

# 4MASS

## JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY

ZA III KWARTAŁ 2024

ZA OKRES OD DNIA 01.07.2024 ROKU DO 30.09.2024 ROKU



SPÓŁKA NOTOWANA NA  
**NEW/  
CONNECT**

Wołomin, 14 listopad 2024 roku

## SPIS TREŚCI

1. Podstawowe informacje o spółce .....	3
2. Podsumowanie III kwartału 2024 roku.....	4
3. Oświadczenie Zarządu Emitenta .....	6
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości .....	6
5. Dane finansowe jednostkowe.....	8
5.1. Bilans .....	8
5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy).....	10
5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) .....	11
5.4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.....	12
6. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2024 roku.....	13
7. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	15
8. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz emitenta odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji .....	15
9. Prognozy finansowe.....	15
10. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie .....	15
11. Struktura akcjonariatu .....	15
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta w przeliczeniu na pełne etaty ..	16

## 1. Podstawowe informacje o spółce

<b>Forma prawna:</b>	Spółka Akcyjna
<b>Kraj siedziby:</b>	Polska
<b>Siedziba:</b>	Wołomin
<b>Adres siedziby:</b>	ul. Kobyłkowska 2, 05-200 Wołomin
<b>Adres korespondencyjny:</b>	ul. Kobyłkowska 2, 05-200 Wołomin
<b>Telefon:</b>	+48 664 239 231
<b>E-mail:</b>	biuro@4mass.com.pl
<b>Strona internetowa:</b>	www.4mass.pl
<b>KRS:</b>	0000699821
<b>NIP:</b>	5242687753
<b>REGON:</b>	141987652
<b>Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr:</b>	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
<b>Zarząd:</b>	Joanna Kasperska - Prezes Zarządu Sławomir Lutek - Członek Zarządu Bolesław Porolniczak – Członek Zarządu
<b>Rada Nadzorcza:</b>	Janusz Lutek – Przewodniczący Rady Nadzorczej Reich Jacek - Członek Rady Nadzorczej Maciej Kasperski – Członek Rady Nadzorczej Paweł Sobkiewicz – Członek Rady Nadzorczej Nowicka Agnieszka - 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, makeup oraz pielęgnacja. Głównymi produktami znajdującym się w ofercie Spółki są kosmetyki światłoutwardzalne przeznaczone do stylizacji paznokci, tj. lakiery hybrydowe oraz żele budujące.

Produkty Emitenta oferowane są pod markami własnymi, tj. Claresa ([www.claresa.pl](http://www.claresa.pl)), PALU ([www.palucosmetics.com](http://www.palucosmetics.com)), Stylistic Salon System, BRUSHUP ([www.brushupcosmetics.com](http://www.brushupcosmetics.com)) oraz Cellabic Tricho ([www.cellabic.com](http://www.cellabic.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 marki własne:

- Claresa - kierowana do klienta indywidualnego;
- BRUSHUP - kierowana do klienta indywidualnego;
- Palu - dedykowana rynkowi kosmetyki profesjonalnej (salony kosmetyczne, SPA);
- Stylistic Salon System - oferuje akcesoria do profesjonalnej obróbki paznokci;
- Cellabic Tricho - kierowana do klienta indywidualnego- trychologiczna pielęgnacja skóry głowy i włosów.

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.

## 2. Podsumowanie III kwartału 2024 roku

W III kwartale 2024 roku wystąpiły następujące istotne wydarzenia w działalności Emitenta:

