

4MASS

JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

ZA I KWARTAŁ 2022

ZA OKRES OD DNIA 01.01.2022 ROKU DO 31.03.2022 ROKU

KOREKTA



SPÓŁKA NOTOWANA NA
NEW/CONNECT

Wołomin, 14 października 2022

SPIS TREŚCI

1. Podsumowanie I kwartału 2022 roku	3
2. Podstawowe informacje o spółce	4
3. Oświadczenie Zarządu Emitenta	5
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości	5
5. Dane finansowe jednostkowe	7
5.1. Bilans	7
5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	8
5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia).....	9
5.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.....	10
6. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w I kwartale 2022 r.	10
7. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	11
8. Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją...	12
9. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego	12
9.1. Bilans TM LABS sp. z o.o.	12
9.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) TM LABS sp. z o.o.	13
9.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) TM LABS sp. z o.o.	14
9.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym TM LABS sp. z o.o.....	14
10. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz emitenta odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji	14
11. Prognozy finansowe	15
12. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie.....	15
13. Struktura akcjonariatu.....	15
14. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.....	16

1. Podsumowanie I kwartału 2022 roku

W I kwartale 2022 roku wystąpiły następujące istotne wydarzenia w działalności Emitenta:

W dniu 26 stycznia Zarząd Emitenta poinformował o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta na dzień 23 lutego 2022 roku (dalej „NWZ”), na godzinę 11:00, w lokalu Kancelarii Notarialnej Sylwia Celegrat, Ewelina Stygar-Jarosińska s.c. z siedzibą w Warszawie (kod pocztowy: 00-491) przy ul. Marii Konopnickiej 5 lok. 10. NWZ została zwołane m.in. w celu podjęcia uchwały w sprawie ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym oraz podjęcia uchwały w sprawie zmian Statutu Spółki.

W dniu 14 lutego Zarząd Emitenta poinformował, iż w dniu 14 lutego 2022 roku powziął informację, że Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał w dniu 11 lutego 2022 roku wpisu zmian Statutu Emitenta, które dotyczyły zmiany § 3, § 16, § 20 ust. 1, § 25 ust. 5 oraz § 32 ust. 2 Statutu Spółki w związku z uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 8 grudnia 2021 roku w sprawie zmian Statutu Spółki. Zmiana dotyczyła m.in. siedziby, sposobu reprezentacji oraz wyboru Członków Rady Nadzorczej Emitenta.

W dniu 23 lutego Zarząd 4MASS S.A. przekazał treść uchwał Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjętych w dniu 23 lutego 2022 roku. Wszystkie uchwały objęte porządkiem obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, m.in. uchwała w sprawie ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym oraz uchwała w sprawie zmian Statutu Spółki, zostały podjęte. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta nie odstąpiło od rozpatrzenia jakiegokolwiek punktu porządku obrad. Do żadnej z uchwał objętych protokołem z Walnego Zgromadzenia nie zgłoszono sprzeciwów.

W dniu 4 marca Zarząd 4Mass S.A. poinformował, iż powziął informację, że Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (dalej „Sąd Rejestrowy”) dokonał w dniu 1 marca 2022 roku rejestracji zmian Statutu Emitenta, poprzez zmianę § 20 ust. 2 i 4 i dodanie §20 ust. 2a-2d, 7 i 8 Statutu Spółki, w związku z uchwałą nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 23 lutego 2022 roku w sprawie zmian Statutu Spółki.

W dniu 18 marca Zarząd 4Mass S.A. poinformował o zmianie terminu publikacji raportu rocznego za 2021 rok oraz o związanych z tym wskazaniem terminu publikacji raportu kwartalnego za IV kwartał 2021 roku.

W dniu 21 marca Zarząd 4Mass S.A. przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego Spółki obejmującego IV kwartał 2021 roku.

