

4MASS

JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

ZA IV KWARTAŁ 2023

ZA OKRES OD DNIA 01.10.2023 ROKU DO 31.12.2023 ROKU



SPÓŁKA NOTOWANA NA
**NEW/
CONNECT**

Wołomin, 14 luty 2024 roku

SPIS TREŚCI

1.	Podsumowanie IV kwartału 2023 roku	3
2.	Podstawowe informacje o spółce	5
3.	Oświadczenie Zarządu Emitenta	6
4.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości	6
5.	Dane finansowe jednostkowe	8
5.1.	Bilans (dane w zł)	8
5.2.	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) (dane w zł)	11
5.3.	Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) (dane w zł)	12
5.4.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (dane w zł)	13
6.	Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2023 roku	14
7.	Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	16
8.	Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją.	16
9.	Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego	17
10.	Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz emitenta odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji	17
11.	Prognozy finansowe	17
12.	Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie	17
13.	Struktura akcjonariatu	17
14.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta w przeliczeniu na pełne etaty ..	18

1. Podsumowanie IV kwartału 2023 roku

W IV kwartale 2023 roku wystąpiły następujące istotne wydarzenia w działalności Emitenta:

- 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. w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 24/2023 z dnia 20 września 2023 roku 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, 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 [„Wnioszek"]. 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 24 listopada Zarząd 4MASS S.A. poinformował o zwołaniu Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta na dzień 21 grudnia 2023 roku (dalej „NWZ”), na godzinę 10:00 w Kancelarii Notarialnej Sylwia Celegrat, Ewelina Stygar-Jarosińska – notariusze spółka cywilna, ul. Marii Konopnickiej nr 5 lok. 10, (00-491) Warszawa.
- W dniu 4 grudnia Zarząd 4MASS S.A. przekazał do publicznej wiadomości harmonogram publikacji raportów okresowych w 2024 roku. Przekazywanie raportów okresowych będzie odbywało się w następujących terminach:
 - raport okresowy kwartalny za IV kwartał 2023 roku – 14 lutego 2024 roku

- raport okresowy kwartalny za I kwartał 2024 roku – 15 maja 2024 roku
- raport okresowy kwartalny za II kwartał 2024 roku – 14 sierpnia 2024 roku
- raport okresowy kwartalny za III kwartał 2024 roku – 14 listopada 2024 roku
- raport okresowy roczny za 2023 r. – 31 maja 2024 roku
- 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 spowodowało 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., w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 16/2020 z dnia 24 lutego 2020 roku 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 w nawiązaniu do raportów bieżących: ESPI nr 20/2023 z dnia 25 lipca 2023 roku oraz ESPI nr 26/2023 z dnia 4 października 2023 roku, 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.

2. Podstawowe informacje o spółce

Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Wołomin
Adres siedziby:	ul. Kobyłkowska 2, 05-200 Wołomin
Adres korespondencyjny:	ul. Kobyłkowska 2, 05-200 Wołomin
Telefon:	+48 664 239 231
E-mail:	biuro@4mass.com.pl
Strona internetowa:	www.4mass.pl
KRS:	0000699821
NIP:	5242687753
REGON:	141987652
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr:	Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000699821
Zarząd:	Joanna Kasperska - Prezes Zarządu Sławomir Lutek - Członek Zarządu Bolesław Porolniczak – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza skład na dzień 31.12.2023	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 14.02.2024	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

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

W chwili obecnej Spółka posiada 4 marki własne:

- Claresa - kierowana do klienta indywidualnego;
- Palu - dedykowana rynkowi kosmetyki profesjonalnej (salony kosmetyczne, SPA);

- Stylistic Salon System - oferuje akcesoria do profesjonalnej obróbki paznokci;
- Virsept - oferuje środki do higieny, dezynfekcji i ochrony osobistej zarejestrowane w Urzędzie Rejestracji Produktów Leczniczych, Wyrobów Medycznych i Produktów Biobójczych.

