

4MASS

JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

ZA IV KWARTAŁ 2021

ZA OKRES OD DNIA 01.10.2021 ROKU DO 31.12.2021 ROKU



SPÓŁKA NOTOWANA NA
NEW/CONNECT

Wołomin, 21 marca 2021 roku

SPIS TREŚCI

1. Podsumowanie IV kwartału 2021 roku	3
2. Podstawowe informacje o spółce	3
3. Oświadczenie Zarządu Emitenta	5
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości	5
5. Dane finansowe jednostkowe	7
5.1. Bilans	7
5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	8
5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia).....	9
5.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.....	11
6. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2021 r.	11
7. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	11
8. Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją...	12
9. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego	12
9.1. Bilans TM LABS sp. z o.o.	12
9.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) TM LABS sp. z o.o.	13
9.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) TM LABS sp. z o.o.	14
9.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym TM LABS sp. z o.o.....	15
10. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz emitenta odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji	15
11. Prognozy finansowe	15
12. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie.....	15
13. Struktura akcjonariatu.....	15
14. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.....	16

1. Podsumowanie IV kwartału 2021 roku

W IV kwartale 2021 roku wystąpiły następujące istotne wydarzenia w działalności Emitenta:

W dniu 6 października Zarząd 4MASS S.A. w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 13/2021 z dnia 27 kwietnia 2021 r., poinformował iż w dniu 6 października 2021 r. została zawarta pomiędzy osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą a Spółką w formie aktu notarialnego przyrzeczona umowa sprzedaży prawa użytkowania wieczystego zabudowanej nieruchomości o łącznym obszarze 1,0309 ha, położonej w Wołominie, dla których to praw Sąd Rejonowy w Wołominie, IV Wydział Ksiąg Wieczystych, prowadzi księgę wieczystą KW Nr WA1W/00002092/7, wraz z prawem własności posadowionych na niej budynków oraz budowli, stanowiącego odrębny od gruntu przedmiot własności. W związku z zawartą Umową, Spółka nabyła od Sprzedającego Nieruchomość za cenę 5.467.401,80 zł, która odpowiada jej wartości rynkowej. Kwota 1.500.000,00 zł została uiszczona przez Spółkę tytułem zadatku przed zawarciem niniejszej Umowy, natomiast pozostała kwota, tj. 3.967.401,80 zł, zostanie wpłacona przez Emitenta w dwóch ratach, określonych w Umowie, z czego kwota 3.850.000 zł pochodzić będzie ze środków uzyskanych z kredytu inwestycyjnego, o którym Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 31/2021 z dnia 23 września 2021 r.

W dniu 13 października Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał w dniu 12 października 2021 roku wpisu zmian Statutu, która dotyczyła zmiany § 9 Statutu Spółki w związku z uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki pod firmą 4MASS spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie z dnia 29 lipca 2021 r. w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki wraz z możliwością wyłączenia przez Zarząd prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki za zgodą Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 29 października Zarząd 4MASS S.A. w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 39/2019 z dnia 1 października 2019 r. (dot. podpisania umowy o dofinansowanie), poinformował o rozwiązaniu, z zachowaniem terminu wypowiedzenia, umowy o dofinansowanie Nr POIR.02.01.00-00-0006/19-00 (dalej: „Umowa”), której przedmiotem była realizacja projektu „Budowy Centrum Badawczo Rozwojowego w branży kosmetycznej”.

W dniu 9 listopada Zarząd 4MASS S.A. poinformował o otrzymaniu rezygnacji Pana Jakuba Lutka – Członka Rady Nadzorczej Spółki – z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 8 grudnia Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że w związku ze zmianą Statutu Spółki w dniu 8 grudnia 2021 roku oraz rezygnacją złożoną przez Pana Jakuba Lutka – Członka Rady Nadzorczej w dniu 9 listopada 2021 roku, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie 4MASS S.A. w dniu 8 grudnia 2021 roku podjęło uchwały w sprawie powołania w skład Rady Nadzorczej Spółki Pani Agnieszki Nowickiej oraz Pana Przemysława Kowalewskiego.

