

4MASS

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

4MASS SPÓŁKA AKCYJNA

ZA ROK OBROTOWY 2021

ZA OKRES OD DNIA 01.01.2021 ROKU DO 31.12.2021 ROKU



SPÓŁKA NOTOWANA NA
NEW/
CONNECT

Data sporządzenia sprawozdania finansowego
Warszawa, 13 kwietnia 2022 roku

SPIS TREŚCI

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
1.	INFORMACJE OGÓLNE	4
1.1.	Dane jednostki	4
1.2.	Czas działania jednostki	4
1.3.	Okres objęty sprawozdaniem finansowym i dane porównywalne	4
1.4.	Wskazanie czy sprawozdanie zawiera dane łączne	4
1.5.	Założenie kontynuacji działalności	4
2.	OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	4
2.1.	Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	5
2.2.	Inwestycje długoterminowe	5
2.3.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5
2.4.	Zapasy	6
2.5.	Należności krótkoterminowe	6
2.6.	Inwestycje krótkoterminowe	6
2.7.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6
2.8.	Kapitały (fundusze) własne	6
2.9.	Rezerwy na zobowiązania	7
2.10.	Zobowiązania	7
2.11.	Rachunek zysków i strat	7
2.12.	Rachunek przepływów pieniężnych	7
II.	BILANS	8
III.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	11
IV.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	12
V.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	13
VI.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	15
6.	INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU	15
	Nota 1 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych	15
	Nota 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	16
	Nota 3 zmiana wartości inwestycji długoterminowych	16
	Nota 4 koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy	16
	Nota 5 wartość gruntów użytkowanych wieczystość	17
	Nota 6 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów z tytułu leasingu	17
	Nota 7 liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw	17

Nota 8 odpisy aktualizujące wartość należności.....	17
Nota 9 struktura własności kapitału podstawowego według stanu na dzień 31.12.2021 r.....	17
Nota 10 propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy	18
Nota 11 informacje o stanie rezerw	18
Nota 12 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty	19
Nota 13 wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku	19
Nota 14 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów	19
Nota 15 wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych).....	19
Nota 16 środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.....	20
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.....	20
Nota 17 struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna: ..	20
Nota 18 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących środki trwałe	20
Nota 19 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących zapasy	20
Nota 20 informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym	20
Nota 21 rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.....	20
Nota 22 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.....	21
Nota 23 odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.....	21
Nota 24 poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	21
Nota 25 kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	21
Nota 26 informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych	21
KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH.....	21
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	22
Nota 27 ustalenie różnicy między zmianą stanów zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych	22
Nota 28 ustalenie różnicy między zmianą stanów zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych.....	22
UMOWY I ISTOTNE TRANSAKcje ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE	22
Nota 29 przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe	22
Nota 30 wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki.....	22
Nota 31 zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki	22

Nota 32 wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy	22
POZOSTAŁE ISTOTNE INFORMACJE	23
Nota 33 informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.....	23
Nota 34 informacje o znaczących zdarzeniach jakie, wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.....	23
Nota 35 zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym	23
INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI, SPÓŁKACH, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA W KAPITALE CO NAJMNIEJ 20% W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI.....	23
Nota 36 informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji	23
Nota 37 informacje o transakcjach ze spółkami powiązanyymi	23
Nota 38 wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub co najmniej 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.....	23
Nota 39 informacje o zwolnieniu lub wyłączeniu w związku z niesporządzeniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	23
INFORMACJE O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM SPORZĄDZONYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY, W KTÓRYM NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE	23
WYRAŻENIE NIEPEWNOŚCI MOŻLIWOŚCI DALSZEGO KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI	24
INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI.....	24
WPŁYW KORONAWIRUSA I PANDEMII COVID-19 NA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNĄ I FINANSOWĄ.....	26

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

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, XIII 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:	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 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

1.2. Czas działania jednostki

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

1.3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym i dane porównywalne

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres rozpoczynający się dnia 01 stycznia 2021 roku i kończący się dnia 31 grudnia 2021 roku. Porównywalne dane finansowe są prezentowane za okres rozpoczynający się dnia 01 stycznia 2020 roku i kończący się dnia 31 grudnia 2020 roku.