W dniu 25 marca Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że w dniu 24 marca 2022 roku uchwałą nr 312/2022 Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. postanowił upomnieć Spółkę na podstawie § 17 ust. 1 i § 17c ust. 1 pkt 1) Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, w związku z § 6 ust. 9 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu. Upomnienie związane jest z niedochowaniem przez Emitenta wymogów co do trybu i warunków publikacji raportu kwartalnego za IV kwartał 2021, obowiązujących w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect. Zgodnie z §

6 ust. 9 Załącznika Nr 3 do Regulaminu ASO emitenci instrumentów finansowych notowanych w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect zobowiązani są do opublikowania raportu kwartalnego nie później niż w terminie 45 dni od zakończenia kwartału roku obrotowego, którego dotyczy.

2. Podstawowe informacje o spółce

Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Wołomin
Adres siedziby:	ul. Kobyłkowska 2, 05-200 Wołomin
Adres korespondencyjny:	ul. Kobyłkowska 2, 05-200 Wołomin
Telefon:	+48 22 400 49 20
E-mail:	biuro@4mass.com.pl
Strona internetowa:	www.4mass.pl
KRS:	0000699821
NIP:	5242687753
REGON:	141987652
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr:	Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000699821
Zarząd:	Joanna Kasperska - Prezes Zarządu Sławomir Lutek - Członek Zarządu Bolesław Porolniczak – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza:	Reich Jacek - Członek Rady Nadzorczej Janusz Lutek – Członek Rady Nadzorczej Maciej Kasperski – Członek Rady Nadzorczej Wawruch Kamil – Członek Rady Nadzorczej Nowicka Agnieszka - Członek Rady Nadzorczej Przemysław Kowalewski - Członek Rady Nadzorczej

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

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

W chwili obecnej Spółka posiada 4 marki własne:

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

Wszystkie produkty sprzedawane są za pośrednictwem własnych sklepów internetowych oraz są dostępne w sprzedaży hurtowej. Spółka zajmuje się również produkcją i dystrybucją lakierów hybrydowych oraz lakierów klasycznych na zlecenie swoich klientów. Produkty te oferowane są następnie odbiorcom pod markami własnymi zamawiających, którymi są sieci handlowe oraz właściciele marek kosmetycznych w całej Europie.

3. Oświadczenie Zarządu Emitenta

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU dotyczące informacji finansowych i danych za I kwartał 2022 r.

Zarząd 4Mass Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Emitent”) przedstawia raport kwartalny za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r., na który składają się:

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

wraz z danymi porównywalnymi za ten sam okres w roku 2021.

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

Joanna Kasperska - Prezes Zarządu 4Mass S.A.
Wołomin, 14 października 2022 roku

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2021 r. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Poniżej przedstawiono zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jaki przyjęty został przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za I kwartał 2022 r.

1. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustalane są przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, gdyż zapewniają one odpisanie rzeczowego majątku trwałego przez okres jego ekonomicznej użyteczności.
2. Inwestycje w aktywa finansowe wyceniane są w następujący sposób:

- a) krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu (akcje) przyjmuje się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji zakupu tych aktywów w cenie ich nabycia. Na dzień bilansowy ich wycena dokonywana jest wg wartości godziwej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych,
 - b) pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość,
 - c) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość,
 - d) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość.
3. Kapitały własne stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem (statut). Spółka tworzy następujące kapitały własne:
- a) kapitał zakładowy (akcyjny) – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej.
 - b) kapitał zapasowy,
 - c) zysk (strata) z lat ubiegłych – stanowi łączną stratę poniesioną przez Spółkę w latach poprzednich, która pokryta zostanie zyskami osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
 - d) zysk/strata netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.
4. Zobowiązania finansowe wykazywane są w skorygowanej cenie nabycia. Zobowiązania o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej temu zobowiązaniu wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty.
5. Przychody ze sprzedaży stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli wyrobów gotowych i usług. Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.
6. Koszty działalności operacyjnej stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.
7. Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz naliczony podatek odroczony.
8. Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.
9. Emitent wraz ze spółką TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie tworzy grupę kapitałową - Emitent posiada 3.500 udziałów TM LABS stanowiących 87,5% kapitału zakładowego i 87,5%

udziału w głosach. Emitent na podstawie z art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości podjął decyzję o niekonsolidowaniu wyników TM LABS sp. z o. o.

