

4MASS

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

4MASS SPÓŁKA AKCYJNA

ZA ROK OBROTOWY 2022

ZA OKRES OD DNIA 01.01.2022 ROKU DO 31.12.2022 ROKU



SPÓŁKA NOTOWANA NA
NEW/
CONNECT

Data sporządzenia sprawozdania finansowego
Wołomin, 22 maja 2023 roku

SPIS TREŚCI

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
1. INFORMACJE OGÓLNE	4
1.1. Dane jednostki	4
1.2. Czas działania jednostki	4
1.3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym i dane porównywalne.....	4
1.4. Wskazanie czy sprawozdanie zawiera dane łączne	4
1.5. Założenie kontynuacji działalności	4
2. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	4
2.1. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	5
2.2. Inwestycje długoterminowe.....	5
2.3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5
2.4. Zapasy.....	5
2.5. Należności krótkoterminowe	6
2.6. Inwestycje krótkoterminowe	6
2.7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6
2.8. Kapitały (fundusze) własne.....	6
2.9. Rezerwy na zobowiązania.....	7
2.10. Zobowiązania	7
2.11. Rachunek zysków i strat	7
2.12. Rachunek przepływów pieniężnych	7
II. BILANS	8
III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	10
IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	11
V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	13
VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	15
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU	15
Nota 1 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych.....	15
Nota 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	16
Nota 3 zmiana wartości inwestycji długoterminowych	16
Nota 4 koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy.....	16
Nota 5 wartość gruntów użytkowanych wieczystie	16
Nota 6 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów z tytułu leasingu	16
Nota 7 liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw	17

Nota 8 odpisy aktualizujące wartość należności	17
Nota 9 struktura własności kapitału podstawowego według stanu na dzień 31.12.2022 r.	17
Nota 10 propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy	17
Nota 11 informacje o stanie rezerw	17
Nota 12 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty	18
Nota 13 wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku	18
Nota 14 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów	18
Nota 15 wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych).....	18
Nota 16 środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.....	18
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	19
Nota 17 struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna: ..	19
Nota 18 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących środki trwałe	19
Nota 19 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących zapasy	19
Nota 20 informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym	19
Nota 21 rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.....	19
Nota 22 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.....	19
Nota 23 odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.....	19
Nota 24 poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	20
Nota 25 kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	20
Nota 26 informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych	20
KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH	20
INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	20
Nota 27 ustalenie różnicy między zmianą stanów zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych	20
Nota 28 ustalenie różnicy między zmianą stanów zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych	21
UMOWY I ISTOTNE TRANSAKcje ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE	21
Nota 29 przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe	21
Nota 30 wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki.....	21
Nota 31 zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki	21

Nota 32 wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy	21
POZOSTAŁE ISTOTNE INFORMACJE	21
Nota 33 informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny.....	21
Nota 34 informacje o znaczących zdarzeniach jakie, wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.....	21
Nota 35 zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym	22
INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, TRANSAKCIACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI, SPÓŁKACH, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA W KAPITALE CO NAJMNIEJ 20% W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI	22
Nota 36 informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji	22
Nota 37 informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi	22
Nota 38 wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub co najmniej 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	22
Nota 39 informacje o zwolnieniu lub wyłączeniu w związku z niesporządzaniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	22
INFORMACJE O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM SPORZĄDZONYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY, W KTÓRYM NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE	22
WYRAŻENIE NIEPEWNOŚCI MOŻLIWOŚCI DALSZEGO KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI	22
INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI	22
WPŁYW KORONAWIRUSA I PANDEMII COVID-19 NA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNĄ I FINANSOWĄ	25

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Dane jednostki

Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres siedziby:	ul. Kobylkowska 2, 05-200 Wołomin
Adres korespondencyjny:	ul. Kobylkowska 2, 05-200 Wołomin
Telefon:	+48 22 400 49 20
E-mail:	biuro@4mass.com.pl
Strona internetowa:	www.4mass.pl
NIP:	5242687753
REGON:	141987652
Podstawowy przedmiot działalności:	Produkcja wyrobów kosmetycznych i toaletowych (PKD: 20.42.Z)
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr:	Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000699821
Zarząd:	▪ 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 ▪ Wawruch Kamil – Członek Rady Nadzorczej ▪ Nowicka Agnieszka - Członek Rady Nadzorczej ▪ Przemysław Kowalewski - Członek Rady Nadzorczej

1.2. Czas działania jednostki

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

1.3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym i dane porównywalne

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres rozpoczynający się dnia 1 stycznia 2022 roku i kończący się dnia 31 grudnia 2022 roku. Porównywalne dane finansowe są prezentowane za okres rozpoczynający się dnia 1 stycznia 2021 roku i kończący się dnia 31 grudnia 2021 roku.