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

3. Oświadczenie Zarządu Emitenta

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

dotyczące informacji finansowych i danych za IV kwartał 2023 roku

Zarząd 4MASS Spółka Akcyjna z siedzibą w Wołominie („Emitent”) przedstawia raport kwartalny za okres od 1 października 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku, na który składają się:

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

wraz z danymi porównywalnymi za ten sam okres w roku 2022.

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

Joanna Kasperska - Prezes Zarządu 4MASS S.A.
Wołomin, 14 lutego 2024 roku

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2022 r. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Poniżej przedstawiono zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jaki przyjęty został przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za IV kwartał 2023 r.

1. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustalane są przy

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

w wariacie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

9. W dniu 13 października 2023 roku Emitent sprzedał 100% udziałów w spółce zależnej TM LABS sp. z o. o. i na datę publikacji raportu spółka TM LABS sp. z o. o. nie wchodzi w skład grupy kapitałowej Emitenta.
10. W dniu 4 października Emitent nabył 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 datę publikacji raportu spółka COSMEX S.A. nie wchodzi w skład grupy kapitałowej Emitenta.

5. Dane finansowe jednostkowe

Sprawozdania finansowe przedstawione w niniejszym raporcie prezentują wyniki po połączeniu 4MASS S.A. z COSMEX S.A.

5.1. Bilans (dane w zł)

Pozycja	Wartość na dzień 31.12.2023	Wartość na dzień 31.12.2022
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	32 530 980,54	25 078 513,87
I. Wartości niematerialne i prawne	1 542 083,00	174 600,35
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	1 412 080,93	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	130 002,07	174 600,35
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	30 669 719,00	24 134 651,98
1. Środki trwałe	26 058 891,98	11 176 011,30
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 183 425,07	2 698 800,07
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 018 898,50	1 544 841,54
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 176 013,76	2 752 346,92
d) środki transportu	1 994 358,97	2 285 100,87
e) inne środki trwałe	1 686 195,68	1 894 921,90
2. Środki trwałe w budowie	4 271 226,98	12 207 068,30
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	339 600,04	751 572,38
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	205 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	205 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	205 000,00
- udziały lub akcje	0,00	205 000,00
- 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	319 178,54	564 261,54
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	319 178,54	564 261,54
B. Aktywa obrotowe	41 048 474,42	26 940 458,38
I. Zapasy	28 960 229,72	20 988 637,97
1. Materiały	18 021 874,76	10 316 827,26
2. Półprodukty i produkty w toku	2 133 104,97	327 605,64
3. Produkty gotowe	5 770 539,64	8 355 460,49
4. Towary	734 193,65	752 980,26
5. Zaliczki na dostawy i usługi	2 300 516,70	1 235 764,32
II. Należności krótkoterminowe	4 816 206,53	4 621 336,85
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	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	4 816 206,53	4 621 336,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 785 304,08	3 613 390,78
- do 12 miesięcy	2 785 304,08	3 613 390,78
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych	1 495 169,50	464 228,95
c) inne	99 975,85	107 960,02
d) dochodzone na drodze sądowej	435 757,10	435 757,10
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 176 625,29	1 175 853,37
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 176 625,29	1 175 853,37
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	7 176 625,29	1 175 853,37
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 176 625,29	1 175 853,37
- 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	95 412,88	154 630,19
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	73 579 454,96	52 018 972,25

Pozycja	Wartość na dzień 31.12.2023	Wartość na dzień 31.12.2022
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	55 665 787,80	33 631 774,82
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 011 000,00	22 339 556,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 378 657,42	2 784 071,01
- 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	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	19 276 130,38	8 508 147,81
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 913 667,16	18 387 197,43
I. Rezerwy na zobowiązania	46 500,00	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	46 500,00	22 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	46 500,00	22 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	7 422 528,01	9 666 728,31
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	7 422 528,01	9 666 728,31
a) kredyty i pożyczki	3 835 378,37	4 785 322,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	110 389,85
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	3 587 149,64	4 771 016,46
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 805 675,99	7 660 750,29
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
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 jed., w których jednostka posiada zaangażowanie	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	6 805 675,99	7 660 750,29
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 257 623,59	5 733 171,06
- do 12 miesięcy	0,00	5 733 171,06
- 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	2 757 244,25	795 165,37
h) z tytułu wynagrodzeń	788 285,55	584 258,86
i) inne	2 522,60	548 155,00
5. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 638 963,16	1 037 718,83
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 638 963,16	1 037 718,83
- długoterminowe	3 598 963,16	1 011 814,73
- krótkoterminowe	40 000,00	25 904,10
Pasywa razem	73 579 454,96	52 018 972,25

