

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NI BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZE I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2023-03-20
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
NazwaFirmy	POLYSLASH SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba	
Województwo	Małopolskie
Powiat	Kraków
Gmina	Kraków
Miejscowość	Kraków
Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Małopolskie
Powiat	Kraków
Gmina	Kraków
Nazwa ulicy	Podole
Numer budynku	60
Numer lokalu	3.25
Nazwa miejscowości	Kraków
Kod pocztowy	30-394
Nazwa urzędu pocztowego	Kraków
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
KodPKD	5821Z
KodPKD	6201Z
KodPKD	5829Z
KodPKD	3240Z
KodPKD	6312Z
KodPKD	1820Z
Identyfikator podatkowy NIP	9442250282
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000798013

DataOd	2022-01-01
DataDo	2022-12-31
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane liczbowe w skład jednostki wchodzący w skład jednostki organizacyjnej sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane liczbowe; false - sprawozdanie nie zawiera danych liczbowych	false
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	true
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	true

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2021 r., poz. 217.), zwaną dalej Ustawą. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesioną na ich nabycie cenę, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółem kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Stosuje się uproszczenie, o którym mowa w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 10 000,00 zł obciążając koszty działalności jednorazowo w miesiącach oddania ich do użytkowania. Na składniki aktywów, co do których istnieje duże prawdopodobieństwo, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosiły w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy - czyli wytworzone przez jednostkę gry komputerowe, przeznaczone do sprzedaży, wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłużej niż 2 lata, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia wliczają pozostałe koszty operacyjne.

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegających zapłacie, z zachowaniem zasady ostrożności. 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. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień zastosowanym przez bank lub kursem Prezesa NBP z dnia poprzedzającego ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty 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. Wartości należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

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

Wyrazone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują 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,

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

pochodzących ze środków zagranicznych nie stanowi inaczej - odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmują się, jako aktywa, w pozycji „C. należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy”. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartość nominalną akcji, a pozostała część zalicza się do kosztów finansowych. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżki powstałe w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji. Na dzień bilansowy kapitały własne, z wyjątkiem akcji własnych, wycenia się w wartości nominalnej. Akcje własne wyceniane są według ceny nabycia.

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

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. 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 zobowiązań z bieżąco działającymi przyszłymi świadczeniami, których kwoty mogą na oszacowanie, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Na dzień bilansowy rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy są tworzone w celu pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności również otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych.

Instrumenty finansowe

Spółka stosuje zasady uznawania, metody wyceny, zakres ujawniania i sposób prezentacji instrumentów finansowych, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych. Zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej aktywów oraz zobowiązań finansowych na dzień nabycia, uwzględnia się poniesione przez jednostkę koszty transakcyjne.

Wykaz i sposób wyceny instrumentów finansowych w podziale na :

a) przeznaczone do obrotu - nabyte w celu odsprzedaży w okresie do 3 miesięcy, w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych

metod wyceny aktywów i pasywów (takie amortyzacji),

czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu -

Wycena: Wartości godziwa * Różnica z przeszacowania wartości godziwej odnoszona jest na wynik finansowy.

b) pożyczki udzielone i należności własne - niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne. Wycena : Skorygowana cena nabycia

c) pożyczki udzielone i należności własne - pożyczki udzielone i należności własne, które jednostka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, tj. 3 miesięcy, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Wycena: Wartości godziwa * Różnica z przeszacowania wartości godziwej odnoszona jest na wynik finansowy

d) Utrzymywane do terminu wymagalności - Niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte umowy/kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, pod warunkiem, że jednostka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne i nastąpi ich wykup oraz nabyte dłużne instrumenty finansowe z opcją sprzedaży (put) lub opcją kupna (call), które odpowiednio dają stronom kontraktu prawo wykupu instrumentu przed upływem terminu wymagalności, pod warunkiem, że jednostka - pomimo posiadania opcji sprzedaży - zamierza i może utrzymać instrument do terminu wymagalności. Wycena: Skorygowana cena nabycia.

e) Dostępne do sprzedaży - Pozostałe aktywa finansowe, niespełniające warunków zaliczenia do wcześniejszych kategorii.