1.4. Wskazanie czy sprawozdanie zawiera dane łączne

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne, więc sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

1.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe za 2022 rok sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez Spółkę działalności.

2. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 55 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej ustawą. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. 4MASS S.A. jako emitent papierów wartościowych dopuszczonych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, dodatkowo sporządza sprawozdania za okresy kwartalne. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Spółki. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią. Przyjęte przez

Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego i są stosowane w sposób ciągły. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając, te które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

2.1. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

- a) wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się wg cen nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawych Spółka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są według metody liniowej lub degresywnej, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania. W uzasadnionych przypadkach, przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności,
- b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszt uzyskania przychodu, umarza się i amortyzuje w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania,
- c) rzeczowe składniki majątku o czasowym okresie użytkowania oraz niskiej jednostkowej wartości początkowej, zaliczane są do pozostałych materiałów a ich wartość odnoszona jest w koszty w momencie przekazania do używania,
- d) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

2.2. Inwestycje długoterminowe

- a) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- b) długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności. Wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej. Wzrost wartości powoduje zwiększenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona zmniejsza ten kapitał (fundusz). W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujemnie się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

2.3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

- a) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalone w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia,
- b) inne rozliczenia międzyokresowe, które dotyczą przyszłych okresów a ich rozliczenie przewidywane jest w okresie dłuższym niż 12 miesięcy.

2.4. Zapasy

Stany objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów, produktów i towarów wycenia się według:

- a) cen ewidencyjnych (sprzedaży) skorygowanych o odchylenia doprowadzające do wyceny na poziomie kosztu wytworzenia wyrobu gotowego, obejmującego koszty materiałów, robocizny oraz koszty wydziałowe, nie wyższego niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania,
- b) cen nabycia dla materiałów i towarów handlowych,
- c) produkty gotowe i produkcję w toku wyceniono wg. ceny ewidencyjnej.

2.5. Należności krótkoterminowe

Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności. W bilansie należności ujmuje się w wartości brutto pomniejszonej o dokonane odpisy aktualizujące. Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów nie zaliczonych do aktywów trwałych, a które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe różnice między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub przychodach finansowych okresu.

2.6. Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, przy czym aktywa finansowe zaliczone do kategorii pożyczki udzielone i należności własne wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Jeżeli powstała różnica w wycenie według skorygowanej ceny nabycia a według wartości wymagającej zapłaty nie jest istotna, to Spółka wycenia pożyczki udzielone i należności własne w kwocie wymaganej zapłaty. Środki pieniężne w banku i kasie wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Transakcje przeprowadzane w walucie obcej ujmowane są w księgach po kursie kupna lub sprzedaży walut banku, z którego usług korzysta Spółka, w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, chyba, że dowód odprawy celnej wyznacza inny kurs oraz średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe różnice między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub przychodach finansowych okresu.

2.7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują wydatki dotyczące miesięcy następujących po miesiącu, w którym te wydatki poniesiono, a rozliczenie przewidywane jest w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy.

2.8. Kapitały (fundusze) własne

Kapitały (fundusze) własne wycenia się w wartości nominalnej. Kapitały (fundusze) własne obejmują:

- a) kapitał (fundusz) podstawowy,
- b) kapitał (fundusz) zapasowy,
- c) kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny,
- d) pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe,
- e) zysk (strata) z lat ubiegłych,
- f) zysk (strata) netto,
- g) odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna),
- h) kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji.

Kapitał (fundusz) podstawowy powstaje z wpłat akcjonariuszy za nabyte akcje. Kapitał (fundusz) zapasowy oraz pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe tworzone są zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz Statutem Spółki. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny dotyczy kapitału z urzędowego przeszacowania środków trwałych oraz kapitału z aktualizacji wartości inwestycji długoterminowych. Kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji dotyczy podwyższenia wysokości kapitału (funduszu) podstawowego podjętego stosownymi uchwałami NWZA, których zmiany nie zostały jeszcze zarejestrowane przez Krajowy Rejestr Sądowy.

2.9. Rezerwy na zobowiązania

- a) rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – jest to kwota podatku dochodowego będąca wymagana do zapłaty w przyszłości poprzez wystąpienie różnic przejściowych powiększających zarówno podstawę opodatkowania, jak i sam podatek dochodowy,
- b) rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne – zgodnie z obowiązującym w Spółce systemem wynagradzania, pracownikom przysługuje prawo do odpraw emerytalnych i rentowych, w wysokości określonej w Kodeksie Pracy. Spółka odstąpiła od tworzenia rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze,
- c) pozostałe rezerwy – obejmują rezerwy tworzone na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

2.10. Zobowiązania

Spółka wycenia zobowiązania na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych zobowiązania po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe różnice między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub przychodach finansowych okresu.