1.4. Wskazanie czy sprawozdanie zawiera dane łączne

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

1.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Spółkę działalności.

2. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 55 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej ustawą. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. 4MASS S.A. jako emitent papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu

w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, dodatkowo sporządza sprawozdania za okresy kwartalne. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Spółki. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego i są stosowane w sposób ciągły. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając, te które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

2.1. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

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

2.2. Inwestycje długoterminowe

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

2.3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

- a) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalone w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia,
- b) inne rozliczenia międzyokresowe, które dotyczą przyszłych okresów a ich rozliczenie przewidywane jest w okresie dłuższym niż 12 miesięcy.

2.4. Zapasy

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

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

2.5. Należności krótkoterminowe

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

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

2.6. Inwestycje krótkoterminowe

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

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

2.7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

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

2.8. Kapitały (fundusze) własne

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

- a) kapitał (fundusz) podstawowy,
- b) kapitał (fundusz) zapasowy,
- c) kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny,
- d) pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe,
- e) zysk (strata) z lat ubiegłych,
- f) zysk (strata) netto,

- g) odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna),
- h) kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji.

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

2.9. Rezerwy na zobowiązania

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

2.10. Zobowiązania

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

2.11. Rachunek zysków i strat

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

2.12. Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

II. BILANS

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2021	Wartość na dzień 31/12/2020
AKTYWA	37 152 582,73	23 102 345,97
A. Aktywa trwałe	18 722 774,43	7 225 487,21
I. Wartości niematerialne i prawne	245 750,75	315 368,63
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	245 750,75	315 368,63
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 460 907,14	5 747 293,04
1. Środki trwałe	9 108 593,70	3 893 895,28
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 698 800,07	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 581 232,92	58 008,70
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 465 848,08	3 486 791,40
d) środki transportu	1 300 767,29	296 643,53
e) inne środki trwałe	1 061 945,34	52 451,65
2. Środki trwałe w budowie	8 203 975,44	1 853 397,76
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	148 338,00	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	205 000,00	105 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	205 000,00	105 000,00
a) w jednostkach powiązanych	205 000,00	105 000,00
- udziały lub akcje	205 000,00	105 000,00
- 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	811 116,54	1 057 825,54
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 063,00	6 917,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	804 053,54	1 050 908,54
B. Aktywa obrotowe	18 429 808,30	15 876 858,76
I. Zapasy	13 355 527,62	13 102 727,05
1. Materiały	6 315 184,93	3 115 489,55

2. Półprodukty i produkty w toku	411 839,24	1 658 545,82
3. Produkty gotowe	4 599 288,47	5 743 841,14
4. Towary	935 556,89	1 715 005,92
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 093 658,09	869 844,62
II. Należności krótkoterminowe	2 097 514,19	1 372 315,92
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	2 097 514,19	1 372 315,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	945 456,31	620 578,95
- do 12 miesięcy	945 456,31	620 578,95
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	393 420,33	39 314,28
c) inne	322 880,45	712 422,69
d) dochodzone na drodze sądowej	435 757,10	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 593 402,43	1 334 860,50
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 593 402,43	1 334 860,50
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	2 593 402,43	1 334 860,50
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 593 402,43	1 334 860,50
- 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	383 364,06	66 955,29
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	37 152 582,73	23 102 345,97

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2021	Wartość na dzień 31/12/2020
PASYWA	37 152 582,73	23 102 345,97
A. Kapitał (fundusz) własny	25 123 627,41	12 496 921,01
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	22 339 556,40	11 169 778,70
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	-229 051,36	-852 636,45
VI. Zysk (strata) netto	2 010 854,44	1 177 510,83
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 028 955,32	10 605 424,96
I. Rezerwy na zobowiązania	22 000,00	22 000,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	22 000,00	22 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	22 000,00	22 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	8 377 552,55	4 294 856,34
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	8 377 552,55	4 294 856,34
a) kredyty i pożyczki	4 816 668,00	1 383 641,97
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	110 389,85	756 958,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	3 450 494,70	2 154 256,37
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 042 715,71	5 392 833,54
1. Wobec jednostek powiązanych	1 822,31	3 859 441,14
2. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	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	3 040 893,40	1 533 392,40
a) kredyty i pożyczki	1 306 617,88	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	189 239,40	0,00

