

# 4MASS

## JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

ZA III KWARTAŁ 2023

ZA OKRES OD DNIA 01.07.2023 ROKU DO 30.09.2023 ROKU



SPÓŁKA NOTOWANA NA

**NEW/  
CONNECT**

Wołomin, 14 listopada 2023 roku

## SPIS TREŚCI

1. Podsumowanie III kwartału 2023 roku.....	3
2. Podstawowe informacje o spółce.....	3
3. Oświadczenie Zarządu Emitenta.....	4
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości.....	5
5. Dane finansowe jednostkowe.....	6
5.1. Bilans (dane w zł).....	6
5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) (dane w zł).....	9
5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) (dane w zł).....	10
5.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (dane w zł).....	11
6. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2023 r. ....	12
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.....	15
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. (dane w zł).....	15
9.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) TM LABS sp. z o.o. (dane w zł).....	16
1.3. Rachunek przepływów pieniężnych TM LABS sp. z o.o. (dane w zł).....	16
9.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym TM LABS sp. z o.o. (dane w zł).....	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.....	18
14. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.....	18

## 1. Podsumowanie III kwartału 2023 roku

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

- W dniu 18 lipca Zarząd przekazał informację, o złożeniu przez Pana Kamila Wawrucha rezygnacji z pełnienia przez niego funkcji Członka Rady Nadzorczej Emitenta.
- W dniu 25 lipca Zarząd poinformował, iż zawarł 4 umowy przedwstępne nabycia przez Emitenta akcji spółki Cosmex S.A. z siedzibą w Warszawie, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000894894. Na podstawie Umów przedwstępnych Emitent zobowiązał się zawarcia 4 umów przyrzeczonych i nabycia łącznie 2.000.000 akcji spółki Cosmex S.A. o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja, po cenie wynoszącej 1,00 zł za jedną akcję spółki Cosmex S.A., tj. za łączną cenę wynoszącą 2.000.000 zł, które to akcje stanowią 100 proc. kapitału zakładowego Cosmex S.A.
- W dniu 8 sierpnia Zarząd poinformował, że w związku ze złożeniem przez Pana Kamila Wawrucha rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki, pozostali Członkowie Rady Nadzorczej Spółki w trybie §20 ust. 4 Statutu Spółki w drodze kooptacji dokonali powołania w skład Rady Nadzorczej Spółki Pana Artura Piechockiego.
- W dniu 14 sierpnia Zarząd przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego Spółki obejmującego II kwartał 2023 roku.
- W dniu 24 sierpnia Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwałę w sprawie wyboru i powołania Członków Zarządu na nową kadencję:
  - Panią Joannę Beatę Kasperską powierzając jej funkcję Prezesa Zarządu Spółki;
  - Pana Sławomira Lutka powierzając mu funkcję Członka Zarządu Spółki;
  - Pana Bolesława Zygmunta Porolniczaka powierzając mu funkcję Członka Zarządu Spółki.
- W dniu 8 września Zarząd poinformował o zwołaniu na dzień 6 października 2023 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta, które rozpocznie się o godzinie 11:00 w lokalu kancelarii notarialnej notariusz Eweliny Stygar-Jarosińskiej przy ul. Marii Konopnickiej 5 lok. 10 w Warszawie.
- W dniu 20 września Zarząd poinformował, iż Emitent nabył 500 udziałów TM Labs z siedzibą w Krakowie, stanowiących 12,5 proc. kapitału zakładowego i 12,5 proc. udziału w głosach.
- W dniu 21 września Zarząd poinformował, o zawarciu umowy na badanie sprawozdania finansowego Emitenta za lata 2023 i 2024 z Misters Audytor Adviser sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (02-520) przy ul. Wiśniowej 40 lok. 5.

## 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:	Janusz Lutek – Przewodniczący Rady Nadzorczej Reich Jacek - Członek Rady Nadzorczej Maciej Kasperski – Członek Rady Nadzorczej Nowicka Agnieszka - Członek Rady Nadzorczej Przemysław Kowalewski - Członek Rady Nadzorczej Artur Piechocki - Członek Rady Nadzorczej

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

Produkty Emitenta oferowane są pod markami własnymi, tj. Claresa ([www.claresa.pl](http://www.claresa.pl)), PALU ([www.palucosmetics.com](http://www.palucosmetics.com)), Stylistic Salon System oraz Virsept ([www.virsept.com](http://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.