5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) (dane w zł)

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01.10.2023 - 31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	27 832 580,87	18 390 463,55	101 546 828,98	65 326 495,92
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 952 444,55	18 431 240,00	88 401 234,34	59 804 489,02
Zmiana stanu produktów	2 132 448,39	-827 653,63	5 290 244,19	1 911 090,85
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		0,00
Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	2 747 687,93	786 877,18	7 855 350,45	3 610 916,05
Koszty działalności operacyjnej	22 081 430,91	16 567 079,25	74 781 633,43	52 805 507,37
Amortyzacja	806 656,27	408 673,29	2 031 286,40	1 469 382,51
Zużycie materiałów i energii	10 834 836,74	9 326 219,08	40 030 357,95	27 960 586,89
Usługi obce	5 354 696,28	3 534 527,43	15 381 798,86	11 224 227,31
Podatki i opłaty, w tym:	45 786,17	93 669,91	202 584,99	357 037,01
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	3 164 397,39	2 347 123,61	11 166 763,85	8 037 064,53
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	588 348,44	447 497,86	2 048 668,50	1 493 779,62
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty	18 368,62	14 673,16	87 931,30	94 074,12
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 268 341,00	394 694,91	3 832 241,58	2 169 355,38
Zysk/Strata ze sprzedaży	5 751 149,96	1 823 384,30	26 765 195,55	12 520 988,55
Pozostałe przychody operacyjne	178 547,10	126 685,06	429 654,36	448 788,66
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	5 000,00	15 000,00
Dotacje		29 440,00	111 717,00	232 914,63
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00		0,00
Pozostałe przychody operacyjne	178 547,10	97 245,06	312 937,36	200 874,03
Pozostałe koszty operacyjne	674 963,21	284 883,61	2 091 743,40	1 131 193,65
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	456 504,54	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		0,00
Pozostałe koszty operacyjne	674 963,21	284 883,61	1 635 238,86	1 131 193,65
Zysk/Strata na działalności operacyjnej	5 254 733,85	1 665 185,75	25 103 106,51	11 838 583,56
Przychody finansowe	43 600,63	73 160,71	215 393,30	188 790,19
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00	0,00
Odsetki uzyskane	0,00	0,00	0,00	261,13
- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00		0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	43 600,63	73 160,71	215 393,30	188 529,06
Koszty finansowe	932 841,40	520 831,83	2 435 705,43	1 382 501,94

Odsetki, w tym:	164 348,42	346 182,94	927 226,22	885 780,52
- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00		0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	768 492,98	174 648,89	1 508 479,21	496 721,42
Zysk/Strata brutto	4 365 493,08	1 217 514,63	22 882 794,38	10 644 871,81
Podatek dochodowy od osób prawnych	677 428,00	438 839,00	3 606 664,00	2 136 724,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia/zwiększenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	3 688 065,08	778 675,63	19 276 130,38	8 508 147,81

5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) (dane w zł)

