

4MASS

JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

ZA I KWARTAŁ 2023

ZA OKRES OD DNIA 01.01.2023 ROKU DO 31.03.2023 ROKU



SPÓŁKA NOTOWANA NA
**NEW/
CONNECT**

Wołomin, 15 maja 2023 roku

SPIS TREŚCI

1. Podsumowanie I kwartału 2023 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	5
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 2023 r.	13
7. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	14
8. Wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją.	14
9. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego	15
9.1. Bilans TM LABS sp. z o.o.	15
9.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) TM LABS sp. z o.o.	15
9.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) TM LABS sp. z o.o.	16
9.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym TM LABS sp. z o.o.	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 I kwartału 2023 roku

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

- W dniu 12 stycznia Zarząd przekazał informację, że w dniu 11 stycznia 2023 roku podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w oparciu o postanowienie §9 Statutu Spółki (kapitał docelowy). W oparciu o postanowienia przedmiotowej uchwały wyemitowanych zostało 1.671.444 akcji zwykłych na okaziciela serii B. Za zgodą Rady Nadzorczej, Zarząd pozbawił dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji serii B. Cena emisyjna akcji serii B wyniosła 1,65 zł za każdą poszczególną akcję. Akcje serii B zostały przeznaczone dla członków Zarządu Spółki z zastrzeżeniem (1) zobowiązania się do pozostania w Zarządzie przez okres 2 lat oraz (2) zobowiązania się do niedokonywania jakichkolwiek czynności zobowiązujących lub rozporządzających, których przedmiotem są akcje serii B, przez okres 1 roku.
- W dniu 12 stycznia Zarząd przekazał do publicznej wiadomości informację na temat dojścia do skutku emisji akcji serii B, wyemitowanych na podstawie uchwały Zarządu Spółki nr 1/01/2023 z dnia 11 stycznia 2023 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, w oparciu o postanowienie § 9 Statutu Spółki (upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego), poprzez emisję akcji serii B w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki.
- W dniu 13 stycznia Zarząd przekazał do publicznej wiadomości informację o otrzymaniu zawiadomień, sporządzonych zgodnie z art. 19 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r w sprawie objęcia przez Panią Joannę Kasperską, Pana Sławomira Lutka oraz Pana Bolesława Porolniczaka - osoby pełniące funkcje zarządcze Emitenta – akcji zwykłych na okaziciela serii B na podstawie zawartych umów objęcia akcji w związku z podjętą przez Zarząd Spółki uchwałą nr 1/01/2023 z dnia 11 stycznia 2023 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, w oparciu o postanowienie § 9 Statutu Spółki (upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego), poprzez emisję akcji serii B w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki.
- W dniu 23 stycznia Zarząd poinformował, o powzięciu informacji, że Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 23 stycznia 2023 roku dokonał wpisu zmian Statutu Emitenta związanych z podjętą w dniu 11 stycznia 2023 roku przez Zarząd Emitenta uchwałą w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, w granicach kapitału docelowego. W konsekwencji kapitał zakładowy Emitenta został podwyższony o kwotę 1.671.444 zł, tj. z kwoty 22.339.556 zł do kwoty 24.011.000 zł.
- W dniu 25 stycznia Zarząd poinformował, że w dniu 24 stycznia 2023 r. Spółka otrzymała zawiadomienie od akcjonariusza Joanny Kasperskiej sporządzone na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. 2005 Nr 184, poz. 1539 ze zm.) o zmianie udziału Akcjonariusza w kapitale zakładowym Emitenta i ogólnej liczbie głosów w Spółce.
- W dniu 14 lutego Zarząd przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego Spółki obejmującego IV kwartał 2022 roku.

- W dniu 28 lutego Zarząd poinformował o otrzymaniu zawiadomienia sporządzonego zgodnie z art. 19 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. o dokonanej transakcji nabycia akcji Emitenta w dniu 27 lutego 2023 roku przez Sławomira Lutka - osobę pełniącą funkcje zarządcze Emitenta.
- W dniu 1 marca Zarząd poinformował o otrzymaniu w dniu 28 lutego 2023 roku zawiadomienia sporządzonego zgodnie z art. 19 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. o dokonanej transakcji nabycia akcji Emitenta w dniu 24 lutego 2023 roku przez Joannę Kasperską - osobę pełniącą funkcje zarządcze Emitenta.

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:	Reich Jacek - Członek Rady Nadzorczej Janusz Lutek – Przewodniczący Rady Nadzorczej Maciej Kasperski – Członek Rady Nadzorczej Wawruch Kamil – Członek Rady Nadzorczej Nowicka Agnieszka - Członek Rady Nadzorczej Przemysław Kowalewski - 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. Claesa (www.claesa.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:

- Claesa - 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 I kwartał 2023 r.

