

JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

4MASS SPÓŁKA AKCYJNA

ZA III KWARTAŁ 2020

ZA OKRES OD DNIA 01.01.2020 ROKU DO 30.09.2020 ROKU

The logo for 4MASS features the number '4' in a light blue color, followed by 'MA' in a dark blue color, and 'SS' in a black color. The 'A' and 'S' characters have a unique design with dots at their base.

Warszawa, 13 listopada 2020 roku

SPIS TREŚCI

1. Podsumowanie III kwartału 2020 roku.....	3
2. Podstawowe informacje o spółce.....	6
3. Oświadczenie Zarządu Emitenta.....	7
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości.....	7
5. Dane finansowe jednostkowe.....	9
5.1. Bilans.....	9
5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy).....	12
5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia).....	13
5.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.....	14
6. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2020 r.....	15
7. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	16
8. Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją.....	17
9. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego.....	17
9.1. Bilans TM LABS sp. z o.o.....	17
9.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) TM LABS sp. z o.o.	18
9.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) TM LABS sp. z o.o.	19
9.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym TM LABS sp. z o.o.	19
10. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz emitenta odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji.....	19
11. Prognozy finansowe.....	20
12. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie	20
13. Struktura akcjonariatu.....	20
14. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.....	20

1. Podsumowanie III kwartału 2020 roku

W III kwartale 2020 roku wystąpiły następujące istotne wydarzenia w działalności Emitenta:

- W dniu 3 lipca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że Pan Łukasz Karpiński – Członek Rady Nadzorczej Spółki złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.
- W dniu 8 lipca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. (w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 28/2020) poinformował, że wprowadził do obrotu wyrób medyczny – maseczkę medyczną, po wcześniejszym przeprowadzeniu procedury oceny zgodności według załącznika nr VII do Dyrektywy 93/42/EWG z dnia 14 czerwca 1993 r. dotyczącej wyrobów medycznych (dalej „Dyrektywa 93/42/EWG”).
- W dniu 15 lipca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, iż zostały zawarte trzy umowy pożyczki pomiędzy Emitentem jako pożyczkobiorcą, a członkami Zarządu Emitenta jako pożyczkodawcami, na mocy których członkowie Zarządu Emitenta udzielili Emitentowi pożyczek w łącznej kwocie 1.260.000,00 złotych. Pożyczki zostały udzielone w związku z zwiększonym zapotrzebowaniem Emitenta na środki obrotowe, które wynika ze zwiększonych obrotów osiąganych przez Emitenta.
 - Na mocy umowy zawartej w dniu 15 lipca 2020 roku między Emitentem jako pożyczkobiorcą, a Sławomirem Lutkiem – prezesem Zarządu Emitenta - jako pożyczkodawcą, Sławomir Lutek udzielił Emitentowi pożyczki w kwocie 500.000,00 złotych. Termin spłaty pożyczki wyznaczony został na dzień 31 grudnia 2020 r., a pożyczka jest nieodpłatna.
 - Na mocy umowy zawartej w dniu 15 lipca 2020 roku między Emitentem jako pożyczkobiorcą, a Fabianem Żwirko – członkiem Zarządu Emitenta - jako pożyczkodawcą, Fabian Żwirko udzielił Emitentowi pożyczki w kwocie 260.000,00 złotych. Termin spłaty pożyczki wyznaczony został na dzień 31 grudnia 2020 r., a pożyczka jest nieodpłatna.
 - Na mocy umowy zawartej w dniu 15 lipca 2020 roku między Emitentem jako pożyczkobiorcą, a Krzysztofem Kasieczką – członkiem Zarządu Emitenta - jako pożyczkodawcą, Krzysztof Kasieczka udzielił Emitentowi pożyczki w kwocie 500.000,00 złotych. Termin spłaty pożyczki wyznaczony został na dzień 31 grudnia 2020 r., a pożyczka jest nieodpłatna.
- W dniu 21 lipca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował o zawarciu w dniu 20 lipca 2020 r. pomiędzy Spółką jako kredytobiorcą a mBank S.A. z siedzibą w Warszawie („Bank”) jako kredytodawcą umowy o kredyt odnawialny („Umowa”). Na podstawie powyższej Umowy Bank udzielił Spółce kredytu odnawialnego w wysokości 1.000.000 zł z ostatecznym dniem spłaty kredytu określonym na dzień 22 lipca 2022 roku („Kredyt”). Kredyt został udzielony na finansowanie działalności bieżącej. Oprocentowanie kredytu jest oparte na zmiennej stopie procentowej WIBOR 1M powiększonej o marżę banku. Zgodnie z zapisami Umowy, zabezpieczenie spłaty Kredytu udzielonego przez Bank stanowi weksel in blanco wystawiony przez Spółkę razem z deklaracją wekslową oraz gwarancja de minimis udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego na kwotę 800.000 zł tj. kwotę gwarancji stanowiącą 80% kwoty kredytu, na okres od dnia wpisu do Rejestru BGK do dnia 21.10.2022 roku.
- W dniu 23 lipca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, iż została zawarta umowa pożyczki pomiędzy Emitentem jako pożyczkobiorcą, a Arkadiuszem Łaskiewiczem – Członkiem Rady Nadzorczej Emitenta – jako pożyczkodawcą. Arkadiusz Łaskiewicz udzielił Emitentowi pożyczki w kwocie 1.000.000,00 złotych. Termin spłaty pożyczki wyznaczony został na dzień 31 grudnia 2020 r. a pożyczka jest nieodpłatna.

