wyceny oraz prezentacji w sprawozdaniu finansowym instrumentów finansowych Spółka stosuje przepisy ustawy o rachunkowości.

Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczane do aktywów trwałych (z wyjątkiem inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne) wycenia się w cenie nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

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

e. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Ustalony na koniec roku obrotowego różnic kursowy wpływa na wynik finansowy poprzez odniesienie ich odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych

f. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach, których dotyczą (tj. miesięcznie).

g. Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych

Do przeliczenia należności i zobowiązań w walutach obcych jednostka stosuje – analogicznie jak do celów podatkowych – kurs średni NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

Wyceny rozchodu środków pieniężnych z walutowego rachunku bankowego dokonuje się po kursie historycznym z zastosowaniem „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło” (FIFO).

h. Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

i. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

j. Rachunek zysków i strat (przychody, koszty, wynik finansowy)

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 odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu. Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z normalną działalnością, a wpływające na wynik finansowy. Zalicza się tu także zyski i straty nadzwyczajne (losowe). Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

3. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe.

Poniżej prezentowane są poszczególne elementy skróconego sprawozdania finansowego za I kwartał 2025 wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2024 roku. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w złotych polskich.

Bilans sporządzony na dzień 31.03.2025 r.

Lp.	AKTYWA	STAN NA :	
		31-03-2025	31-03-2024
A.	AKTYWA TRWAŁE	10 731 418,06	10 738 483,35
I.	Wartości niematerialne i prawne	15 045,98	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15 045,98	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 353 594,27	7 431 401,17
1.	Środki trwałe	7 353 594,27	7 431 401,17
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	3 696 364,64	3 817 925,81
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 542 221,81	2 593 446,71
d)	środki transportu	253 186,62	325 525,62
e)	inne środki trwałe	690 028,37	522 710,20
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	95 624,39	116 299,18
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	95 624,39	116 299,18
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 060 000,00	3 015 000,00
1.	Nieruchomości	3 060 000,00	3 015 000,00
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	207 153,42	175 783,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	192 434,00	175 783,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 719,42	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 738 947,11	1 886 409,19
I.	Zapasy	205 190,18	217 969,47
1.	Materiały	52 179,19	90 685,84
2.	Półprodukty i produkty w toku	15 645,57	12 158,12
3.	Produkty gotowe	12 751,30	10 233,53
4.	Towary	124 614,12	104 891,98
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	864 298,90	785 671,63
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	864 298,90	785 671,63
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	788 258,86	714 993,86
	- do 12 miesięcy	788 258,86	714 993,86
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	76 040,04	70 677,77
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	577 422,02	802 951,03
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	577 422,02	802 951,03

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	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
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	577 422,02	802 951,03
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	577 422,02	802 951,03
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	92 036,01	79 817,06
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	12 470 365,17	12 624 892,54

Lp.	PASywa	31-03-2025	31-03-2024
A.	A.KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 321 621,27	8 204 102,94
I.	Kapitał(fundusz) podstawowy	2 448 000,00	2 332 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 899 409,38	5 426 977,37
	-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	0,00
	-tworzone zgodnie z umową (statusem) spółki	0,00	0,00
	-na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych)	23 194,37	400 081,41
VI.	Zysk (strata) netto	-48 982,48	45 044,16
VII.	IX.Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	B.ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 148 743,90	4 420 789,60
I.	Rezerwy na zobowiązania	444 265,00	310 668,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	444 265,00	310 668,00
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	385 094,91	736 632,98
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	385 094,91	736 632,98
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	385 094,91	736 632,98
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 319 383,99	3 373 488,62
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	3 319 383,99	3 373 488,62
a)	kredyty i pożyczki	2 000 000,00	2 000 000,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	504 393,72	354 230,53
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	770 971,68	914 271,04
	- do 12 miesięcy	770 971,68	914 271,04
	- 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	44 018,59	104 987,05
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	0,00	0,00
4.	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	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		12 470 365,17	12 624 892,54