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		01.10.2023 - 31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
A.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
A. I.	Zysk (strata) netto	3 688 065,08	778 675,63	19 276 130,38	8 508 147,81
A. II.	Korekty razem:	-1 967 152,51	897 244,80	-5 071 510,95	-1 468 715,88
A. II. 1.	Amortyzacja	806 656,27	408 673,29	2 031 286,40	1 469 382,51
A. II. 2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00		0,00
A. II. 3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	164 348,42	346 182,94	927 226,22	885 519,39
A. II. 4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	451 504,54	0,00
A. II. 5.	Zmiana stanu rezerw	24 500,00	-478 000,00	24 500,00	0,00
A. II. 6.	Zmiana stanu zapasów	-3 317 746,22	-438 315,89	-7 667 964,20	-7 633 110,35
A. II. 7.	Zmiana stanu należności	2 651 730,39	-533 199,18	259 858,42	-2 523 822,66
A. II. 8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	-2 085 541,78	1 326 013,12	-1 049 428,62	5 926 474,77
A. II. 9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 512,46	265 890,52	-68 668,90	451 031,77
A. II. 10.	Inne korekty	-213 612,05	0,00	20 175,19	-44 191,31
A. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	1 720 912,57	1 675 920,43	14 204 619,43	7 039 431,93
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
B. I.	Wpływy	304 138,64	0,00	309 138,64	0,00
B. I. 1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	5 000,00	0,00
B. I. 2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
B. I. 3.	Zbycie aktywów finansowych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
B. I. 4.	Inne wpływy inwestycyjne	304 138,64	0,00	304 138,64	0,00
B. II.	Wydatki	4 880 079,74	430 693,11	10 588 374,36	4 726 282,03
B. II. 1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	551 686,98	188 777,58	1 539 831,40	4 726 282,03
B. II. 2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	2 328 392,76	241 915,53	7 048 542,96	0,00
B. II. 3.	Na aktywa finansowe, w tym:	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00
B. II. 4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
B. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-4 575 941,10	-430 693,11	-10 279 235,72	-4 726 282,03
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
C. I.	Wpływy	629 162,21	0,00	5 279 031,03	0,00
C. I. 1.	Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	2 757 882,60	0,00
C. I. 2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
C. I. 3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
C. I. 4.	Inne wpływy finansowe	629 162,21	0,00	2 521 148,43	0,00
C. II.	Wydatki	643 007,06	866 016,53	3 203 642,82	3 730 698,96

C. II. 1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
C. II. 2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
C. II. 3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
C. II. 4.	Splaty kredytów i pożyczek	146 247,00	146 247,00	589 221,30	1 699 107,88
C. II. 5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00
C. II. 6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00	0,00
C. II. 7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	332 411,64	373 586,59	1 687 195,30	1 146 071,69
C. II. 8.	Odsetki	164 348,42	346 182,94	927 226,22	885 519,39
C. II. 9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
C. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-13 844,85	-866 016,53	2 075 388,21	-3 730 698,96
D.	Przepływy pieniężne netto (A.III+B.III+C.III)	-2 868 873,38	379 210,79	6 000 771,92	-1 417 549,06
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-2 868 873,38	379 210,79	6 000 771,92	-1 417 549,06
F.	Środki pieniężne na początek okresu	10 045 498,67	796 642,58	1 175 853,37	2 593 402,43
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (D+F), w tym	7 176 625,29	1 175 853,37	7 176 625,29	1 175 853,37

5.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (dane w zł)

Wyszczególnienie	01.10.2023 - 31.12.2023	01.10.2022 - 31.12.2022	01.01.2023 - 31.12.2023	01.01.2022 - 31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	33 631 774,82	32 849 245,67	33 631 774,82	25 123 627,41
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	33 631 774,82	32 849 245,67	33 631 774,82	25 123 627,41
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	24 011 000,00	22 339 556,00	24 011 000,00	22 339 556,40
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne - rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,40
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,40
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 011 000,00	22 339 556,00	24 011 000,00	22 339 556,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 784 071,01	1 002 267,93	2 784 071,01	1 002 267,93
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 086 438,60	1 781 803,08	1 086 438,60	1 781 803,08
a) zwiększenie (z tytułu)	1 086 438,60	1 781 803,08	1 086 438,60	1 781 803,08
- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
- zysk z lat ubiegłych	1 086 438,60	1 781 803,08	1 086 438,60	1 781 803,08
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
-strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszt nabycia akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	3 870 509,61	2 784 071,01	3 870 509,61	2 784 071,01
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekta aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	7 729 472,18	0,00	0,00