5. Dane finansowe jednostkowe

5.1. Bilans

Bilans - Aktywa		31.03.2022	31.03.2021
A.	Aktywa trwałe	20 799 727,28	7 824 898,33
A. I.	Wartości niematerialne i prawne	225 903,57	295 014,14
A. I. 1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A. I. 2.	Wartość firmy	0,00	0,00
A. I. 3.	Inne wartości niematerialne i prawne	225 903,57	295 014,14
A. I. 4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A. II.	Rzeczowe Aktywa Trwałe	19 619 420,92	6 428 772,40
A. II. 1.	Środki trwałe	9 393 327,06	4 072 117,25
A. II. 2.	Środki trwałe w budowie	9 617 518,45	2 350 167,35
A. II. 3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	608 575,41	6 487,80
A. III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A. III. 1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. III. 2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. III. 3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. IV.	Inwestycje długoterminowe	205 000,00	105 000,00
A. IV. 1.	Nieruchomości	0,00	0,00
A. IV. 2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A. IV. 3.	Długoterminowe aktywa trwałe	205 000,00	105 000,00
A. IV. 4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A. V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	749 402,79	996 111,79
A. V. 1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A. V. 2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	749 402,79	996 111,79
B.	Aktywa obrotowe	21 512 922,03	27 946 637,46
B. I.	Zapasy	15 076 752,18	14 924 632,08
B. I. 1.	Materiały	7 488 860,39	3 863 920,81
B. I. 2.	Półprodukty i produkcja w toku	288 748,15	1 814 284,06
B. I. 3.	Produkty gotowe	3 889 657,39	5 082 596,73
B. I. 4.	Towary	1 512 696,65	1 704 303,73
B. I. 5.	Zaliczki na poczet dostaw	1 896 789,60	2 459 526,75
B. II.	Należności krótkoterminowe	3 637 525,42	3 121 713,96
B. II. 1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B. II. 2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapit.	0,00	0,00
B. II. 3.	Należności od pozostałych jednostek	3 637 525,42	3 121 713,96
B. III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 142 572,25	9 671 428,06
B. III. 1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 142 572,25	9 671 428,06
B. III. 2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B. IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	656 072,18	228 863,36
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	42 312 649,31	35 771 535,79

Bilans - Pasywa		31.03.2022	31.03.2021
A.	Kapitał własny	27 374 213,88	24 213 196,60
A. I.	Kapitał podstawowy	22 339 556,40	22 339 556,40
A. II.	Kapitał zapasowy	1 002 267,93	1 002 267,93
A. III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A. IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
A. V.	Zysk/Strata z lat ubiegłych	1 781 803,08	324 874,38
A. VI.	Zysk/Strata netto	2 250 586,47	546 497,89
A. VII.	Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 938 435,43	11 558 339,19

B. I.	Rezerwa na zobowiązania	522 000,00	0,00
B. I. 1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B. I. 2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B. I. 3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B. II.	Zobowiązania długoterminowe	10 430 827,46	5 527 292,00
B. II. 1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B. II. 2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. II. 3.	Wobec pozostałych jednostek	10 430 827,46	5 527 292,00
B. III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 358 443,91	5 931 937,31
B. III. 1.	Wobec jednostek powiązanych	1 349,41	3 500 000,00
B. III. 2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. III. 3.	Wobec pozostałych jednostek	3 357 094,50	2 431 937,31
B. III. 4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
B. IV.	Rozliczenia międzyokresowe	627 164,06	99 109,88
B. IV. 1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B. IV. 2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	627 164,06	99 109,88
	PASYWA RAZEM	42 312 649,31	35 771 535,79