2. Podstawowe informacje o spółce

Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres siedziby:	ul. Kobyłkowska 2, 05-200 Wołomin
Adres korespondencyjny:	ul. Kobyłkowska 2, 05-200 Wołomin
Telefon:	+48 22 400 49 20
E-mail:	biuro@4mass.com.pl

Strona internetowa:	www.4mass.pl
KRS:	0000699821
NIP:	5242687753
REGON:	141987652
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr:	Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000699821
Zarząd:	Joanna Kasperska - Prezes Zarządu Sławomir Lutek - Członek Zarządu Bolesław Porolniczak – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza:	Reich Jacek - Członek Rady Nadzorczej Janusz Lutek – Członek Rady Nadzorczej Maciej Kasperski – Członek Rady Nadzorczej Wawruch Kamil – Członek Rady Nadzorczej Nowicka Agnieszka - Członek Rady Nadzorczej Przemysław Kowalewski - Członek Rady Nadzorczej

Emitent prowadzi działalność w branży kosmetycznej w segmencie produkcji i dystrybucji (zarówno detalicznej jak i hurtowej) produktów kosmetycznych z kategorii manicure i pedicure. Głównymi produktami znajdującym się w ofercie Spółki są kosmetyki światłoutwardzalne przeznaczone do stylizacji paznokci, tj. lakiery hybrydowe oraz żele budujące.

Produkty Emitenta oferowane są pod markami własnymi, tj. Claresa (www.claresa.pl), PALU (www.palucosmetics.com), Stylistic Salon System oraz Virsept (www.virsept.com). Spółka produkuje również w modelu private label - pod marki własne klientów. Głównymi odbiorcami są w tym wypadku sieci handlowe oraz właściciele marek kosmetycznych, w Polsce i w całej Europie.

W chwili obecnej Spółka posiada 4 marki własne:

- Claresa - kierowana do klienta indywidualnego;
- Palu - dedykowana rynkowi kosmetyki profesjonalnej (salony kosmetyczne, SPA);
- Stylistic Salon System - oferuje akcesoria do profesjonalnej obróbki paznokci;
- Virsept - oferuje środki do higieny, dezynfekcji i ochrony osobistej zarejestrowane w Urzędzie Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych.

Wszystkie produkty sprzedawane są za pośrednictwem własnych sklepów internetowych oraz są dostępne w sprzedaży hurtowej. Spółka zajmuje się również produkcją i dystrybucją lakierów hybrydowych oraz lakierów klasycznych na zlecenie swoich klientów. Produkty te oferowane są następnie odbiorcom pod markami własnymi zamawiających, którymi są sieci handlowe oraz właściciele marek kosmetycznych w całej Europie. Głównym klientem Spółki w tej kategorii jest właściciel Biedronki spółka Jeronimo Martins Polska S.A.

3. Oświadczenie Zarządu Emitenta

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU dotyczące informacji finansowych i danych za IV kwartał 2021 r.

Zarząd 4Mass Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Emitent”) przedstawia raport kwartalny za okres od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r., na który składają się:

- a) bilans,
- b) rachunek zysków i strat,
- c) zestawienie zmian w kapitale własnym,
- d) rachunek przepływów pieniężnych,

wraz z danymi porównywalnymi za ten sam okres w roku 2020.

Zarząd 4Mass Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz, że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową Emitenta oraz wynik finansowy.

Joanna Kasperska - Prezes Zarządu 4Mass S.A.
Wołomin, 21marca 2021 roku

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2020 r. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Poniżej przedstawiono zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jaki przyjęty został przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za IV kwartał 2021 r.

1. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustalane są przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, gdyż zapewniają one odpisanie rzeczowego majątku trwałego przez okres jego ekonomicznej użyteczności.
2. Inwestycje w aktywa finansowe wyceniane są w następujący sposób:
 - a) krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu (akcje) przyjmuje się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji zakupu tych aktywów w cenie ich nabycia. Na dzień bilansowy ich wycena dokonywana jest wg wartości godziwej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych,

- b) pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość,
 - c) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość,
 - d) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość.
3. Kapitały własne stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem (statut). Spółka tworzy następujące kapitały własne:
- a) kapitał zakładowy (akcyjny) – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej.
 - b) kapitał zapasowy,
 - c) zysk (strata) z lat ubiegłych – stanowi łączną stratę poniesioną przez Spółkę w latach poprzednich, która pokryta zostanie zyskami osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
 - d) zysk/strata netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.
4. Zobowiązania finansowe wykazywane są w skorygowanej cenie nabycia. Zobowiązania o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej temu zobowiązaniu wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty.
5. Przychody ze sprzedaży stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli wyrobów gotowych i usług. Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.
6. Koszty działalności operacyjnej stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.
7. Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz naliczony podatek odroczony.
8. Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.
9. Emitent wraz ze spółką TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie tworzy grupę kapitałową - Emitent posiada 3.500 udziałów TM LABS stanowiących 87,5% kapitału zakładowego i 87,5% udziału w głosach. Emitent na podstawie z art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości podjął decyzję o niekonsolidowaniu wyników TM LABS sp. z o. o.

5. Dane finansowe jednostkowe

5.1. Bilans

	Aktywa	31.12.2021	31.12.2020
A.	Aktywa trwałe	18 939 595,18	7 225 487,21
A. I.	Wartości niematerialne i prawne	245 750,75	315 368,63
A. I. 1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A. I. 2.	Wartość firmy	0,00	0,00
A. I. 3.	Inne wartości niematerialne i prawne	245 750,75	315 368,63
A. I. 4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A. II.	Rzeczowe Aktywa Trwałe	17 677 727,89	5 747 293,04
A. II. 1.	Środki trwałe	9 369 262,45	3 893 895,28
A. II. 2.	Środki trwałe w budowie	8 203 975,44	1 853 397,76
A. II. 3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	104 490,00	0,00
A. III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A. III. 1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. III. 2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. III. 3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. IV.	Inwestycje długoterminowe	205 000,00	105 000,00
A. IV. 1.	Nieruchomości	0,00	0,00
A. IV. 2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A. IV. 3.	Długoterminowe aktywa trwałe	205 000,00	105 000,00
A. IV. 4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A. V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	811 116,54	1 057 825,54
A. V. 1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A. V. 2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	811 116,54	1 057 825,54
B.	Aktywa obrotowe	18 482 657,14	15 876 858,76
B. I.	Zapasy	13 409 175,92	13 102 727,05
B. I. 1.	Materiały	6 315 184,93	3 115 489,55
B. I. 2.	Półprodukty i produkcja w toku	465 487,54	1 658 545,82
B. I. 3.	Produkty gotowe	4 599 288,47	5 743 841,14
B. I. 4.	Towary	935 556,89	1 715 005,92
B. I. 5.	Zaliczki na poczet dostaw	1 093 658,09	869 844,62
B. II.	Należności krótkoterminowe	2 096 714,73	1 372 315,92
B. II. 1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B. II. 2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. II. 3.	Należności od pozostałych jednostek	2 096 714,73	1 372 315,92
B. III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 593 402,43	1 334 860,50
B. III. 1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 593 402,43	1 334 860,50
B. III. 2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B. IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	383 364,06	66 955,29
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	37 422 252,32	23 102 345,97

	Pasywa	31.12.2021	31.12.2020
A.	Kapitał własny	25 801 754,50	12 496 921,01
A. I.	Kapitał podstawowy	22 339 556,40	11 169 778,70
A. II.	Kapitał zapasowy	1 002 267,93	1 002 267,93
A. III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A. IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
A. V.	Zysk/Strata z lat ubiegłych	324 874,38	-852 636,45
A. VI.	Zysk/Strata netto	2 135 055,79	1 177 510,83
A. VII.	Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 620 497,82	10 605 424,96
B. I.	Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
B. I. 1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B. I. 2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B. I. 3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B. II.	Zobowiązania długoterminowe	8 068 971,05	2 911 214,38
B. II. 1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	1 900 000,00
B. II. 2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. II. 3.	Wobec pozostałych jednostek	8 068 971,05	1 011 214,38
B. III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 141 913,20	6 776 475,50
B. III. 1.	Wobec jednostek powiązanych	1 822,31	0,00
B. III. 2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. III. 3.	Wobec pozostałych jednostek	2 941 017,40	2 917 034,36
B. III. 4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
B. IV.	Rozliczenia międzyokresowe	586 687,06	895 735,08
B. IV. 1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B. IV. 2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	586 687,06	895 735,08
	PASYWA RAZEM	37 422 252,32	23 102 345,97

