



YOSHI INNOVATION S.A.
Korekta raportu za III kwartał 2021 r.

Chorzów, dnia 12 listopada 2021 roku

1. Podstawowe dane o emitencie

Emitent:

Yoshi Innovation S.A. (poprzednio: Acrebit S.A.) z siedzibą w Chorzowie

ul. 75 Pułku Piechoty 1

41-500 Chorzów

tel.: +48 509 041 544

internet: www.yoshisa.pl

e-mail: biuro@yoshisa.pl

Przedmiot działalności: pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana

Zarząd:

Marcin Sprawka - Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

Barbara Pokorska - Członkini Rady Nadzorczej

Katarzyna Lewandowska - Członkini Rady Nadzorczej

Gerhard Mikolaiczik - Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Szopa - Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Swinarew - Członek Rady Nadzorczej

Akcjonariat Emitenta (ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu):

Nazwa	Liczba akcji	Liczba głosów
Kubera Damian	11 924 554 (53,87%)	11 924 554 (53,87%)
Sprawka Marcin	5 260 739 (23,77%)	5 260 739 (23,77%)
Przyłęcki Michał	1 226 100 (5,54%)	1 226 100 (5,54%)
Pozostali	3.723.607 (16,82%)	3.723.607 (16,82%)
Ogółem	22 135 000 (100,00%)	22 135 000 (100,00%)

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z wytycznymi § 5 ust. 4.1. Załącznika nr 3 do regulaminu Alternatywnego Systemu obrotu „informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Niniejszy raport, obejmujący dane za III kwartał 2021 roku, nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych.

Raport prezentuje jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące III kwartał 2021, wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2020 rok.

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej „ustawą”. Zapisy księgowo są prowadzone według zasady kosztów historycznych, z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom wyceny według zasad określonych w ustawie oraz odrębnych przepisach, przez co wpływ inflacji nie jest uwzględniony.

Yoshi Innovation S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Bilans

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego min. stawki i kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych.

Składniki ww. majątku trwałego o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają jego koszty ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności długoterminowe i krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (wartość brutto pomniejszona o odpis aktualizacyjny).

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na podstawie indywidualnej oceny należności od poszczególnych dłużników, jak również na podstawie ogólnej oceny należności (bez identyfikacji dłużnika). Indywidualnych odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się osobno dla każdej nieściągalnej należności. Ich wartość określa się na podstawie oceny ryzyka nieściągalności przypisanego konkretnemu dłużnikowi. Odpisy dotyczą konkretnej należności i mają ściśle określoną kwotę wynikającą z dokumentów źródłowych i kont analitycznych należności. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez tworzenie rezerw do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Rezerwy tworzone są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie odnosi się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Zapasy - są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. W przypadku, gdy wartość towarów (materiałów) wyceniona według cen nabycia lub zakupu jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę wycen odpisuje się w pozostałe koszty operacyjne, obniżając tym samym wartość zapasów i wynik finansowy.

Środki pieniężne - wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne - dokonywane są, jeżeli koszty poniesione w danym okresie dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał zakładowy - spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Rezerwy na zobowiązania - tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Zobowiązania długoterminowe a krótkoterminowe - są wykazywane w kwocie nominalnej lub wymagającej zapłaty (zobowiązania z tytułu pożyczek), to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłacenia na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu, zalicza się do kosztów bądź przychodów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Jeśli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosowanie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Podatek dochodowy odroczony - 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, tworzona jest rezerwa i ustalane 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 uwzględnieniu 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.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Rozliczenie wyniku finansowego - przeniesienie wyniku finansowego netto następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ do tego upoważniony.

Rachunek zysków i strat

a) Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym

b) Przychody ze sprzedaży. Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi.

Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Jeżeli Spółka wysyła towar odbiorcy lub wskazanej przez niego osobie trzeciej, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wydania towaru jednej z tych osób, natomiast jeżeli sprzedaż towaru lub wykonywane usługi są potwierdzone fakturą, obowiązek podatkowy powstaje z chwilą wystawienia faktury, nie później niż w siódmym dniu od dnia wydania towaru lub wykonania usługi.

c) Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe koszty i przychody operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie min. zysków/strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, rezerw na przyszłe ryzyko, kar i odszkodowań,
- przychody finansowe z tytułu dywidend, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki.

d) Wycena transakcji w walutach obcych. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka — w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut lub operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs - w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) - po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu,
- składniki pasywów - po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego w tym dniu.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów/kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktu, ceny nabycia towaru, ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

e) Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty).

