

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 III kwartał 2024 r.

Kielce, 14 listopad 2024



Raport okresowy za III kwartał 2024 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 III kwartale 2024r.
5. Informacja zarządu na temat realizacji prognoz finansowych.
6. Informacje zarządu na temat aktywności w III kwartale 2024 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 III kwartał 2024 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 wariacie 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 osiągnany 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. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają 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 III kwartał 2024 wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2023 roku. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w złotych polskich.

Bilans sporządzony na dzień 30.09.2024 r.

Lp.	AKTYWA	STAN NA :	
		30-09-2024	30-09-2023
A.	AKTYWA TRWAŁE	10 893 091,05	10 577 719,37
I.	Wartości niematerialne i prawne	20 356,34	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	20 356,34	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwale	7 549 170,42	7 870 718,37
1.	Środki trwałe	7 484 562,26	7 634 718,37
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	3 760 551,17	3 875 300,45
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 523 438,59	2 654 537,88
d)	środki transportu	289 356,12	373 751,89
e)	inne środki trwałe	739 423,55	559 335,32
2.	Środki trwałe w budowie	64 608,16	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	236 000,00
III.	Należności długoterminowe	116 130,29	117 218,00
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	116 130,29	117 218,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 015 000,00	2 414 000,00
1.	Nieruchomości	3 015 000,00	2 414 000,00
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	192 434,00	175 783,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	192 434,00	175 783,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 775 837,71	1 698 003,40
I.	Zapasy	194 749,36	307 308,30
1.	Materiały	57 674,91	93 408,85
2.	Półprodukty i produkty w toku	13 395,98	6 827,08
3.	Produkty gotowe	3 215,76	4 973,31
4.	Towary	120 462,71	199 599,06
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	2 500,00
II.	Należności krótkoterminowe	922 769,66	797 071,86
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	922 769,66	797 071,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	920 140,89	789 212,07
	- do 12 miesięcy	920 140,89	789 212,07
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 628,77	1 859,07
c)	inne	0,00	6 000,72
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	607 961,66	556 423,19
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	607 961,66	556 423,19

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	607 961,66	556 423,19
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	607 961,66	556 423,19
	- 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	50 357,03	37 200,05
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	12 668 928,76	12 275 722,77

Lp.	PASYWA	30-09-2024	30-09-2023
		A.	A.KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY
I.	Kapitał(fundusz) podstawowy	2 332 000,00	2 222 000,00
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:	116 000,00	110 000,00
	-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	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	-72 555,41	10 140,61
VII.	IX.Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	B.ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 394 074,79	4 506 604,79
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	525 227,53	1 042 156,82
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	525 227,53	1 042 156,82
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	525 227,53	1 042 156,82
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 421 330,23	3 153 779,97
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	3 421 330,23	3 153 779,97
a)	kredyty i pożyczki	2 000 000,00	2 033 257,83
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	550 486,74	239 768,75
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	806 308,40	803 001,85
	- do 12 miesięcy	806 308,40	803 001,85
	- 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	64 508,30	77 751,54
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	26,79	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 252,03	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 252,03	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	3 252,03	0,00
PASYWA RAZEM		12 668 928,76	12 275 722,77