Zarząd 4Mass Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Emitent”) przedstawia raport kwartalny za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 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 2022.

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.

Joanna Kasperska - Prezes Zarządu 4Mass S.A.
Wołomin, 15 maja 2023 roku

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 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 I 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 odroczoney.
 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. Emitent wraz ze spółką TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie tworzy grupę kapitałową - Emitent posiada 3.500 udziałów TM LABS stanowiących 87,5% kapitału zakładowego i 87,5% 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

Pozycja	Wartość na dzień 31.03.2023	Wartość na dzień 31.03.2022
AKTYWA	58 876 440,29	42 312 649,31
A. Aktywa trwałe	25 399 388,03	20 799 727,28
I. Wartości niematerialne i prawne	152 227,67	225 903,57
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	152 227,67	225 903,57
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 539 612,57	19 619 420,92
1. Środki trwałe	10 873 863,04	9 393 327,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 698 800,07	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 533 189,06	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 723 336,02	0,00
d) środki transportu	2 098 983,36	0,00
e) inne środki trwałe	1 819 554,53	0,00
2. Środki trwałe w budowie	13 047 957,98	9 617 518,45
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	617 791,55	608 575,41
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	205 000,00	205 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	205 000,00	205 000,00
a) w jednostkach powiązanych	205 000,00	205 000,00
- udziały lub akcje	205 000,00	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	502 547,79	749 402,79
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	502 547,79	749 402,79
B. Aktywa obrotowe	33 477 052,26	21 512 922,03
I. Zapasy	23 334 805,44	15 076 752,18
1. Materiały	10 548 137,08	7 488 860,39

2. Półprodukty i produkty w toku	823 984,73	288 748,15
3. Produkty gotowe	9 077 269,44	3 889 657,39
4. Towary	737 330,03	1 512 696,65
5. Zaliczki na dostawy i usługi	2 148 084,16	1 896 789,60
II. Należności krótkoterminowe	7 033 012,24	3 637 525,42
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	7 033 012,24	3 637 525,42
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 727 524,73	3 637 525,42
- do 12 miesięcy	3 727 524,73	3 637 525,42
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 819 306,15	0,00
c) inne	50 424,26	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	435 757,10	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 015 397,33	2 142 572,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 015 397,33	2 142 572,25
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	76 842,82	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	76 842,82	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 938 554,51	2 142 572,25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 938 554,51	0,00
- 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	93 837,25	656 072,18
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Pozycja	Wartość na dzień 31.03.2023	Wartość na dzień 31.03.2022
PASYWA	58 876 440,29	42 312 649,31
A. Kapitał (fundusz) własny	40 775 096,73	27 374 213,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 011 000,00	22 339 556,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 870 509,61	1 002 267,93
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	8 508 147,81	1 781 803,08
VI. Zysk (strata) netto	4 385 439,31	2 250 586,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 101 343,56	14 938 435,43
I. Rezerwy na zobowiązania	172 000,00	522 000,00

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	172 000,00	522 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	172 000,00	522 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	8 708 399,00	10 430 827,46
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	8 708 399,00	10 430 827,46
a) kredyty i pożyczki	4 273 697,70	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	63 080,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	4 371 621,30	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 183 225,73	3 358 443,91
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	1 349,41
2. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
4. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 183 225,73	3 357 094,50
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:	3 409 763,15	3 357 094,50
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 124 888,06	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	647 420,68	0,00
i) inne	1 153,84	0,00
5. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 037 718,83	627 164,06
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 037 718,83	627 164,06
- długoterminowe	1 011 814,73	627 164,06
- krótkoterminowe	25 904,10	0,00

5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 001 300,07	12 474 513,58
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 967 217,32	12 619 499,08
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 624 792,25	-1 157 146,88
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 409 290,50	1 012 161,38
B. Koszty działalności operacyjnej	17 088 955,57	9 292 521,60
I. Amortyzacja	422 682,46	336 010,42

