

4MASS

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

4MASS SPÓŁKA AKCYJNA

ZA ROK OBROTOWY 2023

ZA OKRES OD DNIA 01.01.2023 ROKU DO 31.12.2023 ROKU



SPÓŁKA NOTOWANA NA
NEW/
CONNECT

SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE.....	3
1.1. Dane jednostki	3
1.2. Podstawowe dane finansowe	3
2. OGÓLNE WARUNKI DZIAŁANIA SPÓŁKI NA RYNKU KOSMETYCZNYM ORAZ JEJ PODSTAWOWYCH PRODUKTACH I KANAŁACH DYSTRYBUCJI	4
3. WAŻNE WYDARZENIA, INWESTYCJE	5
4. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA	8
5. PERSPEKTYWA ROZWOJU SPÓŁKI.....	9
6. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 2023 PO JEJ ZAKOŃCZENIU, DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	9
7. CZYNNIKI RYZYKA.....	10
8. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU.....	10
9. NABYCIE UDZIAŁÓW WŁASNYCH, A W SZCZEGÓLNOŚCI CELU ICH NABYCIA, LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ, ZE WSKAZANIEM, JAKĄ CZĘŚĆ KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO REPREZENTUJĄ, CENIE NABYCIA ORAZ CENIE SPRZEDAŻY TYCH UDZIAŁÓW W PRZYPADKU ICH ZBYCIA.....	10
10. ODDZIAŁY (ZAKŁADY) POSIADANE PRZEZ JEDNOSTKĘ.....	10
11. INSTRUMENTY FINANSOWE	11
12. WPŁYW INWAZJI ROSJI NA UKRAINĘ NA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNĄ I FINANSOWĄ.....	11

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

1.1. Dane jednostki

Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres siedziby:	ul. Kobyłkowska 2, 05-200 Wołomin
Adres korespondencyjny:	ul. Kobyłkowska 2, 05-200 Wołomin
Telefon:	+48 22 400 49 20
E-mail:	biuro@4mass.com.pl
Strona internetowa:	www.4mass.pl
NIP:	5242687753
REGON:	141987652
Podstawowy przedmiot działalności:	Produkcja wyrobów kosmetycznych i toaletowych (PKD: 20.42.Z)
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr:	Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000699821
Zarząd:	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Joanna Kasperska – Prezes Zarządu ▪ Sławomir Lutek - Członek Zarządu ▪ Bolesław Porolniczak – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza skład na dzień 31.12.2023 roku	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Janusz Lutek – Przewodniczący Rady Nadzorczej ▪ Reich Jacek - Członek Rady Nadzorczej ▪ Maciej Kasperski – Członek Rady Nadzorczej ▪ Nowicka Agnieszka - Członek Rady Nadzorczej ▪ Przemysław Kowalewski - Członek Rady Nadzorczej ▪ Artur Piechocki - Członek Rady Nadzorczej
Rada Nadzorcza skład na dzień 16.04.2024 roku	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Janusz Lutek – Przewodniczący Rady Nadzorczej ▪ Reich Jacek - Członek Rady Nadzorczej ▪ Maciej Kasperski – Członek Rady Nadzorczej ▪ Nowicka Agnieszka - Członek Rady Nadzorczej ▪ Paweł Sobkiewicz - Członek Rady Nadzorczej ▪ Artur Piechocki - Członek Rady Nadzorczej

1.2. Podstawowe dane finansowe

Akcjonariat Spółki na dzień 31.12.2023 roku przedstawiał się następująco:

Akcjonariat 4MASS S.A.	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Arkadiusz Łaskiewicz	3 200 000	13.33%	3 200 000	13.33%
Jakub Lutek	2 116 011	8.81%	2 116 011	8.81%
Joanna Kasperska	1 496 000	6.23%	1 496 000	6.23%
Lemuria Partners SICAV plc	1 219 996	5.08%	1 219 996	5.08%
Pozostali	15 978 993	66.55%	15 978 993	66.55%
Razem	24 011 000	100%	24 011 000	100%

Kapitał własny na dzień 31.12.2023 roku wyniósł 54.527.427,65 zł z tego:

▪ kapitał zakładowy	24.011.000,00 zł
▪ kapitał zapasowy	12.378.657,42 zł
▪ wynik finansowy netto z lat ubiegłych	0 zł
▪ wynik finansowy netto za rok obrotowy	18.137.770,23 zł