- W dniu 5 lipca 2024 roku Zarząd poinformował, że w dniach 4 – 5 lipca 2024 roku otrzymał od MBANK Biuro Maklerskie S.A. z siedzibą w Warszawie informację o nabyciu przez MBANK BM, w wykonaniu zleceń maklerskich przekazanych przez Emitenta, akcji własnych Emitenta. MBANK BM, działając na zlecenie Emitenta, nabył podczas sesji giełdowych w alternatywnym systemie obrotu - rynek NewConnect organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. następujące ilości akcji własnych Emitenta (kod ISIN: ISIN PL4MASS00011), o wartości nominalnej 1,00 zł każda:
  - w dniu 4 lipca 2024 roku – 11.527 akcji stanowiących 0,048 % udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz 0,048% udziału w ogóle głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta po średniej jednostkowej cenie nabycia akcji w wysokości 5,95 zł.
  - w dniu 5 lipca 2024 roku – 12.890 akcji stanowiących 0,054 % udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz 0,054 % udziału w ogóle głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta po średniej jednostkowej cenie nabycia akcji w wysokości 5,70 zł.Łącznie w dniach 4-5 lipca 2024 roku Spółka nabyła 24.417 akcji własnych.
- W dniu 9 lipca 2024 roku Zarząd 4MASS S.A. w nawiązaniu do raportu ESPI nr 10/2024 („Przyjęcie regulaminu programu skupu akcji własnych”) z dnia 16 maja 2024 r. i uchwał podjętych na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Emitenta z dnia 21 marca 2024 r., w wykonaniu Uchwały nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 27 czerwca 2024 roku w sprawie zmiany uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 21 marca 2024 roku w sprawie upoważnienia Zarządu do nabycia akcji własnych Spółki oraz utworzenia kapitału rezerwowego w celu nabycia akcji własnych Spółki, poinformował, iż w dniu 9 lipca 2024 roku podjął uchwałę nr 1/07/2024 w sprawie przyjęcia Regulaminu programu skupu akcji własnych. Dokonane zmiany w przedmiotowym Regulaminie dotyczyły:
  1. łącznej liczby nabywanych akcji własnych,
  2. łącznej maksymalnej wysokości zapłaty za nabywane akcje własne,
  3. wysokości środków pochodzących z utworzonego kapitału rezerwowego (funduszu) przeznaczonych na nabycie akcji własnych.Zarząd przekazał również do wiadomości publicznej ujednoliconą treść Regulaminu programu skupu akcji własnych Spółki.
- W dniu 11 lipca 2024 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował, że w dniach 8 – 9 lipca 2024 roku otrzymał od MBANK Biuro Maklerskie S.A. z siedzibą w Warszawie informację o nabyciu przez MBANK BM, w wykonaniu zleceń maklerskich przekazanych przez Emitenta, akcji własnych Emitenta. MBANK BM, działając na zlecenie Emitenta, nabył podczas sesji giełdowych w alternatywnym systemie obrotu - rynek NewConnect organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. następujące ilości akcji własnych Emitenta (kod ISIN: ISIN PL4MASS00011), o wartości nominalnej 1,00 zł każda:

- w dniu 8 lipca 2024 roku – 13.330 akcji stanowiących 0,056 % udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz 0,056% udziału w ogóle głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta po średniej jednostkowej cenie nabycia akcji w wysokości 5,86 zł.

- w dniu 9 lipca 2024 roku – 13.253 akcji stanowiących 0,055 % udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz 0,055 % udziału w ogóle głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta po średniej jednostkowej cenie nabycia akcji w wysokości 5,77 zł.

Łącznie w dniach 8-9 lipca 2024 roku Spółka nabyła 26.583 akcji własnych.

