

JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

4MASS SPÓŁKA AKCYJNA

ZA I KWARTAŁ 2021

ZA OKRES OD DNIA 01.01.2021 ROKU DO 31.03.2021 ROKU



Warszawa, 17 maja 2021 roku

SPIS TREŚCI

1. Podsumowanie I kwartału 2021 roku.....	3
2. Podstawowe informacje o spółce	4
3. Oświadczenie Zarządu Emitenta	5
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości.....	6
5. Dane finansowe jednostkowe	7
5.1. Bilans	7
5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy).....	9
5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia).....	10
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 I kwartale 2021 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 TM LABS sp. z o.o.....	13
9.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) TM LABS sp. z o.o.....	14
9.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) TM LABS sp. z o.o.	15
9.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym TM LABS sp. z o.o.....	16
10. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz emitenta odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji	16
11. Prognozy finansowe	16
12. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie.....	16
13. Struktura akcjonariatu	17
14. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.....	17

1. Podsumowanie I kwartału 2021 roku

W I kwartale 2021 roku wystąpiły następujące istotne wydarzenia w działalności Emitenta:

- W dniu 7 stycznia Zarząd 4MASS S.A. poinformował, iż zawarł ze spółką LPP S.A. mowę zlecenia produkcji, której przedmiotem jest wyprodukowanie przez Emitent dla Zleceniodawcy produktów objętych umową, tj. ustalonych szczegółowo w specyfikacji lakierów hybrydowych oraz bazy i topu do lakierów hybrydowych.
- W dniu 11 stycznia Zarząd 4MASS S.A. poinformował, iż zawarł z Panem Arkadiuszem Łaskiewiczem – Członkiem Rady Nadzorczej Emitenta aneks do zawartej z nim umowy pożyczki na mocy którego Strony zgodnie postanowiły o wydłużeniu terminu spłaty pożyczki przez Spółkę na rzecz Arkadiusza Łaskiewicza do dnia 31 grudnia 2021 roku (pierwotny termin spłaty pożyczki przypadał na dzień 31 grudnia 2020 roku).
- W dniu 29 stycznia Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że, Rada Nadzorcza podjęła uchwały w sprawie powołania do składu Zarządu dwóch dodatkowych osób:
 - Pani Joanny Kasperskiej - Członka Zarządu,
 - Pana Bolesława Porolniczaka – Członka Zarządu.
- W dniu 26 lutego Zarząd spółki 4MASS S.A. poinformował, iż powziął informację, że Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał w dniu 23 lutego 2021 roku wpisu zmiany Statutu Emitenta, która dotyczyła dodania ust. 2 w § 32 ust. 2 Statutu Spółki w związku z uchwałą nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 8 grudnia 2020 roku w sprawie zmiany Statutu Spółki. Mając na uwadze powyższe, po dokonanej przez Sąd Rejestrowy rejestracji zmiany statutu poprzez dodanie ust. 2 w § 32, § 32 Statutu Spółki otrzymał nowe, następujące brzmienie:

§ 32.

„1. Wszelkie sprawy wnoszone na Walne Zgromadzenie powinny być wnoszone wraz z pisemnym uzasadnieniem. Uzasadnienia nie wymagają sprawy typowe rozpatrywane przez Walne Zgromadzenia, jak również sprawy porządkowe i formalne.

2. Walne Zgromadzenie może podejmować uchwały pod warunkiem udziału w nim akcjonariuszy reprezentujących co najmniej 15% (piętnaście procent) kapitału zakładowego.”

- W dniu 11 marca Spółka otrzymała rezygnację Pani Violety Sowy - Członka Rady Nadzorczej Spółki z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.
- W dniu 19 marca Zarząd 4Mass S.A. przekazał do publicznej wiadomości jednostkowy raport roczny Emitenta za rok 2020.
- W dniu 19 marca Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że w związku z rezygnacją złożoną przez Panią Violetę Sowę – Członka Rady Nadzorczej, Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania w drodze kooptacji Pana Jacka Reich w skład Rady Nadzorczej Spółki.
- W dniu 20 marca Zarząd spółki 4MASS S.A. poinformował, że Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu zmiany Statutu Emitenta, która dotyczyła zmiany § 8 ust. 1 Statutu Spółki w związku z uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 8 grudnia 2020 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii I w ramach subskrypcji zamkniętej. W związku z powyższym w wyniku rejestracji zmiany § 8 ust. 1 Statutu Spółki, kapitał zakładowy Emitenta został podwyższony o kwotę 11.169.778,20 zł tj. z kwoty 11.169.778,20 zł do kwoty 22.339.556,40 zł.