5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01.10.2021- 31.12.2021	01.01.2021- 31.12.2021	01.10.2020- 31.12.2020	01.01.2020- 31.12.2020
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 996 443,11	36 945 582,45	8 225 933,97	26 875 919,42
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
A. I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 865 957,29	35 271 017,46	5 891 699,44	25 304 798,98
A. II.	Zmiana stanu produktów	-132 355,64	-2 337 610,95	2 334 234,53	1 571 120,44
A. III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
A. IV.	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	1 262 841,46	4 012 175,94		
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 389 489,72	34 384 522,07	8 094 101,51	25 686 551,25
B. I.	Amortyzacja	337 920,67	911 191,28	209 584,01	635 304,30
B. II.	Zużycie materiałów i energii	4 210 112,98	17 455 314,83	5 154 890,17	14 709 457,61
B. III.	Usługi obce	2 435 047,65	6 732 054,02	1 295 636,97	5 216 227,52
B. IV.	Podatki i opłaty, w tym:	195 868,09	232 329,88	20 594,57	74 133,08
B. V.	Wynagrodzenia	1 397 171,64	5 783 979,87	1 183 545,12	4 217 155,76
B. VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	114 476,02	894 566,23	216 556,53	787 584,62
B. VII.	Pozostałe koszty	26 563,82	74 540,97	13 294,14	46 688,36

B. VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	672 328,85	2 300 544,99	0,00	0,00
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	606 953,39	2 561 060,38	131 832,46	1 189 368,17
D.	Pozostałe przychody operacyjne	273 301,82	896 525,01	216 389,07	528 710,89
D. I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	3 909,69	3 909,69
D. II.	Dotacje	159 142,60	358 070,93	-124 017,81	167 580,00
D. III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
D. IV.	Pozostałe przychody operacyjne	114 159,22	538 454,08	336 497,19	357 221,20
E.	Pozostałe koszty operacyjne	365 500,55	498 994,21	126 108,13	169 796,00
E. I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	7 985,00	0,00	0,00
E. II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
E. III.	Pozostałe koszty operacyjne	365 500,55	491 009,21	126 108,13	169 796,00
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej	514 754,66	2 958 591,18	222 113,40	1 548 283,06
G.	Przychody finansowe	507,19	1 319,32	567,31	3 342,41
G. I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
G. I. a.	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
G. I. b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
G. II.	Odsetki uzyskane	507,19	1 319,32	567,31	3 342,41
G. III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
G. IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
G. V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	138 630,94	280 273,71	52 195,64	217 748,64
H. I.	Odsetki, w tym:	92 057,75	141 561,75	15 749,56	95 130,21
H. II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
H. III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
H. IV.	Pozostałe	46 573,19	138 711,96	36 446,08	122 618,43
I.	Zysk/Strata brutto	376 630,91	2 679 636,79	170 485,07	1 333 876,83
J.	Podatek dochodowy od osób prawnych	73 457,00	544 581,00	49 202,00	156 366,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk/strata netto	303 173,91	2 135 055,79	121 283,07	1 177 510,83