II. Zużycie materiałów i energii	10 051 489,14	3 981 976,52
III. Usługi obce	2 845 596,17	2 449 601,44
IV. Podatki i opłaty, w tym:	47 452,81	82 670,35
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 517 498,73	1 632 119,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	467 388,25	293 935,06
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	33 342,75	14 288,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów materiałów	703 505,26	501 919,70
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	5 912 344,50	3 181 991,98
D. Pozostałe przychody operacyjne	142 945,15	81 154,82
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	58 880,00	80 136,94
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	84 065,15	1 017,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	566 738,55	165 554,31
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	456 504,54	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	110 234,01	165 554,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 488 551,10	3 097 592,49
G. Przychody finansowe	45 921,06	27 880,14
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	192,95
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	45 921,06	27 687,19
H. Koszty finansowe	447 968,85	169 496,16
I. Odsetki, w tym:	276 437,61	97 786,73
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	171 531,24	71 709,43
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 086 503,31	2 955 976,47
J. Podatek dochodowy	701 064,00	705 390,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 385 439,31	2 250 586,47

5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	4 385 439,31	2 250 586,47
II. Korekty razem	-3 134 226,52	-1 541 732,93
1. Amortyzacja	422 682,46	336 010,42
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	276 437,61	97 593,78
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	456 504,54	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	150 000,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-2 346 167,47	-1 745 379,01
7. Zmiana stanu należności	-3 726 116,25	-1 907 009,81
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek, kredytów i obligacji	1 688 926,60	1 216 711,63
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-60 792,94	540 477,00
10. Inne korekty	4 298,93	-80 136,94

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 251 212,79	708 853,54
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	2 757 882,60	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	2 757 882,60	0,00
II. Wydatki	1 437 760,07	1 371 354,37
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	596 870,39	185 048,77
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	840 889,68	1 186 305,60
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	1 320 122,53	-1 371 354,37
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	0,00	602 618,90
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	602 618,90
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	873 622,92	390 948,25
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	150 480,30	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	446 705,01	293 353,31
8. Odsetki	276 437,61	97 594,94
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-873 622,92	211 670,65
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III. ± B.III. ± C.III.)	1 697 712,40	-450 830,18
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	1 697 712,40	-450 830,18
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 240 842,11	2 593 402,43
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F ± D), W TYM:	2 938 554,51	2 142 572,25
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

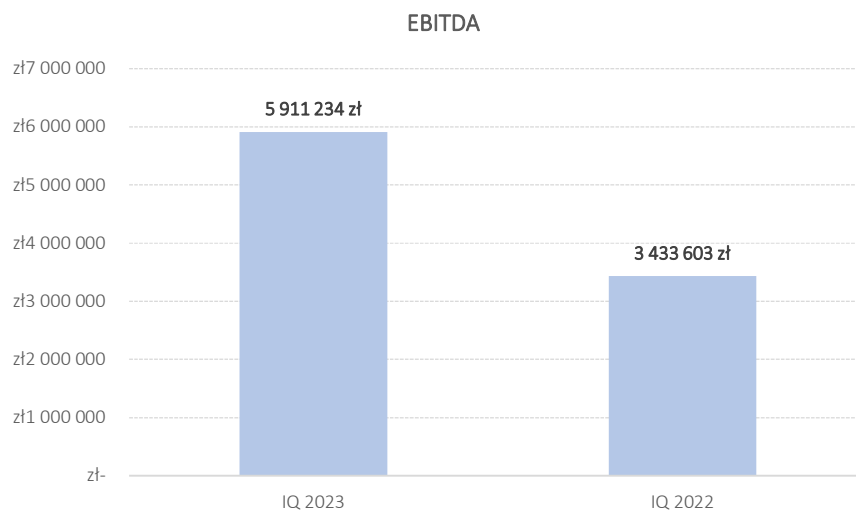
5.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	33 631 774,82	25 123 627,41
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	33 631 774,82	25 123 627,41
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	22 339 556,00	22 339 556,40
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	1 671 444,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 671 444,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 671 444,00	0,00

- inne - rejestracja w KRS	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 011 000,00	22 339 556,40
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 784 071,01	1 002 267,93
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 086 438,60	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 086 438,60	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
- zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną	1 086 438,60	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
-strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
- koszt nabycia akcji	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	3 870 509,61	1 002 267,93
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekta aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisja akcji /rejestracja w KRS/	0,00	0,00
- należne wpłaty na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	8 508 147,81	1 781 803,08
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 508 147,81	1 781 803,08
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 508 147,81	1 781 803,08
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie zysku z roku poprzedniego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku - pokrycie straty	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	8 508 147,81	1 781 803,08
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku - pokrycie straty	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	8 508 147,81	1 781 803,08
6. Wynik netto	4 385 439,31	2 250 586,47
a) zysk netto	4 385 439,31	2 250 586,47
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	40 775 096,73	27 374 213,88
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	40 775 096,73	27 374 213,88