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości w PLN

Bilans, dane w zł	Stan na dzień 30.09.2021	Stan na dzień 30.09.2020
A. Aktywa trwałe	1 500 790,36	19 062 570,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	58 560,81
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	16 016,66
2 Wartość firmy	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	42 544,15
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	50 640,11	190 680,96
1 Środki trwałe	50 640,11	190 680,96
2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	7 800,00
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	0,00	7 800,00
IV Inwestycje długoterminowe	1 444 501,50	18 789 809,08
1 Nieruchomości	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	1 444 501,50	18 789 809,08
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 648,75	15 720,00
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	15 720,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	5 648,75	0,00
B. Aktywa obrotowe	900 841,26	2 535 926,88
I. Zapasy	32 000,00	11 500,00

1	Materialy	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	32 000,00	11 500,00
II.	Należności krótkoterminowe	309 279,24	1 315 036,84
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	309 279,24	1 315 036,84
III	Inwestycje krótkoterminowe	542 610,85	1 024 949,26
.			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	542 610,85	1 024 949,26
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 951,17	184 440,78
.			
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	20 015 000,00	0,00
	Aktywa razem	22 416 631,62	21 598 497,73
A.	Kapitał (fundusz) własny	20 953 305,25	21 053 516,25
I.	Kapitał podstawowy	2 213 500,00	277 500,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	21 194 318,90	3 591 467,90
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
.			
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	507 783,00	18 236 905,00
.			
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 520 383,81	-954 906,20
VI	Zysk (strata) netto	-441 912,84	-97 450,45
.			
VI	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
I.			
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 463 326,37	544 981,48

I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	8 126,20
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	652,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	7 474,20
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania Długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
III	Zobowiązania Krótkoterminowe	1 463 326,37	514 658,49
.			
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 463 326,37	514 658,49
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	22 196,79
.			
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	22 196,79
	Pasywa razem	22 416 631,62	21 598 497,73

Rachunek zysków i strat, dane w zł		1.01.2021- 30.09.2021	1.07.2021- 30.09.2021	1.01.2020- 30.09.2020	1.07.2020- 30.09.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	154 379,80	44 981,79	2 036 374,10	746 452,03
-	w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	109 379,80	44 981,79	1 255 429,08	500 983,72
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	45 000,00	0,00	780 945,02	245 468,31
B.	Koszty działalności operacyjnej	618 408,16	180 332,30	1 857 747,08	615 988,22
I.	Amortyzacja	35 897,68	11 585,34	341 858,71	117 276,13
II.	Zużycie materiałów i energii	18 706,28	10 895,22	41 625,98	8 993,46
III.	Usługi obce	314 792,73	96 170,92	865 686,51	283 342,12
IV.	Podatki i opłaty	12 091,06	8 203,93	54,02	54,02
V.	Wynagrodzenia	178 716,00	32 376,00	220 583,30	70 193,24
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29,06	0,00	21 482,88	6 383,81
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	26 175,35	21 100,89	29 252,12	3 965,96
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	32 000,00	0,00	337 203,56	125 779,48
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-464 028,36	-135 350,51	178 627,02	130 463,81
D.	Pozostałe przychody operacyjne	73 236,14	8 832,16	43 115,45	1 704,00
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	73 236,14	8 832,16	43 115,45	1 704,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	46 997,12	-10 789,78	24 847,18	747,52
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 413,35	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	45 583,77	-10 789,78	24 847,18	747,52
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-437 789,34	-115 728,57	196 895,29	131 420,29
G.	Przychody finansowe	1,24	0,00	341 108,85	16 505,88
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	1,24	0,00	27 461,63	3 150,35
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	282 340,61	5 100,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	31 306,61	8 255,53
H.	Koszty finansowe	4 124,74	868,59	635 454,59	111 206,21
I.	Odsetki	3 335,63	868,59	8 960,62	2 436,17
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	594 069,77	91 487,46
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	789,11	0,00	32 424,20	17 282,58
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-441 912,84	-116 597,16	-97 450,45	36 719,96
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-441 912,84	-116 597,16	-97 450,45	36 719,96