W okresie obrotowym:

▪ przychody Spółki ze sprzedaży wyniosły	101.546.828,98 zł
▪ koszty działalności operacyjnej Spółki wyniosły	75.154.324,99 zł

- wynik finansowy netto wyniósł 18.137.770,23 zł

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Spółka posiadała:

- majątek trwały o wartości 32.601.791,54 zł
- majątek obrotowy o wartości 39 955 091,63 zł

2. OGÓLNE WARUNKI DZIAŁANIA SPÓŁKI NA RYNKU KOSMETYCZNYM ORAZ JEJ PODSTAWOWYCH PRODUKTACH I KANAŁACH DYSTRYBUCJI

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

Produkty Spółki oferowane są pod markami własnymi, tj. Claresa (www.claresa.pl), PALU (www.palucosmetics.com), Stylistic Salon System. 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.

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.

Produkcja wyrobów Spółki odbywa się w zakładzie produkcyjnym znajdującym się w Radomiu oraz Wołominie.

Na dzień dzisiejszy Spółka realizuje średnio 7.000 wysyłek krajowych i zagranicznych miesięcznie do klientów indywidualnych i hurtowych.

Do tej pory produkty oraz półprodukty wykorzystywane w procesie produkcyjnym (głównie w zakresie produkcji lakierów hybrydowych) były w całości importowane z Chin, Niemiec i Francji lub kupowane w Polsce. W 2022 roku Spółka uruchomiła zakład w Wołominie wytwarzający masy światłoutwardzalne. Możliwości produkcyjne zakładu umożliwiają Spółce samodzielne zabezpieczenie ciągłości łańcucha dostaw niezbędnych do bieżącej działalności w zakresie produkcji lakierów hybrydowych. Spółka nieustannie inwestuje w park maszynowy, dzięki czemu regularnie zwiększa moce produkcyjne.

Kanały sprzedaży

Spółka prowadzi sprzedaż zarówno dla klientów indywidualnych, jak i biznesowych (m.in. sieci handlowe, inne firmy kosmetyczne, klienci marek odzieżowych).

Produkty Spółki oferowane są następującym kategoriom klientów:

- klientom indywidualnym za pośrednictwem sieci handlowych, drogerii, hurtowni kosmetycznych oraz sklepów internetowych w całej Europie;
- salonom kosmetycznym za pośrednictwem własnej sieci dystrybucji, profesjonalnych hurtowni kosmetycznych oraz sklepów internetowych (marki Palu i Stylistic Salon System);
- właścicielom marek kosmetycznych, takich jak sieci handlowe, prywatne firmy kosmetyczne oraz specjalistyczne salony, którzy sprzedają następnie produkty Spółki pod markami własnymi.

Na dzień dzisiejszy produkty Spółki dostępne są w sklepach stacjonarnych oraz internetowych na terenie Unii Europejskiej oraz Kolumbii. Udział eksportu w obecnej strukturze sprzedaży Spółki stanowi około 19 proc. W najbliższych latach Spółka zamierza kontynuować politykę ekspansji zagranicznej, zwiększając konsekwentnie udział eksportu w całości przychodów Spółki.

3. WAŻNE WYDARZENIA, INWESTYCJE

W dniu 11 stycznia 2023 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w oparciu o postanowienie §9 Statutu Spółki (kapitał docelowy). W oparciu o postanowienia przedmiotowej uchwały wyemitowanych zostało 1.671.444 akcji zwykłych na okaziciela serii B. Za zgodą Rady Nadzorczej, Zarząd pozbawił dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii B. Cena emisyjna akcji serii B wynosiła 1,65 zł za każdą poszczególną akcję. Akcje serii B zostały przeznaczone dla członków Zarządu Spółki z zastrzeżeniem (1) zobowiązania się do pozostania w Zarządzie przez okres 2 lat oraz (2) zobowiązania się do niedokonywania jakichkolwiek czynności zobowiązujących lub rozporządzających, których przedmiotem są akcje serii B, przez okres 1 roku. W dniu 12 stycznia Zarząd przekazał do publicznej wiadomości informację na temat dojścia do skutku emisji akcji serii B, wyemitowanych na podstawie w/w uchwały.