### 3. Oświadczenie Zarządu Emitenta

#### **OŚWIADCZENIE ZARZĄDU dotyczące informacji finansowych i danych za III kwartał 2023 r.**

Zarząd 4Mass Spółka Akcyjna z siedzibą w Wołominie („Emitent”) przedstawia raport kwartalny za okres od 1 lipca 2023 r. do 30 września 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 Wołominie oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz, że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową Emitenta oraz wynik finansowy.

Joanna Kasperska - Prezes Zarządu 4Mass S.A.

Wołomin, 14 listopada 2023 roku

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 lipca 2023 r. do 30 września 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 III 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 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 w trzecim kwartale 2023 roku tworzył grupę kapitałową. Emitent od dnia 20 września 2023 roku posiada 4.000 udziałów TM LABS stanowiących 100% kapitału zakładowego i 100% udziału w głosach. W dniu 13 października 2023 roku Emitent sprzedał 100% udziałów w TM LABS sp. z o. o. i na datę publikacji raportu kwartalnego spółka TM LABS sp. z o. o. nie wchodzi w skład grupy kapitałowej Emitenta. Emitent na podstawie z art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości podjął decyzję o niekonsolidowaniu wyników za 3 kwartały spółki TM LABS sp. z o. o.

## 5. Dane finansowe jednostkowe

### 5.1. Bilans (dane w zł)

Pozycja	Wartość na dzień 30.09.2023	Wartość na dzień 30.09.2022
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>29 055 787,84</b>	<b>24 305 074,08</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>117 178,71</b>	<b>195 557,56</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	117 178,71	195 557,56
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>28 354 487,84</b>	<b>23 278 541,23</b>
1. Środki trwałe	25 805 748,95	10 751 556,55
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 183 425,07	2 698 800,07

b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 025 915,59	1 556 493,93
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 573 205,97	2 619 314,75
d) środki transportu	2 197 872,37	1 948 824,55
e) inne środki trwałe	1 825 329,95	1 928 123,25
2. Środki trwałe w budowie	1 934 978,22	11 606 341,89
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	613 760,67	920 642,79
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>205 001,00</b>	<b>205 000,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	205 001,00	205 000,00
a) w jednostkach powiązanych	205 001,00	205 000,00
- udziały lub akcje	205 001,00	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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>379 120,29</b>	<b>625 975,29</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	379 120,29	625 975,29
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>42 418 479,48</b>	<b>26 486 924,75</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>25 323 508,07</b>	<b>21 649 312,09</b>
1. Materiały	10 816 045,75	12 078 948,58
2. Półprodukty i produkty w toku	1 195 860,25	618 978,76
3. Produkty gotowe	9 432 147,52	2 700 935,88
4. Towary	1 063 545,34	4 145 841,17
5. Zaliczki na dostawy i usługi	2 815 909,21	2 104 607,70
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>6 948 220,08</b>	<b>4 022 184,29</b>
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	6 948 220,08	4 022 184,29
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 912 514,56	4 022 184,29
- do 12 miesięcy	4 912 892,52	4 022 184,29
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 413 076,64	0,00
c) inne	186 871,78	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	435 757,10	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>10 063 302,50</b>	<b>676 971,49</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 063 302,50	676 971,49
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	17 803,83	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	17 803,83	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 045 498,67	676 971,49
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 045 498,67	676 971,49
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>83 448,83</b>	<b>138 456,88</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>71 474 267,32</b>	<b>50 791 998,83</b>