Wycena: Wartości godziwa * Różnica z przeszacowania wartości godziwej odnoszona jest na wynik finansowy

* składniki aktywów finansowych, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona w aktywnym obrocie regulowanym albo dla których wartości godziwa nie może być ustalona w inny wiarygodny sposób, wyceny dokonuje się według:

- aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności - w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej,

- aktywa finansowe, dla których nie jest ustalony termin wymagalności - w cenie nabycia ustalonej w sposób określony przy wprowadzaniu instrumentów finansowych do ksiąg.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy wyżej opisanych aktywów finansowych odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

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 zobowiązań 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 zabezpieczonych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyceny z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego. Wbudowany instrument pochodzi wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnicami między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą

metod wyceny aktywów i pasywów (takie amortyzacji),

na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowią instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmian odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowią instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmian odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w której stanowi efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w której nie stanowi efektywnego zabezpieczenia.

ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat. Dzień w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się według średniego kursu NBP, za różchód waluty wyceniany jest metodą FIFO – pierwsze weszło pierwsze wyszło, zgodnie z którym różchód walut nastąpi w kolejności od najwcześniejszych otrzymanych do najnowszych otrzymanych po kursach historycznych.

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 bezpośrednio odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku. Sprawozdanie finansowe sporządza się w postaci elektronicznej oraz opatruje się kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub zaufanym profilem EPUAP.

Bilans

	Kwota na dzień bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	4 000 365,45	4 223 058,57	4 133 058,57
Aktywa trwałe	4 423,62	9 249,38	9 249,38
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartości firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	4 423,62	9 249,38	9 249,38
rodki trwałe	4 423,62	9 249,38	9 249,38
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	4 423,62	9 249,38	9 249,38
rodki transportu	0,00	0,00	0,00
inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
rodki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	3 995 941,83	4 213 809,19	4 123 809,19
Zapasy	3 451 408,57	2 597 453,29	2 507 453,29
Materiały	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	2 486 860,37	1 762 396,92	1 672 396,92
Produkty gotowe	539 548,20	822 504,76	822 504,76
Towary	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	425 000,00	12 551,61	12 551,61
Należności krótkoterminowe	503 162,01	234 286,29	234 286,29
Należności od jednostek powiązanych	76 273,61	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	76 273,61	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	76 273,61	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	426 888,40	234 286,29	234 286,29
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	144 995,61	230 244,52	230 244,52
– do 12 miesięcy	144 995,61	230 244,52	230 244,52
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	277 081,53	4 041,77	4 041,77
inne	4 811,26	0,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	9 596,72	1 375 260,27	1 375 260,27
Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 596,72	1 375 260,27	1 375 260,27
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
rodzki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 596,72	1 375 260,27	1 375 260,27
– rodzki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 596,72	1 375 260,27	1 375 260,27
– inne rodzki pieniężne	0,00	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 774,53	6 809,34	6 809,34
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	4 000 365,45	4 223 058,57	4 133 058,57
Kapitał (fundusz) własny	3 255 380,86	4 006 898,41	4 016 898,41
Kapitał (fundusz) podstawowy	247 300,00	247 300,00	247 300,00