W dniu 13 stycznia Zarząd przekazał do publicznej wiadomości informację o otrzymaniu zawiadomień, sporządzonych zgodnie z art. 19 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r w sprawie objęcia przez Panią Joannę Kasperską, Pana Sławomira Lutka oraz Pana Bolesława Porolniczaka - osoby pełniące funkcje zarządcze Emitenta – akcji zwykłych na okaziciela serii B na podstawie zawartych umów objęcia akcji w związku z podjętą przez Zarząd Spółki uchwałą nr 1/01/2023 z dnia 11 stycznia 2023 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, w oparciu o postanowienie § 9 Statutu Spółki (upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego), poprzez emisję akcji serii B w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki. W dniu 23 stycznia Zarząd poinformował, o powzięciu informacji, że Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 23 stycznia 2023 roku dokonał wpisu zmian Statutu Emitenta związanych z podjętą w dniu 11 stycznia 2023 roku przez Zarząd Emitenta uchwałą w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, w granicach kapitału docelowego. W konsekwencji kapitał zakładowy Emitenta został podwyższony o kwotę 1.671.444 zł, tj. z kwoty 22.339.556 zł do kwoty 24.011.000 zł.

W dniu 14 lutego Zarząd przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego Spółki obejmującego IV kwartał 2022 roku.

W dniu 9 maja Zarząd przekazał informację, o złożeniu przez Spółkę wniosku w sprawie ubiegania się o dofinansowanie w ramach Program Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki - FENG.01.01-IP.02 (dalej: „Wniosek”). Projekt objęty Wnioskiem dotyczy prac badawczo-rozwojowych nad opracowaniem innowacyjnego systemu żelowego do stylizacji kruchych i łamliwych paznokci, a także transformację cyfrową i internacjonalizację działalności Spółki celem wzmocnienia jej innowacyjności i konkurencyjności na rynku. Wartość projektu objętego złożonym przez Emitenta Wnioskiem wynosi 3.976.058 zł, a wnioskowana przez Emitenta kwota dofinansowania wynosi 2.496.151 zł.

W dniu 15 maja Zarząd przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego Spółki obejmującego I kwartał 2023 roku.

W dniu 31 maja Zarząd przekazał do publicznej wiadomości jednostkowy raport roczny Spółki za rok 2022.

W dniu 2 czerwca Zarząd poinformował, o przystąpieniu Spółki do negocjacji, których przedmiotem jest ustalenie warunków na jakich Spółka przejmie COSMEX S.A. z siedzibą w Warszawie (KRS 0000894894), to jest spółkę zajmującą się produkcją i dystrybucją kosmetyków kolorowych. Zarząd wskazał również, że COSMEX S.A., na chwilę przekazywania przedmiotowej informacji do wiadomości publicznej, jest dostawcą Spółki, dzięki czemu posiada już pewną wiedzę na temat tego podmiotu. Zarząd poinformował, że na obecnym etapie zaawansowania

negocjacji dopuszczał zarówno przejecie (1) poprzez nabycie przedsiębiorstwa COSMEX S.A., jak i (2) poprzez nabycie akcji COSMEX S.A. lub (3) poprzez połączenie z COSMEX S.A. w trybie przepisów kodeksu spółek handlowych.

W dniu 7 czerwca Zarząd poinformował, iż w ramach obowiązującej umowy z Jeronimo Martins Polska S.A. rozpoczął współpracę z JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S. W ramach współpracy z JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S. Zarząd poinformował, że Spółka będzie dostarczać na rynek kolumbijski lakiery hybrydowe, żele budujące oraz akcesoria pod marką własną klienta. Zgodnie z treścią raportu bieżącego - realizacja dostaw dla JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S. odbywać się będzie na podstawie poszczególnych zamówień. Zarząd poinformował, że w ramach pierwszego zamówienia Spółka dostarczy lakiery hybrydowe, żele budujące oraz akcesoria o łącznej wartości 454.507,20 EUR. Dostawa zostanie zrealizowana w pierwszej połowie czerwca 2023 roku. Ponadto Spółka otrzymała kolejne zamówienia od JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S. o wartości około 200.000 EUR z terminem realizacji w lipcu i sierpniu 2023 roku.