Pozycja	Wartość na dzień 30.09.2023	Wartość na dzień 30.09.2022
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>51 977 722,72</b>	<b>32 848 297,26</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 011 000,00	22 339 556,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 378 657,42	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	0,00	1 781 803,08
VI. Zysk (strata) netto	15 588 065,30	7 724 669,85
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>19 496 544,60</b>	<b>17 943 701,57</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	1 500 000,00
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	0,00	1 500 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	1 500 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	7 888 080,74	11 525 209,91
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	7 888 080,74	11 525 209,91
a) kredyty i pożyczki	3 981 203,70	6 713 835,59
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	110 389,85
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	3 906 877,04	4 700 984,47
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 704 662,91	4 228 595,60
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
<b>4. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>8 704 662,91</b>	<b>4 227 246,19</b>
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	47 309,85
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 829 928,48	2 206 235,09
- 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	3 146 500,86	1 409 969,05
h) z tytułu wynagrodzeń	724 167,38	562 592,73
i) inne	4 066,19	1 139,47
<b>5. Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 903 800,95</b>	<b>689 896,06</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 903 800,95	689 896,06
- długoterminowe	2 903 800,95	689 896,06
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>71 474 267,32</b>	<b>50 791 998,83</b>

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

Opis	Za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	Za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.	Narastająco za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	Narastająco za okres od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>26 052 137,09</b>	<b>19 566 084,85</b>	<b>73 714 248,11</b>	<b>46 909 094,18</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 440 600,96	16 468 654,67	65 448 789,79	41 373 009,79
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-292 728,64	2 509 023,34	3 157 795,80	2 713 879,91
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 904 264,77	588 406,84	5 107 662,52	2 822 204,48
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>18 459 543,74</b>	<b>14 500 048,97</b>	<b>52 700 202,52</b>	<b>36 216 270,47</b>
I. Amortyzacja	411 196,44	354 975,22	1 224 630,13	1 041 013,17
II. Zużycie materiałów i energii	9 410 408,43	8 487 319,45	29 195 521,21	18 633 052,81
III. Usługi obce	4 240 284,76	2 483 898,65	10 027 102,58	7 689 699,88
IV. Podatki i opłaty, w tym:	50 908,24	88 618,97	156 798,82	263 367,10
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 898 690,88	2 143 591,79	8 002 366,46	5 689 940,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	511 302,70	390 938,67	1 460 320,06	1 046 281,76
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 215,75	34 159,99	69 562,68	79 400,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	914 536,54	516 546,23	2 563 900,58	1 773 513,87
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>7 592 593,35</b>	<b>5 066 035,88</b>	<b>21 014 045,59</b>	<b>10 692 823,71</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>31 509,25</b>	<b>105 693,04</b>	<b>251 107,26</b>	<b>322 103,60</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 000,00	15 000,00	5 000,00	15 000,00
II. Dotacje	0,00	5 600,00	111 717,00	203 474,63
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	26 509,25	85 093,04	134 390,26	103 628,97
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>809 438,66</b>	<b>616 182,11</b>	<b>1 416 780,19</b>	<b>846 310,04</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	456 504,54	0,00

II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	809 438,66	616 182,11	960 275,65	846 310,04
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>6 814 663,94</b>	<b>4 555 546,81</b>	<b>19 848 372,66</b>	<b>10 168 617,27</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>85 204,21</b>	<b>62 244,44</b>	<b>171 792,67</b>	<b>115 607,69</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	1,62	0,00	261,13
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	85 204,21	62 242,82	171 792,67	115 346,56
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>588 352,70</b>	<b>375 967,65</b>	<b>1 502 864,03</b>	<b>861 670,11</b>
I. Odsetki, w tym:	197 226,18	230 975,85	762 877,80	539 597,58
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	391 126,52	144 991,80	739 986,23	322 072,53
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>6 311 515,45</b>	<b>4 241 823,60</b>	<b>18 517 301,30</b>	<b>9 422 554,85</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>1 261 960,00</b>	<b>630 711,00</b>	<b>2 929 236,00</b>	<b>1 697 885,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J K)</b>	<b>5 049 555,45</b>	<b>3 611 112,60</b>	<b>15 588 065,30</b>	<b>7 724 669,85</b>

