

JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

4MASS SPÓŁKA AKCYJNA

ZA II KWARTAŁ 2020

ZA OKRES OD DNIA 01.01.2020 ROKU DO 30.06.2020 ROKU

The logo for 4MASS features the number '4' in a light blue color, followed by 'MA' in black, and 'SS' in black. The letter 'A' is stylized with a light blue dot above it and a light blue dot below it.

Warszawa, 7 sierpnia 2020 roku

SPIS TREŚCI

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

1. Podsumowanie II kwartału 2020 roku

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

- W dniu 2 kwietnia 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, podpisał z mBank S.A. z siedzibą w Warszawie aneks do umowy o kredyt w rachunku bieżącym z dnia 10 maja 2018 roku („Aneks 1”) oraz aneks do umowy o kredyt obrotowy z dnia 10 maja 2018 roku („Aneks 2”) (łącznie zwane „Aneksami”), zmieniające warunki finansowania w mBanku z związku z epidemią koronawirusa COVID-19. Zgodnie z Aneksem 1 wprowadzone zostały m.in. następujące zmiany: wydłużony został termin do wykorzystania udzielonego kredytu w wysokości 850.000,00 złotych do dnia 1 października 2020 roku, a ostateczny termin spłaty salda debetowego dla rachunku bieżącego przez Emitenta został wyznaczony na dzień 2 października 2020 roku. Zgodnie z Aneksem 2 wprowadzone zostały m.in. następujące zmiany: wydłużony został termin do wykorzystania udzielonego kredytu odnawialnego w wysokości 1.150.000 złotych do dnia 1 października 2020 roku. Terminy spłat poszczególnych ciągłych kredytu odnawialnego zostały wydłużone o 180 dni, a ostateczny termin spłaty należności przysługujących mBankowi od Emitenta został wyznaczony na dzień 2 października 2020 roku.
- W dniu 9 kwietnia 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował o odwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia zwołanego na dzień 16 kwietnia 2020 roku na godzinę 12:00 (dalej „ZWZ”), w lokalu Kancelarii Notarialnej Sylwia Celegrat, Ewelina Stygar-Jarosińska s.c. z siedzibą w Warszawie 00-491 Warszawa, ul. Marii Konopnickiej 5 lok.10. Przyczyną odwołania ZWZ jest pandemia COVID-19 i fakt, że w dniu dzisiejszym ogłoszone zostało przedłużenie okresu ograniczeń na terenie Polski związanych z sytuacją epidemiczną w kraju, a w szczególności zakazu zgromadzeń powyżej dwóch osób - do dnia 19 kwietnia 2020 roku. Dodatkowo, Zarząd Spółki powziął informację o liczbie osób zarejestrowanych na ZWZ i z uwagi na fakt, że liczba osób, które mogłyby wziąć udział w ZWZ, mogłyby przekroczyć dozwoloną liczbę osób mogących wziąć udział w zgromadzeniu, Spółka nie może przeprowadzić Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w terminie 16 kwietnia 2020 roku.
- W dniu 5 maja 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował Emitent podjął decyzję o utworzeniu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Emitent oraz TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie („TM LABS”). Emitent posiada 1.500 udziałów TM LABS stanowiących 75 proc. kapitału zakładowego i 75 proc. udziału w głosach, które nabył za łączną cenę 105.000 zł.
- W dniu 15 maja 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego Spółki obejmującego I kwartał 2020 roku.
- W dniu 25 maja 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 24/2019, iż Zarząd Emitenta powziął informację o uzyskaniu ostatecznej decyzji o zatwierdzeniu projektu budowlanego i udzieleniu Emitentowi pozwolenia dla inwestycji „Utworzenie Centrum Badawczo-Rozwojowego w branży kosmetycznej” realizowanej w Świdniku. Spółka informuje o uzyskaniu pozwolenia na budowę z uwagi na fakt, że realizacja Projektu była uzależniona od uzyskania pozwolenia na budowę.
- W dniu 2 czerwca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta na dzień 29 czerwca 2020 roku (dalej „ZWZ”), na godzinę 16:00, w lokalu Kancelarii Notarialnej Sylwia Celegrat, Ewelina Stygar-Jarosińska s.c. z siedzibą w Warszawie (00-491 Warszawa), ul. Marii Konopnickiej 5 lok.10.