- W dniu 12 lipca 2024 roku Zarząd 4mass S.A. poinformował, o złożeniu do Komisji Nadzoru Finansowego wniosku o zatwierdzenie Prospektu sporządzonego w związku z ubieganiem się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. 22.339.556 akcji zwykłych na okaziciela serii A oraz 1.671.444 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1,00 zł każda (prospektem zostały objęte wszystkie istniejące akcje Emitenta – wszystkie te akcje są obecnie notowane na rynku NewConnect; na postawie Prospektu nie będzie przeprowadzana żadna oferta akcji). Złożenie wniosku było konsekwencją działań Emitenta podjętych na podstawie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 21 grudnia 2023 r. w przedmiocie ubiegania się przez Emitenta o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku regulowanym akcji serii A oraz akcji serii B Emitenta.
- W dniu 14 sierpnia 2024 roku Zarząd 4MASS S.A. przekazał do publicznej wiadomości treść raportu okresowego Spółki obejmującego II kwartał 2024 roku.
- W dniu 19 sierpnia 2024 roku Zarząd 4MASS S.A. w nawiązaniu do raportu ESPI nr 5/2024 z dnia 7 marca 2024 roku podał do publicznej wiadomości, iż w dniu 16 sierpnia 2024 roku otrzymał od Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych informację, iż wniosek o dofinansowanie projektu nr FEMA.01.01-IP.01-02D8/24, pt.: „Prace badawczo-rozwojowe nad opracowaniem innowacyjnego systemu żelowego do stylizacji kruchych i łamliwych paznokci” złożony w ramach programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021-2027, Priorytet Fundusze Europejskie dla bardziej konkurencyjnego i inteligentnego Mazowsza [„Wniosek”] otrzymał pozytywną ocenę w kryteriach dostępu i kryteriach merytorycznych ogólnych i uzyskał wynik 47,00 punktów, co stanowi 85,45%, a ocena ta została zatwierdzona przez Zarząd Województwa Mazowieckiego. Wniosek został wybrany do dofinansowania. Jednocześnie Emitent przypomniał, iż wartość projektu objętego złożonym przez Emitenta Wnioskiem wynosi 3.187.566,70 zł, a wnioskowana przez Emitenta kwota dofinansowania wynosi 1.554.962,80 zł.
- W dniu 30 sierpnia 2024 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował że w dniach 27 – 28 sierpnia 2024 roku otrzymał od MBANK Biuro Maklerskie S.A. z siedzibą w Warszawie informację o nabyciu przez MBANK BM, w wykonaniu zleceń maklerskich przekazanych przez Emitenta, akcji własnych Emitenta. MBANK BM, działając na zlecenie Emitenta, nabył podczas sesji giełdowych w alternatywnym systemie obrotu - rynek NewConnect organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. następujące ilości akcji własnych Emitenta (kod ISIN: ISIN PL4MASS00011), o wartości nominalnej 1,00 zł każda:
  - w dniu 27 sierpnia 2024 roku – 15.000 akcji stanowiących 0,062 % udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz 0,062% udziału w ogóle głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta po średniej jednostkowej cenie nabycia akcji w wysokości 6,19 zł.
  - w dniu 28 sierpnia 2024 roku – 15.000 akcji stanowiących 0,062 % udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz 0,062 % udziału w ogóle głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta po średniej jednostkowej cenie nabycia akcji w wysokości 6,19 zł.

łącznie w dniach 27-28 sierpnia 2024 roku Spółka nabyła 30.000 akcji własnych.

- W dniu 6 września 2024 roku Zarząd 4MASS S.A. poinformował że w dniach 4 – 5 września 2024 roku otrzymał od MBANK Biuro Maklerskie S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej "MBANK BM") informację o nabyciu przez MBANK BM, w wykonaniu zleceń maklerskich przekazanych przez Emitenta, akcji własnych Emitenta. MBANK BM, działając na zlecenie Emitenta, nabył podczas sesji giełdowych w alternatywnym systemie obrotu - rynek NewConnect organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. następujące ilości akcji własnych Emitenta (kod ISIN: ISIN PL4MASS00011), o wartości nominalnej 1,00 zł każda:
    - w dniu 4 września 2024 roku – 10.924 akcji stanowiących 0,045 % udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz 0,045% udziału w ogóle głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta po średniej jednostkowej cenie nabycia akcji w wysokości 6,00 zł.
    - w dniu 5 września 2024 roku – 8.076 akcji stanowiących 0,034 % udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz 0,034 % udziału w ogóle głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta po średniej jednostkowej cenie nabycia akcji w wysokości 5,99 zł.
- łącznie w dniach 4-5 września 2024 roku Spółka nabyła 19.000 akcji własnych.