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 006 809,26	413 798,17
- do 12 miesięcy	1 006 809,26	413 798,17
- 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	536 671,46	720 853,15
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	338 540,01
i) inne	1 555,40	60 201,07
5. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	586 687,06	895 735,08
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	586 687,06	895 735,08
- długoterminowe	530 503,19	895 735,08
- krótkoterminowe	56 183,87	0,00
Pasywa razem	37 152 582,73	23 102 345,97

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Opis	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	36 891 934,15	26 875 919,42
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 271 017,46	25 304 798,98
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-2 391 259,25	1 571 120,44
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 012 175,94	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	34 454 803,14	25 686 551,25
I. Amortyzacja	981 472,35	635 304,30
II. Zużycie materiałów i energii	17 455 314,83	14 709 457,61
III. Usługi obce	6 732 054,02	5 216 227,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	232 329,88	74 133,08
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 783 979,87	4 217 155,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	894 566,23	787 584,62
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	74 540,97	46 688,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 300 544,99	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 437 131,01	1 189 368,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	896 525,01	528 710,89
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 909,69
II. Dotacje	358 070,93	167 580,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	538 454,08	357 221,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	509 485,75	169 796,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 985,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	501 500,75	169 796,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 824 170,27	1 548 283,06
G. Przychody finansowe	1 319,32	3 342,41

I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 319,32	3 342,41
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	281 345,15	217 748,64
I. Odsetki, w tym:	141 561,75	95 130,21
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	139 783,40	122 618,43
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 544 144,44	1 333 876,83
J. Podatek dochodowy	533 290,00	156 366,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 010 854,44	1 177 510,83

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 496 921,01	8 299 434,68
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 496 921,01	8 299 434,68
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 169 778,70	6 464 803,20
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	11 169 777,70	4 704 975,50
a) zwiększenie (z tytułu)	11 169 777,70	4 704 975,50
- wydania udziałów (emisji akcji)	11 169 777,70	3 019 975,50
- inne - rejestracja w KRS	0,00	1 685 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	22 339 556,40	11 169 778,70
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 002 267,93	1 002 267,93
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
- zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
- koszt nabycia akcji	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 002 267,93	1 002 267,93
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekta aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	1 685 000,00
4.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0,00	-1 685 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 685 000,00
- emisja akcji /rejestracja w KRS/	0,00	1 685 000,00
- należne wpłaty na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 177 510,83	-852 636,45
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 177 510,83	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 177 510,83	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie zysku z roku poprzedniego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	852 636,45	0,00
- podziału zysku - pokrycie straty	852 636,45	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	324 874,38	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-852 636,45	0,00
- korekty błędów podstawowych	-553 925,74	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 406 562,19	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku - pokrycie straty	852 636,45	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-553 925,74	-852 636,45
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-229 051,36	-852 636,45
6. Wynik netto	2 010 854,44	1 177 510,83
a) zysk netto	2 010 854,44	1 177 510,83
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 123 627,41	12 496 921,01
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 123 627,41	12 496 921,01

V. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	2 010 854,44	1 177 510,83
II. Korekty razem	9 524,98	-4 957 382,93
1. Amortyzacja	981 472,35	635 304,30
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	15 214,27	14 403,99
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	97 102,01	95 130,21
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 985,00	0,00

5. Zmiana stanu rezerw	0,00	10 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	-252 800,57	-4 070 674,16
7. Zmiana stanu należności	-725 198,27	184 426,57
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek, kredytów i obligacji	200 883,12	-1 970 296,61
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-378 747,79	288 047,65
10. Inne korekty	63 614,86	-143 724,88
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	2 020 379,42	-3 779 872,10
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 218 699,19	275 651,88
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	275 651,88
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	1 218 699,19	0,00
II. Wydatki	14 292 856,28	3 293 370,90
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 966 172,09	3 188 370,90
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	100 000,00	105 000,00
a) w jednostkach powiązanych	100 000,00	105 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	1 226 684,19	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-13 074 157,09	-3 017 719,02
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	16 019 777,70	10 716 612,78
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	11 169 777,70	3 787 463,00
2. Kredyty i pożyczki	4 850 000,00	6 929 149,78
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	3 707 458,10	2 601 951,07
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	3 610 356,09	2 506 820,86
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	97 102,01	95 130,21
9. Inne wydatki finansowe		0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	12 312 319,60	8 114 661,71
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III. ± B.III. ± C.III.)	1 258 541,93	1 317 070,59