W dniu 16 czerwca Zarząd poinformował, iż celem realizacji Uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 23 lutego 2022 roku w sprawie ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym, podjął działania mające na celu rozpoczęcie ww. procesu i zawarł z Domem Maklerskim BDM S.A. z siedzibą w Bielsku-Białej umowę, której przedmiotem jest sporządzenie prospektu emisyjnego w celu dopuszczenia i wprowadzenia akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym GPW. Jednocześnie Zarząd poinformował, iż doradcą prawnym Spółki w ramach ww. procesu będzie Kancelaria Adwokacka Kramer i Wspólnicy sp. j. z siedzibą w Warszawie.

W dniu 18 lipca Zarząd przekazał informację, o złożeniu przez Pana Kamila Wawrucha rezygnacji z pełnienia przez niego funkcji Członka Rady Nadzorczej Emitenta.

W dniu 25 lipca Zarząd poinformował, iż zawarł 4 umowy przedwstępne nabycia przez Emitenta akcji spółki COSMEX S.A. z siedzibą w Warszawie, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000894894. Na podstawie Umów przedwstępnych Emitent zobowiązał się zawarcia 4 umów przyrzeczonych i nabycia łącznie 2.000.000 akcji spółki COSMEX S.A. o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja, po cenie wynoszącej 1,00 zł za jedną akcją spółki COSMEX S.A., tj. za łączną cenę wynoszącą 2.000.000 zł, które to akcje stanowią 100 proc. kapitału zakładowego COSMEX S.A.

W dniu 8 sierpnia Zarząd poinformował, że w związku ze złożeniem przez Pana Kamila Wawrucha rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki, pozostali Członkowie Rady Nadzorczej Spółki w trybie §20 ust. 4 Statutu Spółki w drodze kooptacji dokonali powołania w skład Rady Nadzorczej Spółki Pana Artura Piechockiego. Zgodnie z treścią §20 ust. 5 zd. 1 Statutu Spółki powołanie Członka Rady Nadzorczej w drodze kooptacji wymaga zatwierdzenia przez najbliższe Walne Zgromadzenie.

W dniu 14 sierpnia Zarząd przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego Spółki obejmującego II kwartał 2023 roku.

W dniu 24 sierpnia Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwałę w sprawie wyboru i powołania Członków Zarządu na nową kadencję:

- Panią Joannę Beatę Kasperską powierzając jej funkcję Prezesa Zarządu Spółki;
- Pana Sławomira Lutka powierzając mu funkcję Członka Zarządu Spółki;
- Pana Bolesława Zygmunta Porolniczaka powierzając mu funkcję Członka Zarządu Spółki.

W dniu 20 września Zarząd poinformował, iż Emitent nabył 500 udziałów TM LABS sp. z o. o z siedzibą w Krakowie, stanowiących 12,5 proc. kapitału zakładowego i 12,5 proc. udziału w głosach.

W dniu 21 września Zarząd poinformował, o zawarciu umowy na badanie sprawozdania finansowego Emitenta za lata 2023 i 2024 z Misters Audytor Adviser sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ulicy Bukowińskiej 22B.

W dniu 4 października Zarząd 4MASS S.A. przekazał informację, o zawarciu czterech umów przyrzeczonych nabycia akcji COSMEX S.A. z siedzibą w Warszawie (KRS 0000894894), („COSMEX”). Na podstawie przedmiotowych umów 4MASS S.A. nabył łącznie akcje reprezentujące 100 proc. kapitału zakładowego COSMEX w zamian za cenę w łącznej wysokości 2.000.000 zł, płatną w terminie 7 dni po zawarciu umów, przy czym nie wcześniej niż w dniu wpisania 4MASS S.A., jako właściciela akcji, w rejestrze akcjonariuszy COSMEX. Spółka COSMEX S.A. jest spółką zajmującą się produkcją i dystrybucją kosmetyków kolorowych. Zarząd poinformował, że planuje połączenie COSMEX z 4MASS S.A. poprzez przeniesienie całego majątku COSMEX na 4MASS S.A. bez podwyższenia kapitału zakładowego. Podjęcie uchwały w sprawie połączenia jest przy tym przewidziane w porządku obrad Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia 4MASS S.A. zwołanego na dzień 6 października 2023 roku.