5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	12 474 513,58	7 710 536,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 619 499,08	7 810 634,26
A. II.	Zmiana stanu produktów	-1 157 146,88	-505 506,17
A. III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A. IV.	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	1 012 161,38	405 407,91
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 292 521,60	7 007 685,35
B. I.	Amortyzacja	336 010,42	207 537,99
B. II.	Zużycie materiałów i energii	3 981 976,52	3 691 732,86
B. III.	Usługi obce	2 449 601,44	1 298 189,49
B. IV.	Podatki i opłaty, w tym:	82 670,35	20 511,40
B. V.	Wynagrodzenia	1 632 119,80	1 313 150,09
B. VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	293 935,06	230 430,19
B. VII.	Pozostałe koszty	14 288,31	11 530,61
B. VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	501 919,70	234 602,72
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	3 181 991,98	702 850,65
D.	Pozostałe przychody operacyjne	81 154,82	41 885,59
D. I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D. II.	Dotacje	80 136,94	39 785,73
D. III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D. IV.	Pozostałe przychody operacyjne	1 017,88	2 099,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne	165 554,31	11 113,34
E. I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E. II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E. III.	Pozostałe koszty operacyjne	165 554,31	11 113,34
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej	3 097 592,49	733 622,90
G.	Przychody finansowe	27 880,14	81,01
G. I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G. I. a.	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
G. I. b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
G. II.	Odsetki uzyskane	192,95	81,01
G. III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
G. IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
G. V.	Inne	27 687,19	0,00
H.	Koszty finansowe	169 496,16	34 049,02
H. I.	Odsetki, w tym:	97 786,73	13 128,16
H. II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
H. III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
H. IV.	Pozostałe	71 709,43	20 920,86

I.	Zysk/Strata brutto	2 955 976,47	699 654,89
J.	Podatek dochodowy od osób prawnych	705 390,00	153 157,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk/strata netto	2 250 586,47	546 497,89

5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

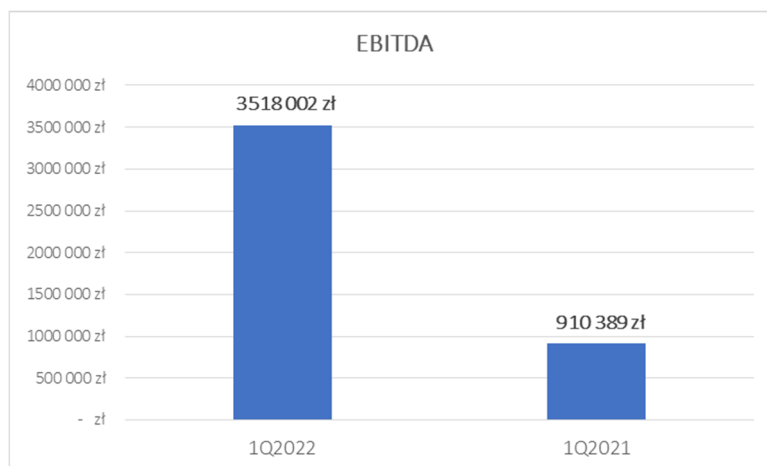
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
A.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
A. I.	Zysk (strata) netto	2 250 586,47	546 497,89
A. II.	Korekty razem:	-1 541 732,93	-3 242 266,52
A. II. 1.	Amortyzacja	336 010,42	207 537,99
A. II. 2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A. II. 3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	97 593,78	-13 128,16
A. II. 4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
A. II. 5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	-22 000,00
A. II. 6.	Zmiana stanu zapasów	-1 745 379,01	-1 821 905,03
A. II. 7.	Zmiana stanu należności	-1 907 009,81	-1 749 398,04
A. II. 8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 216 711,63	898 544,91
A. II. 9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	540 477,00	-896 819,52
A. II. 10.	Inne korekty	-80 136,94	154 901,33
A. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	708 853,54	-2 695 768,63
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
B. I.	Wpływy	0,00	0,00
B. I. 1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
B. I. 2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B. I. 3.	Zbycie aktywów finansowych, z tego:	0,00	0,00
B. I. 4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B. II.	Wydatki	1 371 354,37	862 175,06
B. II. 1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	185 048,77	365 405,47
B. II. 2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 186 305,60	496 769,59
B. II. 3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B. II. 4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 371 354,37	-862 175,06
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
C. I.	Wpływy	602 618,90	12 267 140,55
C. I. 1.	Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	11 169 778,20
C. I. 2.	Kredyty i pożyczki	602 618,90	1 097 362,35
C. I. 3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. I. 4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
C. II.	Wydatki	390 948,25	372 569,30
C. II. 1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
C. II. 2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C. II. 3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C. II. 4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C. II. 5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. II. 6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C. II. 7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	293 354,47	0,00
C. II. 8.	Odsetki	97 594,94	13 128,16
C. II. 9.	Inne wydatki finansowe	0,00	359 441,14
C. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	211 670,65	11 894 571,25
D.	Przepływy pieniężne netto (A.III+B.III+C.III)	-450 830,18	8 336 627,56
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-450 830,18	8 336 627,56
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 593 402,43	1 334 860,50
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (D+F), w tym	2 142 572,25	9 671 488,06