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

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	Za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.	Narastająco za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	Narastająco za okres od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.
<b>A. PRZEPIŁY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>5 049 555,45</b>	<b>3 611 112,60</b>	<b>15 588 065,30</b>	<b>7 724 669,85</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-441 984,04</b>	<b>-2 311 140,38</b>	<b>-5 921 284,23</b>	<b>-7 897 176,19</b>
1. Amortyzacja	411 196,44	354 975,22	1 224 630,13	1 041 013,17
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	197 226,18	230 974,23	762 877,80	539 336,45
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 000,00	0,00	451 504,54	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-500 000,00	0,00	-1 478 000,00
6. Zmiana stanu zapasów	1 007 520,44	-3 184 767,23	-4 334 870,10	-8 163 510,82
7. Zmiana stanu należności	873 206,22	80 848,62	-2 391 871,97	-1 942 275,79
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek, kredytów i obligacji	-2 897 033,36	645 115,03	-1 563 491,04	2 118 994,18
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-25 418,37	61 713,75	-71 181,36	185 141,25
10. Inne korekty	-3 681,59	0,00	1 117,77	-197 874,63
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>4 607 571,41</b>	<b>1 299 972,22</b>	<b>9 666 781,07</b>	<b>-172 506,34</b>
<b>B. PRZEPIŁY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 135 028,62</b>	<b>1 213 355,22</b>	<b>5 956 357,57</b>	<b>4 019 845,42</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	477 723,67	1 091 500,00	1 236 207,37	1 694 548,77
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 657 304,95	121 855,22	4 720 150,20	2 325 296,65
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-2 130 028,62</b>	<b>-1 213 355,22</b>	<b>-5 951 357,57</b>	<b>-4 019 845,42</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>4 891 986,22</b>	<b>324 274,04</b>	<b>7 649 868,82</b>	<b>3 889 966,14</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	2 757 882,60	0,00
2. Kredyty i pożyczki	3 000 000,00	324 274,04	3 000 000,00	3 889 966,14
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	1 891 986,22	0,00	1 891 986,22	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>765 353,50</b>	<b>669 399,66</b>	<b>2 560 635,76</b>	<b>1 637 624,08</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	146 247,00	0,00	442 974,30	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	421 880,32	438 078,51	1 354 783,66	1 098 287,63
8. Odsetki	197 226,18	231 321,15	762 877,80	539 336,45
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>4 126 632,72</b>	<b>-345 125,62</b>	<b>5 089 233,06</b>	<b>2 252 342,06</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III. ± B.III. ± C.III.)</b>	<b>6 604 175,51</b>	<b>-258 508,62</b>	<b>8 804 656,56</b>	<b>-1 940 009,70</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚR. PIENIĘŻNYCH, W TYM:</b>	<b>6 604 175,51</b>	<b>-258 508,62</b>	<b>8 804 656,56</b>	<b>-1 940 009,70</b>
– zmiana stanu śr. pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>3 441 550,92</b>	<b>935 480,11</b>	<b>1 240 842,11</b>	<b>2 616 981,19</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F ± D), W TYM:</b>	<b>10 045 726,43</b>	<b>676 971,49</b>	<b>10 045 498,67</b>	<b>676 971,49</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

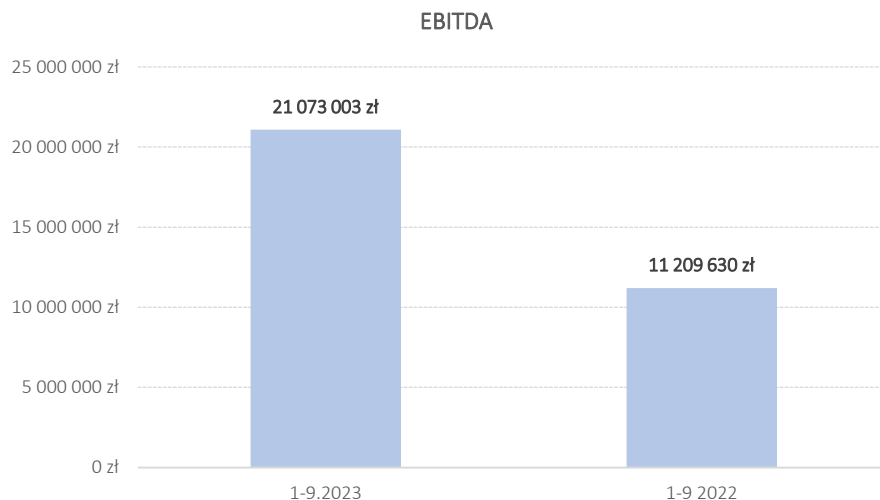
Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	Za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.	Narastająco za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	Narastająco za okres od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>33 631 774,82</b>	<b>29 237 184,66</b>	<b>33 631 774,82</b>	<b>25 123 627,41</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>33 631 774,82</b>	<b>29 237 184,66</b>	<b>33 631 774,82</b>	<b>25 123 627,41</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>24 011 000,00</b>	<b>22 339 556,40</b>	<b>24 011 000,00</b>	<b>22 339 556,40</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne - rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>24 011 000,00</b>	<b>22 339 556,40</b>	<b>24 011 000,00</b>	<b>22 339 556,40</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>3 870 509,61</b>	<b>1 002 267,93</b>	<b>2 784 071,01</b>	<b>1 002 267,93</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 508 147,81	1 781 803,08	9 594 586,41	1 781 803,08
a) zwiększenie (z tytułu)	8 508 147,81	1 781 803,08	9 594 586,41	1 781 803,08
- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
- zysk z lat ubiegłych	8 508 147,81	1 781 803,08	8 508 147,81	1 781 803,08
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną	0,00	0,00	1 086 438,60	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
-strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00