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 897 632,10	3 897 632,10	3 897 632,10
– nadwy ka warto ci sprzeda y (warto ci emisyjnej) nad warto ci nominaln udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji warto ci godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umow (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-128 033,69	-413 800,82	-413 800,82
Zysk (strata) netto	-761 517,55	275 767,13	285 767,13
Odpisy z zysku netto w ci gu roku obrotowego (wielko ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowi zania i rezerwy na zobowi zania	744 984,59	216 160,16	116 160,16
Rezerwy na zobowi zania	0,00	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na wiadzczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowi zania długoterminowe	139 996,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powi zanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaanga owanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	139 996,00	0,00	0,00
kredyty i po yczki	139 996,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłu nych papierów warto ciowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowi zania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowi zania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowi zania krótkoterminowe	604 988,59	116 160,16	116 160,16
Zobowi zania wobec jednostek powi zanych	160 810,00	347,96	347,96
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalno ci:	160 810,00	347,96	347,96
– do 12 miesi cy	160 810,00	347,96	347,96
– powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	444 178,59	115 812,20	115 812,20
kredyty i pożyczki	293 437,69	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	100 198,88	72 025,97	72 025,97
– do 12 miesięcy	100 198,88	72 025,97	72 025,97
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	41 492,03	31 376,05	31 376,05
z tytułu wynagrodzeń	9 049,99	12 410,18	12 410,18
inne	0,00	0,00	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	100 000,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	100 000,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 200 562,34	2 266 250,11	2 276 250,11
– od jednostek powiązanych	156 563,84	230,74	100 230,74
Przychody netto ze sprzedaży produktów	719 800,30	1 493 352,31	1 593 352,31

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 480 762,04	772 897,80	682 897,80
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	2 395 385,29	1 870 768,43	1 870 768,43
Amortyzacja	4 825,76	4 825,76	4 825,76
Zużycie materiałów i energii	8 507,20	8 778,55	8 778,55
Usługi obce	1 639 379,57	633 122,00	633 122,00
Podatki i opłaty, w tym:	10 695,53	19 054,98	19 054,98
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	609 873,32	935 159,81	935 159,81
Ubezpieczenia społeczne i inne władzności, w tym:	16 086,88	30 212,63	30 212,63
– emerytalne	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	106 017,03	239 614,70	239 614,70
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-194 822,95	395 481,68	405 481,68
Pozostałe przychody operacyjne	78 746,30	6 900,38	6 900,38
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	78 746,30	6 900,38	6 900,38
Pozostałe koszty operacyjne	615 890,04	162 512,90	162 512,90
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	615 890,04	162 512,90	162 512,90
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-731 966,69	239 869,16	249 869,16
Przychody finansowe	12 504,16	36 492,41	36 492,41
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powi zanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja warto ci aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	12 504,16	36 492,41	36 492,41
Koszty finansowe	42 055,02	594,44	594,44
Odsetki, w tym:	26 112,14	594,44	594,44
– dla jednostek powi zanych	0,00	423,84	423,84
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powi zanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja warto ci aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	15 942,88	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-761 517,55	275 767,13	285 767,13
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowi zkowe zmniejszenia zysku (zwi kszenia straty)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I–J–K)	-761 517,55	275 767,13	285 767,13

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzie ko cz cy bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz cy poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na pocz tek okresu (BO)	4 006 898,41	2 238 267,18	2 238 267,18
– zmiany przyj tych zasad (polityki) rachunkowo ci	0,00	0,00	0,00
– korekty bł dów	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na pocz tek okresu (BO), po korektach	4 006 898,41	2 238 267,18	2 238 267,18
Kapitał (fundusz) podstawowy na pocz tek okresu	247 300,00	230 600,00	230 600,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	16 700,00	16 700,00
zwi kszenie (z tytułu)	0,00	16 700,00	16 700,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	16 700,00	16 700,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	247 300,00	247 300,00	247 300,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na pocz tek okresu	3 897 632,10	2 421 468,00	2 421 468,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	1 476 164,10	1 476 164,10
zwi kszenie (z tytułu)	0,00	1 569 800,00	1 569 800,00
– emisji akcji powy ej warto ci nominalnej	0,00	1 569 800,00	1 569 800,00

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymagan ustawowo minimaln warto)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	93 635,90	93 635,90
– pokrycia straty	0,00	93 635,90	93 635,90
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 897 632,10	3 897 632,10	3 897 632,10
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-138 033,69	-413 800,82	-413 800,82
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	11 283,62	11 283,62
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	11 283,62	11 283,62
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	11 283,62	11 283,62
...	0,00	11 283,62	11 283,62
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	138 033,69	425 084,44	425 084,44
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	138 033,69	425 084,44	425 084,44
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzie ko cz y bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz y poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	10 000,00	11 283,62	11 283,62
przeniesienie zysku za 2020 rok	0,00	11 283,62	11 283,62
korekta wyniku lat ubiegłych	10 000,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	128 033,69	413 800,82	413 800,82
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-128 033,69	-413 800,82	-413 800,82
Wynik netto	-761 517,55	275 767,13	285 767,13
zysk netto	0,00	275 767,13	285 767,13
strata netto	761 517,55	0,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 255 380,86	4 006 898,41	4 016 898,41
Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. dniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 255 380,86	4 006 898,41	4 016 898,41