Środki w łącznej kwocie 3,26 mln zł uzyskane z ww. pożyczki, jak również z pożyczek od członków Zarządu, o których Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 50/2020, a także środki

dostępne z udzielonego kredytu bankowego, o czym Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 51/2020 mają zapewnić pokrycie zwiększonego zapotrzebowania Spółki na środki obrotowe wynikające z dynamicznego wzrostu przychodów Spółki, spowodowanego m.in. sprzedażą nowych produktów tzn. maseczek medycznych, które na początku lipca br. zostały wprowadzone do obrotu jako wyrób medyczny.

W celu zachowania dynamiki wzrostu przychodów Spółki, Zarząd Spółki nie wyklucza w przyszłości pozyskania środków z emisji akcji, emisji obligacji lub pozyskania środków w formie finansowania bankowego lub dalszych pożyczek. W przypadku podjęcia wiążących decyzji, Spółka będzie informowała o tym fakcie w formie stosownych raportów bieżących ESPI.

- W dniu 14 sierpnia 2020 roku W nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 42/2019 z dnia 14 listopada 2019 roku, Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że w dniu 13 sierpnia 2020 r. Spółka zawarła z osobą prawną - spółką z ograniczoną odpowiedzialnością - umowę przeniesienia własności dotyczącą prawa użytkowania wieczystego niezabudowanej nieruchomości gruntowej o powierzchni 0,3877 ha, położonej w Świdniku za cenę brutto 596.088,75 zł. W dniu podpisania ww. umowy Emitent dokonał zapłaty pozostałej części ceny w kwocie 153.064,75 zł.
- W dniu 28 sierpnia 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował o zawarciu umowy z Poczta Polska S.A. („Zamawiający”) obejmującej zakup od Emitenta oraz dostarczenie na rzecz Zamawiającego maseczek medycznych (dalej: „Umowa”) w ilości przewidzianej Umową. Zawarta Umowa określa zasady świadczenia przez Emitenta na rzecz Zamawiającego usługi sprzedaży oraz dostarczenia maseczek, termin dostawy, a także warunki finansowe. Na mocy zawartej Umowy, Emitent zobowiązał się do dostarczenia na rzecz Zamawiającego 200.000 szt. maseczek w terminie 5 dni roboczych od dnia jej zawarcia, a płatność na rzecz Emitenta zostanie zrealizowana w terminie 3 dni roboczych od dnia podpisania protokołu odbioru maseczek.
- W dniu 2 września 2020 roku w nawiązaniu do Dokumentu Informacyjnego z dnia 20 grudnia 2018 roku, Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że jest w procesie uruchamiania zakładu wytwarzającego masy światło utwardzalne przeznaczone do stylizacji paznokci (dalej: „Zakład”) w Józefowie przy ulicy Żeromskiego 12. Zakład jest obecnie w fazie rozruchu technologicznego i osiągnie pełną zdolność produkcyjną w I kw. 2021 roku. Po osiągnięciu pełnej zdolności produkcyjnej Zakład będzie wytwarzał ok. 1 tony masy dziennie i umożliwi Spółce samodzielne zabezpieczenie ciągłości łańcucha dostaw niezbędnych do bieżącej działalności Spółki w zakresie produkcji lakierów. Proces uruchamiania Zakładu jest finansowany z bieżących przychodów Spółki. Na dzień niniejszego raportu hala produkcyjna jest dzierżawiona przez Spółkę, a maszyny do produkcji mas zostały wyleasingowane przez Spółkę. Uruchomienie własnego zakładu wytwarzającego masy światło utwardzalne przez Spółkę jest realizacją jednego z założeń strategicznych Spółki, o którym Spółka informowała w Dokumencie Informacyjnym z dnia 20 grudnia 2018 roku, polegającego na rozpoczęciu produkcji mas niezbędnych do produkcji lakierów przez Spółkę.
Spółka zakłada, że przejście na własną produkcję mas umożliwi Spółce uniezależnienie łańcucha dostaw mas od importu mas światłoutwardzalnych, a nawet rezygnację z importu mas w przyszłości. Spółka zakłada także, że przejście na własną produkcję mas długoterminowo obniży koszty pozyskania surowców do produkcji lakierów do paznokci o ok. 25%.
- W dniu 3 września 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały w sprawie odwołania Panów Krzysztofa Kasieczki, Pana Fabiana Żwirko oraz Pana Sławomira Lutka ze składu Zarządu Spółki. Następnie Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę powołującą Pana Sławomira Lutka na Prezesa Zarządu nowej kadencji.
- W dniu 7 września 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że z dniem 5 września roku Pani Beata Zięcina – Kasieczka – Członek Rady Nadzorczej Spółki złożyła rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.