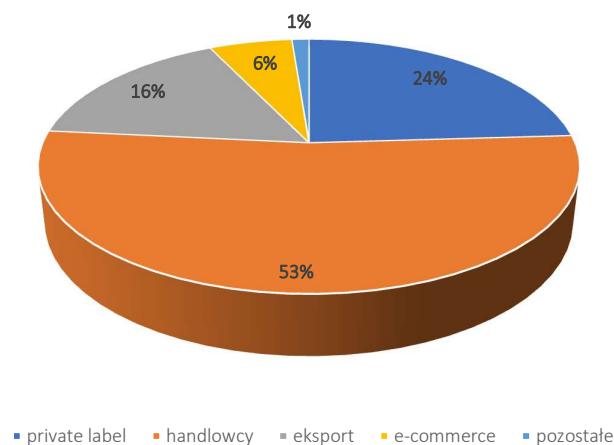
6. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w I kwartale 2023 r.

W pierwszym kwartale 2023 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 23.001.300 zł w tym przychody ze sprzedaży produktów i towarów na poziomie 21.376.507 zł co stanowi blisko 57% 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 5.488.551 zł, a zysk netto wyniósł 4.385.439 zł. W analogicznym okresie 2022 roku działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 3.097.592 zł, a zysk netto wyniósł 2.250.586 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 ponad 25% przychodów ze sprzedaży Spółki osiągniętych w 2023 roku. W pierwszym kwartale 2023 roku głównym kanałem sprzedaży były „kanał handlowcy” oraz zamówienia realizowane w ramach „privet label” – produkcja kosmetyków pod marką własną Klienta.

Struktura przychodów IQ 2023 rok



Na koniec pierwszego kwartału 2023 roku, suma bilansowa wynosiła 58.876.440 zł, a kapitały własne wynosiły 40.775.096 zł. Jest to znaczący wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2022 roku, w którym suma bilansowa wynosiła 42.312 649 zł, a kapitały własne wynosiły 27.374.213 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 87,5% kapitału zakładowego i 87,5% udziału w głosach.

TM LABS sp. z o.o. jest 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. Na dzień publikacji niniejszego raportu TM LABS sp. z o.o. nie prowadzi aktywnej działalności operacyjnej.

Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kraj siedziby:	Polska
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:	Sławomir Lutek - Prezes Zarządu Zbigniew Majka – 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	
		31.03.2023	31.03.2022
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	44 431,83	80 560,04
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	22 498,41
III	Inwestycje krótkoterminowe	44 431,83	56 879,14
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 182,49
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	44 431,83	80 560,04

PASywa		Stan na dzień	
		31.03.2023	31.03.2022
A	Kapitał (fundusz) własny	45 096,03	79 168,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	200 000,00	200 000,00
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	-150 640,51	-112 326,36
VI	Zysk (strata) netto	-4 263,46	-8 505,64
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-664,20	1 392,04
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	-664,20	1 392,04
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	44 431,83	80 560,04

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

Wyszczególnienie		Za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00
	<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	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	4 263,51	8 505,79
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III	Usługi obce	3 561,51	7 998,84
IV	Podatki i opłaty	702,00	506,95

V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 263,51	-8 505,79
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,38	0,53
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,38	0,53
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,33	0,38
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,33	0,38
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4 263,46	-8 505,64
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
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	0,00
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)	-4 263,46	-8 505,64
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)	-4 263,46	-8 505,64

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

Wyszczególnienie		Za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	-4 263,46	-8 505,64
II	Korekty razem	-1 139,10	-75 224,62
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-5 402,56	-83 730,26
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)	-5 402,56	-83 730,26
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5 402,56	-83 730,26
F	Środki pieniężne na początek okresu	49 834,39	140 609,40
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	44 431,83	56 879,14

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

Wyszczególnienie		Za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.
I	Kapitał własny na początek okresu (BO)	49 359,49	87 673,64
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	49 359,49	87 673,64
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	45 096,03	79 168,00
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	45 096,03	79 168,00

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 pierwszym kwartale 2023 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” RPO Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020.
2. 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 2023 roku, tj. na dzień 15 maja 2023 roku.

Akcjonariat 4Mass S.A.	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Arkadiusz Łaskiewicz	2 627 215	10,94%	2 627 215	10,94%
Jakub Lutek	1 963 706	8,18%	1 963 706	8,18%
Joanna Kasperska	1 372 483	5,72%	1 372 483	5,72%
Pozostali	18 047 596	75,16%	18 047 596	75,16%
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 marca 2023 roku, Spółka zatrudniała 86 osób na umowę o pracę oraz 64 osoby na zasadzie umów cywilnoprawnych lub umów o współpracę.

Joanna Kasperska - Prezes Zarządu 4Mass S.A.
Wołomin, 15 maja 2023 roku