### 3. Oświadczenie Zarządu Emitenta

#### OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

##### dotyczące informacji finansowych i danych za III kwartał 2024 roku

Zarząd 4MASS Spółka Akcyjna z siedzibą w Wołominie („Emitent”) przedstawia raport kwartalny za okres od 1 lipca 2024 roku do 30 września 2024 roku, na który składają się:

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

wraz z danymi porównywalnymi za ten sam okres w roku 2023.

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 2024 roku

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 lipca 2024 roku do 30 września 2024 roku oraz dane porównywalne za analogiczny okres 2023 roku. 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 2024 roku:

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.

## 5. Dane finansowe jednostkowe

Poniższe wartości zostały zaprezentowane w złotych polskich (PLN).

### 5.1. Bilans

Pozycja	Wartość na dzień 30.09.2024	Wartość na dzień 30.09.2023
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>33 952 654,17</b>	<b>29 055 787,84</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 825 794,54</b>	<b>117 178,71</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	1 200 268,81	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	625 525,73	117 178,71
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>31 859 046,28</b>	<b>28 354 487,84</b>
1. Środki trwałe	30 135 681,43	25 805 748,95
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 183 425,07	3 183 425,07
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 860 806,99	16 025 915,59
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 452 705,66	2 573 205,97
d) środki transportu	2 834 123,66	2 197 872,37
e) inne środki trwałe	1 804 620,05	1 825 329,95
2. Środki trwałe w budowie	1 589 864,84	1 934 978,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	133 500,01	613 760,67
<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>0,00</b>	<b>205 001,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	205 001,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	205 001,00
- udziały lub akcje	0,00	205 001,00
- 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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>267 813,35</b>	<b>379 120,29</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	79 646,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	188 167,35	379 120,29



<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>58 463 990,66</b>	<b>42 418 479,48</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>38 853 351,32</b>	<b>25 323 508,07</b>
1. Materiały	16 785 437,96	10 816 045,75
2. Półprodukty i produkty w toku	7 090 512,77	1 195 860,25
3. Produkty gotowe	8 826 910,15	9 432 147,52
4. Towary	2 468 658,49	1 063 545,34
5. Zaliczki na dostawy i usługi	3 681 831,95	2 815 909,21
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>12 089 868,77</b>	<b>6 948 220,08</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 jed. 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	12 089 868,77	6 948 220,08
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 989 588,31	4 912 514,56
- do 12 miesięcy	9 989 588,31	4 912 892,52
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	1 878 256,43	1 413 076,64
c) inne	214 636,44	186 871,78
d) dochodzone na drodze sądowej	7 387,59	435 757,10
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>7 314 250,91</b>	<b>10 063 302,50</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 314 250,91	10 063 302,50
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	17 803,83
- 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	17 803,83
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 314 250,91	10 045 498,67
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 314 250,91	10 045 498,67
- inne środki pieniężne	3 000 000,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>206 519,66</b>	<b>83 448,83</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>596 008,96</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>93 012 653,79</b>	<b>71 474 267,32</b>

Pozycja	Wartość na dzień 30.09.2024	Wartość na dzień 30.09.2023
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>69 939 529,99</b>	<b>51 977 722,72</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24 011 000,00	24 011 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 003 667,65	12 378 657,42
- 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:	22 512 760,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	22 512 760,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	15 412 102,34	15 588 065,30
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>23 073 123,80</b>	<b>19 496 544,60</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	372 691,56	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	372 691,56	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00

- krótkoterminowa	372 691,56	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	7 356 741,14	7 421 718,24
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	7 356 741,14	7 421 718,24
a) kredyty i pożyczki	3 096 132,77	3 834 956,70
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	4 260 608,37	3 586 761,54
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 974 978,26	9 171 025,41
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jed., w których jed. 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 nne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 974 978,26	9 171 025,41
a) kredyty i pożyczki	146 247,00	146 247,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	304 316,23	320 115,50
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 396 771,63	4 829 928,48
- do 12 miesięcy	4 396 771,63	4 829 928,48
- 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	4 866 554,14	3 146 500,86
h) z tytułu wynagrodzeń	1 256 479,15	724 167,38
i) inne	4 610,11	4 066,19
5. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 368 712,84	2 903 800,95
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 368 712,84	2 903 800,95
- długoterminowe	4 358 025,34	2 903 800,95
- krótkoterminowe	10 687,50	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>93 012 653,79</b>	<b>71 474 267,32</b>