E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	1 258 541,93	1 317 070,59
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 334 860,50	17 789,91
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F ± D), W TYM:	2 593 402,43	1 334 860,50
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Nota 1 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Wartość brutto:

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
		Aktualizacja/Inne	Nabycie	Przemieszczenie/korekta	Zbycie	Likwidacja	Inne/korekta	
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	2 698 800,07	0,00	0,00	0,00	0,00	2 698 800,07
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 763,33	0,00	1 536 803,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1 608 567,23
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 040 512,78	0,00	137 779,21	0,00	0,00	69 686,86	0,00	1 108 605,13
c1) urządzenie techniczne i maszyny w leasingu	3 129 211,27	0,00	0,00	22 050,00	0,00	0,00	347 327,23	2 803 934,04
d) środki transportu	45 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 200,00
d1) środki transportu w leasingu	277 077,14	0,00	1 334 379,63	85 934,84	0,00	308 861,79	5 369,69	1 383 160,13
e) inne środki trwałe	204 980,01	0,00	142 650,99	0,00	0,00	11 652,13	0,00	335 978,87
e1) inne środki trwałe w leasingu	22 050,00	0,00	1 007 000,00	0,00	0,00	0,00	22 050,00	1 007 076,00
f) środki trwałe w budowie	1 853 397,76	0,00	11 062 461,45	0,00	0,00	0,00	4 711 883,77	8 203 975,44
g) zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	148 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 338,00
Razem	6 644 192,29	0,00	18 068 213,25	107 984,84	0,00	390 200,78	5 086 630,69	19 343 558,91

Umorzenie:

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
		Amortyzacja	Przemieszczenie/korekta	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 698 800,07
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 754,63	13 579,68	0,00	0,00	0,00	0,00	27 334,31	1 581 232,92

c) urządzenia techniczne i maszyny	198 265,52	220 305,55	0,00	0,00	14 133,82	0,00	404 437,25	704 167,88
c1) urządzenie techniczne i maszyny w leasingu	498 448,38	445 121,75	98 683,71	0,00	0,00	0,00	1 042 253,84	1 761 680,20
d) środki transportu	1 957,67	6 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 285,67	36 914,33
d1) środki transportu w leasingu	23 675,94	56 223,08	57 985,40	0,00	18 577,25	0,00	119 307,17	1 263 852,96
e) inne środki trwałe	152 528,36	95 392,30	0,00	0,00	11 652,13	0,00	236 268,53	99 710,31
e1) inne środki trwałe w leasingu	8 268,75	44 765,00	0,00	0,00	0,00	8 268,75	44 765,00	962 235,00
f) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 203 975,44
g) zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 338
Razem	896 899,25	881 715,36	156 669,11	0,00	44 363,20	8 268,75	1 882 651,77	17 460 907,14

Nota 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto:

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
		Aktualizacja	Nabycie	Przemieszczenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne wartości niematerialne i prawne	432 112,30	0,00	30 193,11	0,00	0,00	0,00	0,00	462 251,41
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	432 112,30	0,00	30 139,11	0,00	0,00	0,00	0,00	462 251,41

Umorzenie:

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
		Aktualizacja/ Inne	Amortyzacja	Zbycie	Likwidacja	Inne		
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne wartości niematerialne i prawne	116 743,67	0,00	99 756,99	0,00	0,00	0,00	216 500,66	245 750,75
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	116 743,67	0,00	99 756,99	0,00	0,00	0,00	216 500,66	245 750,75

Nota 3 zmiana wartości inwestycji długoterminowych

W bieżącym roku obrotowym spółka zwiększyła udziały w spółce TM Labs Sp. z o.o. o 100.000 zł. I na koniec roku łączna wartość udziałów wynosiła 205.000,00 zł. W analogicznym okresie roku ubiegłego wartości inwestycji długoterminowych wynosiła 105.000,00 zł. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących zarówno wartość długoterminowych aktywów niefinansowych jak i finansowych.