	Rachunek zysków i strat	ZA OKRES :			
Lp.	(wariant porównawczy)	01.01.2025 31.03.2025	01.01.2025 31.03.2025	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2024 31.03.2024
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	3 639 148,01	3 639 148,01	3 940 711,70	3 940 711,70
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 465 282,19	1 465 282,19	1 693 186,88	1 693 186,88
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia,zmniejszenie-wartość ujemna)	2 254,58	2 254,58	7 021,44	7 021,44
III.	Koszty wytworzenia produktów na potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 171 611,24	2 171 611,24	2 240 503,38	2 240 503,38
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	3 630 800,48	3 630 800,48	3 828 379,71	3 828 379,71
I.	Amortyzacja	119 396,92	119 396,92	142 689,07	142 689,07
II.	Zużycie materiałów i energii	628 734,61	628 734,61	757 979,18	757 979,18
III.	Usługi obce	822 324,39	822 324,39	816 639,31	816 639,31
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	24 015,55	24 015,55	15 209,00	15 209,00
-	podatek akcyzowy	3 629,00	3 629,00	3 998,00	3 998,00
V.	Wynagrodzenia	579 524,29	579 524,29	570 319,88	570 319,88
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	17 333,81	17 333,81	30 872,70	30 872,70
-	emerytalne	8 833,57	8 833,57	15 709,80	15 709,80
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	19 942,95	19 942,95	26 403,60	26 403,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 419 527,96	1 419 527,96	1 468 266,97	1 468 266,97
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	8 347,53	8 347,53	112 331,99	112 331,99
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	-0,34	-0,34	5 501,27	5 501,27
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	-0,34	-0,34	5 501,27	5 501,27
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2,31	2,31	2,08	2,08
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	2,31	2,31	2,08	2,08
F.	ZYSK(STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	8 344,88	8 344,88	117 831,18	117 831,18
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	2 138,91	2 138,91	1 997,09	1 997,09
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:	2 138,91	2 138,91	1 996,60	1 996,60

-	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	0,00	0,00	0,49	0,49
H.	KOSZTY FINANSOWE	59 466,27	59 466,27	55 863,11	55 863,11
I.	Odsetki, w tym:	59 465,34	59 465,34	55 859,51	55 859,51
-	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	0,00	0,00
IV.	Inne	0,93	0,93	3,60	3,60
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-48 982,48	-48 982,48	63 965,16	63 965,16
J.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00	18 921,00	18 921,00
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-48 982,48	-48 982,48	45 044,16	45 044,16

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)		za okres			
		01.01.2025 31.03.2025	01.01.2025 31.03.2025	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2024 31.03.2024
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	60 109,48	60 109,48	360 531,86	360 531,86
I.	Zysk (strata) netto	-48 982,48	-48 982,48	45 044,16	45 044,16
II.	Korekty razem	109 091,96	109 091,96	315 487,70	315 487,70
1.	Amortyzacja	119 396,92	119 396,92	142 689,07	142 689,07
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	57 326,43	57 326,43	53 862,91	53 862,91
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	65 545,02	65 545,02	77 043,50	77 043,50
7.	Zmiana stanu należności	57 436,01	57 436,01	173 388,64	173 388,64
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-85 502,53	-85 502,53	-19 506,31	-19 506,31
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-105 109,89	-105 109,89	-111 990,11	-111 990,11
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	60 109,48	60 109,48	360 531,86	360 531,86
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-75 595,00	-75 595,00	-62 100,20	-62 100,20
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, 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
-	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	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	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.	Wydutki	75 595,00	75 595,00	62 100,20	62 100,20
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	75 595,00	75 595,00	62 100,20	62 100,20
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

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)	-75 595,00	-75 595,00	-62 100,20	-62 100,20
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-152 841,67	-152 841,67	-148 748,01	-148 748,01
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów i innych instr. kap. oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
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	152 841,67	152 841,67	148 748,01	148 748,01
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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	95 515,24	95 515,24	94 885,10	94 885,10
8.	Odsetki	57 326,43	57 326,43	53 862,91	53 862,91
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-152 841,67	-152 841,67	-148 748,01	-148 748,01
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-168 327,19	-168 327,19	149 683,65	149 683,65
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-168 327,19	-168 327,19	149 683,65	149 683,65
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	745 749,21	745 749,21	653 267,38	653 267,38
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	577 422,02	577 422,02	802 951,03	802 951,03
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	5 622,64	5 622,64

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2025 31.03.2025	01.01.2025 31.03.2025	01.01.2024 31.03.2024	01.01.2024 31.03.2024
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 370 603,75	8 370 603,75	7 505 977,37	7 505 977,37
-	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	8 370 603,75	8 370 603,75	7 505 977,37	7 505 977,37
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 448 000,00	2 448 000,00	2 222 000,00	2 222 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00
-	emisji akcji	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zwrot akcji serii G i H	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 448 000,00	2 448 000,00	2 332 000,00	2 332 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 899 409,38	5 899 409,38	5 426 977,37	5 426 977,37
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	proram motywacyjny	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	koszty emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
-	koszty akcji akt notarialny	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 899 409,38	5 899 409,38	5 426 977,37	5 426 977,37
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	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	-110 000,00	-110 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00