## 5.2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	01.07.2024- 30.09.2024	01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2024- 30.09.2024	01.01.2023- 30.09.2023
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>33 517 980,69</b>	<b>26 052 137,09</b>	<b>92 712 563,12</b>	<b>73 714 248,11</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 562 027,12	24 440 600,96	78 358 515,19	65 448 789,79
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 304 122,30	-292 728,64	8 811 801,85	3 157 795,80
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 651 831,27	1 904 264,77	5 542 246,08	5 107 662,52
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>26 008 356,52</b>	<b>18 459 543,74</b>	<b>73 507 956,55</b>	<b>52 700 202,52</b>
I. Amortyzacja	939 815,98	411 196,44	2 532 266,80	1 224 630,13
II. Zużycie materiałów i energii	13 606 476,76	9 410 408,43	38 825 759,13	29 195 521,21
III. Usługi obce	5 183 506,00	4 240 284,76	14 344 358,87	10 027 102,58
IV. Podatki i opłaty, w tym:	70 304,07	50 908,24	158 977,17	156 798,82
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 695 805,15	2 898 690,88	12 729 724,90	8 002 366,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	834 167,06	511 302,70	2 316 184,15	1 460 320,06

- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 921,04	22 215,75	51 523,86	69 562,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	667 360,46	914 536,54	2 549 161,67	2 563 900,58
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>7 509 624,17</b>	<b>7 592 593,35</b>	<b>19 204 606,57</b>	<b>21 014 045,59</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>813 306,31</b>	<b>31 509,25</b>	<b>1 859 023,15</b>	<b>251 107,26</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	579 056,68	5 000,00	796 661,39	5 000,00
II. Dotacje	56 594,63	0,00	56 594,63	111 717,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	177 655,00	26 509,25	1 005 767,13	134 390,26
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 501 831,04</b>	<b>809 438,66</b>	<b>2 794 850,19</b>	<b>1 416 780,19</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	571 666,64	0,00	571 666,64	456 504,54
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	930 164,40	809 438,66	2 223 183,55	960 275,65
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>6 821 099,44</b>	<b>6 814 663,94</b>	<b>18 268 779,53</b>	<b>19 848 372,66</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>17 601,84</b>	<b>85 204,21</b>	<b>11 630,72</b>	<b>171 792,67</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:	4 542,82	0,00	4 542,82	0,00
- 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	13 059,02	85 204,21	7 087,90	171 792,67
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>388 072,44</b>	<b>588 352,70</b>	<b>1 054 015,91</b>	<b>1 502 864,03</b>
I. Odsetki, w tym:	159 122,00	197 226,18	491 040,19	762 877,80
- 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	228 950,44	391 126,52	562 975,72	739 986,23
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>6 450 628,84</b>	<b>6 311 515,45</b>	<b>17 226 394,34</b>	<b>18 517 301,30</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>890 109,00</b>	<b>1 261 960,00</b>	<b>1 814 292,00</b>	<b>2 929 236,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</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>5 560 519,84</b>	<b>5 049 555,45</b>	<b>15 412 102,34</b>	<b>15 588 065,30</b>