Nota 4 koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

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

Nota 5 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka w bieżącym roku obrotowym posiadała grunty użytkowane wieczysto w:

- Wołominie, o wartości 2.698.800,07 zł
- Świdniku, o wartości 783.875,00 zł

i poniosła wydatki na ich wieczyste użytkowanie w wysokości:

- Wołomin - 48.684,51 zł
- Świdnik – 6.320,41 zł.

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

Lp.	Nazwa środka trwałego	Rodzaj umowy	Wartość środka trwałego
1	Samochód VW Passat	LP, wynajem długoterminowy	92 328,45 zł
2	Samochód SEAT Ibiza	LP, wynajem długoterminowy	29 959,35 zł
3	Samochód SEAT Ibiza	LP, wynajem długoterminowy	29 959,35 zł
4	Samochód SEAT Ibiza	LP, wynajem długoterminowy	29 959,35 zł
5	Samochód SEAT Ibiza	LP, wynajem długoterminowy	29 959,35 zł
6	Samochód SEAT Leon	LP, wynajem długoterminowy	54 175,61 zł
7	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
8	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
9	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
10	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
Razem			395 902,42 zł

Nota 7 liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

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

Nota 8 odpisy aktualizujące wartość należności

Spółka w okresie sprawozdawczym dokonała odpisów aktualizujących wartości należności w łącznej wysokości 83 476,16 zł.

Nota 9 struktura własności kapitału podstawowego według stanu na dzień 31.12.2021 r.

AKCJE	Seria A	Seria B	Seria C	Seria D	Seria F
1. Wartość nominalna jednej akcji	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
2. Wartość emisyjna jednej akcji	0,1	0,1	0,33	0,1	0,1
3. Ilość akcji w emisji (serii)	2 851 500,00	28 515 000,00	957 516,00	32 324 016,00	15 000 000,00
4. Podział akcji z danej serii	2 851 500,00	28 515 000,00	957 516,00	32 324 016,00	15 000 000,00
- uprzywilejowane (szt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwykłe (szt.)	2 851 500,00	28 515 000,00	957 516,00	32 324 016,00	15 000 000,00
5. Podział akcji danej serii	2 851 500,00	28 515 000,00	957 516,00	32 324 016,00	15 000 000,00
- imienne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na okaziciela	2 851 500,00	28 515 000,00	957 516,00	32 324 016,00	15 000 000,00
6. Rodzaj uprzywilejowanych akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w zakresie praw głosu (szt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w zakresie dywidendy (szt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- pozostałe (szt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Wartość nominalna serii	285 150,00	2 851 500,00	95 751,60	3 232 401,60	1 500 000,00
8. Sposób pokrycia akcji	285 150,00	2 851 500,00	95 751,60	3 232 401,60	1 500 000,00
- gotówka	0,00	2 851 500,00	95 751,60	3 232 401,60	1 500 000,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekształcenie poprzednika prawnego	285 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Data rejestracji	27.10.2017	26.01.2018	30.05.2018	09.08.2019	02.01.2020

AKCJE	Seria G	Seria H	Seria E	Seria I	RAZEM
1. Wartość nominalna jednej akcji	0,1	0,1	0,1	0,1	-
2. Wartość emisyjna jednej akcji	0,1	0,1	0,1	0,1	-
3. Ilość akcji w emisji (serii)	1 850 000,00	6 674 875,00	23 524 875,00	111 697 782,00	223 395 564,00
4. Podział akcji z danej serii	1 850 000,00	6 674 875,00	23 524 875,00	111 697 782,00	223 395 564,00
- uprzywilejowane (szt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwykłe (szt.)	1 850 000,00	6 674 875,00	23 524 875,00	111 697 782,00	223 395 564,00
5. Podział akcji danej serii	1 850 000,00	6 674 875,00	23 524 875,00	111 697 782,00	223 395 564,00
- imienne					0,00
- na okaziciela	1 850 000,00	6 674 875,00	23 524 875,00	111 697 782,00	223 395 564,00
6. Rodzaj uprzywilejowanych akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w zakresie praw głosu (szt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w zakresie dywidendy (szt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe (szt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Wartość nominalna serii	185 000,00	667 487,50	2 352 487,50	11 169 778,20	22 339 556,40
8. Sposób pokrycia akcji	185 000,00	667 487,50	2 352 487,50	11 169 778,20	22 339 556,40
- gotówka	185 000,00	667 487,50	2 352 487,50	11 169 778,20	22 054 406,40
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekształcenie poprzednika prawnego	0,00	0,00	0,00	0,00	285 150,00
9. Data rejestracji	03.03.2020	03.06.2020	07.12.2020	19.03.2021	-