- W dniu 3 czerwca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował że Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał 3 czerwca 2020 roku wpisu zmian Statutu Emitenta związanych z podjętą w dniu 20 stycznia 2020 roku, na podstawie upoważnienia zawartego w §9 Statutu Emitenta, uchwałą w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego poprzez emisję akcji serii H, w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki. W związku z powyższym, kapitał zakładowy Emitenta został podwyższony o kwotę 667.487,50 zł (sześćset sześćdziesiąt siedem tysięcy czterysta osiemdziesiąt siedem złotych pięćdziesiąt groszy), tj. z kwoty 8.149.803,20 zł (osiem milionów sto czterdzieści dziewięć tysięcy osiemset trzy złote i dwadzieścia groszy) do kwoty 8.817.290,70 zł (osiem milionów osiemset siedemnaście tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt złotych i siedemdziesiąt groszy) oraz zarejestrowano zmianę § 8 ust. 1 Statutu Spółki.
- W dniu 5 czerwca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 20/2020 poinformował, że po okresie testów, Spółka uruchomiła linię do produkcji maseczek ochronnych umożliwiającą produkcję na poziomie 1,5 mln maseczek ochronnych na miesiąc. Emitent dokonał zgłoszenia swojego produktu - maseczek ochronnych jako wyrobu medycznego. Po zakończeniu procesu rejestracji, produkowane przez Emitenta maseczki ochronne będą mogły być wprowadzone do sprzedaży jako wyrób medyczny. Maseczki ochronne będą sprzedawane poprzez własne kanały dystrybucji do klientów indywidualnych (sklepy internetowe, allegro) oraz klientów profesjonalnych takich jak salony kosmetyczne, którzy będą obsługiwani przez zespół handlowców Emitenta. Dodatkowo Emitent informuje, że trwają także rozmowy z odbiorcami hurtowymi m.in. ze sklepami wielkopowierzchniowymi oraz partnerami zagranicznymi w zakresie dystrybucji maseczek ochronnych Emitenta.
- W dniu 9 czerwca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że projekt Emitenta nr RPMA.01.02.00-14-d761/20 pt. "Prace badawczo-rozwojowe nad produktami do pielęgnacji skóry, błon śluzowych i paznokci" został wybrany do dofinansowania w trybie konkursowym dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 w ramach konkursu nr RPMA.01.02.00-IP.01-14-10019. Całkowita wartość projektu objęta ww. wnioskiem wynosi 1.163.816,47 zł, z czego kwota uzyskanego przez Emitenta dofinansowania wyniosła 732.276,05 zł.
- W dniu 16 czerwca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że otrzymał od Polskiego Funduszu Rozwoju S.A. reprezentowanego przez mBank S.A. z siedzibą w Warszawie decyzję w sprawie subwencji finansowej. Polski Fundusz Rozwoju S.A. podjął decyzję o wypłacie Spółce subwencji finansowej w kwocie 756.958,00 zł.
- W dniu 23 czerwca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, iż pozyskał informację o wyborze projektu spółki zależnej od Emitenta, tj. TM Lab sp. z o.o. („Spółka zależna”) do dofinansowania. Projekt został objęty dofinansowaniem w ramach Poddziałania 3.3.3 Wsparcie MŚP w promocji marek produktowych – Go to Brand, Konkurs nr 6/2020 oraz obejmuje „Internacjonalizację firmy TM LABS Sp. z o.o. poprzez udział w programie promocji branży kosmetyków”. Przyznana Spółce zależnej kwota dofinansowania na realizację ww. projektu wynosi 279.650 zł, a koszt całkowity realizacji projektu wynosi 329 000 zł.
- W dniu 24 czerwca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że Emitent dokonał spłaty pożyczki udzielonej przez znaczącego akcjonariusza w pełnej wysokości, o której udzieleniu informował w raporcie bieżącym ESPI nr 13/2020 z dnia 20 stycznia 2020 roku.
- W dniu 29 czerwca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta podjęło uchwałę w sprawie powołania Pana Arkadiusza Łaskiewicza na Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem podjęcia uchwały.

