



YOSHI INNOVATION S.A.

Korekta
raportu za I kwartał 2021 r.

Chorzów, dnia 9 sierpnia 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

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 I 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 I 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 31.03.2021	Stan na dzień 31.03.2020
A.	Aktywa trwałe	20 114 738,30	929 151,26
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	225 548,28
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	82 116,65
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	143 431,63
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	99 738,30	13 405,21
1	Środki trwałe	99 738,30	13 405,21
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	13 600,00
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	13 600,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	20 015 000,00	676 597,77
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	20 015 000,00	676 597,77
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	1 243 715,96	2 631 586,45
I.	Zapasy	61 226,02	11 500,00
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	57 600,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	3 626,02	11 500,00
II.	Należności krótkoterminowe	206 379,17	1 562 898,12
1	Należności od jednostek powiązanych	98 920,96	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	107 458,21	1 562 898,12
III.	Inwestycje krótkoterminowe	968 381,91	871 327,88
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	968 381,91	871 327,88
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 728,86	185 860,45
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	109 373,22
Aktywa razem		21 358 454,26	3 670 110,93

A.	Kapitał (fundusz) własny	21 096 585,78	3 104 494,69
I.	Kapitał podstawowy	2 213 500,00	277 500,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	21 002 372,90	3 591 467,90
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 059 449,67	-803 211,02
VIII.	Zysk (strata) netto	-59 837,45	38 737,81
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	261 868,48	565 616,24
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	261 868,48	556 922,24
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	261 868,48	556 922,24
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	8 694,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	8 694,00
	Pasywa razem	21 358 454,26	3 670 110,93

Rachunek zysków i strat, dane w zł		1.01.2021- 31.03.2021	1.01.2021- 31.03.2021	1.01.2020- 31.03.2020	1.01.2020- 31.03.2020
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi:	4 600,00	4 600,00	802 096,92	802 096,92
I.	Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	414 333,81	414 333,81
-	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	4 600,00	4 600,00	387 763,11	387 763,11
B.	Koszty działalności operacyjnej	66 162,80	66 162,80	759 879,75	759 879,75
I.	Amortyzacja	12 727,00	12 727,00	86 363,78	86 363,78
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	20 190,29	20 190,29
III.	Usługi obce	22 326,03	22 326,03	399 381,21	399 381,21
IV.	Podatki i opłaty	1 561,00	1 561,00	11 708,00	11 708,00
V.	Wynagrodzenia	21 584,00	21 584,00	89 783,26	89 783,26
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	9 052,78	9 052,78
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 564,77	1 564,77	23 296,18	23 296,18
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 400,00	6 400,00	120 104,25	120 104,25
C.	Zysk (strata ze sprzedaży (A-B))	-61 562,80	-61 562,80	42 217,17	42 217,17
D.	Pozostałe przychody operacyjne	48 915,99	48 915,99	5 609,61	5 609,61
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	48 915,99	48 915,99	5 609,61	5 609,61
E.	Pozostałe koszty operacyjne	45 682,92	45 682,92	191,05	191,05
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 413,35	1 413,35	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	44 269,57	44 269,57	191,05	191,05
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-58 329,73	-58 329,73	47 635,73	47 635,73
G.	Przychody finansowe	1,24	1,24	98 990,55	98 990,55
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	1,24	1,24	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	90 196,48	90 196,48
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	8 794,07	8 794,07
H.	Koszty finansowe	1 508,96	1 508,96	107 888,47	107 888,47
I.	Odsetki	1 508,96	1 508,96	143,17	143,17
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	103 969,91	103 969,91
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	3 775,39	3 775,39
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-59 837,45	-59 837,45	38 737,81	38 737,81
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)	-59 837,45	-59 837,45	38 737,81	38 737,81