Akcjonariat 4Mass S.A.	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Jakub Lutek	20 000 000	9,0%	20 000 000	9,0%
Arkadiusz Łaskiewicz	21 494 964	9,6%	21 494 964	9,6%
Pozostali	181 900 600	81,4%	181 900 600	81,4%
Razem	223 395 564	100,0%	223 395 564	100,0%

Nota 10 propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy

Z wypracowanego zysku netto za 2021 rok w wysokości 2.010.854,44 zł Spółka zamierza pokryć stratę z lat ubiegłych w wysokości 229.051,36 zł oraz zwiększyć kapitał zapasowy w wysokości 1.781.803,08 zł.

Nota 11 informacje o stanie rezerw

	Rezerwy	Aktywa
	tworzone w korespondencji z	

Lp.	Stan na 31.12.2021	Wynikiem finansowym	Kapitałem /funduszem/ własnym	Wynikiem finansowym	Kapitałem /funduszem/ własnym
1	początek roku obrotowego, w tym: -z tytułu strat podatkowych	0,00	-	6 917,00	-
2	koniec roku obrotowego, w tym:-z tytułu strat podatkowych	0,00	-	7 063,00	-

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

Na dzień 31.12.2021 r. Spółka posiadała zobowiązania długoterminowe w podziale na:

Okres spłaty	Na dzień 31.12.2021	Na dzień 31.12.2020
Do 1 roku	110 389,85	0,00
Powyżej roku do 3 lat	3 450 494,70	3 483 147,28
Powyżej 3 lat do 5 lat	966 668,00	811 709,06
Powyżej 5 lat	3 850 000,00	0,00
Razem	8 068 971,05	4 294 856,34

Nota 13 wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Z tytułu zaciągniętych kredytów Spółka złożyła zabezpieczenia:

- weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową,
- poręczenie bankowe,
- hipoteka nieruchomości znajdującej się w Wołominie przy ulicy Kobyłkowskiej 2.

Nota 14 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Na dzień 31.12.2021 r. czynne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe wyniosły 811 116,54 zł i dotyczyły kosztów:

- poniesionych na prace badawcze i rozwojowe nad produktami w wysokości 63 488,33 zł
- związanych z wytworzeniem marki PALU w wysokości 157.907,40 zł
- związanych z wytworzeniem marki CLARESA w wysokości 582.657,81 zł
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 7.063,00 zł

Na dzień 31.12.2021 r. czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe wyniosły 383 364,06 zł i dotyczyły kosztów:

- ubezpieczeń i kosztów dotyczących 2022 roku w wysokości 101.785,13 zł
- prace badawcze i rozwojowe w wysokości 281.578,93 zł.

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

Jednostka w roku sprawozdawczym nie udzielała gwarancji oraz poręczeń. Zobowiązania warunkowe dotyczą spornych faktur:

Maxon Nieruchomości Sp. z o.o.	197 039,69	Sporna faktura FA/000134/10/2021 z 15.10.2021
One Solution SA	40 098,00	Sporna faktura 14/2021 z 13.09.2021
Pro Invest Finanse Sp. z o.o.	18 353,17	Sporna faktura 16/2021 z 11.10.2021

Nota 16 środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień sprawozdawczy, na wyodrębnionych kontach bankowych dotyczących rachunku VAT zgromadzone zostały środki w wysokości 8.386,30 zł.

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

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

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej, WDT	Razem przychody ze sprzedaży	Struktura w %
Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary	3 673 307,22	338 868,72	4 012 175,94	10,21
Produkty	30 293 676,66	4 977 340,80	35 271 017,46	89,79
Usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	33 966 983,88	5 316 209,52	39 283 193,40	100,00
Struktura w %	86,47	13,53	100,00	

Nota 18 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących środki trwałe

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

Nota 19 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących zapasy

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

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

Sytuacje opisana w tytule powyższej noty nie miały miejsca.