- W dniu 8 września 2020 roku w związku z licznymi pytaniami akcjonariuszy i inwestorów, Zarząd 4Mass S.A. przedstawił stanowisko pana Sławomira Lutka, tj. Prezesa Zarządu Emitenta, na temat jego dalszego zaangażowania w działalność Emitenta oraz na temat powodów zbycia przez niego akcji Emitenta.
- W dniu 18 września 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie powołania w drodze kooptacji, przewidzianej w §20 ust. 4 Statutu Spółki, Pana Janusza Lutka na Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem podjęcia uchwały.
- W dniu 21 września 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 32/2020 z dnia 9 czerwca 2020 roku poinformował, iż w związku z przyznaniem Spółce dofinansowaniem, w dniu 21 września 2020 r. Emitent podpisał umowę o dofinansowanie projektu „Prace badawczo-rozwojowe nad produktami do pielęgnacji skóry, błon śluzowych i paznokci” (dalej „Projekt”) współfinansowanego 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.
Umowa określa zasady udzielenia dofinansowania Spółce w ramach Projektu określonego we wniosku o dofinansowanie numer RPMA.01.02.00-14-d761/20-00. Wnioskowana i przyznana Spółce kwota dofinansowania to 732.276,05 zł, zaś całkowity koszt realizacji ww. projektu przez Spółkę to 1.163.816,47 zł. Emitent niezwłocznie informuje o kolejnych krokach dot. Projektu, tj. wypłacie środków.
W ocenie Zarządu, udzielone dofinansowanie jest kolejnym krokiem wzmacniającym silną pozycję rynkową Emitenta jako producenta i dystrybutora produktów z kategorii make-up oraz środków do dezynfekcji i ochrony osobistej.
- W dniu 22 września 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 74/2020 poinformował, iż w dniu 22 września 2020 roku została zawarta umowa pożyczki pomiędzy Emitentem jako pożyczkobiorcą, a Prezesem Zarządu Emitenta jako pożyczkodawcą, na mocy której Prezes Zarządu Sławomir Lutek udzielił Emitentowi pożyczki w kwocie 2.000.000,00 złotych. Termin spłaty pożyczki wyznaczony został na dzień 31 grudnia 2021 r. a pożyczka jest nieodpłatna. Udzielenie pożyczki przez Sławomira Lutka jest realizacją jego zobowiązania do przeznaczenia części środków uzyskanych przez niego ze sprzedaży akcji Emitenta na finansowanie dalszego rozwoju Spółki, co zostało wyrażone w raporcie bieżącym ESPI nr 74/2020.
Ww. pożyczka została udzielona przez Sławomira Lutka Spółce na finansowanie zadań inwestycyjnych mających na celu przygotowanie i realizację strategii wzmocnienia pozycji rynkowej Emitenta oraz konsekwentne budowanie pozycji Emitenta, jako producenta i dystrybutora produktów z kategorii make-up oraz środków do dezynfekcji i ochrony osobistej. Na dzień niniejszego raportu bieżącego Pan Sławomir Lutek udzielił Spółce pożyczek na łączną kwotę 2.500.000,00 zł na podstawie dwóch umów pożyczek.