W dniu 13 października Zarząd 4MASS S.A. poinformował, iż zakończył proces przeniesienia od Spółki TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie („spółka zależna”, „TM Labs”) know-how, prawa do znaku towarowego oraz całości praw do marki Cellabic. Tym samym spółka zależna utraciła dla 4MASS S.A. znaczenie gospodarcze. Zważywszy na powyższe w dniu 13 października 2023 roku Zarząd zawarł z osobą trzecią - niepowiązaną z 4MASS S.A., umowę zbycia 4.000 udziałów spółki zależnej, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy, tj. o łącznej wartości nominalnej 200.000 zł, stanowiących 100 proc. kapitału zakładowego i 100 proc. udziału w głosach. Udziały spółki zależnej zostały zbyte po cenie niższej, niż ich łączna wartość nominalna, tj. po cenie niższej, niż 200.000 zł. Zarząd poinformował że w związku z przeniesieniem własności udziałów TM LABS sp. z o. o., spółka ta utraciła status spółki zależnej od Emitenta.

W dniu 14 listopada Zarząd 4MASS S.A. przekazał w do publicznej wiadomości treść raportu okresowego Spółki obejmującego III kwartał 2023 roku.

W dniu 15 listopada Zarząd 4MASS S.A., w związku z negatywnym rozpatrzeniem wniosku w sprawie ubiegania się o dofinansowanie, o którym informował w drodze raportu ESPI nr 8/2023 opublikowanym w dniu 9 maja 2023 r., poinformował o ponownym złożeniu przez 4MASS S.A. wniosku o dofinansowanie w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Nowoczesnej Gospodarki - FENG.01.01-IP.02-002/23 [„Wniosek“]. Projekt objęty Wnioskiem dotyczy prac badawczo-rozwojowych nad opracowaniem innowacyjnego systemu żelowego do stylizacji kruchych i łamliwych paznokci oraz internacjonalizacji działalności Spółki celem wzmocnienia jej innowacyjności i konkurencyjności na rynku. Wartość projektu objętego złożonym przez Emitenta Wnioskiem wynosi 3.414.300,86 zł, a wnioskowana przez Emitenta kwota dofinansowania wynosi 2.142.324,12 zł.

W dniu 12 grudnia Zarząd 4MASS S.A. poinformował o wpłynięciu w dniu 11 grudnia 2023 roku oświadczeń o rezygnacji ze składu Rady Nadzorczej wszystkich dotychczasowych Członków Rady Nadzorczej aktualnej kadencji ze skutkiem na koniec dnia 31 grudnia 2023 roku, co spowoduje wygaśnięcie mandatów dotychczasowych Członków Rady Nadzorczej z ww. dniem. Zarząd poinformował ponadto, iż akcjonariusze 4MASS posiadający osobiste uprawnienia do powoływania po dwóch osobach do składu Rady Nadzorczej Emitenta określone w §20 ust. 2a-2d Statutu Spółki: Joanna Kasperska oraz Sławomir Lutek, złożyli oświadczenia w przedmiocie skorzystania z ww. uprawnień ze skutkiem od dnia 1 stycznia 2024 roku, wskutek czego: na mocy oświadczenia Joanny Kasperskiej do składu Rady Nadzorczej Emitenta na nową kadencję od dnia 1 stycznia 2024 roku powołany został Pan Maciej Kasperski oraz Pan Jacek Reich, oraz na mocy oświadczenia Sławomira Lutek do składu Rady Nadzorczej Emitenta na nową kadencję od dnia 1 stycznia 2024 roku powołany został Pan Janusz Lutek oraz Pani Agnieszka Nowicka. Wszystkie osoby powołane do składu Rady Nadzorczej od 1 stycznia 2024 roku wyraziły zgodę na pełnienie funkcji.

W dniu 21 grudnia Zarząd 4MASS S.A. przekazał do wiadomości, że Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie powołania w skład Rady Nadzorczej Spółki na nową kadencję Pana Artura Piechockiego i Pana Pawła Sobkiewicza, począwszy od dnia 1 stycznia 2024 roku.