2.11. Rachunek zysków i strat

Przychody i koszty ujmowane są zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności. Wynik finansowy ustala się w oparciu o zasadę współmierności przychodów i kosztów. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

2.12. Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

II. BILANS

Pozycja	Wartość na dzień 31.12.2022	Wartość na dzień 31.12.2021
AKTYWA	52 018 972,25	37 152 582,73
A. Aktywa trwałe	25 078 513,87	18 722 774,43
I. Wartości niematerialne i prawne	174 600,35	245 750,75
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	174 600,35	245 750,75
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 134 651,98	17 460 907,14
1. Środki trwałe	11 176 011,30	9 108 593,70
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 698 800,07	2 698 800,07
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 544 841,54	1 581 232,92
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 752 346,92	2 465 848,08
d) środki transportu	2 285 100,87	1 300 767,29
e) inne środki trwałe	1 894 921,90	1 061 945,34
2. Środki trwałe w budowie	12 207 068,30	8 203 975,44
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	751 572,38	148 338,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	205 000,00	205 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	205 000,00	205 000,00
a) w jednostkach powiązanych	205 000,00	205 000,00
- udziały lub akcje	205 000,00	205 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	564 261,54	811 116,54
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	7 063,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	564 261,54	804 053,54
B. Aktywa obrotowe	26 940 458,38	18 429 808,30
I. Zapasy	20 988 637,97	13 355 527,62
1. Materiały	10 316 827,26	6 315 184,93
2. Półprodukty i produkty w toku	327 605,64	411 839,24
3. Produkty gotowe	8 355 460,49	4 599 288,47
4. Towary	752 980,26	935 556,89
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 235 764,32	1 093 658,09
II. Należności krótkoterminowe	4 621 336,85	2 097 514,19
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	4 621 336,85	2 097 514,19
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 613 390,78	945 456,31
- do 12 miesięcy	3 613 390,78	945 456,31
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	464 228,95	393 420,33
c) inne	107 960,02	322 880,45
d) dochodzone na drodze sądowej	435 757,10	435 757,10
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 175 853,37	2 593 402,43
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 175 853,37	2 593 402,43
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	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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 175 853,37	2 593 402,43
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 175 853,37	2 593 402,43
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	154 630,19	383 364,06
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	52 018 972,25	37 152 582,73

Pozycja	Wartość na dzień 31.12.2022	Wartość na dzień 31.12.2021
PASYWA	52 018 972,25	37 152 582,73
A. Kapitał (fundusz) własny	33 631 774,82	25 123 627,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	22 339 556,00	22 339 556,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 784 071,01	1 002 267,93
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów	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	-229 051,36
VI. Zysk (strata) netto	8 508 147,81	2 010 854,44
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 387 197,43	12 028 955,32
I. Rezerwy na zobowiązania	22 000,00	22 000,00
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	22 000,00	22 000,00

- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	22 000,00	22 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	9 666 728,31	8 377 552,55
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	9 666 728,31	8 377 552,55
a) kredyty i pożyczki	4 785 322,00	4 816 668,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	110 389,85	110 389,85
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	4 771 016,46	3 450 497,70
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 660 750,29	3 042 715,71
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	1 822,31
2. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
4. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 660 750,29	3 040 893,40
a) kredyty i pożyczki	0,00	1 306 617,88
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	189 239,40
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 733 171,06	1 006 809,26
- do 12 miesięcy	5 733 171,06	1 006 809,26
- 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	795 165,37	536 671,46
h) z tytułu wynagrodzeń	584 258,86	0,00
i) inne	548 155,00	1 555,40
5. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 037 718,83	586 687,06
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 037 718,83	586 687,06
- długoterminowe	1 011 814,73	530 503,19
- krótkoterminowe	25 904,10	56 183,87
Pasywa razem	52 018 972,25	37 152 582,73

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Opis	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	65 326 495,92	36 891 934,15
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 804 489,02	35 271 017,46
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 911 090,85	-2 391 259,25
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 610 916,05	4 012 175,94
B. Koszty działalności operacyjnej	52 805 507,37	34 454 803,14
I. Amortyzacja	1 469 382,51	981 472,35
II. Zużycie materiałów i energii	27 960 586,89	17 455 314,83
III. Usługi obce	11 224 227,31	6 732 054,02

IV. Podatki i opłaty, w tym:	357 037,01	232 329,88
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	8 037 064,53	5 783 979,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 493 779,62	894 566,23
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	94 074,12	74 540,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 169 355,38	2 300 544,99
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	12 520 988,55	2 437 131,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	448 788,66	896 525,01
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 000,00	0,00
II. Dotacje	232 914,63	358 070,93
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	200 874,03	538 454,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 131 193,65	509 485,75
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	7 985,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 131 193,65	501 500,75
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	11 838 583,56	2 824 170,27
G. Przychody finansowe	188 790,19	1 319,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	261,13	1 319,32
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	188 529,06	0,00
H. Koszty finansowe	1 382 501,94	281 345,15
I. Odsetki, w tym:	885 780,52	141 561,75
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	496 721,42	139 783,40
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 644 871,81	2 544 144,44
J. Podatek dochodowy	2 136 724,00	533 290,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	8 508 147,81	2 010 854,44