- W dniu 30 czerwca 2020 roku Zarząd 4MASS S.A przekazał treść uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjętych w dniu 29 czerwca 2020 roku.

2. Podstawowe informacje o spółce

Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres siedziby:	ul. Zygmunta Vogla 2A, 02-963 Warszawa
Adres korespondencyjny:	ul. Zygmunta Vogla 2A, 02-963 Warszawa
Telefon:	+48 22 400 49 20
E-mail:	biuro@4mass.com.pl
Strona internetowa:	www.4mass.pl
KRS:	0000699821
NIP:	5242687753
REGON:	141987652
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr:	Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000699821
Zarząd:	<ul style="list-style-type: none"> • Sławomir Lutek - Prezes Zarządu • Kasieczka Krzysztof - Członek Zarządu • Żwirko Fabian - Członek Zarządu
Rada Nadzorcza:	<ul style="list-style-type: none"> • Arkadiusz Łaskiewicz - Członek Rady Nadzorczej • Jakub Lutek - Członek Rady Nadzorczej • Violeta Marzena Sowa - Członek Rady Nadzorczej • Beata Zięcina-Kasieczka - Członek Rady Nadzorczej • Margarita Żwirko - Członek Rady Nadzorczej <p>Pan Łukasz Karpiński złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej z dniem 3 lipca 2020 roku.</p>

Emitent jest spółką działającą w branży kosmetycznej w segmencie produkcji i dystrybucji (zarówno detalicznej jak i hurtowej) produktów kosmetycznych z kategorii manicure i pedicure. Głównym produktem znajdującym się w ofercie Emitenta są lakiery hybrydowe oraz lakiery klasyczne, jednakże Emitent w swojej ofercie produktowej oferuje również szeroki asortyment akcesoriów i produktów wykorzystywanych do manicure i pedicure (np. żele UF/LED, elementy do zdobienia paznokci np. brokaty i pyłki, różnego rodzaju płyny i preparaty pielęgnacyjne, akcesoria do manicure/ kosmetyczne/ do stylizacji i wizerunkowe czy lampy utwardzające lakier). Ww. produkty oferowane są pod markami własnymi Emitenta, tj. Claresa (www.claresa.pl), PALU salon system, Stylistic salon system. Ponadto Spółka działa w segmencie Private Label, świadcząc usługi produkcji kosmetyków dla podmiotów zewnętrznych pod ich własną marką.

3. Oświadczenie Zarządu Emitenta

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU Dotyczące informacji finansowych i danych za II kwartał 2020 r.

Zarząd 4Mass Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Emitent”) przedstawia raport kwartalny za okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r., na który składają się:

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

wraz z danymi porównywalnymi za ten sam okres w roku 2019.

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

Sławomir Lutek - Prezes Zarządu 4Mass S.A.
Warszawa, 7 sierpnia 2020 roku

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2019 r. Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

Poniżej przedstawiono zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jaki przyjęty został przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za II kwartał 2020 r.

1. Środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustalane są przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, gdyż zapewniają one odpisanie rzeczowego majątku trwałego przez okres jego ekonomicznej użyteczności.
2. Inwestycje w aktywa finansowe wyceniane są w następujący sposób:
 - a) krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu (akcje) przyjmuje się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji zakupu tych aktywów w cenie ich nabycia. Na dzień bilansowy ich wycena dokonywana jest wg wartości godziwej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych,
 - b) pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość,
 - c) aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość,
 - d) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość.
3. Kapitały własne stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem (statut). Spółka tworzy następujące kapitały własne:
 - a) kapitał zakładowy (akcyjny) – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej.
 - b) kapitał zapasowy,
 - c) zysk (strata) z lat ubiegłych – stanowi łączną stratę poniesioną przez Spółkę w latach poprzednich, która pokryta zostanie zyskami osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
 - d) zysk/strata netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.
4. Zobowiązania finansowe wykazywane są w skorygowanej cenie nabycia. Zobowiązania o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej temu zobowiązaniu wartość bieżąca przyszłych

przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty.

5. Przychody ze sprzedaży stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli wyrobów gotowych i usług. Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.
6. Koszty działalności operacyjnej stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.
7. Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz naliczony podatek odroczony.
8. Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.
9. Emitent wraz ze spółką TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie tworzy grupę kapitałową - Emitent posiada 1.500 udziałów TM LABS stanowiących 75% kapitału zakładowego i 75% udziału w głosach. Emitent na podstawie z art. 58 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości podjął decyzję o niekonsolidowaniu wyników TM LABS sp. z o. o.

5. Dane finansowe jednostkowe

5.1. Bilans

AKTYWA			Stan na dzień	
			30.06.2020	30.06.2019
A		Aktywa trwałe	5 109 439,75	751 449,43
	I	Wartości niematerialne i prawne	356 077,53	302 381,35
	II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 791 943,91	116 601,05
	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	IV	Inwestycje długoterminowe	105 000,00	0,00
	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 856 418,31	332 467,03
B		Aktywa obrotowe	12 940 734,26	9 771 049,51
	I	Zapasy	10 878 290,35	6 893 311,33
	II	Należności krótkoterminowe	1 070 805,74	2 809 950,42
	III	Inwestycje krótkoterminowe	969 539,97	8 577,06
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 098,20	59 210,70
C		Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D		Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
		Aktywa razem	18 050 174,01	10 522 498,94

PASywa			Stan na dzień	
			30.06.2020	30.06.2019
A		Kapitał (fundusz) własny	9 807 981,53	3 998 671,19
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 817 290,70	3 232 401,60
	II	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 002 267,93	457 313,13
	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	-852 636,45	544 954,80
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	841 059,35	-235 998,34
	VIII	Kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji	0,00	0,00
B		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 242 192,48	6 523 827,75
	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	II	Zobowiązania długoterminowe	1 828 257,71	0,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 350 619,69	6 523 827,75
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 063 315,08	0,00
		Pasywa razem	18 050 174,01	10 522 498,94

5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		01.04.2020r. 30.06.2020r.	01.04.2019r. 30.06.2019r.	01.01.2020r. 30.06.2020r.	01.01.2019r. 30.06.2019r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	5 753 159,72	2 983 877,23	11 212 851,72	5 849 774,35
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 582 859,32	2 200 689,21	12 244 604,32	4 868 015,03
II	Zmiana stanu produktów	-829 699,60	783 188,02	-1 031 752,60	981 759,32
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed.	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 152 230,22	3 572 433,11	10 218 508,22	6 054 397,82
I	Amortyzacja	112 545,34	9 779,10	209 097,34	19 558,20
II	Zużycie materiałów i energii	2 610 027,65	101 442,68	5 327 920,65	262 538,35
III	Usługi obce	1 377 182,53	1 200 535,37	2 358 718,53	1 898 097,07
IV	Podatki i opłaty	12 160,20	22 245,76	35 398,20	25 842,76
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	855 464,91	1 076 002,22	1 906 270,91	1 613 098,23
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	165 175,29	155 801,49	361 280,29	237 499,33
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	19 674,30	54 577,05	19 822,30	56 752,32
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	952 049,44	0,00	1 941 011,56
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	600 929,50	-588 555,88	994 343,50	-204 623,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	2,69	0,00	119,69	0,22
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	2,69	0,00	119,69	0,22
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 051,78	0,00	2 338,78	1,19
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 051,78	0,00	2 338,78	1,19
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	599 880,41	-588 555,88	992 124,41	-204 624,44
G	Przychody finansowe	0,10	2 816,42	2 775,10	3 000,01
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki	0,10	0,01	2 775,10	0,01
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	2 816,41	0,00	3 000,00
H	Koszty finansowe	56 007,16	26 535,67	121 328,16	34 373,91
I	Odsetki	37 425,61	21 768,56	59 891,61	29 606,80
	- w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	18 581,55	4 767,11	61 436,55	4 767,11
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	543 873,35	-612 275,13	873 571,35	-235 998,34
J	Podatek dochodowy	32 512,00	-71 493,00	32 512,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	511 361,35	-540 782,13	841 059,35	-235 998,34