-	niezarejestrowany kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	-11 069,20	-11 069,20
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	-11 069,20	-11 069,20
-	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	0,00	-11 069,20	-11 069,20
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	23 194,37	411 150,61	411 150,61
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	411 150,61	411 150,61
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	23 194,37	400 081,41	400 081,41
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
-	pokrycia straty z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	23 194,37	23 194,37	400 081,41	400 081,41
6.	Wynik netto	-48 982,48	-48 982,48	45 044,16	45 044,16
a)	zysk netto	0,00	0,00	45 044,16	45 044,16
b)	strata netto	-48 982,48	-48 982,48	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	8 321 621,27	8 321 621,27	8 204 102,94	8 204 102,94
III.	Kapitał własny, po proponowanym podziale zysku (pokryciu straty)	8 321 621,27	8 321 162,27	8 204 102,94	8 204 102,94



Raport okresowy za I kwartał 2025 r.

4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w I kwartale 2025 r.

Przychody po pierwszym kwartale 2025 r. wyniosły 3 639 148,01 zł w porównaniu do 3 940 711,70 zł osiągniętych w analogicznym okresie roku 2024. Koszty działalności operacyjnej wyniosły 3 630 800,48 w porównaniu do 3 828 379,71 zł wygenerowanych w roku 2024. Popyt rynkowy na usługi gastronomiczne jest zdaniem Spółki niższy w porównaniu do roku ubiegłego, natomiast podaż usług gastronomicznych pozostaje na podobnym poziomie, w związku z czym Spółka odnotowała obniżenie przychodów w porównaniu z pierwszym kwartałem 2024 roku. Spółka poniosła niższe koszty działalności operacyjnej w roku bieżącym w porównaniu do roku 2024, natomiast nie udało się obniżyć tych kosztów do wielkości, która zrównoważyła by spadek przychodów. Pomimo tej negatywnej tendencji udało się wypracować dodatni wynik na działalności operacyjnej w pierwszym kwartale 2025 roku. Zdaniem Zarządu Spółki przychody osiągane w restauracji z mini browarem przy ulicy Zagnańskiej 94 w Kielcach będą wzrastać, a osiągane wyniki powinny ulec poprawie.

W dniu 27.03.2025 r. został podpisany aneks do umowy kredytowej zawartej pomiędzy ING Bank Śląski S.A. oraz Spółką. Na mocy podpisanego aneksu kredyt obrotowy w formie linii odnawialnej do wysokości 2 000 000 zł, przeznaczony na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej Emitenta, został przedłużony do dnia 27.03.2026 r. Kredyt jest oprocentowany wg zmiennej stopy procentowej ustalonej przez Bank w oparciu o stawkę WIBOR dla 1 miesięcznych depozytów międzybankowych, powiększonej o marżę Banku. Kredyt został zabezpieczony w następującej formie:

1. Gwarancji udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego na podstawie Umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis w kwocie 1 200 000,- PLN stanowiącej 60 % przyznanej kwoty kredytu na okres kredytowania wydłużony o 3 miesiące tj. do dnia 27.06.2026 r,
2. Oświadczenia o poddaniu się egzekucji Klienta złożonego w trybie art. 777 Kodeksu postępowania cywilnego, dotyczącego obowiązku zapłaty sumy pieniężnej do wysokości 3 000 000,- zł
3. Hipoteka umowna do kwoty 2 680 000,00 zł na lokalu stanowiącym odrębną nieruchomość, będącym własnością Klienta położonym w Kielcach, ul. Zagnańska 94/U5 objętym księgą wieczystą KW nr KI1L/00178823/0, prowadzoną przez Sąd Rejonowy w Kielcach, VI Wydział Ksiąg Wieczystych wpisana z pierwszeństwem przed innymi hipotekami, prawami i roszczeniami ujawnionymi w Księdze Wieczystej, lub o ile Umowa tak stanowi, przeniesiona na miejsce spełniające taki wymóg.
4. Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej przedmiotu zabezpieczenia opisanego w pkt. 3.

5. Informacja zarządu na temat realizacji prognoz finansowych.

Spółka nie przekazywała do publicznej wiadomości prognoz finansowych na rok 2025.

6. Informacje zarządu na temat aktywności w I kwartale 2025, jaką emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działanie nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w spółce.

W I kwartale 2025 r. Emitent prowadził standardową działalność określoną statutem Spółki.
W I kwartale 2025 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 31.03.2025 r. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 6,5 osoby.

Kielce, 15 maj 2025 r.

Prezes Zarządu

Paweł Molenda