Rachunek przepływów pieniężnych, dane w zł		1.01.2021- 31.03.2021	01.01.2021- 31.03.2021	1.01.2020- 31.03.2020	1.01.2020- 31.03.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk (strata) netto	-59 837,45	-59 837,45	38 737,81	38 737,81
II.	Korekty razem	21 048,56	21 048,56	92 901,45	92 901,45
	1. Amortyzacja	12 727,00	12 727,00	86 363,78	86 363,78
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 424,78	1 424,78	0,00	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	13 773,43	13 773,43
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	2 773,98	2 773,98	-11 500,00	-11 500,00
	7. Zmiana stanu należności	-24 869,56	-24 869,56	-234 628,86	-234 628,86
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	28 211,49	28 211,49	157 880,83	157 880,83
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-632,48	-632,48	81 012,27	81 012,27
	10. Inne korekty	1 413,35	1 413,35	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-38 788,89	-38 788,89	131 639,26	131 639,26
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	1,24	1,24	90 196,48	90 196,48
	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	1,24	90 196,48	90 196,48
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	20 000,00	20 000,00	-32 192,58	-32 192,58
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	5 542,42	5 542,42
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe	20 000,00	20 000,00	-37 735,00	-37 735,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-19 998,76	-19 998,76	58 003,90	58 003,90
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	10 903,18	10 903,18	0,00	0,00
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	9 477,16	9 477,16	0,00	0,00
8. Odsetki	1 426,02	1 426,02	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	639 096,82	639 096,82	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	580 309,17	580 309,17	189 643,16	189 643,16
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	580 309,17	580 309,17	189 643,16	189 643,16
F. Środki pieniężne na początek okresu	338 072,74	338 072,74	415 117,97	415 117,97
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	918 381,91	918 381,91	604 761,13	604 761,13

Zestawienie zmian w kapitale własnym, dane w zł		1.01.2021-31.03.2021	01.01.2021-31.03.2021	1.01.2020-31.03.2020	1.01.2020-31.03.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 046 423,23	20 046 423,23	3 065 756,88	3 065 756,88
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	20 046 423,23	20 046 423,23	3 065 756,88	3 065 756,88
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	277 500,00	277,50	277 500,00	277 500,00
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 936 000,00	1 936 000,00	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	3 591 467,90	3 591 467,90	3 591 467,90
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	17 410 905,00	17 410 905,00	0,00	0,00
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	21 002 372,90	21 002 372,90	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	18 326 905,00	0,00	0,00
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-18 236 905,00	-18 236 905,00	0,00	0,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-954 906,20	-954 906,20	-803 211,02	-803 211,02
	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	1 104 543,47	1 104 543,47	803 211,02	803 211,02
	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 104 543,47	1 104 543,47	803 211,02	803 211,02
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 059 449,67	-2 059 449,67	803 211,02	803 211,02
	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 665 339,12	-1 665 339,12	-803 211,02	-803 211,02
6	Wynik netto	-59 837,45	-59 837,45	38 737,81	38 737,81
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 096 585,78	21 096 585,78	3 104 494,69	3 104 494,69
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 096 585,78	21 096 585,78	3 104 494,69	3 104 494,69

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

W I kwartale 2021 roku Yoshi Innovation S.A. wykazała stratę netto w wysokości 59 837,45 zł. Czynnikiem wpływającym na osiągnięty wynik finansowy były:

- bieżąca działalność operacyjna Spółki,
- rozwój produktów własnych,
- rozpoczęcie projektu technologicznego.

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

W trakcie I kwartału zgodnie z uchwałami podjętymi na walnym zgromadzeniu w 2020 roku, doszło do rejestracji przez właściwy sąd rejestrowy połączenia Emitenta ze spółką Yoshi S.A. z siedzibą w Chorzowie, KRS: 0000399805, rejestracji zmian statutu Emitenta dotyczących zmiany przedmiotu działalności oraz zmiany firmy, co w konsekwencji doprowadziło do zmiany przez Emitenta profilu działalności na nowatorskich technologiach medycznych i obronnych. Emitent realizuje strategię przedstawioną w komunikacie ESPI nr 11/2020 z dnia 6 kwietnia 2021 roku, o której mowa poniżej.