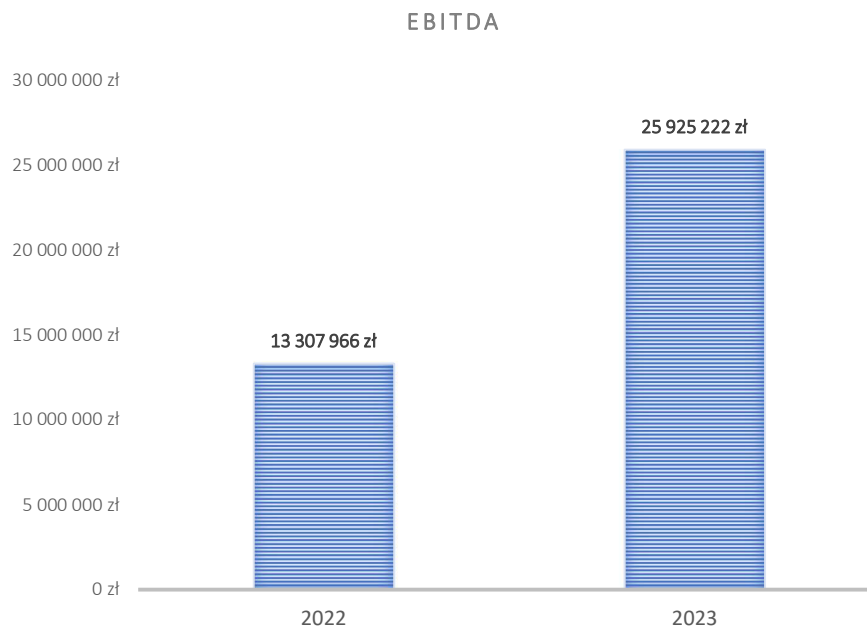
W dniu 30 grudnia Zarząd 4MASS S.A., poinformował, iż zakończył projekt inwestycyjny „Wdrożenie na rynek innowacyjnych wyrobów kosmetycznych stymulujących wzrost włosów oraz wyrobów kosmetycznych do pielęgnacji skóry, bazujących na kompozycjach kosmetycznych będących rezultatem prac B+R” objętego Umową

o dofinansowanie nr POIR.03.02.01-06-0034/19-00 (PARP), współfinansowaną ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 3 Wsparcie innowacji w przedsiębiorstwach, Działanie 3.2 Wsparcie wdrożeń wyników prac B+R, Poddziałanie 3.2.1 Badania na rynek („Projekt”). Przedmiotem Projektu była realizacja przez Emitenta przedsięwzięcia inwestycyjnego, które umożliwi uruchomienie produkcji oraz wprowadzenie na rynek wyrobów kosmetycznych stymulujących wzrost włosów oraz wyrobów kosmetycznych do pielęgnacji skóry, bazujących na innowacyjnej w skali międzynarodowej kompozycji kosmetycznej. Kluczowe parametry finalnych produktów zostały określone w toku prac badawczo-rozwojowych. W ramach Projektu Emitent zrealizował wszystkie zaplanowane działania inwestycyjne: zakup nieruchomości gruntowej w Świdniku, budowa nowoczesnego zakładu produkcyjnego, zakup maszyn i urządzeń stanowiących ciąg technologiczny oraz aparatury laboratoryjnej niezbędnych do uruchomienia procesu produkcyjnego. Spółka 4MASS S.A. osiągnęła wszystkie założone cele i wskaźniki Projektu, co potwierdził złożony w dniu 30 grudnia 2023 roku wniosek o płatność końcową do PARP.

W dniu 31 grudnia Zarząd 4MASS S.A. przekazał do wiadomości, że powziął informację o dokonaniu w dniu 29 grudnia 2023 roku przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego rejestracji połączenia 4MASS S.A. jako spółki przejmującej ze spółką zależną COSMEX S.A. z siedzibą w Warszawie [„Spółka Przejmowana“]. Połączenie nastąpiło poprzez przeniesienie na 4MASS S.A. całego majątku Spółki Przejmowanej bez podwyższenia kapitału zakładowego.

4. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA

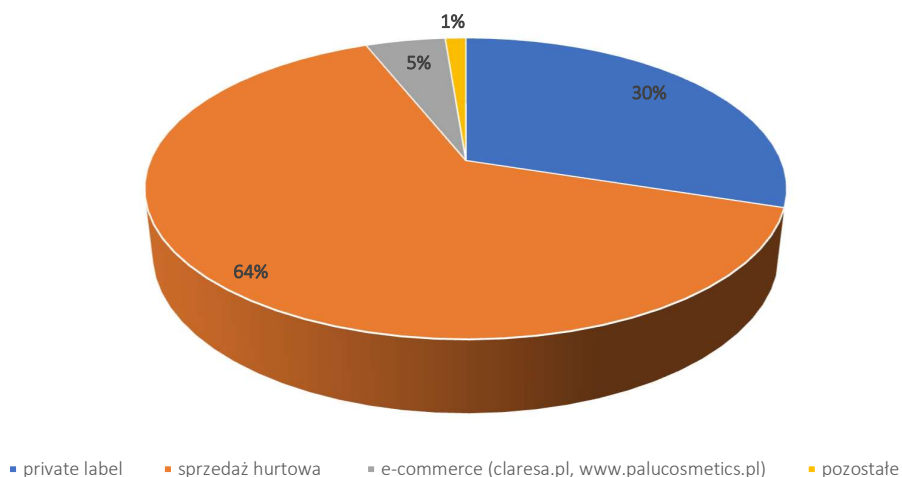
W 2023 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 101.546.828,98 zł w tym przychody ze sprzedaży produktów i towarów na poziomie 96.256.584,79 zł co stanowi 52% wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2022 roku. Działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 23.893.935,36 zł, a zysk netto wyniósł 18.137.770,23 zł. W analogicznym okresie 2022 roku działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 11.838.583,56 zł, a zysk netto wyniósł 8.508.147,81 zł.



Dynamiczny wzrost przychodów Spółki w 2023 roku spowodowany jest rozwojem sprzedaży dotychczasowych produktów oraz dynamicznym wzrostem nowej kategorii – make up oferowanej pod marką Claresa. Kategoria ta stanowiła 21% przychodów ze sprzedaży Spółki osiągniętych w tym okresie.

W 2023 roku głównym kanałem sprzedaży w kraju i zagranicą była sprzedaż hurtowa oraz zamówienia realizowane w ramach „private label” – produkcja kosmetyków pod marką własną klienta.

Struktura przychodów w 2023 roku



Spółka zrealizowała 81% przychodów na rynku krajowym a pozostałą część stanowi eksport do krajów należących do UE oraz do Kolumbii.

Na koniec 2023 roku, suma bilansowa wynosiła 72.556.883,17 zł, a kapitały własne wynosiły 54.527.427,65 zł. Jest to znaczący wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2022 roku, w którym suma bilansowa wynosiła 52.018.972,25 zł, a kapitały własne wynosiły 33.631.774,82 zł.

W ocenie Zarządu sytuacja finansowa Spółki jest bardzo dobra i stabilna. Spółka nie posiada żadnych przeterminowanych zobowiązań wobec kontrahentów, jak również wobec Skarbu Państwa, a płynność finansowa jest zachowana.

5. PERSPEKTYWA ROZWOJU SPÓŁKI

Na dzień bilansowy Spółka nie opublikowała oficjalnej strategii działalności na lata 2024 – 2026.

Zarząd na lata 2024 – 2025 planuje osiągnięcie dynamiki wzrostu przychodów na poziomie ok 15% rocznie przy zachowaniu stabilnej marży EBITDA. Planowany wzrost będzie realizowany głównie na rynkach zagranicznych oraz przez wprowadzenie do sprzedaży dermokosmetyków przeznaczonych do pielęgnacji skóry twarzy i głowy.

W celu realizacji przyjętych założeń rozwojowych, Spółka planuje przeznaczyć rocznie ok. 3 – 4 mln zł na inwestycje zwiększające poziom automatyzacji procesów oraz poprawę wydajności. Dodatkowo w drugiej połowie 2024 roku Spółka zakłada uruchomienie produkcji w nowym zakładzie w Świdniku w którym będą wytwarzane specjalistyczne dermokosmetyki przeznaczone do pielęgnacji skóry twarzy i głowy.

6. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI W ROKU OBROTOWYM 2023 PO JEGO ZAKOŃCZENIU, DO DNIA ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia wpływające na działalność Spółki.

7. CZYNNIKI RYZYKA

W związku z tym, iż Spółka importuje materiały i towary z zagranicy, jak również planuje poszerzyć skalę eksportu na rynki zagraniczne, Spółka ponosi ryzyka zmian kursów walutowych w związku z tym faktem. Spółka korzysta z dostępnych narzędzi, dzięki którym może skutecznie ograniczyć ryzyko kursowe.

Spółka ponosi ryzyko zmiany stóp procentowych – Spółka posiada kredyty bankowe, które są oprocentowane według zmiennej stopy procentowej. Niemniej Spółka nie ponosi istotnego ryzyka kredytowego ze względu na terminowość obsługi swoich zobowiązań kredytowych.