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	25 123 627,41	12 496 921,01
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	25 123 627,41	12 496 921,01
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	22 339 556,40	11 169 778,70
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-0,40	11 169 777,70
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	11 169 777,70
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	11 169 777,70
- inne - rejestracja w KRS	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,40	0,00

- umorzenia udziałów (akcji)	0,40	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	22 339 556,00	22 339 556,40
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 002 267,93	1 002 267,93
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 781 803,08	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
- zysk z lat ubiegłych	1 781 803,08	0,00
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad wartością nominalną	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
- koszt nabycia akcji	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	2 784 071,01	1 002 267,93
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekta aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału rezerwowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisja akcji /rejestracja w KRS/	0,00	0,00
- należne wpłaty na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 781 803,08	1 177 510,83
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 781 803,08	1 177 510,83
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 781 803,08	1 177 510,83
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie zysku z roku poprzedniego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 781 803,08	852 636,45
- podziału zysku - pokrycie straty	0,00	852 636,45
- podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	1 781 803,08	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	324 874,38
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-852 636,45
- korekty błędów podstawowych	0,00	-553 925,74
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-1 406 562,19
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku - pokrycie straty	0,00	852 636,45
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-553 925,74
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-229 051,36
6. Wynik netto	8 508 147,81	2 010 854,44
a) zysk netto	8 508 147,81	2 010 854,44
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	33 631 774,82	25 123 627,41
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	33 631 774,82	25 123 627,41

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto		
II. Korekty razem	8 508 147,81	2 010 854,44
1. Amortyzacja	-1 468 715,88	9 524,98
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 469 382,51	981 472,35
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	15 214,27
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	885 519,39	97 102,01
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	7 985,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-7 633 110,35	-252 800,57
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek, kredytów i obligacji	-2 523 822,66	-725 198,27
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 926 474,77	200 883,12
10. Inne korekty	451 031,77	-378 747,79
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-44 191,31	63 614,86
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	1 218 699,19
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	1 218 699,19
II. Wydatki	4 726 282,03	14 292 856,28
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 726 282,03	12 966 172,09
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	100 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	100 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	1 226 684,19
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-4 726 282,03	-13 074 157,09
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	0,00	16 019 777,70
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	11 169 777,70
2. Kredyty i pożyczki	0,00	4 850 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	3 730 698,96	3 707 458,10
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 699 107,88	3 610 356,09
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 146 071,69	0,00
8. Odsetki	885 519,39	97 102,01
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-3 730 698,96	12 312 319,60
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III. ± B.III. ± C.III.)	-1 417 549,06	1 258 541,93

E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	-1 417 549,06	1 258 541,93
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 593 402,43	1 334 860,50
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F ± D), W TYM:	1 175 853,37	2 593 402,43
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Katarzyna Klukowicz
Główna Księgowa

Wołomin 22 maja 2023 roku

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Nota 1 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Wartość brutto:

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
		Aktualizacja	Nabycie	Przemieszczenie/korekta	Zbycie	Likwidacja	Inne/korekta	
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	2 698 800,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 698 800,07
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 608 567,23	0,00	10 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 618 701,23
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 108 605,13	0,00	566 124,56	37 800,00	0,00	0,00	0,00	1 712 529,69
c1) urządzenie techniczne i maszyny w leasingu	2 803 934,04	0,00	323 200,00	0,00	0,00	0,00	37 800,00	3 089 334,04
d) środki transportu	45 200,00	0,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 200,00
d1) środki transportu w leasingu	1 383 160,13	0,00	1 383 260,54		0,00		0,00	2 766 420,67
e) inne środki trwałe	335 978,87	0,00	111 196,61	0,00	0,00		0,00	447 175,48
e1) inne środki trwałe w leasingu	1 007 000,00	0,00	1 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 043 000,00
f) środki trwałe w budowie	8 203 975,44	0,00	4 003 092,86	0,00	0,00	0,00	0,00	12 207 068,30
g) zaliczki na środki trwałe	148 338,00	0,00	603 234,38	0,00	0,00	0,00	0,00	751 572,38
Razem	19 343 558,91	0,00	8 054 242,95	37 800,00	0,00	0,00	37 800,00	27 397 801,86

Umorzenie:

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
		Amortyzacja	Przemieszczenie/korekta	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0	0	0	0	0	0	2 698 800,07
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 334,31	46 525,38	0,00	0,00	0,00	0,00	73 859,69	1 544 841,54
c) urządzenia techniczne i maszyny	404 437,25	181 630,95	30 975,00	0,00	0,00	0,00	617 043,20	1 095 486,49
c1) urządzenie techniczne i w leasingu	1 042 253,84	421 194,77	0	0	0	30 975,00	1 432 473,61	1 656 860,43
d) środki transportu	8 285,67	7 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 513,67	47 686,33
d1) środki transportu w leasingu	119 307,17	409 698,96	0,00	0,00	0,00	0,00	529 006,13	2 237 414,54
e) inne środki trwałe	236 268,53	68 160,05	0,00	0,00	0,00	0,00	304 428,58	142 746,90
e1) inne środki trwałe w leasingu	44 765,00	246 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 825,00	1 752 175,00
f) środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0	0	0	12 207 068,30
g) zaliczki na środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	751 572,38
Razem	1 882 651,77	1 380 498,11	30 975,00	0,00	0,00	30 975,00	3 263 149,88	24 134 651,98

Nota 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto:

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
		Aktualizacja	Nabycie	Przemieszczenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne wartości niematerialne i prawne	462 251,41	0,00	17 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479 985,41
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	462 251,41	0,00	17 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	479 985,41

Umorzenie:

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku	Wartość netto na koniec roku
		Aktualizacja/ Inne	Amortyzacja	Zbycie	Likwidacja	Inne		
a) koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne wartości niematerialne i prawne	216 500,66	0,00	88 884,40	0,00	0,00	0,00	305 385,06	174 600,35
d) zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	216 500,66	0,00	88 884,40	0,00	0,00	0,00	305 385,06	174 600,35

Nota 3 zmiana wartości inwestycji długoterminowych

W bieżącym roku obrotowym spółka nie dokonała zmian wartości inwestycji długoterminowych. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących zarówno wartość długoterminowych aktywów niefinansowych jak i finansowych.

Nota 4 koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Spółka w okresie sprawozdawczym jak i w analogicznym okresie roku ubiegłego nie poniosła kosztów zakończonych prac rozwojowych a także na nabycie wartości firmy.

Nota 5 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka w bieżącym roku obrotowym posiadała grunty użytkowane wieczysto w Wołominie o wartości 2.698.800,07 zł oraz Świdniku o wartości 783.875,00 zł.

Spółka poniosła wydatki na ich wieczyste użytkowanie w wysokości: Wołomin – 64 912,68 zł, Świdnik – 6 433,76 zł.

Nota 6 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów z tytułu leasingu

Lp.	Nazwa środka trwałego	Rodzaj umowy	Wartość środka trwałego
1	Samochód VW Passat	LP, wynajem długoterminowy	92 328,45 zł
2	Samochód SEAT Leon	LP, wynajem długoterminowy	54 175,61 zł
3	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
4	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
5	Samochód Hyundai i20	CF, wynajem długoterminowy	32 390,24 zł
Razem			151 346,33 zł

Nota 7 liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

Spółka w okresie sprawozdawczym nabyła 4 akcje własne o wartości nominalnej 10 gr każda. Akcje w dniu 28 czerwca 2022 zostały umorzone. Spółka nie posiadała innych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

Nota 8 odpisy aktualizujące wartość należności

Spółka w okresie sprawozdawczym dokonała odpisów aktualizujących wartości należności w łącznej wysokości 34 877,32 zł.

Nota 9 struktura własności kapitału podstawowego według stanu na dzień 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Akcje seria A
1. Wartość nominalna jednej akcji	1
2. Wartość emisyjna jednej akcji	1
3. Ilość akcji w emisji (serii)	22 339 556
4. Podział akcji z danej serii	22 339 556
- uprzywilejowane (szt.)	0
- zwykłe (szt.)	22 339 556
5. Podział akcji danej serii	22 339 556
- imienne	0
- na okaziciela	22 339 556
6. Rodzaj uprzywilejowanych akcji	0
- w zakresie praw głosu (szt.)	0
- w zakresie dywidendy (szt.)	0
- pozostałe (szt.)	0
7. Wartość nominalna serii	22 339 556
8. Sposób pokrycia akcji	22 339 556
- gotówka	22 054 406
- aport	0
- przekształcenie poprzednika prawnego	285 150
9. Data rejestracji scalenia	16.09.2022

Akcjonariat 4Mass S.A.	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Arkadiusz Łaskiewicz	2 627 215	11,76%	2 627 215	11,76%
Jakub Lutek	1 963 706	8,79%	1 963 706	8,79%
Pozostali	17 748 635	79,45%	17 748 635	79,45%
Razem	22 339 556	100%	22 339 556	100%

Nota 10 propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy

Z wypracowanego zysku netto za 2022 rok w wysokości 8 508 147,81 zł spółka zamierza zwiększyć kapitał zapasowy w wysokości 8 508 147,81 zł.