5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		01.04.2020r. 30.06.2020r.	01.04.2019r. 30.06.2019r.	01.01.2020r. 30.06.2020r.	01.01.2019r. 30.06.2019r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	511 360,35	-540 782,13	841 059,35	-235 998,34
II	Korekty razem	321 976,00	30 143,75	-68 584,72	-241 091,70
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	833 336,35	-510 638,38	772 474,63	-477 090,04
B	Przepływy śr.pien.z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	953 345,81	0,00	1 300 470,81	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-953 345,81	0,00	-1 300 470,81	0,00
C	Przepływy śr.pien.z działalności finansowej				
I	Wpływy	480 992,65	476 561,81	957 554,46	476 561,81
II	Wydatki	522 191,78	0,00	522 191,78	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 003 184,43	476 561,81	1 479 746,24	476 561,81
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	883 174,97	-34 076,57	951 750,06	-528,23
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	883 174,97	-34 076,57	951 750,06	-528,23
F	Środki pieniężne na początek okresu	86 365,00	42 653,63	17 789,91	9 105,29
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	969 539,97	8 577,06	969 539,97	8 577,06

5.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie		01.04.2020r. 30.06.2020r.	01.04.2019r. 30.06.2019r.	01.01.2020r. 30.06.2020r.	01.01.2019r. 30.06.2019r.
I	Kapitał własny na początek okresu (BO)	9 296 621,00	4 539 453,32	8 299 434,68	4 234 669,53
	- korekty błędów podstawowych				
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	9 296 621,00	4 539 453,32	8 299 434,68	4 234 669,53
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 807 981,53	3 998 671,19	9 807 981,53	3 998 671,19
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	9 807 981,53	3 998 671,19	9 807 981,53	3 998 671,19

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

W drugim kwartale 2020 roku Spółka osiągnęła 6.582.859 zł przychodów ze sprzedaży produktów i jest to wynik lepszy od analogicznego okresu 2019 roku o 4.382.170 zł tj. o ponad 190%. Działalność operacyjna Spółki w II kw. 2020 r. zamknęła się zyskiem w wysokości 600.929 zł, a zysk netto wyniósł 511.361 zł i jest to wynik lepszy niż w analogicznym okresie 2019 rok o 1.052.143 zł.

Dzięki dobremu wynikowi drugiego kwartału Spółka osiągnęła bardzo dobre wyniki pierwszego półrocza, w którym osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów na poziomie 12.244.604 zł i osiągnęła zysk netto w wysokości 841.059 zł. W analogicznym okresie 2019 roku przychody ze sprzedaży produktów wyniosły 5.849.774 zł a Spółka osiągnęła stratę netto w wysokości 235.998 zł.

Wzrost przychów Spółki w pierwszym półroczu 2020 roku spowodowany był zwiększonymi dostawami do głównych odbiorców w tym m.in. do Jeronimo Martins Polska S.A. oraz poszerzeniem oferty produktowej o płyny do dezynfekcji oraz maseczki ochronne, które były sprzedawane m.in. przez Internet. Mimo skokowego wzrostu przychodów Spółka poprawiła rentowności dzięki m.in. dokonaniu reorganizacji działalności zakładu produkcyjnego oraz restrukturyzacji zatrudnienia w nierentownych segmentach działalności.