5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.10.2021- 31.12.2021	01.01.2021- 31.12.2021	01.10.2020- 31.12.2020	01.01.2020- 31.12.2020
A.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia	-2 829 851,87	1 921 574,86	-4 515 981,32	-3 779 872,10
A. I.	Zysk (strata) netto	303 173,93	2 135 055,79	215 168,41	1 177 510,83
A. II.	Korekty razem:	3 133 025,80	-213 480,93	-4 731 149,73	-4 957 382,93
A. II. 1.	Amortyzacja	337 920,67	911 191,28	216 622,95	635 304,30
A. II. 2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	15 214,27	15 214,27	0,00	14 403,99
A. II. 3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	47 598,01	97 102,01	19 489,04	95 130,21
A. II. 4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 985,00	7 985,00	0,00	0,00
A. II. 5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	10 000,00
A. II. 6.	Zmiana stanu zapasów	1 233 700,54	-306 448,87	-2 188 344,06	-4 070 674,16
A. II. 7.	Zmiana stanu należności	262 492,83	-724 398,81	-1 009 729,84	184 426,57

A. II. 8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	746 627,79	101 007,12	-1 398 523,60	-1 970 296,61
A. II. 9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	417 871,83	-378 747,79	-370 664,22	288 047,65
A. II. 10.	Inne korekty	63 614,86	63 614,86	0,00	-143 724,88
A. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-2 829 851,87	1 921 574,86	-4 515 981,32	-3 779 872,10
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 346 539,34	-16 475 352,53	-1 137 975,33	-3 017 719,02
B. I.	Wpływy	706 504,07	1 218 699,19	1 187 332,89	275 651,88
B. I. 1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	275 651,88
B. I. 2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
B. I. 3.	Zbycie aktywów finansowych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
B. I. 4.	Inne wpływy inwestycyjne	706 504,07	1 218 699,19	1 187 332,89	0,00
B. II.	Wydatki	2 053 043,41	17 694 051,72	2 325 308,22	3 293 370,90
B. II. 1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 053 043,41	17 594 051,72	2 220 308,22	3 188 370,90
B. II. 2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
B. II. 3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	100 000,00	105 000,00	105 000,00
B. II. 4.	Inne wydatki inwestycyjne			0,00	0,00
B. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 346 539,34	-16 475 352,53	-1 137 975,33	-3 017 719,02
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	4 041 498,64	15 812 319,60	5 688 201,27	8 114 661,71
C. I.	Wpływy	4 089 096,65	16 019 777,70	6 289 773,70	10 716 612,78
C. I. 1.	Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	11 169 777,70	667 487,50	3 787 463,00
C. I. 2.	Kredyty i pożyczki	4 089 667,55	4 850 000,00	4 872 286,20	6 929 149,78
C. I. 3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
C. I. 4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	750 000,00	0,00
C. II.	Wydatki	47 598,01	207 458,10	601 572,43	2 601 951,07
C. II. 1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
C. II. 2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
C. II. 3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
C. II. 4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	110 356,09	582 083,39	2 506 820,86
C. II. 5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
C. II. 6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
C. II. 7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
C. II. 8.	Odsetki	47 598,01	97 102,01	19 489,04	95 130,21
C. II. 9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
C. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	4 041 498,64	15 812 319,60	5 688 201,27	8 114 661,71
D.	Przepływy pieniężne netto (A.III+B.III+C.III)	-134 892,57	1 258 541,93	34 244,62	1 317 070,59
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-134 892,57	1 258 541,93	34 244,62	1 317 070,59
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 728 295,00	1 334 860,50	969 539,97	17 789,91
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (D+F), w tym	2 593 402,43	2 593 402,43	1 003 784,59	1 334 860,50

5.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.10.2021- 31.12.2021	01.01.2021- 31.12.2021	01.10.2020- 31.12.2020	01.01.2020- 31.12.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 498 580,59	12 496 921,01	9 807 981,53	8 299 434,68
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	24 498 580,59	12 496 921,01	9 807 981,53	8 299 434,68
I. a. 1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	22 339 556,40	11 169 778,70	8 817 290,70	6 464 803,20
I. a. 2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 002 267,93	1 002 267,93	1 002 267,93	1 002 267,93
I. a. 3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
I. a. 4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				1 685 000,00
I. a. 5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	324 874,38	324 874,38	- 11 577,10	- 852 636,45
I. a. 6.	Wynik finansowy netto	303 173,91	2 135 055,79	215 168,41	1 177 510,83
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu - roku obrotowego (BZ)	25 801 754,50	25 801 754,50	10 023 149,94	12 496 921,01
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 801 754,50	25 801 754,50	10 023 149,94	12 496 921,01

6. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2021 r.