		1.01.2021	1.07.2021	1.01.2020	1.07.2020
Rachunek przepływów pieniężnych, dane w zł		-	-	-	-
		30.09.2021	30.09.2021	30.09.2020	30.09.2020
		1	1	0	0
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-441 912,84	-382 075,39	-97 450,45	36 719,96
II	Korekty razem	32 094,51	11 045,95	503 303,69	84 002,61
	1. Amortyzacja	24 312,34	11 585,34	341 858,71	117 276,13
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 248,12	823,34	-18 501,01	-714,18
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	311 729,16	86 387,46
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	-5 000,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	3 873,98	1 100,00	-11 500,00	-1 500,00
	7. Zmiana stanu należności	44 377,46	69 247,02	-174 674,61	-208 590,20
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-45 813,03	-74 024,52	-40 880,17	107 298,82
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 682,29	2 314,77	89 239,94	-2 286,18
	10. Inne korekty	1 413,35	0,00	11 031,67	-13 869,24
II	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-409 818,33	-371 029,44	405 853,24	120 722,57
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	1,24	0,00	270 032,59	247 233,95
	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	1,24	0,00	270 032,59	247 233,95
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	40 000,00	20 000,00	-321 208,32	-289 015,74
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	-40 309,61	-45 852,03
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe	40 000,00	20 000,00	-280 898,71	-243 163,71
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-39 998,76	-20 000,00	-51 175,73	-41 781,79
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				

I.	Wpływy	650	0,00	109	0,00
		000,00		373,22	
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	650	0,00	0,00	0,00
		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	109	0,00
				373,22	
II	Wydatki	20 106,99	9 203,81	-65 369,69	-21 520,38
.					
	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. Spłaty 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	17 857,63	8 380,47	-56 409,07	-19 084,21
	8. Odsetki	2 249,36	823,34	-8 960,62	-2 436,17
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	629	-9 203,81	44 003,53	-21 520,38
I.		893,01			
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	180	-400	398	57 420,40
.		075,92	233,25	681,04	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	180	-400	398	57 420,40
.		075,92	233,25	681,04	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	338	918	399	740
		072,74	381,91	701,47	962,11
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	518	518	798	798
.		148,66	148,66	382,51	382,51

Zestawienie zmian w kapitale własnym, dane w zł		1.01.2021- 30.09.2021	1.07.2021- 30.09.2021	1.01.2020- 30.09.2020	1.07.2020- 30.09.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 988 495,72	21 069 902,41	2 914 061,70	2 914 061,70
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	19 988 495,72	21 069 902,41	2 914 061,70	2 914 061,70
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	277 500,00	2 213 500,00	277 500,00	277 500,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 936 000,00	0,00	0,00	0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 213 500,00	2 213 500,00	277 500,00	277 500,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 591 467,90	21 194 318,90	3 591 467,90	3 591 467,90

	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	17 602 851,00		0,00	0,00
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	21 194 318,90	21 194 318,90	3 591 467,90	3 591 467,90
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	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	18 236 905,00	507 783,00	0,00	0,00
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-17 729 122,00	0,00	18 236 905,00	18 236 905,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	507 783,00	507 783,00	18 236 905,00	18 236 905,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-954 906,20	-2 520 383,81	0,00	0,00
	5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	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	1 162 470,98	2 520 383,81	-954 906,20	-954 906,20
	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 162 470,98	2 520 383,81	-954 906,20	-954 906,20
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 520 383,81	2 520 383,81	-954 906,20	-954 906,20
	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 520 383,81	-2 520 383,81	-954 906,20	-954 906,20
6	Wynik netto	-441 912,84	-116 597,16	-97 450,45	-97 450,45
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 953 305,25	20 953 305,25	21 053 516,25	21 053 516,25
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 953 305,25	20 953 305,25	21 053 516,25	21 053 516,25

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

W III kwartale 2021 roku Yoshi Innovation S.A. wykazała stratę netto w wysokości -116 597,16 zł. Przychody ze sprzedaży w III kwartale 2021 wyniosły 44 981,79 zł, zaś strata ze sprzedaży -135 350,51 zł. Czynniki wpływającymi na osiągnięty wynik finansowy były przede wszystkim:

a) rozwój produktów własnych,

- b) kontynuacja projektu Hyperbary i związane z tym koszty badań, prototypowania oraz certyfikacji medycznej oraz badań klinicznych,
- c) objęcie udziałów w spółce Mikrovolt sp. z o.o.

Wpływ pandemii Covid-19 w trakcie III kwartału 2021 roku był niewielki.