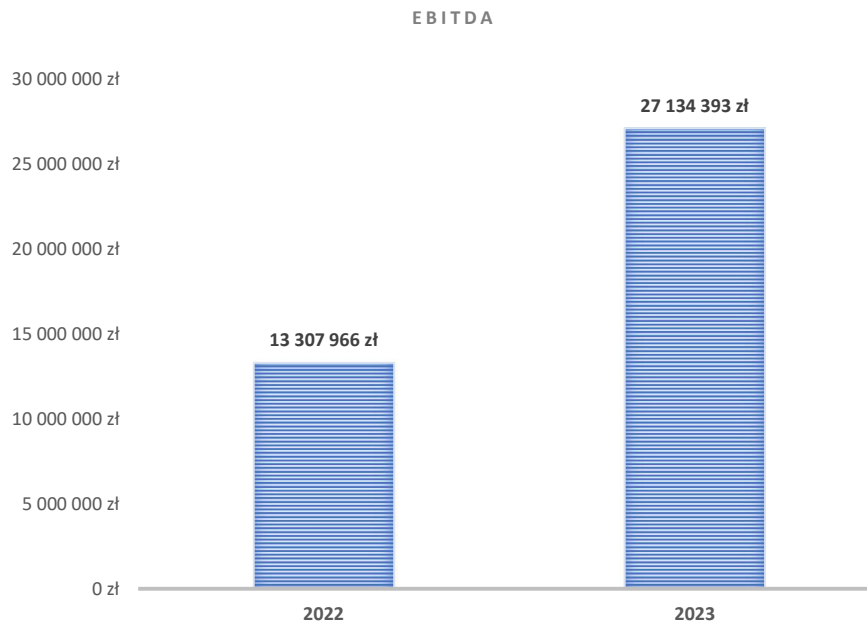
4.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- emisja akcji /rejestracja w KRS/	0,00	0,00	0,00	0,00
- należne wpłaty na kapitał rezerwowo	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	7 729 472,18	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	8 508 147,81	1 781 803,08	8 508 147,81	1 781 803,08
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 508 147,81	1 781 803,08	8 508 147,81	1 781 803,08
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie zysku z roku poprzedniego	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 781 803,08	0,00	1 781 803,08
- podziału zysku - pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	8 508 147,81	1 781 803,08	8 508 147,81	1 781 803,08
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	8 508 147,81	0,00	8 508 147,81	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku - pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	8 508 147,81	0,00	8 508 147,81	0,00
6. Wynik netto	19 276 130,38	778 675,63	19 276 130,38	8 508 147,81
a) zysk netto bierzący okres	3 688 065,08	778 675,63	19 276 130,38	8 508 147,81
a) zysk netto poprzedni okres	15 588 065,30	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	55 665 787,80	33 631 774,82	55 665 787,80	33 631 774,82
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 665 787,80	33 631 774,82	55 665 787,80	33 631 774,82

6. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2023 roku

W czwartym kwartale 2023 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 27.832.580,87 zł w tym przychody ze sprzedaży produktów i towarów na poziomie 25.700.132,48 zł co stanowi 34% wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2022 roku i jest kolejnym kwartałem z rzędu o ponad dwucyfrowym wzroście. Działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 5.254.733,85 zł, a zysk netto wyniósł 3.688.065,08 zł. W analogicznym okresie 2022 roku działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 1.665.185,75 zł, a zysk netto wyniósł 778.675,63 zł.