Rachunek zysków i strat		ZA OKRES :			
Lp.	(wariant porównawczy)	01.07.2024 30.09.2024	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2023 30.09.2023	01.01.2023 30.09.2023
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	3 915 478,49	11 829 356,14	3 843 966,02	11 466 779,63
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 656 772,46	4 999 515,28	1 527 603,84	4 166 227,20
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia,zmniejszenie-wartość ujemna)	-6 885,34	1 300,62	-1 978,00	-299,28
III.	Koszty wytworzenia produktów na potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 265 591,37	6 828 540,24	2 318 340,18	7 300 851,71
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	3 992 126,12	11 706 810,95	3 875 088,62	11 269 464,13
I.	Amortyzacja	118 402,18	373 180,04	106 610,84	321 590,62
II.	Zużycie materiałów i energii	763 013,41	2 262 679,77	791 405,64	2 070 440,09
III.	Usługi obce	780 220,06	2 385 641,15	649 003,33	1 859 158,17
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	10 995,12	43 892,82	29 902,89	47 210,30
-	podatek akcyzowy	4 177,00	10 795,00	1 391,00	10 955,00
V.	Wynagrodzenia	778 538,08	1 943 998,63	667 175,16	1 770 515,07
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	25 897,63	130 111,36	104 525,95	167 186,59
-	emerytalne	13 350,45	43 748,23	14 762,36	47 510,61
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	28 065,24	80 967,18	22 830,78	69 419,16
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 486 994,40	4 486 340,00	1 503 634,03	4 963 944,13
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-76 647,63	122 545,19	-31 122,60	197 315,50
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	45,55	44 055,07	60 002,26	68 544,74
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	30 000,00	60 000,00	60 000,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	45,55	14 055,07	2,26	8 544,74
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2,32	6 017,13	2,61	8 481,69
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	6 011,74	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	2,32	5,39	2,61	8 481,69
F.	ZYSK(STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	-76 604,40	160 583,13	28 877,05	257 378,55
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	16 760,88	5 989,80	5 989,80
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	3 993,20	5 989,80	5 989,80

-	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	12 767,68	0,00	0,00
H.	KOSZTY FINANSOWE	76 789,77	193 136,42	45 937,05	196 464,74
I.	Odsetki, w tym:	76 879,16	190 379,78	45 683,13	194 981,21
-	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	-89,39	2 756,64	253,92	1 483,53
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-153 394,17	-15 792,41	-11 070,20	66 903,61
J.	PODATEK DOCHODOWY	18 921,00	56 763,00	18 921,00	56 763,00
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-172 315,17	-72 555,41	-29 991,20	10 140,61

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)		za okres			
		01.07.2024 30.09.2024	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2023 – 30.09.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-70 424,26	441 972,18	262 905,62	959 364,96
I.	Zysk (strata) netto	-172 315,17	-72 555,41	-29 991,20	10 140,61
II.	Korekty razem	101 890,91	514 527,59	292 896,82	949 224,35
1.	Amortyzacja	118 402,18	373 180,04	106 610,84	321 590,62
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-65 622,17	47 867,62	45 683,13	194 981,21
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	24 851,04	100 263,61	-20 563,52	-37 860,90
7.	Zmiana stanu należności	-3 603,75	38 631,18	80 845,52	295 104,72
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-128 289,77	-159 023,39	-72 347,67	88 693,52
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8 253,38	-80 691,47	9 668,52	-56 284,82
10.	Inne korekty	147 900,00	194 300,00	143 000,00	143 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-70 424,26	441 972,18	262 905,62	959 364,96
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-72 149,22	-198 716,76	-10 450,00	-134 817,76
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.	Wydatki	72 149,22	198 716,76	10 450,00	134 817,76
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	72 149,22	198 716,76	10 450,00	134 817,76
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)	-72 149,22	-198 716,76	-10 450,00	-134 817,76
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	72 675,75	-288 561,14	-260 231,98	-946 593,48
I.	Wpływy	116 000,00	116 000,00	110 000,00	110 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów i innych instr. kap. oraz dopłat do kapitału	116 000,00	116 000,00	110 000,00	110 000,00
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	43 324,25	404 561,14	370 231,98	1 056 593,48
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	123 404,17	480 085,70
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	108 946,42	342 034,34	201 144,68	381 526,57
8.	Odsetki	-65 622,17	62 526,80	45 683,13	194 981,21
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	72 675,75	-288 561,14	-260 231,98	-946 593,48
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-69 897,73	-45 305,72	-7 776,36	-122 046,28
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-69 897,73	-45 305,72	-7 776,36	-122 046,28
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	677 859,39	653 267,38	564 199,55	678 469,47
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	607 961,66	607 961,66	556 423,19	556 423,19
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.07.2024 30.09.2024	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2023- 30.09.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 204 102,94	8 037 109,38	7 656 109,18	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	8 204 102,94	8 037 109,38	7 656 109,18	7 505 977,37
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 332 000,00	2 222 000,00	2 222 000,00	2 222 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	110 000,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	110 000,00	0,00	0,00
-	emisji akcji	0,00	110 000,00	0,00	0,00
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	2 332 000,00	2 332 000,00	2 222 000,00	2 222 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 426 977,37	5 426 977,37	4 885 056,10	4 885 056,10
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	472 432,01	472 432,01	541 921,27	541 921,27
a)	zwiększenie (z tytułu)	472 432,01	472 432,01	541 921,27	541 921,27
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	194 300,00	194 300,00	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)	278 132,01	278 132,01	398 921,27	398 921,27
-	proram motywacyjny	0,00	0,00	143 000,00	143 000,00
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	110 000,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	116 000,00	6 000,00	110 000,00	110 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	116 000,00	116 000,00	110 000,00	110 000,00