Nota 11 informacje o stanie rezerw

Lp.	Stan na 31.12.2022	Rezerwy		Aktywa	
		tworzone w korespondencji z			
		Wynikiem finansowym	Kapitałem /funduszem/ własnym	Wynikiem finansowym	Kapitałem /funduszem/ własnym
1	początek roku obrotowego, w tym: -z tytułu strat podatkowych	0,00	-	7 063,00	-
2	koniec roku obrotowego, w tym:-z tytułu strat podatkowych	0,00	-	7 063,00	-

Nota 12 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową, okresie spłaty

Na dzień 31.12.2022 r. Spółka posiadała zobowiązania długoterminowe w podziale na:

Okres spłaty	Na dzień 31.12.2022	Na dzień 31.12.2021
Do 1 roku	110 389,85	110 389,85
Powyżej 1 roku do 3 lat	4 771 016,46	3 450 494,70
Powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	966 668,00
Powyżej 5 lat	3 657 502,00	3 850 000,00
Razem	8 538 908,31	8 377 552,55

Nota 13 wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Z tytułu zaciągniętych kredytów Spółka złożyła zabezpieczenia:

- weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową,
- poręczenie bankowe,
- hipoteka nieruchomości znajdującej się w Wołominie przy ulicy Kobyłkowskiej 2.

Nota 14 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Na dzień 31.12.2022 r. czynne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe wyniosły 564 261,54 zł i dotyczyły kosztów:

- poniesionych na prace badawcze i rozwojowe nad produktami w wysokości 63 488,33 zł
- związanych z wytworzeniem marki PALU w wysokości 105 271,68 zł
- związanych z wytworzeniem marki CLARESA w wysokości 388 438,53 zł
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 7.063,00 zł

Na dzień 31.12.2022 r. czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe wyniosły 383 364,06 zł i dotyczyły kosztów:

- ubezpieczeń i kosztów dotyczących 2022 roku w wysokości 44 230,19 zł
- prace badawcze i rozwojowe w wysokości 110 400,00 zł.

Nota 15 wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych)

Jednostka w roku sprawozdawczym nie udzielała gwarancji oraz poręczeń. Zobowiązania warunkowe dotyczą spornych faktur:

Maxon Nieruchomości Sp. z o.o.	197 039,69	Sporna faktura FA/000134/10/2021 z 15.10.2021
One Solution SA	40 098,00	Sporna faktura 14/2021 z 13.09.2021
Pro Invest Finanse Sp. z o.o.	18 353,17	Sporna faktura 16/2021 z 11.10.2021

Dodatkowo Spółka otrzymała pozew wniesiony do Sądu Okręgowego w Warszawie przez byłego kontrahenta tj. przez LAQELL sp. z o.o. z siedzibą w Świdniku. Otrzymany pozew obejmuje żądanie zapłaty na rzecz LAQELL kwoty pieniężnej w wysokości nie większej niż 25% kapitału własnego Spółki. Sąd Okręgowy w Warszawie oddalił wniosek LAQELL sp. z o.o. o udzielenie zabezpieczenia roszczenia pieniężnego dochodzonego niniejszym pozewem, co może świadczyć o braku uprawdopodobnienia samego roszczenia oraz interesu prawnego w udzieleniu zabezpieczenia.

Nota 16 środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień sprawozdawczy, na wyodrębnionych kontach bankowych dotyczących rachunku VAT zgromadzone zostały środki w wysokości 30 261,44 zł.

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 17 struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna:

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej, WDT	Razem przychody ze sprzedaży	Struktura w %
Materiały	0,00	0,00	0,00	0
Towary	2 995 475,89	615 440,16	3 610 916,05	5,69
Produkty	49 540 026,91	10 264 462,11	59 804 489,02	94,31
Usługi	0,00	0,00	0,00	0
Ogółem	52 535 502,80	10 879 902,27	63 415 405,07	100
Struktura w %	82,84	17,16	100,00	

Nota 18 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku sprawozdawczym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nota 19 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących zapasy

W roku sprawozdawczym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących zapasy.

Nota 20 informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Sytuacje opisana w tytule powyższej noty nie miały miejsca.

Nota 21 rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota w zł
1. Zysk brutto	10 644 871,81
2. Koszty rachunkowe nie uznawane za koszty uzyskania przychodów:	-92 004,27
a) różnice stałe	-92 004,27
b) różnice przejściowe	0,00
3. Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego	1 154 001,01
4. Przychody rachunkowe nie stanowiące przychodu podatkowego	232 914,63
5. Przychody podatkowe nie stanowiące przychodu rachunkowego	187 724,16
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	9 537 684,60
7. Strata podatkowa do odliczenia (wartość ujemna)	0,00
8. Podatek dochodowy	1 812 160,00
9. Zmiana stanu – aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 063,00
10. Zmiana stanu – rezerwy z tytułu odroczonego	0,00
11. Podatek odroczony	0,00
12. Podatek ujęty w rachunku zysków i strat	8 508 147,81

Nota 22 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

W bieżącym roku sprawozdawczym spółka poniosła koszty wytworzenia środków trwałych w wysokości 4 003 092,86 zł

Nota 23 odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Zarówno w bieżącym roku obrotowym jak i roku ubiegłym sytuacja nie miała miejsca.