### 5.3. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	01.07.2024-30.09.2024	01.07.2023-30.09.2023	01.01.2024-30.09.2024	01.01.2023-30.09.2023
<b>A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>5 560 519,84</b>	<b>5 049 555,45</b>	<b>15 412 102,34</b>	<b>15 588 065,30</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-5 045 158,14</b>	<b>-441 984,04</b>	<b>-11 543 926,56</b>	<b>-5 921 284,23</b>
1. Amortyzacja	939 815,98	411 196,44	2 532 266,80	1 224 630,13
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	154 579,18	197 226,18	486 497,37	762 877,80
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 390,04	-5 000,00	224 994,75	451 504,54
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	-46 500,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-3 236 468,89	1 007 520,44	-10 550 747,29	-4 334 870,10
7. Zmiana stanu należności	-2 524 264,20	873 206,22	-7 709 419,34	-2 391 871,97
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek, kredytów i obligacji	-670 681,90	-2 897 033,36	3 412 839,43	-1 563 491,04
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	17 019,12	-25 418,37	40 381,91	-71 181,36
10. Inne korekty	267 452,53	-3 681,59	65 759,81	1 117,77
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>515 341,28</b>	<b>4 607 571,41</b>	<b>3 868 175,78</b>	<b>9 666 781,07</b>
<b>B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>11 932,86</b>	<b>5 000,00</b>	<b>24 459,08</b>	<b>5 000,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 390,04	5 000,00	19 916,26	5 000,00

2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	4 542,82	0,00	4 542,82	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	4 542,82	0,00	4 542,82	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	4 542,82	0,00	4 542,82	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>859 924,29</b>	<b>2 135 028,62</b>	<b>2 292 113,84</b>	<b>5 956 357,57</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	859 924,29	477 723,67	2 242 227,60	1 236 207,37
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	1 657 304,95	49 886,24	4 720 150,20
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 (I-II)</b>	<b>-847 991,43</b>	<b>-2 130 028,62</b>	<b>-2 267 654,76</b>	<b>-5 951 357,57</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>578 160,01</b>	<b>4 891 986,22</b>	<b>1 138 560,01</b>	<b>7 649 868,82</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	2 757 882,60
2. Kredyty i pożyczki	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	578 160,01	1 891 986,22	1 138 560,01	1 891 986,22
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 313 339,34</b>	<b>765 353,50</b>	<b>2 601 455,41</b>	<b>2 560 635,76</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	596 008,96	0,00	596 008,96	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	146 247,00	438 741,00	442 974,30
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	411 961,38	421 880,32	1 075 665,26	1 354 783,66
8. Odsetki	159 122,00	197 226,18	491 040,19	762 877,80
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-735 179,33</b>	<b>4 126 632,72</b>	<b>-1 462 895,40</b>	<b>5 089 233,06</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III. ± B.III. ± C.III.)</b>	<b>-1 067 829,48</b>	<b>6 604 175,51</b>	<b>137 625,62</b>	<b>8 804 656,56</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:</b>	<b>-1 067 829,48</b>	<b>6 604 175,51</b>	<b>137 625,62</b>	<b>8 804 656,56</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>8 382 080,39</b>	<b>3 441 323,16</b>	<b>7 176 625,29</b>	<b>1 240 842,11</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F ± D), W TYM:</b>	<b>7 314 250,91</b>	<b>10 045 498,67</b>	<b>7 314 250,91</b>	<b>10 045 498,67</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	01.07.2024-30.09.2024	01.07.2023-30.09.2023	01.01.2024-30.09.2024	01.01.2023-30.09.2023
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>54 527 427,65</b>	<b>33 631 774,82</b>	<b>64 379 030,57</b>	<b>33 631 774,82</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>54 527 427,65</b>	<b>33 631 774,82</b>	<b>64 379 030,57</b>	<b>33 631 774,82</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>24 011 000,00</b>	<b>24 011 000,00</b>	<b>24 011 000,00</b>	<b>24 011 000,00</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>24 011 000,00</b>	<b>24 011 000,00</b>	<b>24 011 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>12 378 657,42</b>	<b>3 870 509,61</b>	<b>8 003 667,65</b>	<b>2 784 071,01</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	18 137 770,23	8 508 147,81	0,00	9 594 586,41
a) zwiększenie (z tytułu)	18 137 770,23	8 508 147,81	0,00	9 594 586,41
- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00