Spółka w drugim kwartale 2020 r. dokonała również inwestycji w postaci doposażenia parku maszynowego o m.in. linie do wytwarzania maseczek ochronnych, które otrzymały dopuszczenie do obrotu jako wyrób medyczny. W ocenie Zarządu Spółki ww. nakłady inwestycyjne będą miały pozytywny wpływ na poziom przychodu oraz wynik finansowy drugiego półrocza oraz całego 2020 roku.

Na koniec drugiego kwartału, suma bilansowa wynosiła 18.050.174 zł, a kapitały własne wynosiły 9.807.981 zł. Jest to znaczący wzrost w porównaniu do I półrocza 2019 roku, w którym suma bilansowa wynosiła 10.522.498 zł, a kapitały własne wynosiły 3.998.671 zł.

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

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodzi Emitent i spółka zależna - TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie, w której Emitent posiada udziały stanowiące 75% kapitału zakładowego i 75% udziału w głosach.

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

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Kraków
Adres siedziby:	Al. Płk. Władysława Beliny-Prażmowskiego 14, 31-514 Kraków
Adres korespondencyjny:	Al. Płk. Władysława Beliny-Prażmowskiego 14, 31-514 Kraków
Telefon:	32 585 750
E-mail:	sklep@cellabic.pl
Strona internetowa:	www.cellabic.pl
KRS:	0000680870
NIP:	6751595379
REGON:	367479900
Zarząd:	<ul style="list-style-type: none"> • Zbigniew Majka - Członek Zarządu • Kasieczka Krzysztof - Członek Zarządu • Żwirko Fabian - Członek Zarządu

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

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

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

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

9.1. Bilans TM LABS sp. z o.o

AKTYWA		Stan na dzień	
		30.06.2020	30.06.2019
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	89 179,66	129 327,92
I	Zapasy	33 506,12	75 123,50
II	Należności krótkoterminowe	50 975,61	17 952,03
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 087,15	35 670,85
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	610,78	581,54
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	89 179,66	129 327,92

PASywa		Stan na dzień	
		30.06.2020	30.06.2019
A	Kapitał (fundusz) własny	-47 142,10	-80 171,70
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-228 237,78	-179 860,41
VI	Zysk (strata) netto	81 095,68	-311,29
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	136 321,76	209 499,62
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	136 321,76	209 499,62
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	89 179,66	129 327,92

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

Wyszczególnienie		01.04.2020r. 30.06.2020r.	01.04.2019r. 30.06.2019r.	01.01.2020r. 30.06.2020r.	01.01.2019r. 30.06.2019r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	-62 058,85	51 849,37	44 428,74	83 768,01
	- od jednostek powiązanych	-62 520,15	0,00	37 479,85	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-62 058,85	51 849,37	44 428,74	83 768,01
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed.	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	52 379,62	38 688,10	77 737,08	84 596,59
I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	34,71	2 234,20	302,06	4 526,62
III	Usługi obce	8 744,63	15 311,36	23 511,36	39 642,69
IV	Podatki i opłaty	621,00	583,04	1 412,04	1 251,74
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	4 673,59	13 203,45	11 850,23	24 286,40
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	723,99	2 167,74	1 666,88	4 306,62
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	11,57	542,60	457,03	1 459,37
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 570,13	4 645,71	38 537,48	9 123,15
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-114 438,47	13 161,27	-33 308,34	-828,58
D	Pozostałe przychody operacyjne	119 600,49	2,72	119 747,16	519,50
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Inne przychody operacyjne	119 600,49	2,72	119 747,16	519,50
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,72	1,01	10,95	2,21
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III	Inne koszty operacyjne	0,72	1,01	10,95	2,21
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 161,30	13 162,98	86 427,87	-311,29
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	1,17	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki				0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00		1,17	
H	Koszty finansowe	5 333,36	0,00	5 333,36	0,00
I	Odsetki	5 333,36		5 333,36	
	- w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne				0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-172,06	13 162,98	81 095,68	-311,29
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)				
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-172,06	13 162,98	81 095,68	-311,29