- W dniu 23 września 2020 roku w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI 21/2019 z dnia 2 kwietnia 2020 roku, Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że w dniu 23 września 2020 roku Emitent otrzymał podpisane przez obie strony aneksy zawarte przez Emitenta z mBank S.A. z siedzibą w Warszawie ("mBank") tj. aneks do umowy o kredyt w rachunku bieżącym z dnia 10 maja 2018 roku ("Aneks 1") oraz aneks do umowy o kredyt obrotowy z dnia 10 maja 2018 roku ("Aneks 2"), przedłużające linię kredytową dla Emitenta o dwa kolejne lata, co umożliwi realizację długoterminowej strategii rozwoju Emitenta.
Zgodnie z Aneksem 1 do umowy o kredyt w rachunku bieżącym wprowadzone zostały m.in. następujące zmiany: wydłużony został termin do wykorzystania udzielonego kredytu w wysokości 850.000,00 złotych do dnia 29 września 2022 roku, a ostateczny termin spłaty salda

debetowego dla rachunku bieżącego przez Emitenta został wyznaczony na dzień 30 września 2022 roku.

Zgodnie z Aneks 2 do umowy o kredyt obrotowy wprowadzone zostały m.in. następujące zmiany: wydłużony został termin do wykorzystania udzielonego kredytu odnawialnego w wysokości 1.150.000 złotych do dnia 29 września 2022 roku, a ostateczny termin spłaty należności przysługujących mBankowi od Emitenta z tytułu ww. umowy o kredyt obrotowy został wyznaczony na dzień 30 września 2022 roku.

2. Podstawowe informacje o spółce

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
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, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000699821
Zarząd:	Sławomir Lutek - Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Arkadiusz Łaskiewicz - Członek Rady Nadzorczej Jakub Lutek - Członek Rady Nadzorczej Violeta Marzena Sowa - Członek Rady Nadzorczej Janusz Lutek - Członek Rady Nadzorczej

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

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

W chwili obecnej Spółka posiada 4 marki własne:

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

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

3. Oświadczenie Zarządu Emitenta

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Dotyczące informacji finansowych i danych za III kwartał 2020 r.

Zarząd 4Mass Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Emitent”) przedstawia raport kwartalny za okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 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 2019.

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.

Sławomir Lutek - Prezes Zarządu 4Mass S.A.

Warszawa, 13 listopada 2020 roku

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r. oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2019 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 II kwartał 2020 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 1.500 udziałów TM LABS stanowiących 75% kapitału zakładowego i 75% 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