Yoshi Innovation SA, zgodnie ze swoim charakterem i przyjętym kierunkiem działań gospodarczych, koncentruje się na nowatorskich technologiach medycznych i obronnych. Nie tylko na ich udoskonalaniu, ale przede wszystkim na ich tworzeniu, zgodnie z najnowszymi, globalnymi trendami medycznymi i wytycznymi w zakresie obronności. Zarząd spółki pragnie dalej kontynuować swoje działania jako broker technologii i lider komercjalizacji innowacji. Dzięki

porozumieniu o współpracy z wieloma wiodącymi ośrodkami naukowymi spółka Yoshi Innovation SA ma stały dostęp do najnowszych badań i osiągnięć naukowo-technologicznych tworzonych na polskich uczelniach. Spółka podpisała umowy o współpracę z 19 ośrodkami naukowo-badawczymi w kraju. Dodatkowo Yoshi Innovation SA pełni rolę brokera technologii Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach.

W 2021 roku Zarząd planuje dokończenie budowy trzech prototypów innowacyjnych urządzeń hiperbarycznych, które zostaną skierowane do dedykowanych ośrodków medycznych, aby przejść fazę badań klinicznych. Urządzenia Hyperbara są odpowiedzią na rosnący globalnie problem cukrzycy 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.

W dalszej kolejności planujemy certyfikować Hyperbary jako urządzenia medyczne. W związku z czasookresem tych działań, pierwsze modele komercyjne mają zostać wprowadzone do sprzedaży na przełomie 2021 i 2022 roku. Przez kolejne lata planowana jest budowa sieci własnych gabinetów zabiegowych oraz sprzedaż urządzeń do dedykowanych ośrodków medycznych, tj. szpitali i przychodni.

Równolegle z budową sieci dystrybucyjnej i handlowej, po przejściu fazy klinicznej, Zarząd planuje rozpocząć pracę nad przenośną, zminiaturyzowaną wersją urządzenia.

Równolegle, Yoshi Innovation SA kontynuuje prace nad nowoczesną platformą analityczną do badania dzieci w pierwszym roku życia. Jest to innowacyjny system, oparty o sztuczną inteligencję, wspomagający diagnostykę neuromotoryczną dzieci. Prace nad tym rozwiązaniem są już mocno zaawansowane. Spółka ma zbudowany prototyp urządzenia, trwają negocjacje z firmami z branży IT związane z budową algorytmów sztucznej inteligencji, wspomagającej diagnostykę. Zarząd spółki planuje wprowadzić urządzenie do sprzedaży w 2022 roku, a w kolejnych latach skupić się na poszerzaniu rynku zbytu.

Zarząd spółki kładzie równocześnie silny nacisk na rozwój swoich przedstawicielstw handlowych w Niemczech i Japonii oraz poszerzenia oferty współpracy z rynkiem w USA. Jest to długofalowa strategia globalnego rozwoju spółki Yoshi Innovation SA poprzez nawiązywanie kontaktów międzynarodowych, które zaowocują wprowadzeniem technologii medycznych i obronnych na zagraniczne rynki.

Biorąc pod uwagę, że Yoshi Innovation SA jest większościowym udziałowcem spółki Polymertech sp. z o.o., należy wziąć pod uwagę także plany strategiczne dotyczące tej spółki.

Zarząd Polymertech sp. z o.o. rozpoczął przygotowania do wejścia na rynek NewConnect w 2021 roku lub na początku 2022 roku. Kontynuując swoją misję spółka przekształciła się w nowoczesne centrum badawczo-rozwojowe, ukierunkowane na innowacyjne materiały i nowoczesną chemię.

W roku 2021 Polymertech sp. z o.o. zamierza wprowadzić do sprzedaży swoje autorskie filamenty, granulaty oraz folie. Zarówno filamenty jak i granulaty wyróżniają się właściwościami bakteriostatycznymi w całej dostępnej objętości tworzywa i bardzo dobrymi parametrami fizyko-chemicznymi. Parametry fizyko-chemiczne i właściwości bakteriostatyczne zostały potwierdzone przez zewnętrzne laboratorium. Od stycznia 2021 trwają negocjacje z potencjalnymi producentami granulatu i filamentu. Jednocześnie prowadzone są rozmowy z jednym z czołowych, światowych producentów drukarek 3D dotyczące inwestycji związanej w wejściem Polymertech na rynek NewConnect oraz wprowadzeniu filamentu Polymertech do ich sieci sprzedaży.