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

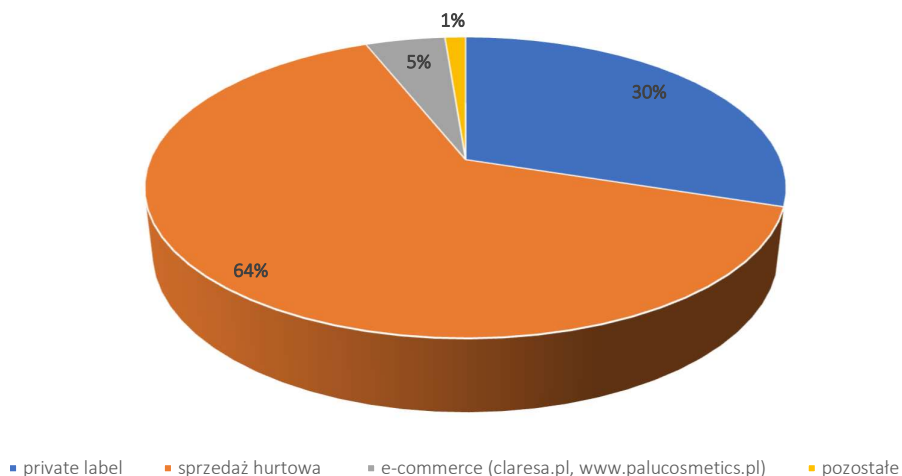
do analogicznego okresu 2022 roku. Działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 25.103.106,51 zł, a zysk netto wyniósł 19.276.130,38 zł. W analogicznym okresie 2022 roku działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 11.838.583,56 zł, a zysk netto wyniósł 8.508.147,81 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 czwartego kwartału 2023 roku, suma bilansowa wynosiła 73.579.454,96 zł, a kapitały własne wynosiły 55.665.787,80 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.

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

Emitent na datę publikacji raportu kwartalnego nie posiada spółek zależnych oraz nie tworzy grupy kapitałowej.

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

TM LABS sp. z o.o. była właścicielem m.in. marki Cellabic® oferującej zaawansowane produkty specjalistyczne zarówno dla profesjonalistów: klinik medycyny estetycznej, gabinetów kosmetycznych, ośrodków SPA, jak również do codziennej pielęgnacji w domu. Emitent przed dokonaniem sprzedaży 100% udziałów w spółce TM LABS sp. z o.o. dokonał przekazania od spółki TM Labs sp. z o.o. know-how, prawa do znaku towarowego oraz całości praw do marki Cellabic. Na dzień publikacji niniejszego raportu (a także na dzień bilansowy 31.12.2023 r.) TM LABS sp. z o.o. nie wchodzi w skład grupy kapitałowej Emitenta i nie prowadzi aktywnej działalności operacyjnej.

W dniu 4 października Emitent nabył 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 Przejmowanej bez podwyższenia kapitału zakładowego. Na datę publikacji raportu kwartalnego (a także na dzień bilansowy 31.12.2023 r.) spółka COSMEX S.A. nie wchodzi w skład grupy kapitałowej Emitenta, w związku z przeniesieniem całego majątku COSMEX S.A. na Emitenta. Jednostkowe dane finansowe Emitenta zaprezentowane w punkcie 5 raportu, obrazują wyniki finansowe Emitenta po połączeniu z COSMEX S.A.

Spółka COSMEX S.A. była spółką zajmującą się produkcją i dystrybucją kosmetyków kolorowych.

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

Emitent na datę publikacji raportu kwartalnego nie posiada spółek zależnych oraz nie tworzy grupy kapitałowej.

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

Emitent na datę publikacji raportu kwartalnego (a także na dzień bilansowy 31.12.2023 r.) nie posiada spółek zależnych oraz nie tworzy grupy kapitałowej.

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

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

11. Prognozy finansowe

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2023 rok i lata kolejne.

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

W czwartym kwartale 2023 roku Emitent realizował zadania w ramach następujących projektów:

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. Projekt jest realizowany w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój, oś priorytetowa 3 Wsparcie innowacji w przedsiębiorstwach działanie 3.2 Wsparcie wdrożeń wyników prac B+R pod działanie 3.2.1.

13. Struktura akcjonariatu

Prezentowane dane obejmujące informacje o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu są właściwe na datę publikacji raportu za IV kwartał 2023 roku, tj. na dzień 14 lutego 2024 roku.

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%

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

Na dzień 31 grudnia 2023 roku, Spółka zatrudniała 103 osoby na umowę o pracę oraz 101 osób na zasadzie umów cywilnoprawnych lub umów o współpracę.

Joanna Kasperska - Prezes Zarządu 4Mass S.A.
Wołomin, 14 luty 2024 roku