

sprawozdanie finansowe

dla:
Polyslash S.A.

za okres:

01.01.2021 - 31.12.2021

Data sporządzenia: 21.03.2022

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki Polyslash S.A.

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Podole
Nr domu 60 Nr lokalu 3.25
Miejscowość Kraków
Pocztą Kraków Kod pocztowy 30-394 Kod kraju PL
Gmina Kraków
Powiat Kraków
Województwo Małopolskie

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica _____
Nr domu _____ Nr lokalu _____
Miejscowość _____ Kod pocztowy _____ Kod kraju _____

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 5821Z
6201Z
5829Z
3240Z
6312Z
1820Z

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 9442250282
numer KRS 0000798013 Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia _____
Do _____

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia 01.01.2021 Do dnia 31.12.2021

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu 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 poniesione na ich nabycie ceny, 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 ogółu 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. Stosując 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 obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Na składniki aktywów, co do których istnieje duże prawdopodobieństwo, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić 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 dłuższym 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 zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej 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. Dodatnie 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 płatność, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nierzaliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Wartość 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.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje 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, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią 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 ujmuje 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 wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji. Na dzień bilansowy kapitały własne, z wyjątkiem akcji własnych, wyraża się w wartości nominalnej. Akcje własne wyraża się według ceny nabycia

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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 związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Na dzień bilansowy rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy są tworzone w ciężar 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 równowartość 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 Rozporządzenia 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 transakcji.

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 czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu -

Wycena: Wartość 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: Wartość 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: Wartość 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 wartość 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 zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego. Wbudowany instrument pochody wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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 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 wg średniego kursu NBP, zaś rozchód waluty wyceniany jest metodą FIFO – pierwsze weszło pierwsze wyszło, zgodnie z którą rozchód walut nastąpi w kolejności od najwcześniej otrzymanych do najpóźniej 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. Ustalony na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku. Sprawozdanie finansowe sporządza się w postaci elektronicznej oraz opatruje się kwalifikowanym podpisem elektronicznym lub zaufanym profilem EPUAP.

pozostałe:

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Nazwa pozycji

Opis

Aktywa		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		9 249,38	14 075,14	
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		9 249,38	14 075,14	
1	Środki trwałe		9 249,38	14 075,14	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		9 249,38	14 075,14	
d)	środki transportu		0,00	0,00	
e)	inne 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	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne 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		4 213 809,19	2 345 932,09	
I	Zapasy		2 597 453,29	1 947 426,43	
1	Materiały		0,00	0,00	
2	Półprodukty i produkty w toku		1 762 396,92	1 882 786,11	
	w tym: obiekty w zabudowie				
3	Produkty gotowe		822 504,76	52 088,71	
4	Towary		0,00	0,00	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		12 551,61	12 551,61	
II	Należności krótkoterminowe		234 286,29	120 802,58	
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
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	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek		234 286,29	120 802,58	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		230 244,52	84 978,98	
	1) do 12 miesięcy		230 244,52	84 978,98	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		4 041,77	35 214,75	
c)	inne		0,00	608,85	
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe		1 375 260,27	275 542,84	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 375 260,27	275 542,84	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 375 260,27	275 542,84	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 375 260,27	275 542,84	
	2) inne środki pieniężne		0,00	0,00	
	3) inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		6 809,34	2 160,24	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
	Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)		4 223 058,57	2 360 007,23	

Bilans

Polyslash S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Pasywa		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		4 006 898,41	2 238 267,18	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		247 300,00	230 600,00	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		3 897 632,10	2 421 468,00	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	
	– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-413 800,82	-425 084,44	
VI	Zysk (strata) netto		275 767,13	11 283,62	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		216 160,16	121 740,05	
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	
	– 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		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	
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
e)	inne		0,00	0,00	

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2021	31.12.2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		116 160,16	111 740,05	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		347,96	347,96	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		347,96	347,96	
	1) do 12 miesięcy		347,96	347,96	
	2) 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	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		115 812,20	111 392,09	
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		72 025,97	88 434,54	
	1) do 12 miesięcy		72 025,97	88 434,54	
	2) 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		31 376,05	17 425,37	
h)	z tytułu wynagrodzeń		12 410,18	5 532,18	
i)	inne		0,00	0,00	
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00	
IV	Rozliczenia międzyokresowe		100 000,00	10 000,00	
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		100 000,00	10 000,00	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		100 000,00	10 000,00	
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			4 223 058,57	2 360 007,23	