Dodatkowo spółka rozpoczęła prace badawcze nad materiałami termoplastycznymi – także o właściwościach bakteriostatycznych, z ukierunkowaniem na zastosowania medyczne i w branży spożywczej oraz automotive.

Także w latach 2021 i 2022 Zarząd spółki Polymertech sp. z o.o. planuje zakończenie prac nad bakteriostatyczną włókniną i jej certyfikacją pod kątem zastosowań medycznych.

Nowością jest rozpoczęcie prac laboratoryjnych nad kompozytem o właściwościach przeciwwzapalnych, oparty na naturalnych odczynnikach.

Jednocześnie Polymertech sp. z o.o. na bieżąco realizuje zlecenie zewnętrzne polegające na tworzeniu innowacyjnych kompozytów np. biodegradowalnych oparty o naturalne odczynniki.

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

Nazwa pozycji				Na koniec 2021-03	Na koniec 2020-03
Aktywa trwałe				35179,56	78259,68
Wartości niematerialne i prawne				28499,72	62499,80
Koszty zakończonych prac rozwojowych				0,00	0,00
Wartość firmy				0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne				28499,72	62499,80
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe				6679,84	15759,88
Środki trwałe				6679,84	15759,88
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny				0,00	2400,00
środki transportu				0,00	0,00
inne środki trwałe				6679,84	13359,88
Środki trwałe w budowie				0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie				0,00	0,00
Należności długoterminowe				0,00	0,00
Od jednostek powiązanych				0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				0,00	0,00
Od pozostałych jednostek				0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe				0,00	0,00
Nieruchomości				0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne				0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe				0,00	0,00
w jednostkach powiązanych				0,00	0,00

			udziały lub akcje	0,00	0,00
			inne papiery wartościowe	0,00	0,00
			udzielone pożyczki	0,00	0,00
			inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
			w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
			udziały lub akcje	0,00	0,00
			inne papiery wartościowe	0,00	0,00
			udzielone pożyczki	0,00	0,00
			inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
			w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
			udziały lub akcje	0,00	0,00
			inne papiery wartościowe	0,00	0,00
			udzielone pożyczki	0,00	0,00
			inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
			Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
			Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
			Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
			Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
			Aktywa obrotowe	73873,86	16618,26
			Zapasy	0,00	0,00
			Materiały	0,00	0,00
			Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
			Produkty gotowe	0,00	0,00
			Towary	0,00	0,00
			Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
			Należności krótkoterminowe	67966,74	9268,49
			Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
			z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

			do 12 miesięcy	0,00	0,00
			powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		inne		0,00	0,00
		Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
			z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
			do 12 miesięcy	0,00	0,00
			powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		inne		0,00	0,00
		Należności od pozostałych jednostek		67966,74	9268,49
			z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	64616,00	0,00
			do 12 miesięcy	64616,00	0,00
			powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
			z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2370,97	9268,49
		inne		979,77	0,00
			dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
	Inwestycje krótkoterminowe			5351,13	6993,59
	Krótkoterminowe aktywa finansowe			5351,13	6993,59
			w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
			udziały lub akcje	0,00	0,00
			inne papiery wartościowe	0,00	0,00
			udzielone pożyczki	0,00	0,00
			inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
			w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
			udziały lub akcje	0,00	0,00
			inne papiery wartościowe	0,00	0,00
			udzielone pożyczki	0,00	0,00
			inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
			środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5351,13	6993,59

				środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5351,13	6993,59
				inne środki pieniężne	0,00	0,00
				inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
				Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
				Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	555,99	356,18
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					0,00	0,00
Udziały (akcje) własne					0,00	0,00
					109053,42	94877,94