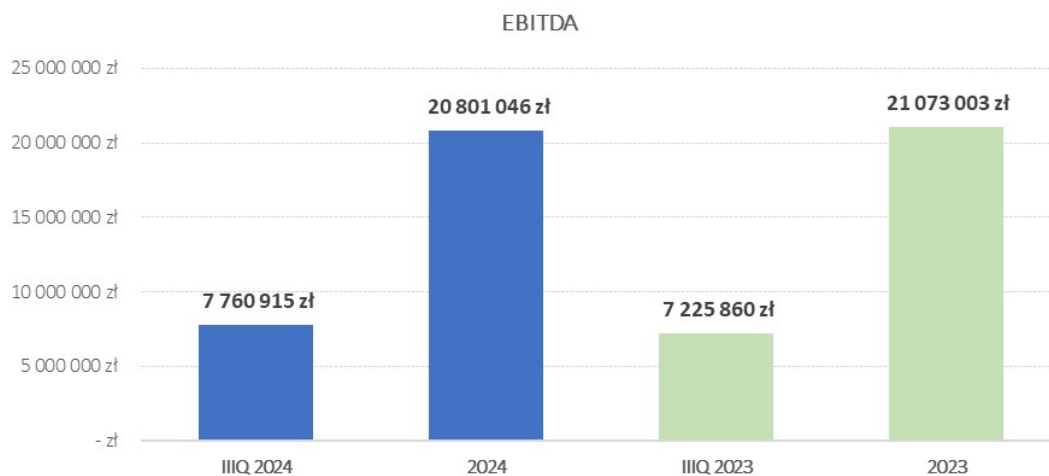
- zysk z lat ubiegłych	18 137 770,23	8 508 147,81	0,00	8 508 147,81
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną	0,00	0,00	0,00	1 086 438,60
b) zmniejszenie (z tytułu)	22 512 760,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
-strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszt nabycia akcji	22 512 760,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>8 003 667,65</b>	<b>12 378 657,42</b>	<b>8 003 667,65</b>	<b>12 378 657,42</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 (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany kapitału rezerwowego	22 512 760,00	0,00	22 512 760,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	22 512 760,00	0,00	22 512 760,00	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 (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>22 512 760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 512 760,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>18 137 770,23</b>	<b>8 508 147,81</b>	<b>0,00</b>	<b>8 508 147,81</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	18 137 770,23	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	0,00	8 508 147,81	0,00	8 508 147,81
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)	18 137 770,23	8 508 147,81	0,00	8 508 147,81
- podziału zysku - pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	18 137 770,23	8 508 147,81	0,00	8 508 147,81
<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>15 412 102,34</b>	<b>15 588 065,30</b>	<b>15 412 102,34</b>	<b>15 588 065,30</b>
a) zysk netto	15 412 102,34	5 049 327,69	5 560 499,42	15 588 065,30
* zysk netto z poprzedniego kwartału	0,00	10 538 737,61	9 851 602,92	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>69 939 529,99</b>	<b>51 977 722,72</b>	<b>69 939 529,99</b>	<b>51 977 722,72</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>69 939 529,99</b>	<b>51 977 722,72</b>	<b>69 939 529,99</b>	<b>51 977 722,72</b>

## 6. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2024 roku.

W trzecim kwartale 2024 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 33.517.980,69 zł w tym przychody ze sprzedaży produktów i towarów na poziomie 32.213.858,39 zł co stanowi blisko 22% wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2023 roku i jest kolejnym kwartałem z rzędu o ponad dwucyfrowym wzroście. Działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 6.821.099,44 zł, a zysk netto wyniósł 5.560.519,84 zł. W analogicznym okresie 2023 roku działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 6.814.663,94 zł, a zysk netto wyniósł

