

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

4MASS SPÓŁKA AKCYJNA

ZA ROK OBROTOWY OD DNIA 01 STYCZNIA DO DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU



Data sporządzenia sprawozdania finansowego

Warszawa, 17 marca 2021 roku

SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	5
1.	INFORMACJE OGÓLNE	5
1.1.	Dane jednostki	5
1.2.	Czas działania jednostki	5
1.3.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym i dane porównywalne.....	5
1.4.	Wskazanie czy sprawozdanie zawiera dane łączne.....	5
1.5.	Założenie kontynuacji działalności	5
2.	OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	6
2.1.	Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	6
2.2.	Inwestycje długoterminowe.....	6
2.3.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6
2.4.	Zapasy	7
2.5.	Należności krótkoterminowe	7
2.6.	Inwestycje krótkoterminowe	7
2.7.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7
2.8.	Kapitały (fundusze) własne.....	7
2.9.	Rezerwy na zobowiązania.....	8
2.10.	Zobowiązania	8
2.11.	Rachunek zysków i strat.....	8
2.12.	Rachunek przepływów pieniężnych.....	8
II.	BILANS	9
III.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	13
IV.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	15
V.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	17
VI.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	19
6.	INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU	19
6.1.	Nota 1 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych.....	19
6.2.	Nota 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	20
6.3.	Nota 3 zmiana wartości inwestycji długoterminowych	20
6.4.	Nota 4 koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy	20
6.5.	Nota 5 wartość gruntów użytkowanych wieczystość.....	21
6.6.	Nota 6 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów z tytułu leasingu	21
6.7.	Nota 7 liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw	21
6.8.	Nota 8 odpisy aktualizujące wartość należności	21
6.9.	Nota 9 struktura własności kapitału podstawowego według stanu na dzień 31.12.2020 r.	22

6.10.	Nota 10 propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy	23
6.11.	Nota 11 informacje o stanie rezerw	23
6.12.	Nota 12 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty.....	23
6.13.	Nota 13 wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku.....	23
6.14.	Nota 14 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów	23
6.15.	Nota 15 wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych)	24
6.16.	Nota 16 środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.....	24
7.	INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	24
7.1.	Nota 17 struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna:.....	24
7.2.	Nota 18 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących środki trwałe.....	24
7.3.	Nota 19 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących zapasy	24
7.4.	Nota 20 informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym	24
7.5.	Nota 21 rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	24
7.6.	Nota 22 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	25
7.7.	Nota 23 odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym	25
7.8.	Nota 24 poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	25
7.9.	Nota 25 kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.....	25
7.10.	Nota 26 informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych	25
8.	KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH.....	25
9.	INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	26
9.1.	Nota 27 ustalenie różnicy między zmianą stanów zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych.....	26
9.2.	Nota 28 ustalenie różnicy między zmianą stanów zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych.....	26
10.	UMOWY I ISTOTNE TRANSAKcje ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE	26
10.1.	Nota 29 przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe	26
10.2.	Nota 30 wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki	27

10.3.	Nota 31 zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki	27
10.4.	Nota 32 wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy	27
11.	POZOSTAŁE ISTOTNE INFORMACJE	27
11.1.	Nota 33 informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny	27
11.2.	Nota 34 informacje o znaczących zdarzeniach jakie, wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym	27
11.3.	Nota 35 zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym.....	27
12.	INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI, SPÓŁKACH, W KTÓR	27
12.1.	Nota 36 informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji	27
12.2.	Nota 37 informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi.....	27
12.3.	Nota 38 wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub co najmniej 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.....	28
12.4.	Nota 39 informacje o zwolnieniu lub wyłączeniu w związku z niesporządzeniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego	28
13.	INFORMACJE O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM SPORZĄDZONYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY, W KTÓRYM NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE	28
14.	WYRAŻENIE NIEPEWNOŚCI MOŻLIWOŚCI DALSZEGO KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI	28
15.	INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI	28
16.	WPŁYW KORONAWIRUSA I PANDEMII COVID-19 NA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNĄ I FINANSOWĄ	31

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Dane jednostki

Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres siedziby:	ul. Zygmunta Vogla 2a, 02-963 Warszawa
Adres korespondencyjny:	ul. Zygmunta Vogla 2a, 02-963 Warszawa
Telefon:	+48 22 400 49 20
E-mail:	biuro@4mass.com.pl
Strona internetowa:	www.4mass.pl
NIP:	5242687753
REGON:	141987652
Podstawowy przedmiot działalności:	Produkcja wyrobów kosmetycznych i toaletowych (PKD: 20.42.Z)
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, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000699821
Zarząd:	Skład Zarządu na dzień 31.12.2020 <ul style="list-style-type: none"> ▪ Sławomir Lutek - Prezes Zarządu Skład Zarządu na dzień 17.03.2021 <ul style="list-style-type: none"> ▪ Sławomir Lutek - Prezes Zarządu ▪ Joanna Kasperska – Członek Zarządu ▪ Bolesław Porolniczak – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza:	Skład Rady Nadzorczej na dzień 17.03.2021 <ul style="list-style-type: none"> ▪ Arkadiusz Łaskiewicz - Członek Rady Nadzorczej ▪ Janusz Lutek – Członek Rady Nadzorczej ▪ Maciej Kasperski – Członek Rady Nadzorczej ▪ Jakub Lutek – Członek Rady Nadzorczej

1.2. Czas działania jednostki

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

1.3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym i dane porównywalne

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres rozpoczynający się dnia 01 stycznia 2020 roku i kończący się dnia 31 grudnia 2020 roku. Porównywalne dane finansowe są prezentowane za okres rozpoczynający się dnia 01 stycznia 2019 roku i kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku.

1.4. Wskazanie czy sprawozdanie zawiera dane łączne

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne, więc sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

1.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe za 2020 rok sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Spółkę działalności.

2. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 55 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej ustawą. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. 4MASS S.A. jako emitent papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, dodatkowo sporządza sprawozdania za okresy kwartalne. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Spółki. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego i są stosowane w sposób ciągły. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając, te które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

2.1. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

- a) wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się wg cen nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawych Spółka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzone są według metody liniowej lub degresywnej, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania. W uzasadnionych przypadkach, przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności,
- b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszt uzyskania przychodu, umarza się i amortyzuje w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania,
- c) rzeczowe składniki majątku o czasowym okresie użytkowania oraz niskiej jednostkowej wartości początkowej, zaliczane są do pozostałych materiałów a ich wartość odnoszona jest w koszty w momencie przekazania do używania,
- d) 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.

2.2. Inwestycje długoterminowe

- a) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- b) długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej cenie nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności. Wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej. Wzrost wartości powoduje zwiększenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona zmniejsza ten kapitał (fundusz). W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

2.3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

- a) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalone w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia,

- b) inne rozliczenia międzyokresowe, które dotyczą przyszłych okresów a ich rozliczenie przewidywane jest w okresie dłuższym niż 12 miesięcy.

2.4. Zapasy

Stany objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów, produktów i towarów wycenia się według:

- a) cen ewidencyjnych (sprzedaży) skorygowanych o odchylenia doprowadzające do wyceny na poziomie kosztu wytworzenia wyrobu gotowego, obejmującego koszty materiałów, robocizny oraz koszty wydziałowe, nie wyższego niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania,
- b) cen nabycia dla materiałów i towarów handlowych,
- c) produkty gotowe i produkcję w toku wyceniono wg stosowanych cen sprzedaży po pomniejszeniu o koszty organizacji sprzedaży i stopnia zaawansowania produkcji dla produkcji w toku.

2.5. Należności krótkoterminowe

Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności. W bilansie należności ujmuje się w wartości brutto pomniejszonej o dokonane odpisy aktualizujące. Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów nie zaliczonych do aktywów trwałych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe różnice między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub przychodach finansowych okresu.

2.6. Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, przy czym aktywa finansowe zaliczone do kategorii pożyczki udzielone i należności własne wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Jeżeli powstała różnica w wycenie według skorygowanej ceny nabycia a według wartości wymagającej zapłaty nie jest istotna, to Spółka wycenia pożyczki udzielone i należności własne w kwocie wymaganej zapłaty. Środki pieniężne w banku i kasie wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Transakcje przeprowadzane w walucie obcej ujmowane są w księgach po kursie kupna lub sprzedaży walut banku, z którego usług korzysta Spółka, w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, chyba, że dowód odprawy celnej wyznacza inny kurs oraz średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe różnice między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub przychodach finansowych okresu.

2.7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują wydatki dotyczące miesięcy następujących po miesiącu, w którym te wydatki poniesiono, a rozliczenie przewidywane jest w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy.

2.8. Kapitały (fundusze) własne

Kapitały (fundusze) własne wycenia się w wartości nominalnej. Kapitały (fundusze) własne obejmują:

- a) kapitał (fundusz) podstawowy,
- b) kapitał (fundusz) zapasowy,
- c) kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny,

- d) pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe,
- e) zysk (strata) z lat ubiegłych,
- f) zysk (strata) netto,
- g) odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna),
- h) kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji.

Kapitał (fundusz) podstawowy powstaje z wpłat akcjonariuszy za nabyte akcje. Kapitał (fundusz) zapasowy oraz pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe tworzone są zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz Statutem Spółki. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny dotyczy kapitału z urzędowego przeszacowania środków trwałych oraz kapitału z aktualizacji wartości inwestycji długoterminowych. Kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji dotyczy podwyższenia wysokości kapitału (funduszu) podstawowego podjętego stosownymi uchwałami NWZA, których zmiany nie zostały jeszcze zarejestrowane przez Krajowy Rejestr Sądowy.

2.9. Rezerwy na zobowiązania

- a) rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – jest to kwota podatku dochodowego będąca wymagana do zapłaty w przyszłości poprzez wystąpienie różnic przejściowych powiększających zarówno podstawę opodatkowania, jak i sam podatek dochodowy,
- b) rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne – zgodnie z obowiązującym w Spółce systemem wynagradzania, pracownikom przysługuje prawo do odpraw emerytalnych i rentowych, w wysokości określonej w Kodeksie Pracy. Spółka odstąpiła od tworzenia rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze,
- c) pozostałe rezerwy – obejmują rezerwy tworzone na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

2.10. Zobowiązania

Spółka wycenia zobowiązania na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych zobowiązania po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe różnice między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub przychodach finansowych okresu.

2.11. Rachunek zysków i strat

Przychody i koszty ujmowane są zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności. Wynik finansowy ustala się w oparciu o zasadę współmierności przychodów i kosztów. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.12. Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe

Prezes Zarządu

Warszawa, 17 marca 2021 roku

II. BILANS

BILANS	Stan na	
	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
Aktywa		
A. Aktywa trwałe	7 225 487,21	3 866 439,54
I. Wartości niematerialne i prawne	315 368,63	400 326,51
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	315 368,63	400 326,51
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 747 293,04	1 761 321,46
1. Środki trwałe	3 893 895,28	1 760 821,46
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 008,70	65 185,03
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 486 791,40	1 565 457,83
d) środki transportu	296 643,53	48 735,19
e) inne środki trwałe	52 451,65	81 443,41
2. Środki trwałe w budowie	1 853 397,76	500,00
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	105 000,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	105 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	105 000,00	0,00
- udziały lub akcje	105 000,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) 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
c) 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
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 057 825,54	1 704 791,57
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 917,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 050 908,54	1 704 791,57
B. Aktywa obrotowe	15 876 858,76	10 633 892,97
I. Zapasy	13 102 727,05	9 031 683,88
1. Materiały	3 115 489,55	1 260 477,80
2. Półprodukty i produkty w toku	1 658 545,82	1 080 009,42
3. Produkty gotowe	5 743 841,14	4 751 257,10
4. Towary	1 715 005,92	834 126,40
5. Zaliczki na dostawy i usługi	869 844,62	1 105 813,16
II. Należności krótkoterminowe	1 372 315,92	1 556 742,49
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) 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
b) inne	0,00	0,00
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 372 315,92	1 556 742,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	620 578,95	1 432 448,65
- do 12 miesięcy	620 578,95	1 432 448,65
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	39 314,28	33 988,55
c) inne	712 422,69	90 305,29
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 334 860,50	17 789,91
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 334 860,50	17 789,91
a) 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
b) 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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 334 860,50	17 789,91
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 334 860,50	17 789,91
- inne środki pieniężne	0,00	0,00

- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	66 955,29	27 676,69
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	100 000,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	23 102 345,97	14 600 332,51

Pasywa	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	12 496 921,01	8 299 434,68
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 169 778,70	6 464 803,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 002 267,93	1 002 267,93
- 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 umowa (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 852 636,45	89 744,45
VI. Zysk (strata) netto	1 177 510,83	-942 380,90
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
VIII. Kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji	0,00	1 685 000,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 605 424,96	6 300 897,83
I. Rezerwy na zobowiązania	22 000,00	12 000,00
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	22 000,00	12 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	22 000,00	12 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	4 294 856,34	1 242 812,66
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	4 294 856,34	1 242 812,66
a) kredyty i pożyczki	1 383 641,97	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	756 958,00	1 242 812,66
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	2 154 256,37	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 392 833,54	5 046 085,17
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) 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
b) inne	3 859 441,14	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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 533 392,40	5 046 085,17
a) kredyty i pożyczki	0,00	1 542 396,16
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:	413 798,17	1 638 709,95
- do 12 miesięcy	413 798,17	1 638 709,95
- 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	720 853,15	583 083,30
h) z tytułu wynagrodzeń	338 540,01	288 329,62
i) inne	60 201,07	993 566,14
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	895 735,08	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	895 735,08	0,00
- długoterminowe	895 735,08	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	23 102 345,97	14 600 332,51

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe

Prezes Zarządu

Warszawa, 17 marca 2021 roku

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT wariant porównawczy	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	26 875 919,42	12 475 855,24
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 304 798,98	12 638 778,55
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 571 120,44	- 162 923,31
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	25 686 551,25	13 165 012,09
I. Amortyzacja	635 304,30	258 895,21
II. Zużycie materiałów i energii	14 709 457,61	5 977 461,37
III. Usługi obce	5 216 227,52	3 026 600,92
IV. Podatki i opłaty, w tym:	74 133,08	77 448,02
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 217 155,76	3 090 734,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	787 584,62	547 638,95
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	46 688,36	186 233,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 189 368,17	- 689 156,85
D. Pozostałe przychody operacyjne	528 710,89	215 784,20
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 909,69	0,00
II. Dotacje	167 580,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	128 557,67
IV. Inne przychody operacyjne	357 221,20	87 226,53
E. Pozostałe koszty operacyjne	169 796,00	352 388,52
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	169 796,00	352 388,52
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 548 283,06	-825 761,17
G. Przychody finansowe	3 342,41	6 544,79
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:	3 342,41	6 544,79
- 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	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	217 748,64	113 473,52
I. Odsetki, w tym:	95 130,21	104 035,27
- dla jednostek powiązanych	0,00	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	122 618,43	9 438,25
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 333 876,83	-932 689,90
J. Podatek dochodowy	156 366,00	9 691,00
a) część bieżąca	163 283,00	0,00
b) część odroczone	- 6 917,00	9 691,00
b) dotyczący lat ubiegłych	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 177 510,83	-942 380,90

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe

Prezes Zarządu

Warszawa, 17 marca 2021 roku

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 299 434,68	4 234 669,53
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I. a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 299 434,68	4 234 669,53
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 464 803,20	3 232 401,60
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) własnego	4 704 975,50	3 232 401,60
a) zwiększenie (z tytułu)	4 704 975,50	3 232 401,60
- wydania udziałów (emisji akcji)	3 019 975,50	3 232 401,60
- inne – rejestracja w KRS	1 685 000,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 169 778,70	6 464 803,20
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 002 267,93	457 313,13
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	544 954,80
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	544 954,80
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	43 596,38
- podziału zysku (ponad wymagana ustawowo minimalną wartość)	0,00	501 358,42
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- przeniesienie na kapitał podstawowy	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 002 267,93	1 002 267,93
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
- aktualizacja wartości środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (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	1 685 000,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 685 000,00	1 685 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 685 000,00
- emisji akcji - w trakcie rejestracji KRS	0,00	1 685 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	1 685 000,00	0,00
- emisji akcji – rejestracja w KRS	1 685 000,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	1 685 000,00

5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 852 636,45	544 954,80
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	544 954,80
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	89 744,45
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	634 699,25
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	544 954,80
- podział zysku	0,00	544 954,80
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	89 744,45
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 852 636,45	0,00
- 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	- 852 636,45	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie z zysku roku ubiegłego	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 852 636,45	89 744,45
6. Wynik netto	1 177 510,83	-942 380,90
a) zysk netto	1 177 510,83	0,00
b) strata netto	0,00	-942 380,90
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 496 921,01	8 299 434,68
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 496 921,01	8 299 434,68

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe

Prezes Zarządu

Warszawa, 17 marca 2021 roku

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	1 177 510,83	-942 380,90
II	Korekty razem	-4 957 382,93	-3 072 975,02
1.	Amortyzacja	635 304,30	258 895,21
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	14 403,99	9 473,89
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	95 130,21	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	10 000,00	12 000,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-4 070 674,16	-2 908 153,07
7.	Zmiana stanu należności	184 426,57	23 280,97
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 970 296,61	956 756,67
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	288 047,65	-1 323 261,23
10.	Inne korekty	-143 724,88	-101 967,46
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-3 779 872,10	-4 015 355,92
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	275 651,88	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	275 651,88	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
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	3 293 370,90	453 806,63
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 188 370,90	453 806,63
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	105 000,00	0,00
a.	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00
	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 017 719,02	-453 806,63
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	10 716 612,78	5 091 882,44

1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 787 463,00	4 817 401,60
2.	Kredyty i pożyczki	6 929 149,78	274 480,84
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	2 601 951,07	614 035,27
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	2 506 820,86	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	510 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	95 130,21	104 035,27
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 114 661,71	4 477 847,17
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 317 070,59	8 684,62
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 317 070,59	8 684,62
F	Środki pieniężne na początek okresu	17 789,91	9 105,29
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	1 334 860,50	17 789,91

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe

Prezes Zarządu

Warszawa, 17 marca 2021 roku

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

6.1. Nota 1 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Wartość brutto:

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
		Aktualizacja/Inne	Nabycie	Przebieżenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 763,33	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	71 763,33
c) urządzenia techniczne i maszyny	125 938,47	0,00	1 190 226,19	0,00	275 651,88	0,00	0,00	1 040 512,78
c1) urządzenie techniczne i maszyny w leasingu	1 735 733,60	1 393 477,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 129 211,27
d) środki transportu	0,00	0,00	45 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 200,00
d1) środki transportu w leasingu	54 150,19	222 926,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277 077,14
e) inne środki trwałe	112 558,06	0,00	93 046,95	0,00	0,00	0,00	625,00	204 980,01
e1) inne środki trwałe w leasingu	22 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 050,00
f) środki trwałe w budowie	500,00	0,00	1 852 897,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 397,76
g) zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 122 693,65	1 616 404,62	3 181 370,90	0,00	275 651,88	0,00	625,00	6 644 192,29

Umorzenie:

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
		Aktualizacja/Inne	Amortyzacja	Zbycie	Likwidacja	Inne		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 578,30	0,00	7 176,33	0,00	0,00	0,00	13 754,63	58 008,70
c) urządzenia techniczne i maszyny	59 428,52	0,00	146 656,36	0,00	0,00	7 819,36	198 265,52	842 247,26
c1) urządzenie techniczne i maszyny w leasingu	236 785,72	0,00	261 662,66	0,00	0,00	0,00	498 448,38	2 630 762,89

d) środki transportu	0,00	0,00	1 957,67	0,00	0,00	0,00	1 957,67	43 242,33
d1) środki transportu w leasingu	5 415,00	0,00	18 260,94	0,00	0,00	0,00	23 675,94	253 401,20
e) inne środki trwałe	51 510,90	0,00	101 642,46	0,00	0,00	625,00	152 528,36	52 451,65
e1) inne środki trwałe w leasingu	1 653,75	0,00	6 615,00	0,00	0,00	0,00	8 268,75	13 781,25
f) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 853 397,76
g) zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	361 372,19	0,00	543 971,42	0,00	0,00	8 444,36	896 899,25	5 747 293,04

6.2. Nota 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto:

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
		Aktualizacja	Nabycie	Przemieszczenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne wartości niematerialne i prawne	425 112,30	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432 112,30
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	425 112,30	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432 112,30

Umorzenie:

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
		Aktualizacja/ Inne	Amortyzacja	Zbycie	Likwidacja	Inne		
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne wartości niematerialne i prawne	24 785,79	0,00	91 957,88	0,00	0,00	0,00	116 743,67	315 368,63
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	24 785,79	0,00	91 957,88	0,00	0,00	0,00	116 743,67	315 368,63

6.3. Nota 3 zmiana wartości inwestycji długoterminowych

W bieżącym roku obrotowym spółka nabyła udziały w spółce TM Labs Sp. z o.o. w wysokości 105.000 zł. W analogicznym okresie roku ubiegłego wartości inwestycji długoterminowych wynosiła 0,00 zł. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących zarówno wartość długoterminowych aktywów niefinansowych jak i finansowych.

6.4. Nota 4 koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Spółka w okresie sprawozdawczym jak i w analogicznym okresie roku ubiegłego nie poniosła kosztów zakończonych prac rozwojowych a także na nabycie wartości firmy.

6.5. Nota 5 wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Spółka w bieżącym roku obrotowym jak i w analogicznym okresie roku ubiegłego nie korzystała z gruntów użytkowanych wieczyście.

6.6. Nota 6 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów z tytułu leasingu

Lp.	Nazwa środka trwałego	Rodzaj umowy	Wartość środka trwałego
1	Samochód VW Passat	LP, leasing operacyjny	92 328,45 zł
2	Samochód SEAT Ibiza	LP, wynajem długoterminowy	29 959,35 zł
3	Samochód SEAT Ibiza	LP, wynajem długoterminowy	29 959,35 zł
4	Samochód SEAT Ibiza	LP, wynajem długoterminowy	29 959,35 zł
5	Samochód SEAT Ibiza	LP, wynajem długoterminowy	29 959,35 zł
6	Samochód SEAT Leon	LP, wynajem długoterminowy	54 175,61 zł
7	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
8	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
9	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
10	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
11	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
12	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
13	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
14	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
15	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
16	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
17	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
18	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
19	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
20	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
21	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
22	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
23	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
Razem			550 634,08 zł

6.7. Nota 7 liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

Spółka w okresie sprawozdawczym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego nie posiadała papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

6.8. Nota 8 odpisy aktualizujące wartość należności

Spółka w okresie sprawozdawczym dokonała odpisów aktualizujących wartości należności w łącznej wysokości 23.806,56 zł.

6.9. Nota 9 struktura własności kapitału podstawowego według stanu na dzień 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Seria A	Seria B	Seria C	Seria D	Seria F
1. Wartość nominalna jednej akcji	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
2. Wartość emisyjna jednej akcji	0,1	0,1	0,33	0,1	0,1
3. Ilość akcji w emisji (serii)	2 851 500	28 515 000	957 516	32 324 016	15 000 000
4. Podział akcji z danej serii	2 851 500	28 515 000	957 516	32 324 016	15 000 000
- uprzywilejowane (szt.)	0	0	0	0	0
- zwykłe (szt.)	2 851 500	28 515 000	957 516	32 324 016	15 000 000
5. Podział akcji danej serii	2 851 500	28 515 000	957 516	32 324 016	15 000 000
- imienne	0	0	0	0	0
- na okaziciela	2 851 500	28 515 000	957 516	32 324 016	15 000 000
6. Rodzaj uprzywilejowanych akcji	0	0	0	0	0
- w zakresie praw głosu (szt.)	0	0	0	0	0
- w zakresie dywidendy (szt.)	0	0	0	0	0
- pozostałe (szt.)	0	0	0	0	0
7. Wartość nominalna serii	285 150,00	2 851 500,00	95 751,60	3 232 401,60	1 500 000,00
8. Sposób pokrycia akcji	285 150,00	2 851 500,00	95 751,60	3 232 401,60	1 500 000,00
- gotówka	0,00	2 851 500,00	95 751,60	3 232 401,60	1 500 000,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekształcenie poprzednika prawnego	285 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Data rejestracji	27.10.2017	26.01.2018	30.05.2018	09.08.2019	02.01.2020

Wyszczególnienie	Seria G	Seria H	Seria E	Ogółem
1. Wartość nominalna jednej akcji	0,1	0,1	0,1	-
2. Wartość emisyjna jednej akcji	0,1	0,1	0,1	-
3. Ilość akcji w emisji (serii)	1 850 000	6 674 875	23 524 875	111 697 782
4. Podział akcji z danej serii	1 850 000	6 674 875	23 524 875	111 697 782
- uprzywilejowane (szt.)	0	0	0	0
- zwykłe (szt.)	1 850 000	6 674 875	23 524 875	111 697 782
5. Podział akcji danej serii	1 850 000	6 674 875	23 524 875	111 697 782
- imienne				0
- na okaziciela	1 850 000	6 674 875	23 524 875	111 697 782
6. Rodzaj uprzywilejowanych akcji	0	0	0	0
- w zakresie praw głosu (szt.)	0	0	0	0
- w zakresie dywidendy (szt.)	0	0	0	0
- pozostałe (szt.)	0	0	0	0
7. Wartość nominalna serii	185 000,00	667 487,50	2 352 487,50	11 169 778
8. Sposób pokrycia akcji	185 000,00	667 487,50	2 352 487,50	11 169 778
- gotówka	185 000,00	667 487,50	2 352 487,50	10 884 628
- aport	0,00	0,00	0,00	0
- przekształcenie poprzednika prawnego	0,00	0,00	0,00	285 150,00
9. Data rejestracji	03.03.2020	03.06.2020	07.12.2020	-

Lp.	Oznaczenie akcjonariusza	Liczba akcji (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Udział w głosach na WZA (w %)
1.	Sławomir Lutek	12 424 875	11,12%	11,12%
2.	Arkadiusz Łaskiewicz	7 938 217	7,11%	7,11%
3.	Pozostali akcjonariusze	91 334 690	81,77%	81,77%
Razem		111 697 782	100,00	100,00

6.10. Nota 10 propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy

Z wypracowanego zysku za 2020 rok w wysokości 1.177.510,83 zł Spółka zamierza pokryć stratę z lat ubiegłych w wysokości 852.636,45 zł oraz zwiększyć kapitał zapasowy o kwotę 324.874,38 zł.

6.11. Nota 11 informacje o stanie rezerw

Lp.	Stan na 31.12.2020	Rezerwy		Aktywa	
		tworzone w korespondencji z			
		Wynikiem finansowym	Kapitałem /funduszem/ własnym	Wynikiem finansowym	Kapitałem /funduszem/ własnym
1	początek roku obrotowego, w tym: -z tytułu strat podatkowych	0,00	-	0,00	-
2	koniec roku obrotowego, w tym:-z tytułu strat podatkowych	0,00	-	6 917,00	-

6.12. Nota 12 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Na dzień 31.12.2020 r. Spółka posiadała zobowiązania długoterminowe w podziale na:

Okres spłaty	Na dzień 31.12.2020	Na dzień 31.12.2019
Do 1 roku	0,00	0,00
Powyżej roku do 3 lat	3 483 147,28	208 339,94
Powyżej 3 lat do 5 lat	811 709,06	1 034 472,72
Powyżej 5 lat	0,00	0,00
Razem	4 294 856,34	1 242 812,66

6.13. Nota 13 wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Z tytułu zaciągniętych kredytów Spółka złożyła zabezpieczenia:

- weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową,
- poręczenie bankowe.

6.14. Nota 14 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Na dzień 31.12.2020 r. czynne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe wyniosły 1 050 908,54 zł i dotyczyły kosztów:

- poniesionych na prace badawcze i rozwojowe nad produktami w wysokości 63 488,33 zł
- związanych z wytworzeniem marki PALU w wysokości 210 543,12 zł
- związanych z wytworzeniem marki CLARESA w wysokości 776 877,09 zł

Na dzień 31.12.2020 r. czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe wyniosły 66 955,29 zł i dotyczyły kosztów:

- ubezpieczeń dotyczących 2021 roku w wysokości 21 042,55 zł
- prace badawcze i rozwojowe w wysokości 45 912,74 zł.

6.15. Nota 15 wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych)

Jednostka w roku sprawozdawczym nie udzielała gwarancji oraz poręczeń.

6.16. Nota 16 środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień sprawozdawczy, na wyodrębnionych kontach bankowych dotyczących rachunku VAT zgromadzone zostały środki w wysokości 0,00 zł.

7. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

7.1. Nota 17 struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna:

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Razem przychody ze sprzedaży	Struktura w %
Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty	22 323 091,06	2 981 707,92	25 304 798,98	100,00
Usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	22 323 091,06	2 981 707,92	25 304 798,98	100,00
Struktura w %	88,22	11,78	100,00	

7.2. Nota 18 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku sprawozdawczym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

7.3. Nota 19 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących zapasy

W roku sprawozdawczym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących zapasy.

7.4. Nota 20 informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Sytuacje opisana w tytule powyższej noty nie miały miejsca.

7.5. Nota 21 rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota w zł
1. Zysk brutto	1 333 876,83
2. Koszty rachunkowe nie uznawane za koszty uzyskania przychodów:	826 513,63
a) różnice stałe	812 109,64
b) różnice przejściowe	14 403,99
3. Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego	535 456,86
4. Przychody rachunkowe nie stanowiące przychodu podatkowego	501 569,84
5. Przychody podatkowe nie stanowiące przychodu rachunkowego	0,00
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 291 213,34
7. Strata podatkowa do odliczenia (wartość ujemna)	-431 827,22
8. Podatek dochodowy	163 283,00

9. Zmiana stanu – aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 917,00
10. Zmiana stanu – rezerwy z tytułu odroczonego	0,00
11. Podatek odroczony	6 917,00
12. Podatek ujęty w rachunku zysków i strat	156 366,00

7.6. Nota 22 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

W bieżącym roku sprawozdawczym spółka poniosła koszty wytworzenia środków trwałych w wysokości 1 852 897,76 zł

7.7. Nota 23 odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Zarówno w bieżącym roku obrotowym jak i roku ubiegłym sytuacja nie miała miejsca.

7.8. Nota 24 poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na lata następne
1. Wartości niematerialne i prawne	7 000,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	1 328 473,14	16 681 890,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	1 852 897,76	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

Spółka planuje inwestycję technologiczną, na którą uzyskała promesę kredytową w wysokości 10.009.134 zł

7.9. Nota 25 kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W bieżącym roku obrotowym, z uwagi na wystąpienie pandemii COVID-19, spółka poniosła dodatkowe koszty związane z zakupem środków dezynfekujących, rękawiczek, maseczek oraz innych środków do ochrony pracowników w łącznej wysokości 8.510,89 zł.

7.10. Nota 26 informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

W okresie sprawozdawczym Spółka poniosła koszty związane z jeszcze nie ukończonymi pracami badawczymi i pracami rozwojowymi w kwocie 109 401,04 zł.

8. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Rodzaj składnika nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/tabela kursów	Przyjęty kurs
-------------------------------	------------	----------------------------	---------------

1. Należności		Średni NBP z dnia 31.12.2020 r.	
- euro	EUR	255/A/NBP/2020	4,6148
- dolar amerykański	USD	255/A/NBP/2020	3,7584
- funt szterling	GBP	255/A/NBP/2020	5,1327
2. Środki pieniężne w kasie i w banku		Średni NBP z dnia 31.12.2019 r.	
- euro	EUR	255/A/NBP/2020	4,6148
- dolar amerykański	USD	255/A/NBP/2020	3,7584
- funt szterling	GBP	255/A/NBP/2020	5,1327
3. Zobowiązania		Średni NBP z dnia 31.12.2019 r.	
- euro	EUR	255/A/NBP/2020	4,6148
- dolar amerykański	USD	255/A/NBP/2020	3,7584
- funt szterling	GBP	255/A/NBP/2020	5,1327

9. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

9.1. Nota 27 ustalenie różnicy między zmianą stanów zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Treść	Kwota w zł
A. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów, według bilansu	- 1 934 251,91
1. Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych” wzrost ze znakiem “-”, spadek ze znakiem “+”	0,00
2. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny: wzrost ze znakiem “-”, spadek ze znakiem “+”	0,00
B. Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1 +/- 2)	- 1 934 251,91

9.2. Nota 28 ustalenie różnicy między zmianą stanów zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Treść	Kwota w zł
A. Zmiana zapasów wg bilansu	- 4 070 674,16
1. Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego/przekazanego w postaci składników majątku obrotowego (zapasów): wzrost (otrzymanie) ze znakiem “-”, spadek (przekazanie) ze znakiem “+”	0,00
B. Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1)	- 4 070 674,16

10. UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE

10.1. Nota 29 przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy umysłowi	63
Pracownicy na stanowiskach roboczych	23

Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
Razem	64

10.2. Nota 30 wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki
 łącznie Spółka wypłaciła wynagrodzenia, osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w wysokości 136.635,15 zł brutto.

10.3. Nota 31 zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki
 Spółka nie wypłacała zaliczek oraz nie udzielała kredytów lub pożyczek, a także innych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów jednostki.

10.4. Nota 32 wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	12 000,00	0,00	12 000,00
Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

11. POZOSTAŁE ISTOTNE INFORMACJE

11.1. Nota 33 informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny
 W roku sprawozdawczym nie było takich kosztów oraz przychodów.

11.2. Nota 34 informacje o znaczących zdarzeniach jakie, wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym
 W roku sprawozdawczym powyższe zdarzenia nie wystąpiły.

11.3. Nota 35 zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym
 W bieżącym roku sprawozdawczym spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości.

12. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI, SPÓŁKACH, W KTÓ

12.1. Nota 36 informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
 Spółka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji.

12.2. Nota 37 informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi
 W roku sprawozdawczym powyższe transakcje nie wystąpiły.

12.3. Nota 38 wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub co najmniej 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

4MASS S.A. posiada 1.500 udziałów Spółki TM LABS stanowiących 75% kapitału zakładowego i 75% udziału w głosach.

TM LABS Sp. z o.o. - Al. Płk. Władysława Beliny-Prażmowskiego 14, 31-514 Kraków, Polska KRS 0000680870, NIP 6751595379, REGON 36747990

12.4. Nota 39 informacje o zwolnieniu lub wyłączeniu w związku z niesporządzeniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka wraz ze spółką TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie tworzy grupę kapitałową – 4MASS S.A. posiada 1.500 udziałów TM LABS stanowiących 75% kapitału zakładowego i 75% udziału w głosach. Spółka na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości podjęła decyzję o niekonsolidowaniu wyników TM LABS sp. z o. o.

13. INFORMACJE O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM SPORZĄDZONYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY, W KTÓRYM NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE

Powyzsza sytuacja nie miała miejsca.

14. WYRAŻENIE NIEPEWNOŚCI MOŻLIWOŚCI DALSZEGO KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Niepewność dalszego kontynuowania działalności (nie biorąc pod uwagę zdarzeń nadzwyczajnych) w okresie najbliższych 12 miesięcy nie występuje. Spółka na bieżąco analizuje i eliminuje otaczające je zagrożenia oraz ryzyka.

15. INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania w skład Grupy Kapitałowej 4 MASS S.A. wchodzi spółka zależna - TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie, w której Emitent posiada udziały stanowiące 75% kapitału zakładowego i 75% udziału w głosach.

Bilans

AKTYWA		Stan na dzień	
		31.12.2020	31.12.2019
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
	I Wartości niematerialne i prawne		
	II Rzeczowe aktywa trwałe		
	III Należności długoterminowe		
	IV Inwestycje długoterminowe		
	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	-16 541,96	114 706,48
	I Zapasy	0,00	72 043,60
	II Należności krótkoterminowe	-18 236,26	13 945,08
	III Inwestycje krótkoterminowe	567,93	26 310,98
	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 126,37	2 406,82
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
	Aktywa razem	-16 541,96	114 706,48

PASywa		Stan na dzień	
		31.12.2020	31.12.2019

A	Kapitał (fundusz) własny	-17 179,21	-128 237,78
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej)</i> <i>- nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>		
III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
-	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-228 237,78	-179 860,41
VI	Zysk (strata) netto	111 058,57	-48 377,37
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	637,25	242 944,26
I	Rezerwy na zobowiązania		
II	Zobowiązania długoterminowe		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	637,25	242 944,26
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	-16 541,96	114 706,48

Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	14 275,67	191 153,30
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	7 326,78	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 275,67	191 153,30
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	103 583,96	206 191,81
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	573,41	10 927,62
III	Usługi obce	46 421,47	107 058,58
IV	Podatki i opłaty	2 675,04	5 093,27
V	<i>- w tym podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	11 850,23	49 044,35
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 666,88	8 598,25
	<i>- emerytalne</i>	0,00	0,00
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 859,45	4 437,86
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	38 537,48	21 031,88
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-89 308,29	-15 038,51
D	Pozostałe przychody operacyjne	239 348,02	539,13
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	239 348,02	539,13
E	Pozostałe koszty operacyjne	33 518,31	5,50
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		

	III	Inne koszty operacyjne	33 518,31	5,50
F		Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	116 521,42	-14 504,88
G		Przychody finansowe	1,17	0,00
	I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
		- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II	Odsetki		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	1,17	
H		Koszty finansowe	5 464,02	33 872,49
	I	Odsetki	5 464,02	33 872,49
		- w tym dla jednostek powiązanych	5 333,36	33 872,49
	II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	IV	Inne		0,00
I		Zysk (strata) brutto (F+G-H)	111 058,57	-48 377,37
J		Podatek dochodowy	0,00	0,00
K		Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)		
L		Zysk (strata) netto (I-J-K)	111 058,57	-48 377,37

Rachunek Przepływów Pieniężnych

Wyszczególnienie		Narastająco za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.	Narastająco za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	111 058,57	-48 377,37
II	Korekty razem	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	111 058,57	-48 377,37
B	Przepływy śr.pien.z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy		
II	Wydatki		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C	Przepływy śr.pien.z działalności finansowej		
I	Wpływy		
II	Wydatki		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	111 058,57	-48 377,37
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	111 058,57	-48 377,37
F	Środki pieniężne na początek okresu	26 310,98	20 310,32
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	137 369,55	-28 067,05

Zestawienie Zmian w Kapitale Zakładowym

Wyszczególnienie		Narastająco za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.	Narastająco za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
I	Kapitał własny na początek okresu (BO)	-128 237,78	-79 860,41
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00

Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	-128 237,78	-79 860,41
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-17 179,21	-128 237,78
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku		

16. WPŁYW KORONAWIRUSA I PANDEMII COVID-19 NA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNĄ I FINANSOWĄ

Zarząd 4MASS S.A. w związku z sytuacją epidemiologiczną wynikającą z koronawirusa SARS-CoV-2 i pandemii COVID-19 informuje, że na bieżąco monitoruje możliwy wpływ sytuacji na działalność operacyjną, wyniki finansowe i perspektywy Spółki i na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka nie odczuła negatywnych skutków związanych z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2 i epidemią COVID-19.

W 2020 roku dostawy surowców oraz produkcja Spółki były realizowane w sposób ciągły i bez zakłóceń. Wartość zrealizowanych zamówień w 2020 roku w stosunku do 2019 roku znacząco wzrosła (ok 100%) i była realizowana zgodnie z przyjętymi założeniami. W odpowiedzi na rosnący popyt Spółka poszerzyła swoją ofertę produktową o płyny do dezynfekcji oraz maseczki ochronne. W celu realizacji zwiększonej ilości zamówień został przeorganizowany i doposażony park maszynowy Spółki m.in. o linie do rozlewania płynów dezynfekujących.

Sławomir Lutek – Prezes Zarządu
Warszawa, 17 marca 2021 roku