Rachunek przepływów pieni nych

	Kwota na dzie ko cz y bie cy rok obrotowy	Kwota na dzie ko cz y poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieni nych (metoda po rednia)			
Przepływy rodków pieni nych z działalno ci operacyjnej			
Zysk (strata) netto	-761 517,55	275 767,13	285 767,13
Korekty razem	-1 011 467,55	-668 913,80	-678 913,80
Amortyzacja	4 825,76	4 825,76	4 825,76
Zyski (straty) z tytułu ró nic kursowych	0,00	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	26 112,14	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalno ci inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	-853 955,28	-650 026,86	-560 026,86
Zmiana stanu nale no ci	-268 875,72	-113 483,71	-113 483,71
Zmiana stanu zobowi za krótkoterminowych, z wyj tkiem po yczek i kredytów	195 390,74	94 420,11	4 420,11
Zmiana stanu rozlicze mi dzyokresowych	-114 965,19	-4 649,10	-14 649,10
Inne korekty	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieni ne netto z działalno ci operacyjnej (I±II)	-1 772 985,10	-393 146,67	-393 146,67
Przepływy rodków pieni nych z działalno ci inwestycyjnej			
Wpływy	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Wydatki	0,00	0,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	573 437,69	1 492 864,10	1 492 864,10
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	1 492 864,10	1 492 864,10
Kredyty i pożyczki	573 437,69	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
Wydatki	166 116,14	0,00	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	140 004,00	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
Odsetki	26 112,14	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	407 321,55	1 492 864,10	1 492 864,10
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 365 663,55	1 099 717,43	1 099 717,43
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 365 663,55	1 099 717,43	1 099 717,43
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
środki pieniężne na początek okresu	1 375 260,27	275 542,84	275 542,84
środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	9 596,72	1 375 260,27	1 375 260,27
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

	Wartość liczona	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis	31.12.2022_Informacja_dodatkowa_POLYSLASH...pdf		
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis	31.12.2022_Informacja_dodatkowa_POLYSLASH_.pdf		
Załączony plik	31.12.2022_Informacja_dodatkowa_POLYSLASH_.pdf		
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniaj wyłącznie jednostki zobowiązane.			
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-761 517,55	0,00	0,00
Rok poprzedni	275 767,13		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	37 822,81	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
Pozostałe (możliwość liczenia podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)	37 822,81	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		

	Wartość	z zysków kapitałowych	z innych różnic przychodów
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	-40 306,14		
Pozostałe (możliwość podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	-40 306,14		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
Pozostałe (możliwość podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem /stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	633 018,79	0,00	0,00
Rok poprzedni	61 263,35		
Pozostałe (możliwość podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)	633 018,79	0,00	0,00
Rok poprzedni	61 263,35		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	6 937,72		
Pozostałe (możliwość podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	6 937,72		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-10 652,73	0,00	0,00
Rok poprzedni	93 635,90		
Pozostałe (możliwość podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)	-10 652,73	0,00	0,00
Rok poprzedni	93 635,90		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
Rok poprzedni	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-420 430,06	0,00	0,00
Rok poprzedni	-755 495,14		
Pozostałe (możliwość podania różnic o wartościach nie wyższych niż 20.000 zł)	-420 430,06	0,00	0,00
Rok poprzedni	-755 495,14		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-521 758,74	0,00	0,00
Rok poprzedni	-545 468,98		
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00

	Warto ła czna	z zyskówkapitałowych	z innych ródeł przychodów
Rok poprzedni	0,00		