- koszt nabycia akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>12 378 657,42</b>	<b>2 784 071,01</b>	<b>12 378 657,42</b>	<b>2 784 071,01</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekta aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>4 113 557,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- emisja akcji /rejestracja w KRS/	0,00	0,00	0,00	0,00
- należne wpłaty na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>4 113 557,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>8 508 147,81</b>	<b>1 781 803,08</b>	<b>8 508 147,81</b>	<b>1 781 803,08</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 508 147,81	1 781 803,08	8 508 147,81	1 781 803,08
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie zysku z roku poprzedniego	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	8 508 147,81	1 781 803,08	8 508 147,81	1 781 803,08
- podziału zysku - pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	8 508 147,81	1 781 803,08	8 508 147,81	1 781 803,08
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku - pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>15 588 065,30</b>	<b>3 611 112,60</b>	<b>15 588 065,30</b>	<b>7 724 669,85</b>
a) zysk netto bieżący okres	5 049 327,69	3 611 112,60	15 588 065,30	7 724 669,85
a) zysk netto poprzedni okres	10 538 737,61	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>51 977 722,72</b>	<b>32 848 297,26</b>	<b>51 977 722,72</b>	<b>32 848 297,26</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>51 977 722,72</b>	<b>32 848 297,26</b>	<b>51 977 722,72</b>	<b>32 848 297,26</b>

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

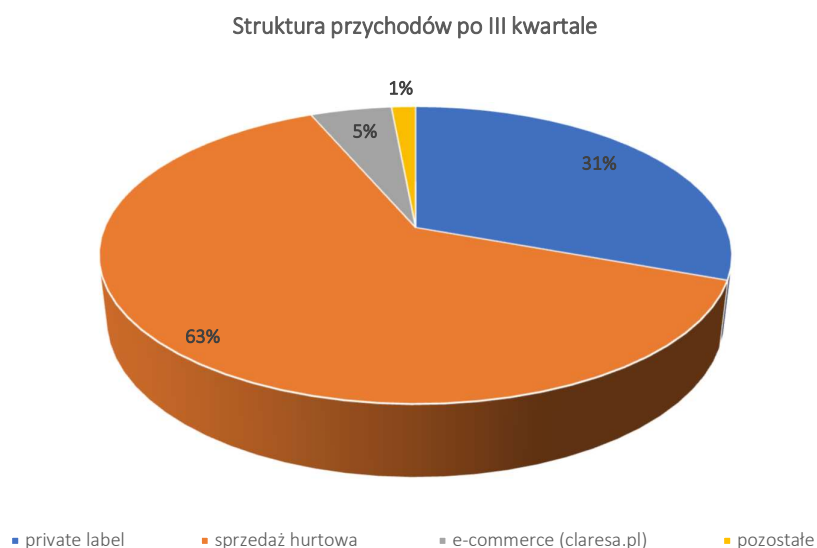
W trzecim kwartale 2023 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 26.052.137,09 zł w tym przychody ze sprzedaży produktów i towarów na poziomie 26.344.865,73 zł co stanowi 54% wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2022 roku i jest kolejnym kwartałem z rzędu o ponad dwucyfrowym wzroście. Działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 6.814.663,94 zł, a zysk netto wyniósł 5.049.555,45 zł. W analogicznym okresie 2022 roku działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 4.555.546,81 zł, a zysk netto wyniósł 3.611.112,60 zł.