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

Wyszczególnienie	Kwota w zł
1. Zysk brutto	2 544 144,44
2. Koszty rachunkowe nie uznawane za koszty uzyskania przychodów:	1 328 952,68
a) różnice stałe	1 291 738,41
b) różnice przejściowe	37 214,27
3. Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego	721 829,05
4. Przychody rachunkowe nie stanowiące przychodu podatkowego	358 113,82
5. Przychody podatkowe nie stanowiące przychodu rachunkowego	14 403,99
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 807 558,24
7. Strata podatkowa do odliczenia (wartość ujemna)	0,00
8. Podatek dochodowy	533 436,00
9. Zmiana stanu – aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	146,00
10. Zmiana stanu – rezerwy z tytułu odroczonego	0,00
11. Podatek odroczone	146,00
12. Podatek ujęty w rachunku zysków i strat	544 581,00

Nota 22 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

W bieżącym roku sprawozdawczym spółka poniosła koszty wytworzenia środków trwałych w wysokości 11 062 461,45 zł.

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

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

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

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na lata następne
1. Wartości niematerialne i prawne	30 139,11	0,00
2. Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:	6 857 413,80	2 000 000,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwale w budowie	8 203 975,44	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

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

W bieżącym roku obrotowym, nie wystąpiły takie koszty i przychody.

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

W okresie sprawozdawczym Spółka poniosła koszty związane z jeszcze nie ukończonymi pracami badawczymi i pracami rozwojowymi w kwocie 345 067,26 zł.

KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH

Rodzaj składnika nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/tabela kursów	Przyjęty kurs
1. Należności		Średni NBP z dnia 31.12.2021 r.	
- euro	EUR	254/A/NBP/2021	4,5994
- dolar amerykański	USD	254/A/NBP/2021	4,0600
2. Środki pieniężne w kasie i w banku		Średni NBP z dnia 31.12.2021 r.	
- euro	EUR	254/A/NBP/2021	4,5994
- dolar amerykański	USD	254/A/NBP/2021	4,0600
3. Zobowiązania		Średni NBP z dnia 31.12.2021 r.	
- euro	EUR	254/A/NBP/2021	4,5994
- dolar amerykański	USD	254/A/NBP/2021	4,0600

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

Treść	Kwota w zł
A. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów, według bilansu	200 883,12
1. Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych" wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
2. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
B. Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1 +/- 2)	200 883,12

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

Treść	Kwota w zł
A. Zmiana zapasów wg bilansu	-252 800,57
1. Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego/przekazanego w postaci składników majątku obrotowego (zapasów): wzrost (otrzymanie) ze znakiem "-", spadek (przekazanie) ze znakiem "+"	0,00
B. Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1)	-252 800,57

UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE

Nota 29 przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy umysłowi	40
Pracownicy na stanowiskach roboczych	23
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2
Razem	65

Nota 30 wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

W roku obrotowym Spółka wypłaciła wynagrodzenia, osobom wchodzącym w skład organów zarządzających w wysokości 459.638,9 zł brutto.

Nota 31 zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Spółka nie wypłacała zaliczek oraz nie udzielała kredytów lub pożyczek, a także innych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów jednostki.

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

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	22 000,00	0,00	22 000,00
Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00

Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

POZOSTAŁE ISTOTNE INFORMACJE

Nota 33 informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny

W roku sprawozdawczym nie było takich kosztów oraz przychodów.

Nota 34 informacje o znaczących zdarzeniach jakie, wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

W roku sprawozdawczym powyższe zdarzenia nie wystąpiły.

Nota 35 zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym

W bieżącym roku sprawozdawczym spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości.

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI, SPÓŁKACH, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA W KAPITALE CO NAJMNIEJ 20% W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI

Nota 36 informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji.

Nota 37 informacje o transakcjach ze spółkami powiązanyimi

W roku sprawozdawczym wystąpiły transakcje ze spółką powiązaną TM Labs Sp.z o.o. w łącznej wysokości 26.445 zł.