5.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

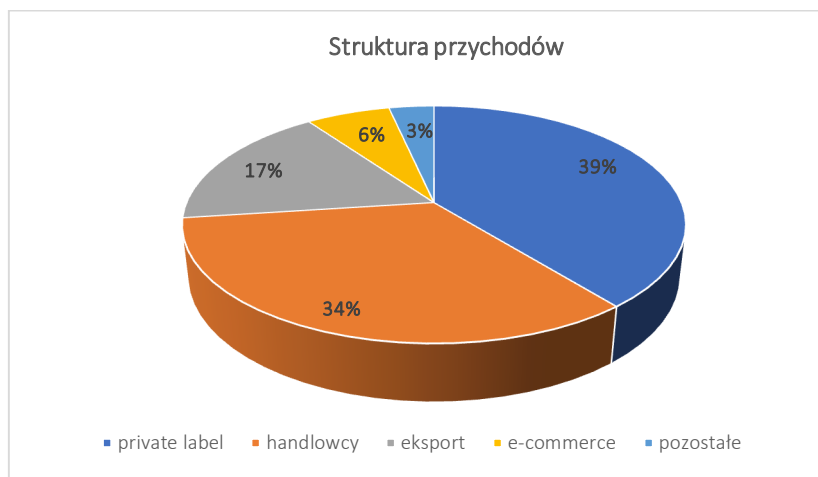
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	25 123 627,41	12 496 921,01
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	25 123 627,41	12 496 921,01
I. a. 1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	22 339 556,40	11 169 778,70
I. a. 2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 002 267,93	1 002 267,93
I. a. 3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
I. a. 4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
I. a. 5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 781 803,08	324 874,38
I. a. 6.	Wynik finansowy netto	2 250 586,47	546 497,89
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu - roku obrotowego (BZ)	27 374 213,88	13 043 418,90
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 374 213,88	13 043 418,90

6. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w I kwartale 2022 r.

W pierwszym kwartale 2022 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 12.474.513,58 zł co stanowi blisko 65% wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2021 roku i jest kolejnym kwartałem z rzędu o ponad dwucyfrowym wzroście. Działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 3.181.991,98 zł, a zysk netto wyniósł 2.250.586,47 zł. W analogicznym okresie 2021 roku Spółka wykazała 7.710.536,00 zł przychodów ze sprzedaży oraz 546.497,89 zł zysku netto.



Dynamiczny wzrost przychodów Spółki w pierwszym kwartale 2022 roku spowodowany jest dalszym rozwojem sprzedaży produktów pod marką Claresa, Palu oraz rozwojem usługi produkcji lakierów dla podmiotów zewnętrznych tzw. private label.



Dalszy rozwój kanału private label jest możliwy dzięki realizacji projektu inwestycyjnego w podwarszawskim Wołominie, na której znajdują się m.in. hale magazynowo - produkcyjne o powierzchni 6.000 m², gdzie na dzień dzisiejszy są realizowane działania mające na celu uruchomienie zakładu wytwarzającego masy światłoutwardzalne. Spółka przewiduje, że zakład osiągnie pełną zdolność produkcyjną w pierwszej połowie III kw. 2022 roku. Po osiągnięciu pełnej zdolności produkcyjnej zakład będzie wytwarzał ok. 3 ton masy dziennie i umożliwi Spółce samodzielne zabezpieczenie ciągłości łańcucha dostaw niezbędnych do bieżącej działalności Spółki w zakresie produkcji lakierów.