W okresie od stycznia do września 2023 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 73.714.248,11 zł w tym przychody ze sprzedaży produktów i towarów na poziomie 70.556.452,31 zł co stanowi blisko 60% wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2022 roku. Działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 19.848.372,66 zł, a zysk netto wyniósł 15.588.065,30 zł. W analogicznym okresie 2022 roku działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 10.168.617,27 zł, a zysk netto wyniósł 7.724.669,85 zł.



Dynamiczny wzrost przychodów Spółki w trzecim kwartale 2023 roku spowodowany jest rozwojem sprzedaży dotychczasowych produktów oraz dynamicznym wzrostem nowej kategorii – make up oferowanej pod marką Claresa. Kategoria ta stanowiła 21% przychodów ze sprzedaży Spółki osiągniętych w tym okresie.

W trzecim kwartale 2023 roku głównym kanałem sprzedaży w kraju i zagranicą była sprzedaż hurtowa oraz zamówienia realizowane w ramach „private label” – produkcja kosmetyków pod marką własną klienta realizowana.



Spółka zrealizowała 80% przychodów na rynku krajowym a pozostałą część stanowi eksport do krajów należących do UE oraz do Kolumbii.

Na koniec trzeciego kwartału 2023 roku, suma bilansowa wynosiła 71.474.267,32 zł, a kapitały własne wynosiły 51.977.722,72 zł. Jest to znaczący wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2022 roku, w którym suma bilansowa wynosiła 50.791.998,83 zł, a kapitały własne wynosiły 32.848.297,26 zł.

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

Emitent wraz ze spółką TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie w trzecim kwartale 2023 roku tworzył grupę kapitałową. Emitent od dnia 20 września 2023 roku posiada 4.000 udziałów TM LABS stanowiących 100% kapitału zakładowego i 100% udziału w głosach. W dniu 13 października 2023 roku Emitent sprzedał 100% udziałów w TM LABS sp. z o. o. i na datę publikacji raportu kwartalnego spółka TM LABS sp. z o. o. nie wchodzi w skład grupy kapitałowej Emitenta. Emitent na podstawie z art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości podjął decyzję o niekonsolidowaniu wyników za 3 kwartały spółki TM LABS sp. z o. o.

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

<b>Forma prawna:</b>	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<b>Kraj siedziby:</b>	Polska
<b>Adres siedziby:</b>	Al. Płk. Władysława Beliny-Prażmowskiego 14, 31-514 Kraków
<b>Adres korespondencyjny:</b>	Al. Płk. Władysława Beliny-Prażmowskiego 14, 31-514 Kraków
<b>Telefon:</b>	32 585 750
<b>E-mail:</b>	sklep@cellabic.pl
<b>Strona internetowa:</b>	www.cellabic.pl
<b>KRS:</b>	0000680870
<b>NIP:</b>	6751595379
<b>REGON:</b>	367479900
<b>Zarząd na dzień 30.09.2023:</b>	Sławomir Lutek - Prezes Zarządu Zbigniew Majka – Członek Zarządu
<b>Zarząd na dzień 14.11.2023:</b>	Sławomir Lutek - Prezes 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. (dane w zł)

AKTYWA		Stan na dzień	
		30.09.2023	30.09.2022
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>37 878,66</b>	<b>52 444,05</b>
I	Zapasy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	0,00	17 544,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	37 878,66	34 900,05
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>37 878,66</b>	<b>52 444,05</b>

PASywa		Stan na dzień	
		30.09.2023	30.09.2022
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>37 989,36</b>	<b>53 108,25</b>
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	-11 370,13	-34 565,39
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>-110,70</b>	<b>-664,20</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	-110,70	-664,20
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>Pasywa razem</b>	<b>37 878,66</b>	<b>52 444,05</b>