Rachunek zysków i strat

Polyslash S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		2 266 250,11	1 708 960,25	
	– od jednostek powiązanych		230,74	4 826,85	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 493 352,31	572 232,74	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		772 897,80	1 136 727,51	
	– w tym: obiekty w zabudowie				
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00	
B	Koszty działalności operacyjnej		1 870 768,43	1 694 405,10	
I	Amortyzacja		4 825,76	2 010,74	
II	Zużycie materiałów i energii		8 778,55	23 420,36	
III	Usługi obce		633 122,00	791 006,98	
IV	Podatki i opłaty, w tym:		19 054,98	11 144,99	
	– podatek akcyzowy		0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia		935 159,81	842 506,64	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		30 212,63	24 315,39	
	– emerytalne		12 496,25	11 530,55	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		239 614,70	0,00	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		395 481,68	14 555,15	
D	Pozostałe przychody operacyjne		6 900,38	1,02	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II	Dotacje		0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	
IV	Inne przychody operacyjne		6 900,38	1,02	
E	Pozostałe koszty operacyjne		162 512,90	2,88	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	
III	Inne koszty operacyjne		162 512,90	2,88	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		239 869,16	14 553,29	
G	Przychody finansowe		36 492,41	0,00	

Rachunek zysków i strat

Polyslash S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
II	Odsetki, w tym:		0,00	0,00	
	– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
V	Inne		36 492,41	0,00	
H	Koszty finansowe		594,44	3 269,67	
I	Odsetki, w tym:		594,44	62,60	
	– dla jednostek powiązanych		423,84	0,00	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	
IV	Inne		0,00	3 207,07	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		275 767,13	11 283,62	
J	Podatek dochodowy		0,00	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)		275 767,13	11 283,62	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Polyslash S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		2 238 267,18	2 226 983,56	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		2 238 267,18	2 226 983,56	
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		230 600,00	230 600,00	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		16 700,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		16 700,00	0,00	
	– wydania udziałów (emisji akcji)		16 700,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		247 300,00	230 600,00	
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		2 421 468,00	2 421 468,00	
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		1 476 164,10	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		1 569 800,00	0,00	
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		1 569 800,00	0,00	
	– podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00	
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		93 635,90	0,00	
	– pokrycia straty		0,00	0,00	
	– - rozliczenie nakładów związanych z emisją akcji		93 635,90	0,00	
	–				
	–				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		3 897 632,10	2 421 468,00	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Polyslash S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– zbycia środków trwałych		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00	
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-413 800,82	-425 084,44	
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		11 283,62	0,00	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Polyslash S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		11 283,62	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		11 283,62	0,00	
	– - przeniesienie zysku za 2020 rok		11 283,62	0,00	
	–				
	–				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00	
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		425 084,44	425 084,44	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		425 084,44	425 084,44	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		11 283,62	0,00	
	– przeniesienie zysku za 2020 rok		11 283,62	0,00	
	–				
	–				
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		413 800,82	425 084,44	
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-413 800,82	-425 084,44	
6	Wynik netto		275 767,13	11 283,62	
a)	zysk netto		275 767,13	11 283,62	
b)	strata netto		0,00	0,00	
c)	odpisy z zysku		0,00	0,00	
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		4 006 898,41	2 238 267,18	
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		4 006 898,41	2 238 267,18	

Rachunek przepływów

Polyslash S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		275 767,13	11 283,62	
II	Korekty razem		-668 913,80	-1 106 106,73	
1	Amortyzacja		4 825,76	2 010,74	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	0,00	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00	
5	Zmiana stanu rezerw		0,00	0,00	
6	Zmiana stanu zapasów		-650 026,86	-1 149 734,00	
7	Zmiana stanu należności		-113 483,71	-37 006,11	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		94 420,11	68 167,76	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-4 649,10	10 454,88	
10	Inne korekty		0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		-393 146,67	-1 094 823,11	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		0,00	0,00	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
	3) spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	
	4) odsetki		0,00	0,00	
	5) inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	
II	Wydatki		0,00	16 085,88	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	16 085,88	