Pozycja	30.09.2020	30.09.2019
A. Aktywa trwałe	6 516 205,09	990 168,09
I. Wartości niematerialne i prawne	339 263,04	465 934,71
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	339 263,04	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 917 568,67	108 854,48
1. Środki trwałe	3 330 178,12	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 802,76	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 143 509,38	0,00
d) środki transportu	69 166,01	0,00
e) inne środki trwałe	57 699,97	0,00
2. Środki trwałe w budowie	1 587 390,55	0,00
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	1 154 373,38	415 378,90
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 154 373,38	0,00
B. Aktywa obrotowe	16 182 446,85	10 604 740,78
I. Zapasy	13 066 634,41	7 788 139,29
1. Materiały	4 507 594,17	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	1 016 375,49	0,00
3. Produkty gotowe	4 464 357,24	0,00
4. Towary	1 895 092,77	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 183 214,74	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 080 535,58	2 429 825,33
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	2 080 035,58	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 631 942,34	0,00
- do 12 miesięcy	1 631 942,34	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	33 902,05	0,00
c) inne	414 691,19	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 003 784,59	292 710,54
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 003 784,59	0,00
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	1 003 784,59	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 003 784,59	0,00
- 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	31 492,27	94 065,62
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	22 698 651,94	11 594 908,87

Pozycja	30.09.2020	30.09.2019
A. Kapitał (fundusz) własny	10 023 149,94	6 693 475,27
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8 817 290,70	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 umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-852 636,45	0,00
VI. Zysk (strata) netto	1 056 227,76	-773 595,86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 675 502,00	4 901 433,60
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
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	6 983 383,53	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	1 900 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	5 083 383,53	0,00
a) kredyty i pożyczki	3 642 382,94	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	1 441 000,59	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 796 383,39	4 901 433,60
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 781 371,14	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	2 781 371,14	0,00
3. 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
4. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 015 012,25	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 118 865,10	0,00
- do 12 miesięcy	1 118 865,10	0,00
- 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	512 951,59	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	339 770,22	0,00
i) inne	43 425,34	0,00
5. 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	22 698 651,94	11 594 908,87

5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Pozycja	01.07.2020 – 30.09.2020	01.07.2019 – 30.09.2019	01.01.2020 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 437 133,73	3 594 149,37	18 649 985,45	9 443 923,72
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 815 032,72	3 658 149,59	19 059 637,04	8 526 164,62
II. Zmiana stanu produktów	268 638,51	-64 000,22	-763 114,09	917 759,10
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	353 462,50	0,00	353 462,50	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	7 373 941,52	4 110 558,69	17 592 449,74	10 164 956,51
I. Amortyzacja	216 622,95	12 619,10	425 720,29	32 177,30
II. Zużycie materiałów i energii	3 873 684,29	74 744,81	9 201 604,94	337 283,16
III. Usługi obce	1 561 872,02	1 013 266,45	3 920 590,55	2 911 363,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	18 140,31	25 815,67	53 538,51	51 658,43
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 127 339,73	883 237,64	3 033 610,64	2 496 335,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	209 747,80	184 541,93	571 028,09	422 041,26
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 571,92	48 910,31	33 394,22	105 662,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	352 962,50	1 867 422,78	352 962,50	3 808 434,34
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	63 192,21	-516 409,32	1 057 535,71	-721 032,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	312 202,13	14 216,75	312 321,82	14 216,97
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	291 597,81	0,00	291 597,81	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	20 604,32	14 216,75	20 724,01	14 216,97
E. Pozostałe koszty operacyjne	41 349,09	8 282,57	43 687,87	8 283,76
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów	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	41 349,09	8 282,57	43 687,87	8 283,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	334 045,25	-510 475,14	1 326 169,66	-715 099,58
G. Przychody finansowe	0,00	6 523,05	2 775,10	9 523,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	6 523,05	2 775,10	6 523,06
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	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	0,00	0,00	3 000,00
H. Koszty finansowe	44 224,84	23 954,43	165 553,00	58 328,34
I. Odsetki, w tym:	19 489,04	28 369,58	79 380,65	57 976,38
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	24 735,80	-4 415,15	86 172,35	351,96
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	289 820,41	-527 906,52	1 163 391,76	-763 904,86
J. Podatek dochodowy	71 652,00	0,00	107 164,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	9 691,00	0,00	9 691,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	215 168,41	-537 597,52	1 056 227,76	-773 595,86

