



MAXIPIZZA Spółka Akcyjna

ul. Zagnańska 94/26  
25-560 Kielce

## **Stanowisko Zarządu Emitenta odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego za 2025 rok opinii z zastrzeżeniem**

W związku z wydaniem przez niezależnego biegłego rewidenta sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki Maxipizza S.A. za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2025 roku opinii z zastrzeżeniem, Zarząd Emitenta, zgodnie z § 5 ust. 6.1 pkt 8 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, przedstawia stanowisko Zarządu odnoszące się do wyrażonej przez firmę audytorską w sprawozdaniu z badania sprawozdania finansowego za 2025 rok opinii z zastrzeżeniem.

Podstawą wydania opinii z zastrzeżeniem jest fakt, że audytor nie otrzymał od Spółki informacji o istotnym stanie środków pieniężnych w kasie jednostki na dzień bilansowy, co uniemożliwiło audytorowi uczestnictwo w roli obserwatora w ich spisie z natury. Wartość bilansowa środków pieniężnych w kasie na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosiła 300,5 tys. zł. Zarząd Emitenta informuje, że sytuacja taka miała charakter wyjątkowy, jednorazowy i incydentalny. Emitent, jak corocznie, poinformował audytora o dacie przeprowadzenia inwentaryzacji i jej zakresie z dużym wyprzedzeniem i nie zakładał w momencie przekazywania tej informacji, że w kasie Spółki będą środki porównywalnie większe od środków, które dotychczas znajdowały się w kasie na dzień bilansowy w latach ubiegłych. W związku dużą ilością zamówień w końcówce roku 2025 i nadmiarem obowiązków w tym okresie oraz ograniczonymi godzinami pracy banków w okresie świątecznym osoby odpowiedzialne w Spółce za wpłacanie gotówki uzyskanej z utargu nie wpłaciły jej do banku przed zakończeniem roku 2025. Gotówka została wpłacona do banku już po dniu bilansowym. Obecnie Spółka nie utrzymuje w kasie nadmiernego stanu gotówki. Zarząd Emitenta dołoży wszelkich starań, żeby podobna sytuacja nie powtórzyła się w przyszłości.

Przedmiot zastrzeżenia nie ma wpływu na wyniki oraz inne dane finansowe Emitenta.

W związku z zaistniałą sytuacją Zarząd Emitenta podjął działania, które mają na celu wpłatę utargu na konto bankowe Spółki w możliwie maksymalnie krótkim terminie oraz działania, które mają na celu utrzymywanie w kasie minimalnej ilości gotówki.

Prezes Zarządu

Paweł Molenda