- W dniu 22 marca Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że zawarł z mFactoring S.A. aneks do umowy faktoringu z przejęciem ryzyka niewypłacalności odbiorcy (na mocy którego strony ustaliły, iż wysokość zaliczki jaka będzie wypłacana przez Faktora na rzecz Spółki z tytułu wierzytelności objętych umową będzie wynosiła 85 proc. a nie jak strony ustaliły pierwotnie 65 proc. Pozostałe warunki pozostały bez zmian.
- W dniu 26 marca Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że Spółka otrzymała rezygnację Pana Arkadiusza Łaskiewicza - Członka Rady Nadzorczej Spółki z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki.

2. Podstawowe informacje o spółce

Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres siedziby:	ul. Zygmunta Vogla 2A, 02-963 Warszawa
Adres korespondencyjny:	ul. Zygmunta Vogla 2A, 02-963 Warszawa
Telefon:	+48 22 400 49 20
E-mail:	biuro@4mass.com.pl
Strona internetowa:	www.4mass.pl
KRS:	0000699821
NIP:	5242687753
REGON:	141987652
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr:	Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000699821
Zarząd:	Sławomir Lutek - Prezes Zarządu Joanna Kasperska – Członek Zarządu Bolesław Porolniczak – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza:	Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.03.2021 <ul style="list-style-type: none"> Reich Jacek - Członek Rady Nadzorczej Janusz Lutek – Członek Rady Nadzorczej Maciej Kasperski – Członek Rady Nadzorczej Jakub Lutek – Członek Rady Nadzorczej Skład Rady Nadzorczej na dzień 17.05.2021 <ul style="list-style-type: none"> Reich Jacek - Członek Rady Nadzorczej Janusz Lutek – Członek Rady Nadzorczej Maciej Kasperski – Członek Rady Nadzorczej Jakub Lutek – Członek Rady Nadzorczej Kamil Wawruch - Członek Rady Nadzorczej

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

Produkty Emitenta oferowane są pod markami własnymi, tj. Claresa (www.claresa.pl), PALU (www.palucosmetics.com), Stylistic Salon System oraz Virsept (www.virsept.com). Spółka produkuje

również w modelu private label - pod marki własne klientów. Głównymi odbiorcami są w tym wypadku sieci handlowe oraz właściciele marek kosmetycznych, w Polsce i w całej Europie.

W chwili obecnej Spółka posiada 4 marki własne:

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

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

3. Oświadczenie Zarządu Emitenta

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Dotyczące informacji finansowych i danych za I kwartał 2021 r.

Zarząd 4Mass Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Emitent”) przedstawia raport kwartalny za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 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 2020.

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, 17 maja 2021 roku

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r. oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2020 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 I kwartał 2021 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

Bilans - Aktywa		31.03.2021	31.03.2020
A.	Aktywa trwałe	7 824 898,33	4 224 296,84
A. I.	Wartości niematerialne i prawne	295 014,14	376 432,02
A. I. 1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A. I. 2.	Wartość firmy	0,00	0,00
A. I. 3.	Inne wartości niematerialne i prawne	295 014,14	376 432,02
A. I. 4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A. II.	Rzeczowe Aktywa Trwałe	6 428 772,40	1 987 913,92
A. II. 1.	Środki trwałe	4 072 117,25	1 987 913,92
A. II. 2.	Środki trwałe w budowie	2 350 167,35	0,00
A. II. 3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	6 487,80	0,00
A. III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A. III. 1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. III. 2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. III. 3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. IV.	Inwestycje długoterminowe	105 000,00	0,00
A. IV. 1.	Nieruchomości	0,00	0,00
A. IV. 2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A. IV. 3.	Długoterminowe aktywa trwałe	105 000,00	0,00
A. IV. 4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A. V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	996 111,79	1 859 950,90
A. V. 1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A. V. 2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	996 111,79	1 859 950,90
B.	Aktywa obrotowe	27 946 637,46	10 640 893,42