5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Pozycja	01.07.2020 – 30.09.2020	01.07.2019 – 30.09.2019	01.01.2020 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-4 515 981,32	-2 563 572,61	-3 743 506,69	-2 564 100,84
I. Zysk (strata) netto	215 168,41	-537 597,52	1 056 227,76	-773 595,86
II. Korekty razem	-4 731 149,73	-2 025 975,09	-4 799 734,45	-1 790 504,98
1. Amortyzacja	216 622,95	0,00	425 720,29	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	19 489,04	0,00	79 380,65	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-2 188 344,06	0,00	-4 034 950,53	0,00
7. Zmiana stanu należności	-1 009 729,84	0,00	-523 793,09	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 398 523,60	0,00	-1 292 694,38	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-370 664,22	0,00	546 602,61	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-4 515 981,32	-2 563 572,61	-3 743 506,69	-2 564 100,84
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 137 975,33	0,00	-2 438 446,14	0,00
I. Wpływy	1 187 332,89	0,00	1 187 332,89	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	1 187 332,89	0,00	1 187 332,89	0,00
II. Wydatki	2 325 308,22	0,00	3 625 779,03	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 220 308,22	0,00	3 520 779,03	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	105 000,00	0,00	105 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	105 000,00	0,00	105 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	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)	-1 137 975,33	0,00	-2 438 446,14	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	5 688 201,27	2 847 706,09	7 167 947,51	2 847 706,09
I. Wpływy	6 289 773,70	3 353 706,09	7 247 328,16	3 353 706,09

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	667 487,50	0,00	667 487,50	0,00
2. Kredyty i pożyczki	4 872 286,20	0,00	5 829 840,66	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00
II. Wydatki	601 572,43	506 000,00	79 380,65	506 000,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	582 083,39	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	19 489,04	0,00	79 380,65	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 688 201,27	2 847 706,09	7 167 947,51	2 847 706,09
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	34 244,62	284 133,48	985 994,68	283 605,25
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	34 244,62	284 133,48	985 994,68	283 605,25
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	969 539,97	8 577,06	17 789,91	9 105,29
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	1 003 784,59	292 710,54	1 003 784,59	292 710,54
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

5.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Pozycja		01.07.2020 – 30.09.2020	01.07.2019 – 30.09.2019	01.01.2020 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019
I	Kapitał własny na początek okresu (BO)	9 807 981,53	3 998 671,19	9 807 981,53	3 998 671,19
	- korekty błędów podstawowych				
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO)	9 807 981,53	3 998 671,19	9 807 981,53	3 998 671,19
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	8 817 290,70	3 232 401,60	8 817 290,70	3 232 401,60
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	3 232 401,60	0,00	3 232 401,60
a	Zwiększenie	0,00	3 232 401,60	0,00	3 232 401,60
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	3 232 401,60	0,00	3 232 401,60
b	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	8 817 290,70	6 464 803,20	8 817 290,70	6 464 803,20
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	1 002 267,93	457 313,13	1 002 267,93	457 313,13
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	544 954,80	0,00	544 954,80
a	Zwiększenie	0,00	544 954,80	0,00	544 954,80
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	1 002 267,93	1 002 267,93	1 002 267,93	1 002 267,93
3	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00

4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-11 577,10	-235 998,40	-852 636,45	0,00
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	841 059,35		0,00	
	- korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	841 059,35	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-852 636,45	-235 998,34	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-852 636,45	0,00	-852 636,45	0,00
a	Zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu,	-852 636,45	-235 998,34	-852 636,45	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 577,10	-235 998,34	-852 636,45	0,00
6	Wynik netto	215 168,41	-537 597,52	1 056 227,76	-773 595,86
a	zysk netto	215 168,41	0,00	0,00	-773 595,86
b	strata netto	0,00	-537 597,52	1 056 227,76	0,00
c	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 023 149,94	6 693 475,27	10 023 149,94	6 693 475,27
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	10 023 149,94	6 693 475,27	10 023 149,94	6 693 475,27

6. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2020 r.