Nazwa pozycji				Na koniec 2021-03	Na koniec 2020-03
Kapitał (fundusz) własny				-	-
				355671,43	333158,67
	Kapitał (fundusz) podstawowy			100000,00	100000,00
	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			100000,00	100000,00
		nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			0,00	0,00
		z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
	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
	Zysk (strata) z lat ubiegłych			-	-
				578286,01	500987,95
	Zysk (strata) netto			22614,58	-
					32170,72
	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania				464724,85	428036,61
	Rezerwy na zobowiązania			0,00	0,00
		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
			długoterminowa	0,00	0,00
			krótkoterminowa	0,00	0,00
		Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
			długoterminowe	0,00	0,00
			krótkoterminowe	0,00	0,00

	Zobowiązania długoterminowe		420000,0 0	420000, 00
	Wobec jednostek powiązanych		420000,0 0	420000, 00
	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
		kredyty i pożyczki	0,00	0,00
		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		inne	0,00	0,00
	Zobowiązania krótkoterminowe		44724,85	8036,61
	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
		z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		do 12 miesięcy	0,00	0,00
		powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		inne	0,00	0,00
	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
		z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
		do 12 miesięcy	0,00	0,00
		powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		inne	0,00	0,00
	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		44724,85	8036,61
		kredyty i pożyczki	30000,00	0,00
		z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
		inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
		z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6607,65	7446,41
		do 12 miesięcy	6607,65	7446,41
		powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
		zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
		zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
		z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3825,61	563,00
		z tytułu wynagrodzeń	4264,39	0,00
		inne	27,20	27,20
	Fundusze specjalne		0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
		długoterminowe	0,00	0,00
		krótkoterminowe	0,00	0,00
			109053,4 2	94877,9 4

Rachunek zysków i strat

Nazwa pozycji				Na koniec 2021-03	Na koniec 2020-03
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:				52533,33	0,00
	od jednostek powiązanych			0,00	0,00
	Przychody netto ze sprzedaży produktów			52533,33	0,00
	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej				30218,60	32170,50
	Amortyzacja			10170,03	11370,03
	Zużycie materiałów i energii			3985,43	0,00
	Usługi obce			2379,82	8192,02
	Podatki i opłaty, w tym:			0,00	650,00
		podatek akcyzowy		0,00	0,00
	Wynagrodzenia			11963,00	10989,00
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:			1720,32	0,00
		emerytalne		0,00	0,00
	Pozostałe koszty rodzajowe			0,00	969,45
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)				22314,73	-32170,50
Pozostałe przychody operacyjne				300,66	-0,22
	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
	Dotacje			0,00	0,00
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	0,00
	Inne przychody operacyjne			300,66	-0,22
Pozostałe koszty operacyjne				0,81	0,00
	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00	0,00
	Inne koszty operacyjne			0,81	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)				22614,58	-32170,72
Przychody finansowe				0,00	0,00
	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			0,00	0,00
		od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
			w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

		od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
		w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	Odsetki, w tym:		0,00	0,00
		od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
		w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
	Inne		0,00	0,00
Koszty finansowe			0,00	0,00
	Odsetki, w tym:		0,00	0,00
		dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
		w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
	Inne		0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)			22614,58	-32170,72
Podatek dochodowy			0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)			22614,58	-32170,72

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 dentystyczne

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

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-03	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
+	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
+	II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
+	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
+	IV	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
+	II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	1.124,93	1.124,93
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.124,93	1.124,93
+	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
+	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.124,93	1.124,93
	(-1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.124,93	1.124,93
	(-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	0,00	0,00
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		1.124,93	1.124,93

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-03	Na koniec ub. roku 2020-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	263,93	263,93
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5.000,00	5.000,00
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
+	-	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
+	(-1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
+	(-2)	na udziały (akcje) własne	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
+	II	Zobowiązania długoterminowe	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
	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:	861,00	861,00
	(-1)	do 12 miesięcy	861,00	861,00
	(-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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
+	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Suma		1.124,93	1.124,93

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2021-03	Rok ubiegły
+	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
+	B	Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
+	D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
+	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
+	G	Przychody finansowe	0,00	0,00
+	H	Koszty finansowe	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	0,00
	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)	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

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na etaty stanowi – 0 osób.

Marcin Sprawka

Prezes Zarządu