## 9.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) TM LABS sp. z o.o. (dane w zł)

Wyszczególnienie		Za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	Za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.	Narastająco za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	Narastająco za okres od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>0,00</b>	<b>18 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 000,00</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	18 000,00	0,00	18 000,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 285,00</b>	<b>32 822,81</b>	<b>11 367,51</b>	<b>52 564,47</b>
I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Usługi obce	2 613,00	8 922,11	8 787,51	24 975,97
IV	Podatki i opłaty	672,00	977,85	2 580,00	2 865,65
V	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	22 922,85	0,00	24 722,85
IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-3 285,00</b>	<b>-14 822,81</b>	<b>-11 367,51</b>	<b>-34 564,47</b>
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,21	0,38	1,28
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	0,00	0,21	0,38	1,28
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,99	0,20	2,31	0,99
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	0,99	0,20	2,31	0,99
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 285,99</b>	<b>-14 822,80</b>	<b>-11 369,44</b>	<b>-34 564,18</b>
G	Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,70	0,69	1,21
I	Odsetki	0,00	0,70	0,69	1,21
	- 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	0,00	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-3 285,99</b>	<b>-14 823,50</b>	<b>-11 370,13</b>	<b>-34 565,39</b>
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-3 285,99</b>	<b>-14 823,50</b>	<b>-11 370,13</b>	<b>-34 565,39</b>

## 1.3. Rachunek przepływów pieniężnych TM LABS sp. z o.o. (dane w zł)

Wyszczególnienie		Za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	Za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.	Narastająco za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	Narastająco za okres od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.
<b>A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>					
I	Zysk (strata) netto	-3 285,99	-14 823,31	-11 370,13	-34 565,39
II	Korekty razem	-783,57	8 055,94	-1 785,60	-71 142,96



III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 069,56	-6 767,37	-13 155,73	-105 708,35
B	Przepływy śr.pien.z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwest.	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Przepływy śr.pien.z działalności finansowej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem	-4 069,56	-6 767,37	-13 155,73	-105 708,35
E	Bilansowa zmiana stanu śr. pieniężnych, w tym:	-4 069,56	-6 767,37	-13 155,73	-105 708,35
F	Środki pieniężne na początek okresu	39 275,22	41 667,42	48 361,39	140 608,40
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	35 205,66	34 900,05	35 205,66	34 900,05

#### 9.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym TM LABS sp. z o.o. (dane w zł)

Wyszczególnienie		Za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	Za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r.	Narastająco za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.	Narastająco za okres od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r.
I	Kapitał własny na początek okresu (BO)	41 275,35	67 931,56	49 359,49	87 673,64
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	41 275,35	67 931,56	49 359,49	87 673,64
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	37 989,36	53 108,25	37 989,36	53 108,25
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	37 989,36	53 108,25	37 989,36	53 108,25

## 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 trzecim kwartale 2023 roku Emitent realizował zadania w ramach następujących projektów:

1. Wdrożenie na rynek innowacyjnych wyrobów kosmetycznych stymulujących wzrost włosów oraz wyrobów kosmetycznych do pielęgnacji skóry, bazujących na kompozycjach kosmetycznych będących rezultatem prac B+R. Projekt jest realizowany w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój, oś priorytetowa 3 Wsparcie innowacji w przedsiębiorstwach działanie 3.2 Wsparcie wdrożeń wyników prac B+R pod działanie 3.2.1.

### 13. Struktura akcjonariatu

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

Akcjonariat 4Mass S.A.	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Arkadiusz Łaskiewicz	3 200 000	13,33%	3 200 000	13,33%
Jakub Lutek	2 045 496	8,52%	2 045 496	8,52%
Joanna Kasperska	1 409 943	5,87%	1 409 943	5,87%
Lemuria Partners SICAV plc	1 219 996	5,08%	1 219 996	5,08%
Pozostali	16 135 565	67,20%	16 135 565	67,20%
<b>Razem</b>	<b>24 011 000</b>	<b>100%</b>	<b>24 011 000</b>	<b>100%</b>

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

Na dzień 30 września 2023 roku, Spółka zatrudniała 92 osoby na umowę o pracę oraz 83 osoby na zasadzie umów cywilnoprawnych lub umów o współpracę.

Joanna Kasperska - Prezes Zarządu 4Mass S.A.

Wołomin, 14 listopada 2023 roku