W trakcie III kwartału Emitent realizując strategię przedstawioną w komunikacie ESPI nr 11/2020 z dnia 6 kwietnia 2021 roku, o której mowa poniżej, w dniu 30 września 2021 roku dokonał rozruchu pierwszego prototypu urządzenia hiperbarycznego tworzącego dedykowany system do leczenia, m.in. stopy cukrzycowej, co stanowi o zakończeniu kolejnego etapu prac nad budową ww. urządzenia. Urządzenia Hyperbary są odpowiedzią na rosnący globalnie problem cukrzyca i powikłań związanych z tą chorobą. Spółka tworzy dedykowany system nie tylko do leczenia stopy cukrzycowej wsparty sztuczną inteligencją i uczeniem maszynowym, ale także opatrunki do leczenia takich schorzeń wraz z rehabilitacją pacjenta i dietetyką przeciwcukrzycową. Informacja w ww. zakresie została opublikowana przez Emitenta w raporcie bieżącym ESPI nr 26/2021.

Ponadto Emitent w III kwartale 2021 roku objął 200 udziałów spółki Mikrovolt sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu o wartości nominalnej 50 zł każdy, tj. o łącznej wartości 10.000 zł, które to zostały ustanowione w dniu 14 września 2021 roku przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Mikrovolt sp. z o.o. w drodze podwyższenia kapitału zakładowego Mikrovolt sp. z o.o. z kwoty 23.000 zł do kwoty 33.000 zł w drodze ustanowienia 200 udziałów. Emitent pokrył je wkładem pieniężnym w wysokości 1.200.000 zł, o czym poinformował w raporcie bieżącym ESPI nr 24/2021 z dnia 15 września 2021 roku. Po rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym podwyższenia kapitału zakładowego Mikrovolt sp. z o.o., Emitentowi będzie przysługiwało 200 udziałów, stanowiących 30 proc. udziału w kapitale zakładowym i tyle samo w głosach na Zgromadzeniu Wspólników Mikrovolt sp. z o.o. Mikrovolt sp. z o.o. jest spółką realizującą projekty urządzeń medycznych, kosmetycznych oraz stosowanych w przemyśle oraz posiada prawo do patentu na wynalazek pt.: "Układ elektroniczny do generowania wiązki plazmy" i związane z tym wynalazkiem "know-how".

Zarząd Emitenta, o czym poinformował w raporcie bieżącym ESPI nr 30/2021 z dnia 28 października 2021 roku powziął również informację od spółki zależnej od Emitenta, tj. Polymertech sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie o zakończenia prowadzonych w III kwartale 2021 roku negocjacji z Lauren Peso Polska S.A. z siedzibą w Chorzowie (dalej "Lauren Peso Polska S.A."), w wyniku których podjęta została decyzja o połączeniu Polymertech sp. z o.o. z Lauren Peso Polska S.A. Zgodnie z przekazanymi przez Polymertech sp. z o.o. informacjami połączenie spółek ma nastąpić w drodze przejścia, czyli przeniesienia całego majątku Polymertech sp. z o.o. na Lauren Peso Polska S.A.

5. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

6. W przypadku, gdy dokument informacyjny emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu – opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Nie dotyczy.

7. Informacja na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w Spółce w okresie objętym raportem

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie .

8. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej emitenta

W skład Grupy kapitałowej Emitenta wchodzi spółka Polymertech sp. z o.o. z siedzibą w Chorzowie oraz Stabilobaby sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Firma:	Polymertech spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Forma prawna:	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Chorzów
Adres:	ul. 75 Pułku Piechoty nr 1, 41-500 Chorzów
KRS:	0000649586
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	Emitent posiada 58,25 proc. udziałów w spółce Polymertech sp. z o.o.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	Emitent posiada 58,25 proc. głosów w spółce Polymertech sp. z o.o.
Przedmiot działalności:	działalność badawczo-rozwojowa w zakresie tworzenie nowych kompozytów ukierunkowanych na zastosowania medyczne.

Wybrane dane finansowe Polymertech sp. z o.o., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

Bilans, dane w zł		Stan na	Stan na
		dzień	dzień
		30.09.2021	30.09.2020
A.	Aktywa trwałe	14 839,50	55 519,62
I.	Wartości niematerialne i prawne	11 499,68	45 499,76
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	11 499,68	45 499,76
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 339,82	10 019,86
1	Środki trwałe	3 339,82	10 019,86
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00

IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	78 099,63	17 122,99
I.	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	71 899,19	7 583,37
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	71 899,19	7 583,37
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 043,10	9 124,73
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 043,10	9 124,73
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	157,34	414,89
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	92 939,13	72 642,61
A.	Kapitał (fundusz) własny	-414	-349
		457,50	524,69
I.	Kapitał podstawowy	100 000,00	100 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	100 000,00	100 000,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-578	-500
		286,01	987,95
VI.	Zysk (strata) netto	-36 171,49	-48 536,74
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	507 396,63	422 167,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania Długoterminowe	420 000,00	420 000,00
1	Wobec jednostek powiązanych	420 000,00	420 000,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00

III.	Zobowiązania Krótkoterminowe	87 396,63	2 167,30
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	40 000,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	47 396,63	2 167,30
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
Pasywa razem		92 939,13	72 642,61

Rachunek zysków i strat, dane w zł		1.01.2021- 30.09.2021	1.07.2021- 30.09.2021	1.01.2020- 30.09.2020	1.07.2020- 30.09.2020
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:	52 533,33	0,00	19 700,00	19 700,00
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	52 533,33	0,00	19 700,00	19 700,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	89 002,23	29 351,38	68 027,71	21 917,38
I.	Amortyzacja	30 510,09	10 170,03	34 110,09	11 370,03
II.	Zużycie materiałów i energii	10 890,41	2 733,33	0,00	0,00
III.	Usługi obce	11 792,37	6 327,70	12 883,17	2 121,35
IV.	Podatki i opłaty	1 857,00	0,00	1 350,00	700,00
V.	Wynagrodzenia	28 763,00	8 400,00	18 715,00	7 726,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 160,96	1 720,32	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	28,40	0,00	969,45	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata ze sprzedaży (A-B))	-36 468,90	-29 351,38	-48 327,71	-2 217,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne	301,05	0,00	0,23	0,03
I.	Zysk ze zbycia 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	301,05	0,00	0,23	0,03
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1,64	0,83	173,70	173,18
I.	Strata ze zbycia 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	1,64	0,83	173,70	173,18
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-36 169,49	-29 352,21	-48 501,18	-2 390,53

G.	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	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	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2,00	0,00	35,56	35,56
I.	Odsetki	2,00	0,00	35,56	35,56
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-36 171,49	-29 352,21	-48 536,74	-2 426,09
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-36 171,49	-29 352,21	-48 536,74	-2 426,09

Firma:	Stabilobaby spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Forma prawna:	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Migdałowa 4
KRS:	0000769837
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	Emitent posiada 100 proc. głosów w spółce Stabilobaby sp. z o.o.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	Emitent posiada 100 proc. udziałów w spółce Stabilobaby sp. z o.o.
Przedmiot działalności:	produkcja urządzeń, instrumentów oraz wyrobów medycznych, włączając dentystryczne

Wybrane dane finansowe Stabilobaby sp. z o.o., zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego:

Bilans, dane w zł		Stan na dzień 30.09.2021	Stan na dzień 30.09.2020
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	1 124,93	1 124,93
I.	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 124,93	1 124,93
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 124,93	1 124,93
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	1 124,93	1 124,93
A.	Kapitał (fundusz) własny	263,93	263,93
I.	Kapitał podstawowy	5 000,00	5 000,00

II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 736,07	-4 736,07
VI.	Zysk (strata) netto	0,00	0,00
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	861,00	861,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania Długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
III.	Zobowiązania Krótkoterminowe	861,00	861,00
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	861,00	861,00
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
	Pasywa razem	1 124,93	1 124,93

	1.01.2021- 30.09.2021	1.07.2021- 30.09.2021	1.01.2020- 30.09.2020	1.07.2020- 30.09.2020
Rachunek zysków i strat, dane w zł				
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata ze sprzedaży (A-B))	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

I. Zysk ze zbycia 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	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia 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	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych	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	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Przyczyny zwolnienia z obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Emitent nie sporządza skonsolidowanego raportu okresowego na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”. Emitent planuje rozpoczęcie konsolidacji danych finansowych spółki z grupy kapitałowej od dnia, w którym przychody z działalności będą stanowiły istotny udział w wyniku finansowym Grupy Kapitałowej Emitenta lub zaistnieją inne zdarzenia uzasadniające odstąpienie od wyłączenia od konsolidacji wyników finansowych o którym mowa w art. 58 ustawy o rachunkowości.

10. Informacje dotyczące liczby zatrudnionych przez emitenta

Emitent w III kwartale 2021 roku zatrudniał pracowników. Na dzień publikacji niniejszego raportu liczba osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na etaty stanowi – 1 osoba.

Marcin Sprawka

Prezes Zarządu