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

4MASS S.A. posiada 3.500 udziałów Spółki TM LABS stanowiących 87,5% kapitału zakładowego i 87,5% udziału w głosach.

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

Nota 39 informacje o zwolnieniu lub wyłączeniu w związku z niesporządzaniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka wraz ze spółką TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie tworzy grupę kapitałową – 4MASS S.A. posiada 175.000 udziałów Spółki TM LABS stanowiących 87,5% kapitału zakładowego i 87,5% udziału w głosach. Spółka na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości podjęła decyzję o niekonsolidowaniu wyników TM LABS sp. z o. o.

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

Powyższa sytuacja nie miała miejsca.

WYRAŻENIE NIEPEWNOŚCI MOŻLIWOŚCI DALSZEGO KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

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

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

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania w skład Grupy Kapitałowej 4 MASS S.A. wchodzi spółka zależna - TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie, w której Emitent posiada udziały stanowiące 87,5% kapitału zakładowego i 87,5% udziału w głosach.

Bilans

AKTYWA		Stan na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
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	163 661,31	-16 541,96
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	21 310,41	-18 236,26
III	Inwestycje krótkoterminowe	140 608,40	567,93
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 742,50	1 126,37
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	163 661,31	-16 541,96

PASywa		Stan na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
A	Kapitał (fundusz) własny	87 673,64	-17 554,21
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	-117 554,21	-228 237,78
VI	Zysk (strata) netto	5 227,85	110 683,57
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 987,67	1 012,25
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	75 987,67	1 012,25
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	163 661,31	-16 541,96

Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie		01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	105 000,00	14 275,67
	- od jednostek powiązanych	21 500,00	7 326,78
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	105 000,00	14 275,67
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	99 764,58	103 583,96
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	573,41
III	Usługi obce	94 204,70	46 421,47
IV	Podatki i opłaty	3 725,60	2 675,04
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	0,00	11 850,23
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	1 666,88
	- emerytalne	0,00	0,00
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 834,28	1 859,45
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	38 537,48
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5 235,42	-89 308,29
D	Pozostałe przychody operacyjne	1,09	239 348,02
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	1,09	239 348,02
E	Pozostałe koszty operacyjne	3,29	33 518,31
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	3,29	33 518,31
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 233,22	116 521,42
G	Przychody finansowe	0,00	1,17
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	1,17
H	Koszty finansowe	5,37	5 464,02
I	Odsetki	5,37	5 464,02
	- w tym dla jednostek powiązanych	0,00	5 333,36
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)	5 227,85	111 058,57
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)	5 227,85	111 058,57

Rachunek Przepływów Pieniężnych

Wyszczególnienie		Narastająco za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Narastająco za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	5 227,85	110 683,57
II	Korekty razem	34 812,62	-136 426,62
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	40 040,47	-25 743,05
B	Przepływy śr.pien.z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	100 000,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	100 000,00	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)	140 040,47	-25 743,05
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	140 040,47	-25 743,05
F	Środki pieniężne na początek okresu	567,93	26 310,98
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	140 608,40	567,93

Zestawienie Zmian w Kapitale Zakładowym

Wyszczególnienie		01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I	Kapitał własny na początek okresu (BO)	-17 554,21	-128 237,78
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	-17 554,21	-128 237,78
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	87 673,64	-17 554,21
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku		

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

Zarząd 4MASS S.A. w związku z sytuacją epidemiologiczną wynikającą z koronawirusa SARS-CoV-2 i pandemii COVID-19 informuje, że na bieżąco monitoruje możliwy wpływ sytuacji na działalność operacyjną, wyniki finansowe i perspektywy Spółki i na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka nie odczuła negatywnych skutków związanych z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2 i epidemią COVID-19. W 2021 roku dostawy surowców oraz produkcja Spółki były realizowane w sposób ciągły i bez zakłóceń. Wartość zrealizowanych zamówień w 2021 roku w stosunku do 2020 roku znacząco wzrosła (ok 40%) i była realizowana zgodnie z przyjętymi założeniami.

Joanna Kasperska
Prezes Zarządu

Sławomir Lutek
Członek Zarządu

Bolesław Porolniczak
Członek Zarządu