Spółka w 2021 roku osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości 36.945.582,45 zł i jest wzrost o blisko 40% w stosunku do 2020 roku. Działalność operacyjna wykazała zysk na poziomie 2.958.591,18 zł a zysk netto 2.135.055,79 zł i jest to zdecydowanie lepszy wyniki niż w 2020 roku w którym Spółka wykazała zysk w wysokości 1.177.510,83 zł (wzrost zysku o 80% r/r).

Na koniec 2021 roku suma bilansowa wynosiła 37.422.252,32 zł wobec 23.102.345,97 zł w 2020 roku. Aktywa obrotowe stanowią 50% wartości aktywów. Należy również zwrócić uwagę na znaczący wzrost kapitałów własnych które na koniec 2021 roku wyniosły 25.801.754,50 zł wobec 12.496.921,01 zł w 2020 oraz utrzymaniu poziomu zobowiązań których struktura uległa znaczącej poprawie – spadek zobowiązania krótkoterminowych oraz wzrost zobowiązań długoterminowych. Na dzień 31.12.2021 roku Spółka posiada środki pieniężne w kasie w wysokości 2.593.402,43 zł.

7. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodzi Emitent i spółka zależna - TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie, w której Emitent posiada udziały stanowiące 87,5% kapitału zakładowego i 87,5% udziału w głosach.

TM LABS sp. z o.o. jest właścicielem m.in. marki Cellabic® oferującej zaawansowane produkty specjalistyczne TM LABS sp. z o.o. zarówno dla profesjonalistów: klinik medycyny estetycznej, gabinetów kosmetycznych, ośrodków SPA, jak również do codziennej pielęgnacji w domu.

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Adres siedziby:	Al. Płk. Władysława Beliny-Prażmowskiego 14, 31-514 Kraków
Adres korespondencyjny:	Al. Płk. Władysława Beliny-Prażmowskiego 14, 31-514 Kraków
Telefon:	32 585 750
E-mail:	sklep@cellabic.pl
Strona internetowa:	www.cellabic.pl
KRS:	0000680870
NIP:	6751595379
REGON:	367479900
Zarząd:	Sławomir Lutek - Prezes Zarządu Zbigniew Majka – Członek Zarządu

TM LABS sp. z o.o. nie podlega konsolidacji.

8. Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmioty dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją.

Emitent na podstawie z art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości podjął decyzję o niekonsolidowaniu wyników TM LABS sp. z o.o. Konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 zasady rachunkowości jednostki, ust. 1.

9. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego

9.1. Bilans TM LABS sp. z o.o.

AKTYWA			Stan na dzień	
			31.12.2021	31.12.2020
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
B		Aktywa obrotowe	163 661,31	-16 541,96
	I	Zapasy	0,00	0,00
	II	Należności krótkoterminowe	21 310,41	-18 236,26
	III	Inwestycje krótkoterminowe	140 608,40	567,93
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 742,50	1 126,37
C		Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D		Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
		Aktywa razem	163 661,31	-16 541,96

PASYWA			Stan na dzień	
			31.12.2021	31.12.2020
A		Kapitał (fundusz) własny	87 673,64	-17 554,21
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	200 000,00	100 000,00
	II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
		<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	0,00	0,00
	III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	-	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	0,00	0,00
	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-117 554,21	-228 237,78
	VI	Zysk (strata) netto	5 227,85	110 683,57
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 987,67	1 012,25
	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	75 987,67	1 012,25
	IV	Rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00
		Pasywa razem	163 661,31	-16 541,96

9.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) TM LABS sp. z o.o.

Wyszczególnienie			01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
A		Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	105 000,00	14 275,67
		<i>- od jednostek powiązanych</i>	21 500,00	7 326,78
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	105 000,00	14 275,67
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed.	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B		Koszty działalności operacyjnej	99 764,58	103 583,96
	I	Amortyzacja	0,00	0,00
	II	Zużycie materiałów i energii	0,00	573,41
	III	Usługi obce	94 204,70	46 421,47
	IV	Podatki i opłaty	3 725,60	2 675,04
	V	<i>- w tym podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00
	VI	Wynagrodzenia	0,00	11 850,23
	VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	1 666,88
		<i>- emerytalne</i>	0,00	0,00
	VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 834,28	1 859,45
	IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	38 537,48
C		Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5 235,42	-89 308,29
D		Pozostałe przychody operacyjne	1,09	239 348,02
	I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Inne przychody operacyjne	1,09	239 348,02

E	Pozostałe koszty operacyjne	3,29	33 518,31
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	3,29	33 518,31
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 233,22	116 521,42
G	Przychody finansowe	0,00	1,17
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	1,17
H	Koszty finansowe	5,37	5 464,02
I	Odsetki	5,37	5 464,02
	- w tym dla jednostek powiązanych	0,00	5 333,36
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 227,85	111 058,57
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 227,85	111 058,57

9.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) TM LABS sp. z o.o.

	Wyszczególnienie	Narastająco za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Narastająco za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	5 227,85	110 683,57
II	Korekty razem	34 812,62	-136 426,62
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	40 040,47	-25 743,05
B	Przepływy śr.pien.z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	100 000,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	100 000,00	0,00
C	Przepływy śr.pien.z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	140 040,47	-25 743,05
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	140 040,47	-25 743,05
F	Środki pieniężne na początek okresu	567,93	26 310,98
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	140 608,40	567,93

9.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym TM LABS sp. z o.o.

Wyszczególnienie		01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I	Kapitał własny na początek okresu (BO)	-17 554,21	-128 237,78
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	-17 554,21	-128 237,78
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	87 673,64	-17 554,21
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku		

10. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz emitenta odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji

Nie dotyczy. Planowane działania i inwestycje opisane w Dokumencie Informacyjnym z grudnia 2018 roku zostały zrealizowane.

11. Prognozy finansowe

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2021 rok i lata kolejne.

12. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie

W czwartym kwartale 2021 roku Emitent realizował zadania w ramach następujących innowacyjnych projektów:

1. Prace badawczo-rozwojowe nad produktami do pielęgnacji skóry, błon śluzowych i paznokci" współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej I „Wykorzystanie działalności badawczo-rozwojowej w gospodarce, Działanie 1.2 „Działalność badawczo-rozwojowa przedsiębiorstw” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.
2. Budowa Centrum Badawczo-Rozwojowego w branży kosmetycznej w ramach działania 2.1. Wsparcie inwestycji w infrastrukturę B+R przedsiębiorstw Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
3. Wdrożenie na rynek innowacyjnych wyrobów kosmetycznych stymulujących wzrost włosów oraz wyrobów kosmetycznych do pielęgnacji skóry, bazujących na kompozycjach kosmetycznych będących rezultatem prac B+R. Projekt jest realizowany w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój, oś priorytetowa 3 Wsparcie innowacji w przedsiębiorstwach działanie 3.2 Wsparcie wdrożeń wyników prac B+R pod działanie 3.2.1.

13. Struktura akcjonariatu

Prezentowane dane obejmujące informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu są właściwe na datę publikacji raportu za IV kwartał 2021 roku, tj. na dzień 21 marca 2021 roku.

Akcjonariat 4Mass S.A.	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Jakub Lutek	20 000 000	8,94%	20 000 000	8,94%
Arkadiusz Łaskiewicz	21 494 964	9,61%	21 494 964	9,61%
Pozostali	181 900 600	81,45%	181 900 600	81,45%
Razem	223 395 564	100,0%	223 395 564	100,0%

14. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 31 grudnia 2021 roku, Spółka zatrudniała 65 osób na umowę o pracę oraz 43 osób na zasadzie umów cywilnoprawnych lub umów o współpracę.

Joanna Kasperska - Prezes Zarządu 4Mass S.A.

Warszawa, 21 marca 2021 roku