Nota 24 poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na lata następne
1. Wartości niematerialne i prawne	17 734,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	3 447 915,71	2 000 000,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	4 003 092,86	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00

Nota 25 kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W bieżącym roku obrotowym, nie wystąpiły takie koszty i przychody.

Nota 26 informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

W okresie sprawozdawczym Spółka poniosła koszty związane z jeszcze nie ukończonymi pracami badawczymi i pracami rozwojowymi w kwocie 173 888,33 zł.

KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Rodzaj składnika nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/tabela kursów	Przyjęty kurs
1. Należności		Średni NBP z dnia 30.12.2022 r.	
- euro	EUR	252/A/NBP/2022	4,6899
- dolar amerykański	USD	252/A/NBP/2022	4,4018
2. Środki pieniężne w kasie i w banku		Średni NBP z dnia 30.12.2022 r.	
- euro	EUR	252/A/NBP/2022	4,6899
- dolar amerykański	USD	252/A/NBP/2022	4,4018
3. Zobowiązania		Średni NBP z dnia 30.12.2022 r.	
- euro	EUR	252/A/NBP/2022	4,6899
- dolar amerykański	USD	252/A/NBP/2022	4,4018

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota 27 ustalenie różnicy między zmianą stanów zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Treść	Kwota w zł
A. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów, według bilansu	5 926 474,77
1. Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych" wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
2. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
B. Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1 +/- 2)	5 926 474,77

Nota 28 ustalenie różnicy między zmianą stanów zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Treść	Kwota w zł
A. Zmiana zapasów wg bilansu	-7 633 110,35
1. Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego/przekazanego w postaci składników majątku obrotowego (zapasów): wzrost (otrzymanie) ze znakiem "-", spadek (przekazanie) ze znakiem "+"	0,00
B. Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1)	-7 633 110,35

UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE

Nota 29 przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy umysłowi	38
Pracownicy na stanowiskach roboczych	42
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
Razem	81

Nota 30 wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

W roku obrotowym Spółka nie wypłaciła wynagrodzenia, osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Nota 31 zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Spółka nie wypłacała zaliczek oraz nie udzielała kredytów lub pożyczek, a także innych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów jednostki.

Nota 32 wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	22 000,00	0,00	22 000,00
Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

POZOSTAŁE ISTOTNE INFORMACJE

Nota 33 informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny

W roku sprawozdawczym nie było takich kosztów oraz przychodów.

Nota 34 informacje o znaczących zdarzeniach jakie, wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

W roku sprawozdawczym powyższe zdarzenia nie wystąpiły.

Nota 35 zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym

W bieżącym roku sprawozdawczym spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości.

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, TRANSAKCIACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI, SPÓŁKACH, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA W KAPITALE CO NAJMNIEJ 20% W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI

Nota 36 informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji.

Nota 37 informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi

W roku sprawozdawczym wystąpiły transakcje ze spółką powiązaną TM Labs Sp. z o.o. w łącznej wysokości 22 140 zł.

Nota 38 wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub co najmniej 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

4MASS S.A. posiada 3.500 udziałów Spółki TM LABS stanowiących 87,5% kapitału zakładowego i 87,5% udziału w głosach.

TM LABS Sp. z o.o. - Al. Płk. Władysława Beliny-Prażmowskiego 14, 31-514 Kraków, Polska KRS 0000680870, NIP 6751595379, REGON 36747990

Nota 39 informacje o zwolnieniu lub wyłączeniu w związku z niesporządzaniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka wraz ze spółką TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie tworzy grupę kapitałową – 4MASS S.A. posiada 3.500 udziałów Spółki TM LABS stanowiących 87,5% kapitału zakładowego i 87,5% udziału w głosach. Spółka na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości podjęła decyzję o niekonsolidowaniu wyników TM LABS sp. z o. o.

INFORMACJE O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM SPORZĄDZONYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY, W KTÓRYM NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE

Powyższa sytuacja nie miała miejsca.

WYRAŻENIE NIEPEWNOŚCI MOŻLIWOŚCI DALSZEGO KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Niepewność dalszego kontynuowania działalności (nie biorąc pod uwagę zdarzeń nadzwyczajnych) w okresie najbliższych 12 miesięcy nie występuje. Spółka na bieżąco analizuje i eliminuje otaczające je zagrożenia oraz ryzyka.

INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania w skład Grupy Kapitałowej 4 MASS S.A. wchodzi spółka zależna - TM LABS sp. z o. o. z siedzibą w Krakowie, w której Emitent posiada udziały stanowiące 87,5% kapitału zakładowego i 87,5% udziału w głosach.

Bilans

AKTYWA			Stan na dzień	
			31.12.2022	31.12.2021
A		Aktywa trwałe	0	0,00
	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B		Aktywa obrotowe	49 015,09	163 661,31
	I	Zapasy	0	0,00
	II	Należności krótkoterminowe	653,80	21 310,41
	III	Inwestycje krótkoterminowe	48 361,29	140 608,40
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 742,50
C		Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D		Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
		Aktywa razem	49 015,09	163 661,31

PASywa			Stan na dzień	
			31.12.2022	31.12.2021
A		Kapitał (fundusz) własny	49 359,49	87 673,64
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	200 000,00	200 000,00
	II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
	-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
	III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-117 554,21	-117 554,21
	VI	Zysk (strata) netto	-36 314,15	5 227,85
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0,00
B		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-344,40	75 987,67
	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0,00
	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0,00
	III	Zobowiązania krótkoterminowe	-344,40	75 987,67
	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0,00
		Pasywa razem	49 015,09	163 661,31

Rachunek Zysków i Strat

Wyszczególnienie		01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	18 000,00	105 000,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	21 500,00
	I Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 000,00	105 000,00
	II Zmiana stanu produktów (zwiększenie -wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0	0
	III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed.	0	0
	IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	40 141,45	99 764,58
	I Amortyzacja	0	0
	II Zużycie materiałów i energii	0	0
	III Usługi obce	27 815,97	94 204,70
	IV Podatki i opłaty	3 774,65	3 725,60
	V - w tym podatek akcyzowy	0	0
	VI Wynagrodzenia	0	0
	VII Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0	0
	- emerytalne	0	0
	VIII Pozostałe koszty rodzajowe	8 550,83	1 834,28
	IX Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-22 141,45	5 235,42

D	Pozostałe przychody operacyjne	1,88	1,09
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Dotacje	0	0
III	Inne przychody operacyjne	1,88	1,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	16 173,01	3,29
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III	Inne koszty operacyjne	16 173,01	3,29
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-38 312,58	5 233,22
G	Przychody finansowe	0	0
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
	- w tym od jednostek powiązanych	0	0
II	Odsetki	0	0
	- w tym od jednostek powiązanych	0	0
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
V	Inne	0	0
H	Koszty finansowe	1,57	5,37
I	Odsetki	1,57	5,37
	- w tym dla jednostek powiązanych	0	0
II	Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
IV	Inne	0	0
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-38 314,15	5 227,85
J	Podatek dochodowy	0	0
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0	0
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-38 314,15	5 227,85

Rachunek Przepływów Pieniężnych

Wyszczególnienie		1.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	-38 314,15	5 227,85
II	Korekty razem	-53 932,96	34 812,62
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-92 247,11	40 040,47
B	Przepływy śr.pien.z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	100 000,00
II	Wydatki	0	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	100 000,00
C	Przepływy śr.pien.z działalności finansowej		
I	Wpływy	0	0,00
II	Wydatki	0	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-92 247,11	140 040,47
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-92 247,11	140 040,47
F	Środki pieniężne na początek okresu	140 608,40	567,93
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	48 361,29	140 608,40

Zestawienie Zmian w Kapitale Zakładowym

Wyszczególnienie		01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
I	Kapitał własny na początek okresu (BO)	87 673,64	-17 554,21
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	87 673,64	-17 554,21
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	49 359,49	87 673,64
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	49 359,49	87 673,64

WPŁYW KORONAWIRUSA I PANDEMII COVID-19 NA DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNĄ I FINANSOWĄ

Zarząd 4MASS S.A. w związku z sytuacją epidemiologiczną wynikającą z koronawirusa SARS-CoV-2 i pandemii COVID-19 informuje, że na bieżąco monitoruje możliwy wpływ sytuacji na działalność operacyjną, wyniki finansowe i perspektywy Spółki i na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka nie odczuła negatywnych skutków związanych z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2 i epidemią COVID-19.

W dniu 24 lutego 2022 roku rozpoczęła się inwazja Rosji na Ukrainę. Zarząd nie przewiduje bezpośredniego wpływu tego konfliktu na działalność oraz wyniki finansowe Spółki.

W 2022 roku dostawy surowców, produkcja oraz sprzedaż Spółki były realizowane w sposób ciągły i bez zakłóceń. Wartość zrealizowanych zamówień w 2022 roku w stosunku do 2021 roku znacząco wzrosła (ok 60%) i była realizowana zgodnie z przyjętymi założeniami.

Joanna Kasperska
Prezes Zarządu

Sławomir Lutek
Członek Zarządu

Bolesław Porolniczak
Członek Zarządu