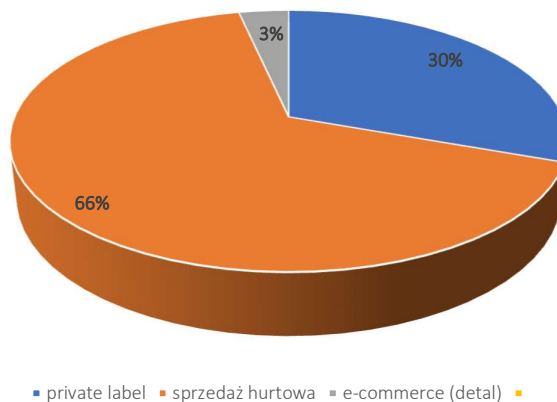
5.049.555,45 zł. W związku z rozwojem działalności (zakład produkcyjny w Świdniku oraz rozwój produkcji kosmetyków z kategorii makeup), który nastąpił w 2024 roku, Spółka ponosi zwiększone nakłady na wynagrodzenia oraz usługi obce. W związku z powyższym Spółka rozpoczęła w drugim kwartale 2024 roku program mający na celu poprawę wydajności oraz efektywności posiadanych zasobów co jest już widoczne w wyniku za trzeci kwartał. Dodatkowo w trzecim kwartale 2024 roku Spółka zaciągnęła rezerwy w wysokości 250.000 zł na pokrycie ewentualnej utraty wartości stanów magazynowych.

W okresie od stycznia do września 2024 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 92.712.563,12 zł w tym przychody ze sprzedaży produktów i towarów na poziomie 83.900.761,27 zł co stanowi 19% wzrost w porównaniu do analogicznego okresu 2023 roku. Działalność operacyjna Spółki zamknęła się zyskiem w wysokości 18.268.779,53 zł, a zysk netto wyniósł 15.412.102,34 zł. Wzrost przychodów Spółki w 2024 roku spowodowany jest rozwojem sprzedaży dotychczasowych produktów z kategorii manicure, pedicure oraz makeup. Dodatkowo Spółka wprowadziła do sprzedaży produkty pod nową marką BRUSHUP oraz CELLABIC Tricho.



W 2024 roku głównym kanałem sprzedaży w kraju i zagranicą była sprzedaż hurtowa oraz zamówienia realizowane w ramach „private label” – produkcja kosmetyków pod marką własną klienta.

Struktura przychodów IIIQ 2024 rok



Spółka zrealizowała 84% przychodów na rynku krajowym a pozostałą część stanowi eksport do krajów należących do UE.

Na koniec trzeciego kwartału 2024 roku, suma bilansowa wynosiła 93.012.653,79 zł, kapitały własne wynosiły 69.939.529,99 zł, a w analogicznym okresie 2023 roku suma bilansowa wynosiła 71.474.267,32 zł, a kapitały własne wynosiły 51.977.722,72 zł. W analizowanym okresie 2024 roku aktywa obrotowe stanowiły 63% sumy bilansowej z których 66% stanowiły zapasy, 13% należności krótkoterminowe oraz 8% środki pieniężne. Po stronie pasywów dominowały kapitały własne stanowiące 75% sumy bilansowej. Na poziom zobowiązań i rezerw na zobowiązania miały głównie wpływy zobowiązania krótkoterminowe stanowiące 48% oraz zobowiązania długoterminowe stanowiące 32%.

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

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

## 8. 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.

## 9. Prognozy finansowe

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2024 rok i lata kolejne.

## 10. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie

W trzecim kwartale 2024 roku Emitent realizował zadania w ramach projektu - 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.

## 11. 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 2024 roku, tj. na dzień 14 listopada 2024 roku.

Akcjonariat 4Mass S.A.	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Fundacja Rodzinna Arkadiusza Łaskiewicza	3 206 290	13,35%	3 206 290	13,35%
Jakub Lutek	2 259 027	9,41%	2 259 027	9,41%
Joanna Kasperska	1 602 889	6,68%	1 602 889	6,68%
Lemuria Partners SICAV plc	1 218 391	5,07%	1 218 391	5,07%
4MASS S.A.	131 947	0,55%	131 947	0,55%
Pozostali	15 592 456	64,94%	15 592 456	64,94%
<b>Razem</b>	<b>24 011 000</b>	<b>100%</b>	<b>24 011 000</b>	<b>100%</b>

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

Na dzień 30 września 2024 roku, Spółka zatrudniała 143 osoby na umowę o pracę oraz 137 osoby na zasadzie umów cywilnoprawnych lub umów o współpracę.

Joanna Kasperska - Prezes Zarządu 4MASS S.A.

Wołomin, 14 listopada 2024 roku