Rachunek przepływów

Polyslash S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2021	2020	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		0,00	-16 085,88	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		1 492 864,10	0,00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 492 864,10	0,00	
2	Kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy finansowe		0,00	0,00	
II	Wydatki		0,00	0,00	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00	
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00	
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00	
4	Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00	
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00	
8	Odsetki		0,00	0,00	
9	Inne wydatki finansowe		0,00	0,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		1 492 864,10	0,00	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		1 099 717,43	-1 110 908,99	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		1 099 717,43	-1 110 908,99	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	
F	Środki pieniężne na początek okresu		275 542,84	1 386 451,83	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		1 375 260,27	275 542,84	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Polyslash S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						Okres bieżący		Okres poprzedni	
						Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok					275 767,13	—	11 283,62	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *					0,00		1 954,71	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:					-40 306,14		0,00	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)								
1)	bilansowe różnice kursowe					-37 650,15		0,00	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					-2 655,99		0,00	
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych					0,00		0,00	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *, w tym:					61 263,35		112 580,08	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)								
1)	wydatki związane z podwyższeniem kapitału podstawowego					0,00		97 045,30	
2)	nieodliczony podatek withholding					44 289,67		0,00	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					16 973,68		15 534,78	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku					6 937,72		0,00	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:					93 635,90		0,00	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)								
1)	usługi związane z giełdą					93 635,90		0,00	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
	<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>					290 638,44	—	121 908,99	—
H.	Strata z lat ubiegłych					0,00		0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:					-755 495,14		874 835,35	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)								
1)	przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym					90 000,00		10 000,00	
2)	koszt wypłaconych wynagrodzeń związanych z produkcją					-845 495,14		864 835,35	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym					-545 468,98	—	-732 926,36	—
K.	Podatek dochodowy					0,00	—	0,00	—

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Informacja na dzień 31/12/2021 Polyslash s.a.

Załącznik:



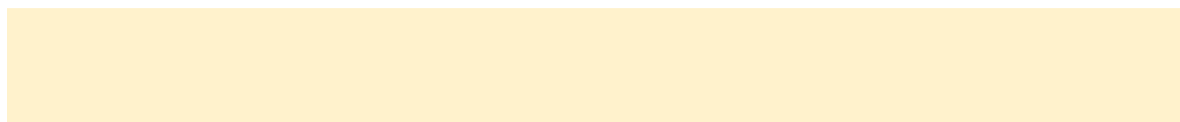
informacja
dodatkowa na
dzień 31 12 2021

Załącznik:

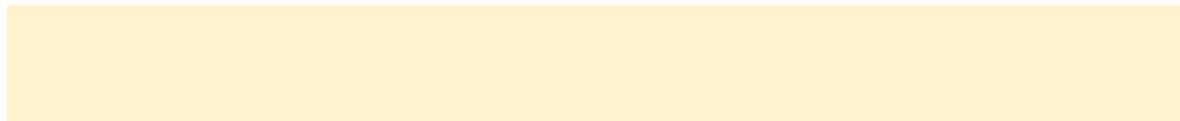
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Polyslash S.A.

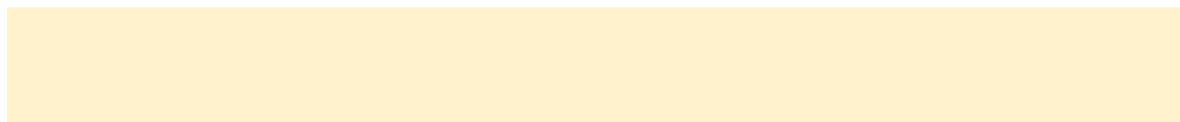
wszystkie kwoty w złotych



Załącznik:



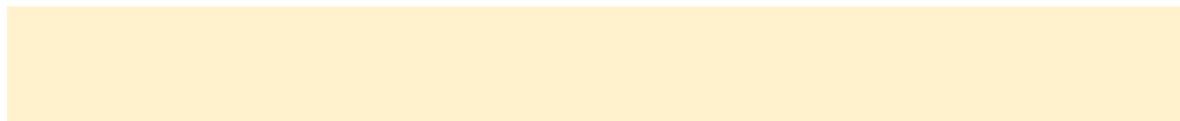
Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik: