

CM INTERNATIONAL S.A.

CMI SA

CM INTERNATIONAL S.A.

Raport Okresowy

III kwartał 2020 roku

Wilczyce, 12 listopada 2020 r.

1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU SPÓŁKI

Szanowni Państwo,

w imieniu CM International S.A. przedstawiamy Państwu podsumowanie naszych działań zrealizowanych w III kwartale 2020 r., a także omówienie wyników finansowych Spółki w tym okresie.

CM International S.A. kroczy ścieżką zrównoważonego rozwoju i III kw. 2020 r. nie był w tym względzie wyjątkowy. Co ważne, potrafimy odnaleźć się w tym specyficznym, trudnym czasie, jakim jest okres pandemii COVID-19, o czym świadczy m.in. utrzymujący się trend wzrostowy w zakresie odnotowywanych przez Spółkę przychodów. Po pierwszych dziewięciu miesiącach bieżącego roku przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi Spółki wynoszą już 13,18 mln zł, a zysk netto kształtuje się na poziomie 0,87 mln zł. W samym III kw. 2020 r. przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi Spółki wyniosły 3,68 mln zł, tak więc minimalnie niższe niż w III kw. roku poprzedniego, na co wpływ ma wstrzymanie dostaw na rynek hiszpański, na który wpływ pandemii ma największe oddziaływanie. Powszechna niepewność co do dalszego rozwoju pandemii nie pozwala na wyciąganie daleko idących prognoz, natomiast w naszej ocenie sytuacja jest przejściowa i w niedługim czasie regularne dostawy do Hiszpanii powinny zostać wznowione. W nadchodzącym kwartale w dalszym ciągu koncentrować się będziemy na dostarczaniu najlepszych rozwiązań dla naszych klientów tak, aby kolejny rok z rzędu móc mówić o sukcesie.

2020 r. jest więc lepszy od poprzedniego pod kątem odnotowanej sprzedaży, na co wpływ ma stały rozwój współpracy z naszymi partnerami z całego świata. W raportowanym okresie najwięcej urządzeń dostarczonych zostało do Niemiec, gdzie nasze produkty cieszą się niesłabnącym zainteresowaniem. Warto przy tym nadmienić, iż w ramach współpracy z ww. partnerem, w IV kw. 2020 r. otrzymaliśmy zamówienie na realizację usług badawczo-rozwojowych w zakresie zaprojektowania oraz przygotowania do regularnej produkcji prototypu urządzenia wielofunkcyjnego przeznaczonego do pielęgnacji twarzy i ciała w domu.

W obszarze organizacyjnym w raportowanym okresie warto nadmienić, iż w sierpniu 2020 r. podsumowaliśmy ubiegły rok podczas obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia. Poza zatwierdzeniem dokumentów podsumowujących 2019 rok, ZWZ powołało nową kadencję Rady Nadzorczej Spółki w składzie: Pan Grzegorz Duszyński, Pan Robert Kara, Pani Bogumiła Kara, Pani Jolanta Faściszewska-Sebastian, Pan Aleksander Łubniewski. Ponadto przegłosowana została zmiana Statutu Spółki w celu umożliwienia Radzie Nadzorczej powołania nowych osób w trybie kooptacji, co ułatwić ma bieżący nadzór nad działalnością Spółki i zapewnić kompletność Rady Nadzorczej w przypadku rezygnacji któregoś z obecnych członków.

Oczywiście przed nami pojawiają się coraz to nowe wyzwania, czy też trudności, ale każde tego typu wydarzenie to też szansa na wyciągnięcie z nich dla siebie czegoś wartościowego. Ostatnie wydarzenia potwierdzają naszą skuteczność w działaniu, a to tylko napędza nas do osiągnięcia kolejnych sukcesów.

Jest to jedynie ogólny zarys podjętych przez nas w ostatnim czasie aktywności. Szersze ich omówienie, a także przełożenie naszych działań na wyniki finansowe Spółki znajdą Państwo w dalszej części niniejszego raportu. Dziękujemy za Państwa zaufanie dla Zarządu oraz pracowników Spółki.

Z poważaniem,

Mariusz Kara
Prezes Zarządu
CM International S.A.

Michał Sebastian
Wiceprezes Zarządu
CM International S.A.

Spis treści

1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU SPÓŁKI.....	2
2. PODSTAWOWE INFORMACJE.....	4
3. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA	5
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	10
5. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	13
6. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	14
7. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	14
8. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI	14
9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....	15
10. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ	15
11. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	15
12. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	16

2. PODSTAWOWE INFORMACJE

Spółka CM International S.A. działa na rynku medycyny estetycznej, skupiając się na projektowaniu, rozwijaniu, produkcji i dystrybucji urządzeń wykorzystywanych podczas zabiegów kosmetycznych. Produkty oferowane przez Emitenta mają zastosowanie w gabinetach kosmetycznych i klinikach dermatologicznych na całym świecie.

Spółka posiada w swojej ofercie jednofunkcyjne i wielofunkcyjne urządzenia kosmetycznych, innowacyjne urządzenie M3, laser diodowy Nuximia, laser kompaktowy Nexus oraz IPL Protheus. Jednofunkcyjne urządzenia kosmetyczne dzięki swojej budowie modułowej mogą być dostarczane jako pojedyncze maszyny lub urządzenia wielofunkcyjne. Innowacyjne urządzenie wielofunkcyjne M3 pozwala na przeprowadzenie 8 różnych rodzajów zabiegów kosmetycznych oraz umożliwia wprowadzenie systemów rozliczeniowych: system sprzedażowy Fixed Price oparty na comiesięcznych (stałych) abonamentach oraz system rozliczeniowy Pay-As-You-Go oparty na prowizjach, których wielkość uzależniona jest od czasu pracy maszyny (w przypadku wyboru takiej formy rozliczeń przez dystrybutora). Urządzenie Nuximia to zaawansowany laser diodowy do epilacji (trwałej depilacji), które zostało wprowadzone do sprzedaży w lutym 2019 r. Od marca 2019 roku, w ofercie spółki pojawił się laser diodowy do epilacji w wersji kompaktowej pod nazwą Nexus oraz IPL Protheus. Obie maszyny zostały również wyposażone w moduł Reactify®. Od 2020 r. Spółka wprowadziła do oferty urządzenie do poprawy jakości powietrza pod nazwą AIO oraz urządzenie dla gabinetów medycyny estetycznej wykorzystujące efekt fali uderzeniowej pod nazwą Athor.

Urządzenia M3, Nuximia, Nexus, Protheus oraz Athor korzystają z koncepcji IoT (ang. Internet of Things), zostały wyposażone w moduł diagnostyczno-rozliczeniowy Reactify®, a także zostały zintegrowane z aplikacją Skinic do zarządzania salonem kosmetycznym.

Tabela 1. Podstawowe dane o Emitencie

Firma:	CM International S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Wilczyce
Adres:	ul. Polna 24 I 51-361 Wilczyce
Telefon:	+48 (71) 715 01 16
Faks:	+48 (71) 719 90 48
Adres poczty elektronicznej:	info@cmisa.eu
Adres strony internetowej:	www.cmisa.eu
NIP:	8961530507
REGON:	021870354
KRS:	0000648450
Zarząd Spółki:	Mariusz Kara, Prezes Zarządu Michał Sebastian, Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza Spółki:	Grzegorz Duszyński, Członek Rady Nadzorczej Robert Kara, Członek Rady Nadzorczej Bogumiła Kara, Członek Rady Nadzorczej Jolanta Fańciszevska-Sebastian, Członek Rady Nadzorczej Aleksander Łubniewski, Członek Rady Nadzorczej

Źródło: Emitent

3. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2020 r.	Na dzień 30.09.2019 r.
A. Aktywa trwałe	6 201 277,88	5 572 324,27
I. Wartości niematerialne i prawne	106 733,29	363 662,17
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	229 092,08
2. Wartość firmy	105 159,37	114 109,10
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 573,92	20 460,99
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 094 544,59	5 208 662,10
1. Środki trwałe	6 090 044,59	966 460,83
2. Środki trwałe w budowie	4 500,00	4 242 201,27
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	6 532 069,53	6 911 394,81
I. Zapasy	3 171 164,25	2 276 352,28
1. Materiały	1 759 268,04	1 399 746,41
2. Półprodukty i produkty w toku	304 429,65	305 414,83
3. Produkty gotowe	826 314,08	86 099,87
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	281 152,48	485 091,17
II. Należności krótkoterminowe	1 850 384,33	2 199 138,12
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 850 384,33	2 199 138,12
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 493 338,23	2 425 904,41
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 493 338,23	2 425 904,41
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 182,72	10 000,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	12 733 347,41	12 483 719,08

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2020 r.	Na dzień 30.09.2019 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	5 019 747,28	4 125 499,65
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	120 300,00	120 300,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 699 621,80	2 203 445,69
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	313 422,23	313 422,23
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	886 403,25	1 488 331,73
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 713 600,13	8 358 219,43
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	3 990 045,92	3 432 536,80
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	3 990 045,92	3 432 536,80
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 723 554,21	4 925 682,63
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 723 554,21	4 925 682,63
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	12 733 347,41	12 483 719,08

Źródło: Emitent

Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. (w zł)	Za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 684 927,12	3 870 624,87	13 180 978,50	12 412 443,71
I. Przychody ze sprzedaży produktów	3 280 657,65	4 473 932,83	12 901 407,75	12 983 340,29
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	404 269,47	-603 307,96	279 570,75	-570 896,58
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 001 579,37	3 066 256,34	12 562 712,58	10 350 595,80
I. Amortyzacja	106 060,77	61 673,75	244 559,22	181 998,47
II. Zużycie materiałów i energii	1 969 473,03	1 747 122,64	6 379 182,86	6 413 070,64
III. Usługi obce	839 862,15	464 522,05	2 902 226,57	1 518 435,54
IV. Podatki i opłaty	16 219,67	14 728,76	65 444,87	59 990,00
V. Wynagrodzenia	876 647,26	607 494,53	2 445 153,02	1 733 739,91
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	162 031,89	116 132,41	428 136,55	306 273,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31 284,60	54 582,20	98 009,49	137 087,46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-316 652,25	804 368,53	618 265,92	2 061 847,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	127 562,16	82 450,42	812 532,77	82 740,74
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	127 560,30	81 071,90	127 560,30	81 071,90
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1,86	1 378,52	684 972,47	1 668,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	19 292,54	293 623,08	316 080,71	298 103,09
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	19 292,54	293 623,08	316 080,71	298 103,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-208 382,63	593 195,87	1 114 717,98	1 846 485,56
G. Przychody finansowe	0,00	40 994,40	0,00	80 623,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	40 994,40	0,00	80 623,72
H. Koszty finansowe	57 945,00	3 934,12	141 905,73	12 477,55
I. Odsetki	54 068,96	3 934,12	128 288,04	10 898,12
II. Strata ze tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	3 876,04	0,00	13 617,69	1 579,43
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-266 327,63	630 256,15	972 812,25	1 914 631,73
J. Podatek dochodowy	-44 799,00	165 248,00	86 409,00	426 300,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-221 528,63	465 008,15	886 403,25	1 488 331,73

Źródło: Emitent

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. (w zł)	Za okres od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-221 528,63	465 008,15	886 403,25	1 488 331,73
II. Korekty razem	222 797,56	1 304 224,45	-655 927,37	472 510,86
1. Amortyzacja	108 298,20	63 911,18	251 271,52	188 710,77
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	46 446,82	3 887,12	109 263,90	10 764,12
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-10 920,00	0,00	-10 920,00	-4 250,00
6. Zmiana stanu zapasów	100 042,42	659 218,27	-312 305,22	1 313 237,18
7. Zmiana stanu należności	817 195,05	260 746,50	201 022,69	-564 665,64
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-857 098,78	245 389,48	-912 090,86	-1 134 126,95
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	18 833,85	71 071,90	17 830,60	662 841,38
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 268,93	1 769 232,60	230 475,88	1 960 842,59
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	69 595,86	134 111,99	3 642 032,36
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	69 595,86	134 111,99	3 642 032,36
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I- II)	0,00	-69 595,86	-134 111,99	-3 642 032,36
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	728 753,00	4 151 250,01
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	728 753,00	4 151 250,01
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	168 441,87	81 949,69	480 015,24	1 251 372,66
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	46 863,78	24 149,32	132 858,55	1 014 227,40
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	75 131,27	53 913,25	237 892,79	106 681,14
8. Odsetki	46 446,82	3 887,12	109 263,90	10 764,12
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	119 700,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-168 441,87	-81 949,69	248 737,76	2 899 877,35
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-167 172,94	1 617 687,05	345 101,65	1 218 687,58
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-167 172,94	1 617 687,05	345 101,65	1 218 687,58
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 660 511,17	808 217,36	1 148 236,58	1 207 216,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 493 338,23	2 425 904,41	1 493 338,23	2 425 904,41

Źródło: Emitent

Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. (w zł)	od 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r. (w zł)	od 01.01.2020 r. do 30.09.2020 r. (w zł)	od 01.01.2019 r. do 30.09.2019 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 241 275,91	3 660 491,50	4 133 344,03	2 756 867,92
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 241 275,91	3 660 491,50	4 133 344,03	2 756 867,92
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	120 300,00	120 300,00	120 300,00	120 300,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	120 300,00	120 300,00	120 300,00	120 300,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 203 445,69	2 203 445,69	2 203 445,69	990 348,35
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 496 176,11	0,00	1 496 176,11	1 213 097,34
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 699 621,80	2 203 445,69	3 699 621,80	2 203 445,69
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	313 422,23	313 422,23	313 422,23	313 422,23
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	313 422,23	313 422,23	313 422,23	313 422,23
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 496 176,11	0,00	1 496 176,11	1 332 797,34
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 496 176,11	0,00	1 496 176,11	1 332 797,34
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 496 176,11	0,00	1 496 176,11	1 332 797,34
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	886 403,25	1 488 331,73	886 403,25	1 488 331,73
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 019 747,28	4 125 499,65	5 019 747,28	4 125 499,65
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 019 747,28	4 125 499,65	5 019 747,28	4 125 499,65

Źródło: Emitent

4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- w przypadku pozostałych operacji po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
- dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
- ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 Ustawy potwierdzoną postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d, wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym środki trwałe o wartości do 10 000 zł traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej, zgodnie z art. 32 ust. 6 Ustawy. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie ze sporządzonym planem amortyzacji.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody: „pierwsze weszło - pierwsze wyszło” (FIFO).

Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub koszcie wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika.

W związku z utratą wartości rzeczowych aktywów obrotowych dokonuje się odpisów aktualizujących. Kwotę wszelkich odpisów wartości zapasów do poziomu wartości netto możliwej do uzyskania oraz wszystkie straty w zapasach ujmuje się jako koszty okresu, w którym odpis lub strata miały miejsce. Odwrócenie odpisu wartości zapasów, wynikające ze zwiększenia ich wartości netto możliwej do uzyskania, zostaje ujęte jako zmniejszenie kwoty zapasów ujętych jako koszt okresu, w którym odwrócenie odpisu wartości miało miejsce.

Produkcja w toku

Zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 Ustawy, produkcję w toku, jako składnik rzeczowych składników aktywów obrotowych, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty operacji finansowych w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: zapłacone odsetki od kredytów, opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 Ustawy koszty dotyczące przyszłych okresów są rozliczane w miesięcznych odpisach, jeśli stanowią istotną kwotę. W przeciwnym razie nie dokonuje się ich comiesięcznego rozliczania. Za próg istotności Spółka przyjmuje niższą z dwóch wartości: 1-2% sumy bilansowej lub 0,5-1% przychodów ze sprzedaży.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osob, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży udziałów powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów podwyższenia.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rezerwy

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług i sprzedaży produktów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

5. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W III kwartale 2020 r. Spółka odnotowała przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości 3.684.927,12 zł, co przy 3.870.624,87 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego wskazuje na niewielki spadek na poziomie 4,80% r/r. Sytuacja powinna ulec zmianie, ponieważ w kolejnym kwartale Emitent spodziewa się rozliczenia części dostaw zrealizowanych jeszcze w raportowanym okresie. W szerszym ujęciu dalej utrzymuje się jednak tendencja wzrostowa, bowiem przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi za okres I-III kw. 2020 r. wynoszą 13.180.978,50 zł, tak więc o 6,19% r/r więcej niż 12.412.443,71 zł jakie Spółka odnotowała w okresie I-III kw. 2019 r.

Na poziomie wyniku netto Spółka odnotowała za raportowany okres stratę w wysokości 221.528,63 zł, przy zysku netto w kwocie 465.008,15 zł za III kw. 2019 r. Odnotowana strata jest po części wynikiem przesunięcia rozliczenia części dostaw zrealizowanych przez Spółkę w raportowanym okresie. Spółka w dalszym ciągu wykazuje zysk netto w ujęciu narastającym, za okres I-III kw. 2020 r. zysk netto Emitenta wynosi 886.403,25 zł, przy 1.488.331,73 zł za analogiczny okres poprzedniego roku. Wpływ na spadek ma m.in. strata Spółki za raportowany okres.

W odniesieniu do informacji przekazywanych przez Emitenta w poprzednich raportach bieżących i okresowych dotyczących występowania i wpływu pandemii COVID-19 na działalność Spółki należy wskazać, iż obecnie wpływ ten jest mniejszy niż wcześniej. W ogólnym ujęciu pandemia nie miała znaczącego wpływu na obszar finansowy Spółki, w większym stopniu wymagała zmian o charakterze organizacyjnym. Dla przedsiębiorstw kluczowym było utrzymanie ciągłości prac i dostaw w II kw. 2020 r. Aktualnie znaczna część wprowadzonych wcześniej obostrzeń została zniesiona, natomiast okres jesienno-zimowy przynieść może drugą falę dużego wzrostu zachorowań, co doprowadzić może do wznowienia do powrotu do ograniczeń, w tym m.in. w transporcie. Obecnie Spółka posiada opracowane skuteczne metody działania w warunkach pandemii, a także wprowadziła do portfolio nowe urządzenie przeznaczone do poprawy jakości powietrza, tak więc jest przygotowana na różne scenariusze dalszego rozwoju pandemii.

Na osiągnięte wyniki finansowe w omawianym okresie wpływ miały następujące czynniki:

- 1) realizacja „Projektu Niemcy”, który opiera się o relację z niemieckim partnerem Emitenta, na rzecz którego realizowane są systematyczne dostawy urządzeń do pielęgnacji skóry.

W ramach „Projektu Niemcy” głównym zadaniem Emitenta jest obecnie realizacja dostaw w ramach zamówienia z września 2019 r., zgodnie z którym Spółka ma dostarczyć na rzecz kontrahenta urządzenia o łącznej wartości 1.925.000,00 EUR. W II kwartale 2020 r. z tytułu realizacji powyższego zamówienia Spółka dostarczyła kontrahentowi urządzenia o wartości **350.658,00 EUR (równowartość 1.558.213,27 zł)**, które zaksięgowane zostały jako przychód raportowanego okresu, Spółka odnotowała również wpływy pieniężne kwocie **458.766,00 EUR (równowartość 2.039.787,98 zł)**.

W raportowanym okresie Spółka rozpoczęła realizację innego zamówienia od partnera. Z tytułu zamówienia z kwietnia 2020 r. łączna przewidywana wartość powyższego zamówienia wynosi 2.502.500,00 EUR. Spółka dostarczyła kontrahentowi urządzenia o wartości **115.038,00 EUR (równowartość 506.022,50 zł)**, które zaksięgowane zostały jako przychód raportowanego okresu. Z tytułu realizacji ww. zamówienia Spółka odnotowała również wpływy pieniężne kwocie **115.038,00 EUR (równowartość 511.648,14 zł)**.

Ponadto w ramach realizacji „Projektu Niemcy” Spółka odnotowała w raportowanym okresie przychód z tyt. zamówienia o wartości 1.800.000,00 EUR ze stycznia 2018 r., które zwiększyło przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi o kwotę **116.640,00 EUR** (równowartość **520.645,96 zł**). Dostawy zrealizowane w III kw. 2020 r. zostały przedpłacone przez partnera.

- 2) tak jak w poprzednich kwartałach, Spółka odnotowała ponadto w raportowanym okresie przychody z systemów rozliczeniowych (*Fixed Price* oraz *Pay-As-You-Go*). W III kw. 2020 r. przychody z tego tytułu wyniosły **149.139,75 zł**.

Ww. systemy rozliczeniowe obecnie nie stanowią dla Spółki znaczącego źródła przychodów pod kątem wartościowym, ponieważ odpowiadały za 1,13 % przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi w raportowanym okresie. Warto jednak wskazać, iż wspomniane systemy charakteryzują się systematycznie rosnącą bazą korzystających z nich użytkowników, a ze względu na ich konstrukcję (opartą o regularne płatności o stosunkowo powtarzalnych wartościach) docelowo mają stworzyć dla Spółki znaczący strumień przychodów o dużej systematyczności, odporny na okresowe spadki koniunktury w branży.

Ponadto Emitent w raportowanym okresie uzyskiwał przychody z tytułu realizacji dostaw urządzeń w ramach mniejszych zamówień, które nie wymagają szczegółowego omówienia. Spółka w raportowanym okresie nie odnotowała przychodów z tytułu dostaw na teren Hiszpanii, co wynika z okresowego spadku popytu ze strony salonów kosmetycznych, które nie mogą świadczyć swoich usług ze względu na ograniczenia wynikające z pandemii COVID-19. Sytuacja powinna ulec zmianie wraz ze zniesieniem obecnych obostrzeń.

W obszarze organizacyjnym najważniejszym wydarzeniem była rezygnacja w dniu 3 lipca 2020 r. Pana Tomasza Maślanki z funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki oraz powołanie nowej kadencji Rady Nadzorczej Emitenta podczas obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 31 sierpnia 2020 r. Do składu Rady Nadzorczej Spółki powołani zostali: Pan Grzegorz Duszyński, Pan Robert Kara, Pani Bogumiła Kara, Pani Jolanta Faściszewska-Sebastian, Pan Aleksander Łubniewski. Ponadto przegłosowana została zmiana Statutu Spółki w celu umożliwienia Radzie Nadzorczej powołania nowych osób w trybie kooptacji, co ułatwić ma bieżący nadzór nad działalnością Spółki i zapewnić kompletność Rady Nadzorczej w przypadku rezygnacji któregoś z obecnych członków.

6. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych.

7. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Zarząd Spółki informuje, iż Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

8. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI

W raportowanym okresie Emitent nie zrealizował znaczących dokonań w obszarze badawczo-rozwojowym, natomiast już po zakończeniu III kw. 2020 r. Spółka otrzymała zamówienie o wartości 440.000,00 EUR na realizację usług badawczo-rozwojowych w zakresie zaprojektowania oraz przygotowania do regularnej produkcji prototypu urządzenia wielofunkcyjnego przeznaczonego do pielęgnacji twarzy i ciała w domu. Zleceniodawcą jest jeden ze stałych partnerów Spółki z Niemiec. Obecny etap realizacji projektu nie pozwala na ujawnienie szczegółów, zostaną one ujawnione przez Spółkę w najbliższym czasie.

9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka nie posiada jednostek zależnych podlegających konsolidacji.

10. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka nie tworzy Grupy Kapitałowej i nie sporządza w związku z tym skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

11. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

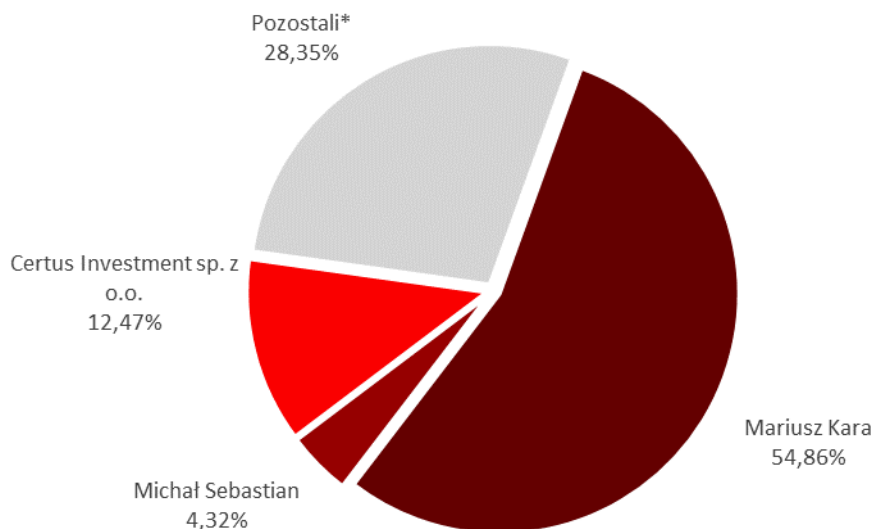
Tabela 2 Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu CM International S.A.

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Mariusz Kara	A	660 000	1 320 000	54,86%	65,90%
Michał Sebastian	A	52 000	104 000	4,32%	5,19%
Certus Investment sp. z o.o.	B	150 000	150 000	12,47%	7,49%
Pozostali*	A, B, C	341 000	429 000	28,35%	21,42%
Suma	A, B, C	1 203 000	2 003 000	100,00%	100,00%

* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w § 7 ust. 4 Regulaminu ASO

Źródło: Emitent

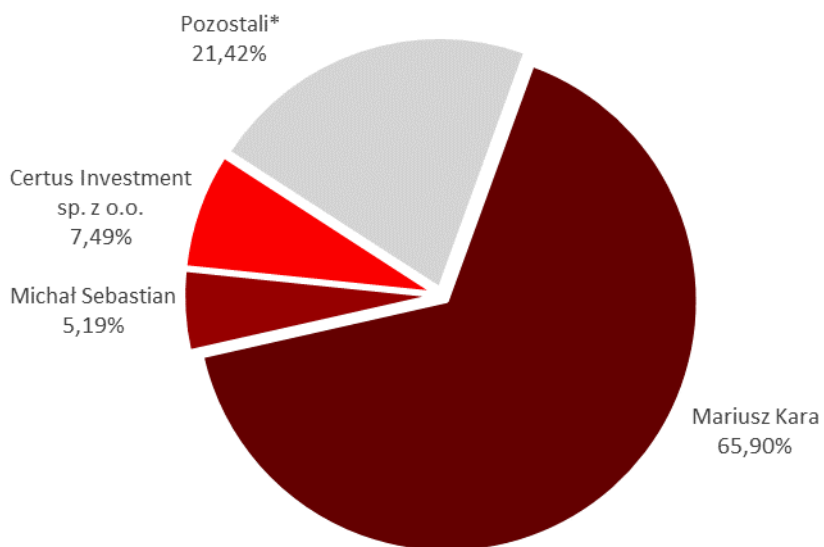
Wykres 1 Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym CM International S.A.



Źródło: Emitent

* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w § 7 ust. 4 Regulaminu ASO

Wykres 2 Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu CM International S.A.



Źródło: Emitent

* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w § 7 ust. 4 Regulaminu ASO

12. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 30 września 2020 r. Emitent zatrudniał **62 osoby** w oparciu o umowę o pracę oraz współpracował z **7 osobami** na podstawie umów cywilnoprawnych i umów o współpracy.