W trzecim kwartale 2020 roku Spółka osiągnęła 6.815.032,72 zł przychodów ze sprzedaży produktów i jest to wynik lepszy od analogicznego okresu 2019 roku o 3.156.883,13 zł tj. o ponad 85%. Działalność operacyjna Spółki w trzecim kwartale 2020 roku zamknęła się zyskiem w wysokości 334.045,25 zł, a zysk netto wyniósł 215.168,41 zł i jest to wynik lepszy niż w analogicznym okresie 2019 roku o 752 765,93 zł.

Dzięki dobremu wynikowi w trzecim kwartale Spółka podtrzymała dynamiczne tempo przyrostu przychodów przy zachowaniu stabilnej marży. Za trzy kwartały przychody ze sprzedaży produktów wyniosły 19.059.637,04 zł, a zysk netto wyniósł 1.056.227,76 zł. W analogicznym okresie 2019 roku przychody ze sprzedaży produktów wyniosły 8.526.164,62 zł, a Spółka osiągnęła stratę netto w wysokości 773.595,86 zł.

Wzrost przychodów Spółki w 2020 roku spowodowany jest dynamicznym rozwojem współpracy i zwiększonymi dostawami do głównych odbiorców w tym m.in do Jeronimo Martins Polska S.A., Jeronimo Martins Drogerie i Farmacja Sp. z o.o. oraz rozwojem kanałów internetowych takich jak: www.claresa.pl, www.palucosmetics.com, www.virsept.com. W trzecim kwartale 2020 roku Spółka oprócz sprzedaży kosmetyków światłoutwardzalnych przeznaczonych do stylizacji paznokci, tj. lakierów hybrydowych oraz żeli budujących oferowała również środki ochrony osobistej tj. płyny do dezynfekcji oraz maseczki ochronne.

Mimo skokowego wzrostu przychodów Spółka poprawiła rentowności dzięki m.in. dokonaniu reorganizacji działalności zakładu produkcyjnego oraz restrukturyzacji zatrudnienia.

Spółka w trzecim kwartale 2020 roku poniosła koszty związane z rozpoczęciem procesu uruchamiania zakładu wytwarzającego masy światłoutwardzalne przeznaczone do stylizacji paznokci. Zakład jest obecnie w fazie rozruchu technologicznego i osiągnie pełną zdolność produkcyjną w I kwartale 2021 roku. Po osiągnięciu pełnej zdolności produkcyjnej Zakład będzie wytwarzał ok. 1 tony masy dziennie i umożliwi Spółce samodzielne zabezpieczenie ciągłości łańcucha dostaw niezbędnych do bieżącej działalności Spółki w zakresie produkcji lakierów. Spółka zakłada, że przejście na własną produkcję mas umożliwi Spółce uniezależnienie łańcucha dostaw mas od importu mas światłoutwardzalnych, a nawet rezygnację z importu mas w przyszłości. Spółka zakłada także, że przejście na własną produkcję mas długoterminowo obniży koszty pozyskania surowców do produkcji lakierów do paznokci o ok. 25%

Na koniec drugiego kwartału, suma bilansowa wynosiła 22.698.651,94 zł, a kapitały własne wynosiły 10.023.149,94 zł. Jest to znaczący wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2019 roku, w którym suma bilansowa wynosiła 11.594.908,87 zł a kapitały własne wynosiły 6.693.475,27 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 75% kapitału zakładowego i 75% 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.

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

Firma	TM LABS
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Kraków
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:	Zbigniew Majka - Członek Zarządu Sławomir Lutek - Członek Zarządu

8. Wskazanie przyczyn niesporządzenia 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	
		30.09.2020	30.09.2019
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	57 950,71	128 539,64
I	Zapasy	33 506,12	74 676,01
II	Należności krótkoterminowe	17 975,61	22 679,26
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 756,12	29 162,09
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 712,86	2 022,28
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	57 950,71	128 539,64

PASywa		Stan na dzień	
		30.09.2020	30.09.2019
A	Kapitał (fundusz) własny	-63 288,40	-81 965,29
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	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	-228 237,78	-179 860,41
VI	Zysk (strata) netto	64 949,38	-2 104,88
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 239,11	210 504,93
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	121 239,11	210 504,93
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	57 950,71	128 539,64