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

Wyszczególnienie		01.04.2020r. 30.06.2020r.	01.04.2019r. 30.06.2019r.	01.01.2020r. 30.06.2020r.	01.01.2019r. 30.06.2019r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-172,06	13 162,98	81 095,68	-311,29
II	Korekty razem	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-172,06	13 162,98	81 095,68	-311,29
B	Przepływy śr.pien.z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy				
II	Wydatki				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Przepływy śr.pien.z działalności finansowej				
I	Wpływy				
II	Wydatki				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-172,06	13 162,98	81 095,68	-311,29
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-172,06	13 162,98	81 095,68	-311,29
F	Środki pieniężne na początek okresu	5 230,36	29 818,23	26 310,98	20 310,32
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	5 058,30	42 981,21	107 406,66	19 999,03

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

Wyszczególnienie		01.04.2020r. 30.06.2020r.	01.04.2019r. 30.06.2019r.	01.01.2020r. 30.06.2020r.	01.01.2019r. 30.06.2019r.
I	Kapitał własny na początek okresu (BO)	-46 970,04	-93 334,68	-128 237,78	-79 860,41
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	-46 970,04	-93 334,68	-128 237,78	-79 860,41
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-47 142,10	-80 171,70	-47 142,10	-80 171,70
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku				

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

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

11. Prognozy finansowe

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2020 rok.

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

W drugim kwartale 2020 roku Spółka poinformowała o wyborze do dofinansowania projektu Emitenta nr RPMA.01.02.00-14-d761/20 pt. "Prace badawczo-rozwojowe nad produktami do pielęgnacji skóry, błon śluzowych i paznokci" który został wybrany do dofinansowania w trybie konkursowym dla Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 w ramach konkursu nr RPMA.01.02.00-IP.01-14-10019. Całkowita wartość projektu objęta ww. wnioskiem wynosi 1.163.816,47 zł, z czego kwota uzyskanego przez Emitenta dofinansowania wyniosła 732.276,05 zł.

W drugim kwartale 2020 roku Spółka poinformowała o wyborze do dofinansowania projektu spółki zależnej od Emitenta, tj. TM Lab sp. z o.o. do dofinansowania. Projekt został objęty dofinansowaniem w ramach Poddziałania 3.3.3 Wsparcie MŚP w promocji marek produktowych – Go to Brand, Konkurs nr 6/2020 oraz obejmuje „Internacjonalizację firmy TM LABS Sp. z o.o. poprzez udział w programie promocji branży kosmetyków”. Przyznana Spółce zależnej kwota dofinansowania na realizację ww. projektu wynosi 279.650 zł, a koszt całkowity realizacji projektu wynosi 329 000 zł.

13. Struktura akcjonariatu

Na dzień publikacji niniejszego raportu obejmującego II kwartał 2020 roku, akcjonariat Emitenta przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Arkadiusz Łaskiewicz	20 000 000	22,68%	20 000 000	22,68%
Sławomir Lutek	9 243 869	10,48%	8 943 536	10,48%
Fabian Żwirko	8 724 078	9,89%	8 724 078	9,89%
Krzysztof Kasieczka	5 850 000	6,63%	5 850 000	6,63%
Pozostali	44 354 960	50,32%	44 655 293	50,32%
Razem	88 172 907	100,0%	88 172 907	100,0%

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

Na dzień 30 czerwca 2020 roku, Spółka zatrudniała 57 osób na umowę o pracę oraz 25 osób na zasadzie umów cywilnoprawnych lub umów o współpracę.

Sławomir Lutek - Prezes Zarządu 4Mass S.A.

Warszawa, 7 sierpnia 2020 roku