B. I.	Zapasy	14 924 632,08	9 730 959,52
B. I. 1.	Materialy	3 863 920,81	1 715 496,75
B. I. 2.	Półprodukty i produkcja w toku	1 814 284,06	1 139 913,60
B. I. 3.	Produkty gotowe	5 082 596,73	4 419 059,17
B. I. 4.	Towary	1 704 303,73	1 546 556,10
B. I. 5.	Zaliczki na poczet dostaw	2 459 526,75	909 933,90
B. II.	Należności krótkoterminowe	3 121 713,96	768 100,34
B. II. 1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B. II. 2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. II. 3.	Należności od pozostałych jednostek	3 121 713,96	768 100,34
B. III.	Inwestycje krótkoterminowe	9 671 428,06	86 364,66
B. III. 1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 671 428,06	86 364,66
B. III. 2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B. IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	228 863,36	55 468,90
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	0,00	167 487,50
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	35 771 535,79	15 032 677,76

Bilans - Pasywa		31.03.2021	31.03.2020
A.	Kapitał własny	24 213 196,60	9 296 621,04
A. I.	Kapitał podstawowy	22 339 556,40	8 149 803,20
A. II.	Kapitał zapasowy	1 002 267,93	1 002 267,93
A. III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A. IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	667 487,50
A. V.	Zysk/Strata z lat ubiegłych	324 874,38	-852 636,45
A. VI.	Zysk/Strata netto	546 497,89	329 698,86
A. VII.	Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 558 339,19	5 736 056,72
B. I.	Rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
B. I. 1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B. I. 2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B. I. 3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B. II.	Zobowiązania długoterminowe	5 527 292,00	1 158 761,95
B. II. 1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B. II. 2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. II. 3.	Wobec pozostałych jednostek	5 527 292,00	1 158 761,95
B. III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 931 937,31	4 577 294,77
B. III. 1.	Wobec jednostek powiązanych	3 500 000,00	560 296,95
B. III. 2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. III. 3.	Wobec pozostałych jednostek	2 431 937,31	4 016 997,82
B. III. 4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
B. IV.	Rozliczenia międzyokresowe	99 109,88	0,00
B. IV. 1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B. IV. 2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	99 109,88	0,00
	PASYWA RAZEM	35 771 535,79	15 032 677,76

5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 710 536,00	5 459 691,92
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 810 634,26	5 661 745,37
A. II.	Zmiana stanu produktów	-505 506,17	-202 053,45
A. III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A. IV.	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	405 407,91	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 007 685,35	5 066 278,02
B. I.	Amortyzacja	207 537,99	96 552,03
B. II.	Zużycie materiałów i energii	3 691 732,86	2 717 892,65
B. III.	Usługi obce	1 298 189,49	981 535,78
B. IV.	Podatki i opłaty, w tym:	20 511,40	23 238,20
B. V.	Wynagrodzenia	1 313 150,09	1 050 806,47
B. VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	230 430,19	196 104,74
B. VII.	Pozostałe koszty	11 530,61	148,15
B. VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	234 602,72	0,00
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	702 850,65	393 413,90
D.	Pozostałe przychody operacyjne	41 885,59	117,19
D. I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D. II.	Dotacje	39 785,73	0,00
D. III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D. IV.	Pozostałe przychody operacyjne	2 099,86	117,19
E.	Pozostałe koszty operacyjne	11 113,34	1 286,58
E. I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E. II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E. III.	Pozostałe koszty operacyjne	11 113,34	1 286,58
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej	733 622,90	392 245,51
G.	Przychody finansowe	81,01	2 775,10
G. I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G. I. a.	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
G. I. b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
G. II.	Odsetki uzyskane	81,01	2 775,10
G. III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
G. IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
G. V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	34 049,02	65 320,75
H. I.	Odsetki, w tym:	13 128,16	22 466,11
H. II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
H. III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
H. IV.	Pozostałe	20 920,86	42 854,64
I.	Zysk/Strata brutto	699 654,89	329 699,86
J.	Podatek dochodowy od osób prawnych	153 157,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk/strata netto	546 497,89	329 699,86