Spółka ponosi ryzyko zmiany cen dostarczonych półproduktów i towarów. Część półproduktów Spółka importuje, w związku z czym deprecjacja polskiej waluty w stosunku do głównych walut światowych może w znacznym stopniu przełożyć się na wzrost kosztów zakupu.

Spółka nie posiada instrumentów finansowych.

Pomimo występujących czynników ryzyka, sprawozdanie finansowe za 2023 rok sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Spółkę działalności. Podsumowując, niepewność dalszego kontynuowania działalności (nie biorąc pod uwagę zdarzeń nadzwyczajnych) w okresie najbliższych 12 miesięcy nie występuje. Spółka na bieżąco analizuje i eliminuje otaczające ją zagrożenia oraz ryzyka.

8. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

W 2023 roku spółka prowadziła istotne prace w dziedzinie badań i rozwoju w okresie sprawozdawczym, których efektem jest realizacja projektów inwestycyjnych:

1. Wdrożenie na rynek innowacyjnych wyrobów kosmetycznych stymulujących wzrost włosów oraz wyrobów kosmetycznych do pielęgnacji skóry, bazujących na kompozycjach kosmetycznych będących rezultatem prac B+R został wybrany do dofinansowania przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości. Wniosek o dofinansowanie ww. projektu został złożony 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. Badania.

9. NABYCIE UDZIAŁÓW WŁASNYCH, A W SZCZEGÓLNOŚCI CELU ICH NABYCIA, LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ, ZE WSKAZANIEM, JAKĄ CZĘŚĆ KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO REPREZENTUJĄ, CENIE NABYCIA ORAZ CENIE SPRZEDAŻY TYCH UDZIAŁÓW W PRZYPADKU ICH ZBYCIA

W 2023 r. Spółka nie nabywała akcji własnych. Po dniu bilansowym, w dniu 21 marca 2024 r. Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 3 w sprawie upoważnienia Zarządu do nabycia akcji własnych Spółki oraz utworzenia kapitału rezerwowego w celu nabycia akcji własnych Spółki. Zgodnie z treścią uchwały łączna liczba nabywanych akcji własnych nie przekroczy 1.000.000 (jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela Spółki, o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda, co odpowiada nie więcej niż 4,16% kapitału zakładowego Spółki i nie więcej niż 4,16% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Spółka na datę sporządzenia niniejszego sprawozdania nie dokonała uruchomienia programu skupu akcji własnych.

10. ODDZIAŁY (ZAKŁADY) POSIADANE PRZEZ JEDNOSTKĘ

Na dzień bilansowy Spółka posiada siedzibę w Wołominie oraz oddział w Nowym Sączu, Radomiu oraz Świdniku.

W dniu 13 października 2023 roku Emitent sprzedał 100% udziałów w spółce zależnej TM LABS sp. z o. o. i na dzień bilansowy spółka TM LABS sp. z o. o. nie wchodzi w skład grupy kapitałowej Emitenta.

W dniu 4 października Spółka nabyła łącznie akcje reprezentujące 100% kapitału zakładowego spółki COSMEX S.A. W dniu 29 grudnia 2023 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował połączenie 4MASS S.A. jako spółki przejmującej ze spółką zależną COSMEX S.A. Połączenie nastąpiło poprzez przeniesienie na 4MASS S.A. całego majątku Spółki COSMEX S.A. bez podwyższenia kapitału zakładowego. Na dzień bilansowy spółka COSMEX S.A. nie wchodzi w skład grupy kapitałowej Emitenta.

11. INSTRUMENTY FINANSOWE

Nie dotyczy.

12. WPŁYW INWAZJI ROSJI NA UKRAINĘ NA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNĄ I FINANSOWĄ

W dniu 24 lutego 2022 roku rozpoczęła się inwazja Rosji na Ukrainę. Zarząd nie przewiduje bezpośredniego wpływu tego konfliktu na działalność oraz wyniki finansowe Spółki.

W 2023 roku dostawy surowców, produkcja oraz sprzedaż Spółki były realizowane w sposób ciągły i bez zakłóceń. Wartość zrealizowanych zamówień w 2023 roku w stosunku do 2022 roku znacząco wzrosła i była realizowana zgodnie z przyjętymi założeniami.

Joanna Kasperska
Prezes Zarządu

Sławomir Lutek
Członek Zarządu

Bolesław Porolniczak
Członek Zarządu