Na koniec pierwszego kwartału, suma bilansowa wynosiła 42.312.649,31zł, a kapitały własne wynosiły 27.374.213,88 zł. Jest to znaczący wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2021 roku, w którym suma bilansowa wynosiła 35.771.535,79 zł, a kapitały własne wynosiły 24.213.196,60 zł.

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

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

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

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Adres siedziby:	Al. Płk. Władysława Beliny-Prażmowskiego 14, 31-514 Kraków
Adres korespondencyjny:	Al. Płk. Władysława Beliny-Prażmowskiego 14, 31-514 Kraków
Telefon:	32 585 750
E-mail:	sklep@cellabic.pl
Strona internetowa:	www.cellabic.pl
KRS:	0000680870

NIP:	6751595379
REGON:	367479900
Zarząd:	Sławomir Lutek - Prezes Zarządu Zbigniew Majka – Członek Zarządu

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

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

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

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

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

AKTYWA			Stan na dzień	
			31.03.2022	31.03.2021
A		Aktywa trwałe	0,00	0,00
	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B		Aktywa obrotowe	80 560,04	-29 232,41
	I	Zapasy	0,00	0,00
	II	Należności krótkoterminowe	22 498,41	-29 715,14
	III	Inwestycje krótkoterminowe	56 879,14	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 182,49	482,73
C		Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D		Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
		Aktywa razem	80 560,04	-29 232,41

PASywa			Stan na dzień	
			31.03.2022	31.03.2021
A		Kapitał (fundusz) własny	79 168,00	-27 705,67
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	200 000,00	100 000,00
	II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	-	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	0,00	0,00
	III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	-	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	0,00	0,00
	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00

V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-112 326,36	-117 554,21
VI	Zysk (strata) netto	-8 505,64	-10 151,46
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 392,04	-1 526,74
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 392,04	-1 526,74
IV	Rozliczenia międzykresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	80 560,04	-29 232,41

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

Wyszczególnienie		01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.	01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	8 505,79	10 150,56
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III	Usługi obce	7 998,84	8 378,56
IV	Podatki i opłaty	506,95	606,00
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 166,00
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-8 505,79	-10 150,56
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,53	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,53	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,38	0,90
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,38	0,90
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 505,64	-10 151,46
G	Przychody finansowe	0,00	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	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00

H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
	- w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 505,64	-10 151,46
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 505,64	-10 151,46

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

Wyszczególnienie		01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.	01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	-8 505,64	-10 151,46
II	Korekty razem	-75 224,62	11 832,61
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-83 730,26	1 681,15
B	Przepływy śr.pien.z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C	Przepływy śr.pien.z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-83 730,26	1 681,15
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-83 730,26	1 681,15
F	Środki pieniężne na początek okresu	140 608,40	567,93
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	56 878,14	2 249,08

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

Wyszczególnienie		01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.	01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.
I	Kapitał własny na początek okresu (BO)	87 673,64	-17 179,21
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	87 673,64	-17 179,21
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	79 168,00	-27 705,67
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku		

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

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

11. Prognozy finansowe

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2022 rok i lata kolejne.

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

W pierwszym kwartale 2022 roku Emitent realizował zadania w ramach następujących innowacyjnych projektów:

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

13. Struktura akcjonariatu

Prezentowane dane obejmujące informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu są właściwe na datę publikacji raportu za I kwartał 2022 roku, tj. na dzień 9 maja 2022 roku.

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

Prezentowane dane obejmujące informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu są właściwe na datę publikacji korekty raportu za II kwartał 2022 roku, tj. na dzień 14 października 2022 roku.

Akcyonariat 4Mass S.A.	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Arkadiusz Łaskiewicz	26 272 148	11,76%	26 272 148	11,76%
Jakub Lutek	19 569 584	8,76%	19 569 584	8,76%
Pozostali	177 553 828	79,48%	177 553 828	79,48%
Razem	223 395 560	100%	223 395 560	100%

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

Na dzień 31 marca 2022 roku, Spółka zatrudniała 67 osób na umowę o pracę oraz 49 osób na zasadzie umów cywilnoprawnych lub umów o współpracę.

Joanna Kasperska - Prezes Zarządu 4Mass S.A.
Wołomin, 14 października 2022 roku