5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)		01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
A.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia	0,00	0,00
A. I.	Zysk (strata) netto	546 497,89	329 698,86
A. II.	Korekty razem:	-3 242 266,52	-1 225 743,13
A. II. 1.	Amortyzacja	207 537,99	96 552,03
A. II. 2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A. II. 3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-13 128,16	0,00
A. II. 4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
A. II. 5.	Zmiana stanu rezerw	-22 000,00	12 000,00
A. II. 6.	Zmiana stanu zapasów	-1 821 905,03	1 085 107,08
A. II. 7.	Zmiana stanu należności	-1 749 398,04	-890 611,55
A. II. 8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	898 544,91	-1 476 923,38
A. II. 9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-896 819,52	0,00
A. II. 10.	Inne korekty	154 901,33	-51 867,31
A. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-2 695 768,63	-896 044,27
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
B. I.	Wpływy	0,00	0,00
B. I. 1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
B. I. 2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B. I. 3.	Zbycie aktywów finansowych, z tego:	0,00	0,00
B. I. 4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B. II.	Wydatki	862 175,06	347 124,57
B. II. 1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	365 405,47	347 124,57
B. II. 2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	496 769,59	0,00
B. II. 3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B. II. 4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-862 175,06	-347 124,57
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
C. I.	Wpływy	12 267 140,55	1 334 209,70
C. I. 1.	Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	11 169 778,20	600 000,00
C. I. 2.	Kredyty i pożyczki	1 097 362,35	734 209,70
C. I. 3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. I. 4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
C. II.	Wydatki	372 569,30	22 466,11
C. II. 1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
C. II. 2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C. II. 3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C. II. 4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C. II. 5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. II. 6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C. II. 7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C. II. 8.	Odsetki	13 128,16	22 466,11
C. II. 9.	Inne wydatki finansowe	359 441,14	0,00
C. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	11 894 571,25	1 311 743,59

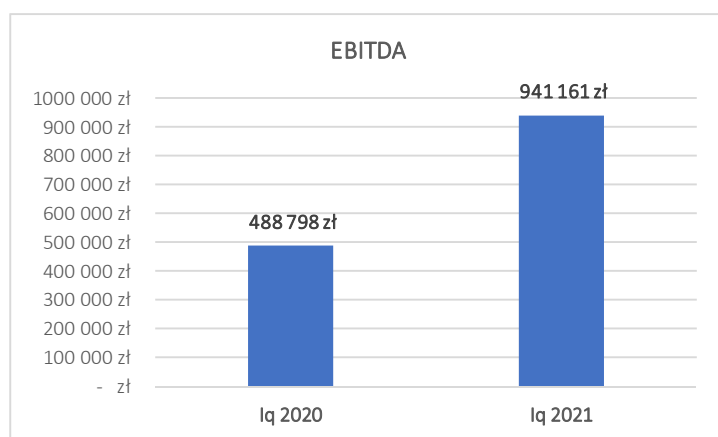
D.	Przepływy pieniężne netto (A.III+B.III+C.III)	8 336 627,56	68 574,75
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	8 336 627,56	68 574,75
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 334 860,50	17 789,91
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (D+F), w tym	9 671 488,06	86 364,66