-	emisja akcji	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00
-	niezarejestrowany kapitał podstawowy	116 000,00	116 000,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	110 000,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	116 000,00	116 000,00	110 000,00	110 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	278 132,01	278 132,01	398 921,27	398 921,27
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	278 132,01	278 132,01	398 921,27	398 921,27
-	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	278 132,01	278 132,01	398 921,27	398 921,27
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)	278 132,01	278 132,01	398 921,27	398 921,27
-	podziału zysku (na kapitał zapasowy)	278 132,01	278 132,01	398 921,27	398 921,27
-	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-72 555,41	-72 555,41	10 140,61	10 140,61
a)	zysk netto	99 759,76	0,00	40 131,81	10 140,61
b)	strata netto	-172 315,17	-72 555,41	-29 991,20	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	8 274 853,97	8 274 853,97	7 769 117,98	7 769 117,98
III.	Kapitał własny, po proponowanym podziale zysku (pokryciu straty)	8 274 853,97	8 274 853,97	7 769 117,98	7 769 117,98



Raport okresowy za III kwartał 2024 r.

4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2024 r.

Przychody po trzecim kwartale 2024 r wyniosły 11 829 356,14 zł w porównaniu do 11 466 779,63 zł osiągniętych w analogicznym okresie roku 2023. Po trzecim kwartale 2024r. Spółka wygenerowała zysk z działalności operacyjnej w wysokości 160 583,13 zł.

W raporcie okresowym za drugi kwartał 2024 r. Emitent informował, że na wyniki Spółki w trzecim kwartale 2024 roku wpłynie Wartość Programu Motywacyjnego w kwocie 194 300,- zł , związanego z dokonaną emisją akcji serii N, która to wartość w trzecim kwartale 2024 obciążała koszty przedsiębiorstwa, jednocześnie zasilając kapitał własny. Udział Wartości Programu Motywacyjnego w kosztach trzeciego kwartału 2024 wpłynął na obniżenie wyniku ze sprzedaży oraz na obniżenie wyniku z działalności operacyjnej osiągniętego przez Emitenta w trzecim kwartale 2024 roku. Ponadto w dalszym ciągu wpływ na osiągnięte wyniki wywierają czynniki takie, jak:

- ponoszone koszty odsetek od kredytów i leasingów,
- presja na wzrost wynagrodzeń wywołana inflacją i wzrostem ogólnych kosztów utrzymania,
- wzrost kosztów amortyzacji.

W dniu 31.08.2024 r. zakończyła działalność operacyjną pizzeria w Krakowie przy ulicy Kapelanka. Zamknięcie pizzerii w Krakowie przy ulicy Kapelanka nie wpłynie znacząco na przychody i wyniki osiągane przez Spółkę.

W dniu 8.10.2024 r. zostało wydane postanowienie o dokonaniu przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o 116 000,- złotych w wyniku zarejestrowania 580 000 sztuk akcji serii N Spółki oraz o dokonaniu rejestracji zmian w statucie Spółki.

5. Informacja zarządu na temat realizacji prognoz finansowych.

Spółka nie przekazywała do publicznej wiadomości prognoz finansowych na rok 2024.

6. Informacje zarządu na temat aktywności w III kwartale 2024, jaką emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działanie nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w spółce.

W III kwartale 2024 r. Emitent prowadził standardową działalność określoną statutem Spółki. W III kwartale 2024 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 30.09.2024 r. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 9,5 osoby.

Kielce, 14 listopad 2024 r.

Prezes Zarządu

Paweł Molenda