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

Wyszczególnienie		01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.	01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.	01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	48 300,11	44 428,74	132 068,12
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	37 479,85	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	48 300,11	44 428,74	132 068,12
II	Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed.	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	16 022,91	50 093,49	93 759,99	134 690,08
I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	271,35	1 645,09	573,41	6 171,71
III	Usługi obce	14 061,77	24 956,04	37 573,13	64 598,73
IV	Podatki i opłaty	654,00	1 315,23	2 066,04	2 566,97
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	0,00	11 255,70	11 850,23	35 542,10
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	2 173,04	1 666,88	6 479,66
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 035,79	5 144,42	1 492,82	6 603,79
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	3 603,97	38 537,48	12 727,12
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-16 022,91	-1 793,38	-49 331,25	-2 621,96
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,59	1,05	119 747,75	520,55
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,59	1,05	119 747,75	520,55
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,11	1,26	11,06	3,47
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	0,11	1,26	11,06	3,47
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-16 022,43	-1 793,59	70 405,44	-2 104,88
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	1,17	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00		1,17	
H	Koszty finansowe	123,87	0,00	5 457,23	0,00
I	Odsetki	123,87	0,00	5 457,23	0,00
	- w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00

I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-16 146,30	-1 793,59	64 949,38	-2 104,88
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-16 146,30	-1 793,59	64 949,38	-2 104,88

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

Wyszczególnienie		01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.	01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.	01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-16 146,30	-1 793,59	64 949,38	-2 104,88
II	Korekty razem	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-16 146,30	-1 793,59	64 949,38	-2 104,88
B	Przepływy śr.pien.z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy				
II	Wydatki				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	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	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-16 146,30	-1 793,59	64 949,38	-2 104,88
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-16 146,30	-1 793,59	64 949,38	-2 104,88
F	Środki pieniężne na początek okresu	4 087,15	35 670,85	26 310,98	20 310,32
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	-12 059,15	33 877,26	91 260,36	18 205,44

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

Wyszczególnienie		01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.	01.01.2020 r. do 30.09.2020 r.	01.01.2019 r. do 30.09.2019 r.
I	Kapitał własny na początek okresu (BO)	-47 142,10	-80 171,70	-128 237,78	-79 860,41
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	-47 142,10	-80 171,70	-128 237,78	-79 860,41
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-63 288,40	-81 965,29	-63 288,40	-81 965,29
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 2020 rok.

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

W trzecim kwartale 2020 roku Emitent w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 32/2020 z dnia 9 czerwca 2020 roku poinformował, iż w związku z przyznaniem Spółce dofinansowaniem, w dniu 21 września 2020 r. Emitent podpisał umowę o dofinansowanie projektu „Prace badawczo-rozwojowe nad produktami do pielęgnacji skóry, błon śluzowych i paznokci” (dalej „Projekt”) współfinansowanego 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.

Umowa określa zasady udzielenia dofinansowania Spółce w ramach Projektu określonego we wniosku o dofinansowanie numer RPMA.01.02.00-14-d761/20-00. Wnioskowana i przyznana Spółce kwota dofinansowania to 732.276,05 zł, zaś całkowity koszt realizacji ww. projektu przez Spółkę to 1.163.816,47 zł. Emitent niezwłocznie informuje o kolejnych krokach dot. Projektu, tj. wypłacie środków.

W ocenie Zarządu, udzielone dofinansowanie jest kolejnym krokiem wzmocniającym silną pozycję rynkową Emitenta jako producenta i dystrybutora produktów z kategorii make-up oraz środków do dezynfekcji i ochrony osobistej.

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 III kwartał 2020 roku, tj. na dzień 13 listopada 2020 roku.

Akcyonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Arkadiusz Łaszkiwicz	7 938 217	9,00%	7 938 217	9,0%
Pozostali	80 234 690	91,00%	80 234 690	91,00%
Razem	88 172 907	100,0%	88 172 907	100,0%

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

Na dzień 30 września 2020 roku, Spółka zatrudniała 107 osób.

Sławomir Lutek - Prezes Zarządu 4Mass S.A.

Warszawa, 13 listopada 2020 roku