5.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

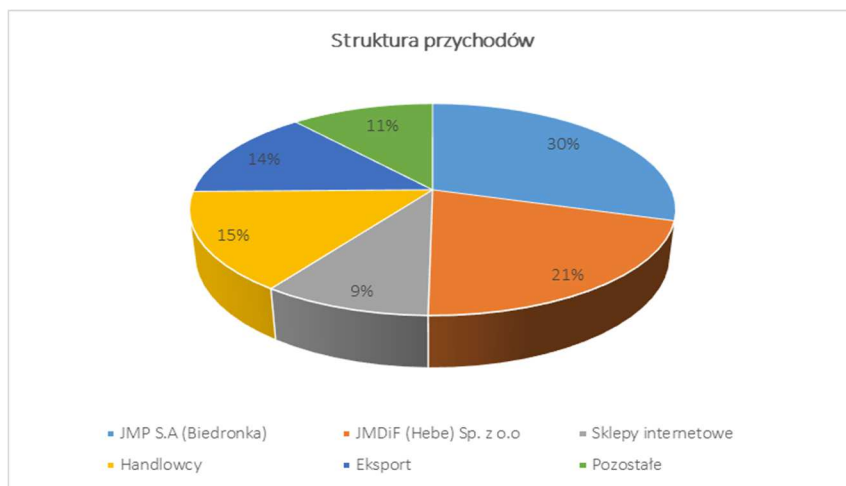
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 496 921,01	8 299 434,68
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 496 921,01	8 299 434,68
I. a. 1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 169 778,70	6 464 803,20
I. a. 2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 002 267,93	1 002 267,93
I. a. 3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
I. a. 4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	667 487,50
I. a. 5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	324 874,38	-852 636,45
I. a. 6.	Wynik finansowy netto	546 497,89	329 698,86
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu - roku obrotowego (BZ)	24 213 196,60	9 296 621,04
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 213 196,60	9 296 621,04

6. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w I kwartale 2021 r.

W pierwszym kwartale 2021 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów i towarów na poziomie 8.216.042,17 zł co stanowi blisko 40% wzrost r/r i jest piątym kwartałem z rzędu o ponad dwucyfrowym wzroście. Działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 733.622,90 zł, a zysk netto wyniósł 546.497,89 zł i jest to wynik lepszy niż w analogicznym okresie 2020 rok o 66%.



Dynamiczny wzrost przychodów Spółki w 2021 roku spowodowany jest dalszym rozwojem współpracy i zwiększonymi dostawami do głównych odbiorców w tym m.in do Jeronimo Martins Polska S.A., Jeronimo Martins Drogerie i Farmacja Sp. z o.o., rozwojem kanałów własnych sprzedaży takich jak: sklepy internetowe (www.claresa.pl, www.palucosmetics.com, www.virsept.com), dział handlowy oraz eksport.



W pierwszym kwartale 2021 roku Spółka generowała przychody głównie ze sprzedaży kosmetyków światłoutwardzalnych przeznaczonych do stylizacji paznokci, tj. lakierów hybrydowych oraz żeli budujących. Sprzedaż środków ochrony osobistej nie miała znaczącego udziału w przychodach Spółki.

Spółka aby móc zachować wysoką dynamikę wzrostu w przyszłych okresach nabyła nieruchomości w podwarszawskim Wołominie na której znajdują się hale produkcyjne o powierzchni 6.000 m². Transakcja ta umożliwi zwiększenie mocy produkcyjnych a jej efekt powinien być już widoczny w 2022 roku. Projekt ten pierwotnie miał być realizowany w Świdniku przy wsparciu środków z UE a jego termin zakończenia był przewidywany na 2023 rok. Realizacja inwestycji w Wołominie umożliwi konsolidację zasobów ludzkich i majątkowych dając impuls do dalszego rozwoju Spółki poprzez zwiększenie wolumenu produkcyjnego oraz w przyszłości obniży koszty związane m.in. wynajmem i logistyką.

Pozostałe projekty inwestycyjne na które Spółka pozyskała dofinansowanie tzn. Centrum Badań i Rozwoju oraz Zakład produkujący specjalistyczne dermokosmetyki przeznaczone do pielęgnacji skóry twarzy i głowy są realizowane bez zmian zgodnie z przyjętymi harmonogramami.

Dodatkowo Spółka w pierwszym kwartale 2021 roku rozpoczęła prace mające na celu poszerzenie portfolio produktowego. Efekt prac będzie widoczny najpóźniej w czwartym kwartale bieżącego roku.

Na koniec pierwszego kwartału, suma bilansowa wynosiła 35.771.535,79 zł, a kapitały własne wynosiły 24.213.196,60 zł. Jest to znaczący wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2020 roku, w którym suma bilansowa wynosiła 15.032.677,76 zł, a kapitały własne wynosiły 9.296.621,04 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:	Zbigniew Majka - Członek Zarządu Sławomir Lutek - Członek Zarządu

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

8. Wskazanie przyczyn niesporządzania 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

Poniższe dane finansowe są prezentowane na dzień 31 marca 2021 roku i nie uwzględniają wpłaty na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki TM LABS sp. z o.o. o kwotę 100.000 zł które nastąpiło w dniu 11 maja 2021 roku.

9.1. Bilans TM LABS sp. z o.o.

AKTYWA			Stan na dzień	
			31.03.2021	31.03.2020
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	-29 232,41	211 580,06
I	Zapasy	0,00	71 076,25
II	Należności krótkoterminowe	-29 715,14	134 509,66
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	4 485,35
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	482,73	1 508,80
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	-29 232,41	211 580,06

PASywa		Stan na dzień	
		31.03.2021	31.03.2020
A	Kapitał (fundusz) własny	-27 705,67	-46 970,04
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
-	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	0,00	0,00
III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-117 554,21	-228 237,78
VI	Zysk (strata) netto	-10 151,46	81 267,74
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-1 526,74	258 550,10
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	-1 526,74	258 550,10
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	-29 232,41	211 580,06

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

Wyszczególnienie		01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.	01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	106 487,59
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	106 487,59
B	Koszty działalności operacyjnej	10 150,56	25 357,46
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	267,35
III	Usługi obce	8 378,56	14 766,73
IV	Podatki i opłaty	606,00	791,04
V	<i>- w tym podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00

VI	Wynagrodzenia	0,00	7 176,64
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	942,89
	- emerytalne	0,00	0,00
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 166,00	445,46
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	967,35
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-10 150,56	81 130,13
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	146,67
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	146,67
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,90	10,23
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,90	10,23
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-10 151,46	81 266,57
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	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
	- w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
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)	-10 151,46	81 267,74
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)	-10 151,46	81 267,74

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

Wyszczególnienie		01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.	01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	-10 151,46	81 267,74
II	Korekty razem	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-10 151,46	81 267,74
B	Przepływy śr.pien.z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	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)	-10 151,46	81 267,74
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-10 151,46	81 267,74
F	Środki pieniężne na początek okresu	567,93	26 310,98
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	-9 583,53	107 578,72

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

Wyszczególnienie		Za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.
I	Kapitał własny na początek okresu (BO)	-17 179,21	-128 237,78
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	-17 179,21	-128 237,78
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-27 705,67	-46 970,04

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 2021 rok.

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

W pierwszym kwartale 2021 roku Emitent realizował zadania w ramach następujących innowacyjnych projektów:

1. Prace badawczo-rozwojowe nad produktami do pielęgnacji skóry, błon śluzowych i paznokci" współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej I „Wykorzystanie działalności badawczo-rozwojowej w gospodarce, Działanie 1.2 „Działalność badawczo-rozwojowa przedsiębiorstw” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.
2. Budowa Centrum Badawczo-Rozwojowego w branży kosmetycznej w ramach działania 2.1. Wsparcie inwestycji w infrastrukturę B+R przedsiębiorstw Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.
3. 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 I kwartał 2021 roku, tj. na dzień 17 maja 2021 roku.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Sławomir Lutek	25 423 512	11,38%	25 423 512	11,38%
Arkadiusz Łaskiewicz	21 745 465	9,73%	21 745 465	9,73%
Pozostali	176 226 587	78,89%	176 226 587	78,89%
Razem	223 395 564	100%	223 395 564	100%

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

Na dzień 31 marca 2021 roku, Spółka zatrudniała 68 osób na umowę o pracę oraz 48 osób na zasadzie umów cywilnoprawnych lub umów o współpracę.

Sławomir Lutek - Prezes Zarządu 4Mass S.A.
Warszawa, 17 maja 2021 roku