

Typ raportu: Raport okresowy EBI, typ: kwartalny
Numer raportu: 04/2022 *(przy czym akurat system EBI sam numeruje raporty)*
Data sporządzenia: 2022-05-16

Tytuł raportu:

Raport okresowy za I kw. 2022 r.

Treść raportu:

Zarząd CM International S.A. z siedzibą w Wilczycach („Spółka”) w załączeniu do niniejszego komunikatu przekazuje raport okresowy Spółki za I kw. 2022 r.

Podstawa prawna: § 5 ust. 1 pkt 1) Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Podpisy osób reprezentujących Spółkę:

Mariusz Kara – Prezes Zarządu

Michał Sebastian – Wiceprezes Zarządu

CM INTERNATIONAL S.A.

CM I SA

CM INTERNATIONAL S.A.

**Raport okresowy
I kwartał 2022 roku**

Wilczyce, 16 maja 2022 r.

1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU SPÓŁKI

Szanowni Państwo,

w imieniu CM International S.A. przedstawiamy Państwu podsumowanie naszych działań zrealizowanych w I kwartale 2022 r., a także omówienie wyników finansowych Spółki w tym okresie.

W obszarze finansowym początek 2022 r. wskazuje na systematyczny i miarowy rozwój Spółki. I kwartał 2022 r. zamknęliśmy kwotą przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi na poziomie 8,00 mln zł, dla porównania w ubiegłym roku pierwszy kwartał przyniósł 6,37 mln zł. Widać więc wyraźny wzrost w tym zakresie, podobnie jest w przypadku samej sprzedaży produktów, gdzie w raportowanym okresie odnotowaliśmy przychody w kwocie 7,17 mln zł przy 5,76 mln zł w analogicznym okresie poprzedniego roku. Tak jak dotychczas, również w I kw. 2022 r. kluczowe były kierunki niemiecki i hiszpański, gdzie realizowana jest zdecydowana większość prowadzonych dostaw urządzeń. Szczegółowy opis realizowanych obecnie kontraktów zawarty jest w dalszej części niniejszego raportu. Pozytywnym aspektem jest też stabilizacja w zakresie wykazywanego zysku netto, gdzie wynik Spółki za raportowany okres w kwocie 0,80 mln zł jest na bardzo zbliżonym do ubiegłorocznego, wysokim poziomie. Szczegółowe informacje odnośnie sytuacji finansowej Spółki znajdują się w dalszej części niniejszego raportu.

W obszarze strategicznym kluczowe działania dotyczyły zamówienia o charakterze badawczo-rozwojowym, jaki realizowaliśmy od listopada 2020 r. na rzecz naszego partnera zajmującego się dystrybucją urządzeń na rynku niemieckim. W raportowanym okresie intensywnie konsultowane były ostatnie poprawki i modyfikacje dotychczasowego prototypu mające na celu przygotowanie ostatecznej wersji produkcyjnej urządzenia do pielęgnacji twarzy i ciała, a także komponentów dodatkowych rozszerzających jego funkcjonalność. Potwierdzeniem zadowolenia klienta z pracy zespołu Emitenta było odebranie w maju 2022 r. zamówienia na dostawy urządzeń o szacunkowej łącznej wartości 8.600.000,00 EUR. Na potrzeby zamówienia partner zobowiązał się uiścić zaliczkę w wysokości 500.000,00 EUR, której wpływ zaksięgowano w przepływach pieniężnych jeszcze w I kw. 2022 r. Otrzymanie zamówienia z perspektywy Spółki jest szczególnie ważne w kontekście długoterminowego utrzymania wzrostowej dynamiki osiągniętych przychodów z ostatnich lat.

W ostatnim czasie podjęliśmy się również realizacji na rzecz krajowego klienta usług o charakterze badawczo-rozwojowym, których celem jest opracowanie prototypów, a w dalszej kolejności przygotowanie do skalowalnej produkcji dwóch typów urządzeń pielęgnacyjnych. Obecnie nie da się precyzyjnie określić terminu zakończenia prac projektowych, ponieważ zleceniodawca systematycznie zgłasza kolejne modyfikacje, które staramy się implementować do opracowywanych prototypów. Nawiązana relacja daje realną perspektywę na długoterminową współpracę i pozyskanie kolejnych istotnych zamówień.

W obszarze organizacyjnym wartym wspomnienia jest otrzymanie zawiadomienia o zmianie wpisu w księdze wieczystej poprzez zwiększenie wartości hipoteki do 9,37 mln zł, co wynika z faktu zabezpieczenia umów kredytowych, jakie Spółka zawarła w celu rozbudowy budynków i posiadanej powierzchni produkcyjnej. W tym miejscu wspomnieć można, iż rozbudowa kontynuowana jest bez większych komplikacji i niebawem powinna zostać ukończona.

Jest to jedynie ogólny zarys podjętych przez nas w ostatnim czasie aktywności. Szersze ich omówienie, a także przełożenie naszych działań na wyniki finansowe Spółki znajdą Państwo w dalszej części niniejszego raportu. Dziękujemy za Państwa zaufanie dla Zarządu oraz pracowników Spółki.

Z poważaniem,

Mariusz Kara
Prezes Zarządu
CM International S.A.

Michał Sebastian
Wiceprezes Zarządu
CM International S.A.

Spis treści

1. PISMO PRZEWODNIE ZARZĄDU SPÓŁKI	2
2. PODSTAWOWE INFORMACJE	4
3. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA	5
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	10
5. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	13
6. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM	14
7. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	14
8. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI	15
9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	15
10. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ	15
11. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	15
12. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	16

2. PODSTAWOWE INFORMACJE

Spółka CM International S.A. działa na rynku medycyny estetycznej, skupiając się na projektowaniu, rozwijaniu, produkcji i dystrybucji urządzeń wykorzystywanych podczas zabiegów kosmetycznych. Produkty oferowane przez Emitenta mają zastosowanie w gabinetach kosmetycznych, salonach SPA i klinikach dermatologicznych na całym świecie.

Spółka posiada w swojej ofercie 9 typów jednofunkcyjnych urządzeń kosmetycznych, innowacyjne urządzenie M3, laser diodowy Nuximia, laser kompaktowy Nexus, falę uderzeniową Athor, wielofunkcyjne urządzenie do poprawy jakości powietrza AIO oraz urządzenie do elektrostymulacji mięśni Titans. Jednofunkcyjne urządzenia kosmetyczne, dzięki swojej budowie modułowej, mogą być dostarczane jako pojedyncze maszyny lub urządzenia wielofunkcyjne. Innowacyjne urządzenie wielofunkcyjne M3 pozwala na przeprowadzenie 8 różnych rodzajów zabiegów kosmetycznych oraz umożliwia wprowadzenie systemów rozliczeniowych: system sprzedaży Fixed Price oparty na comiesięcznych (stałych) abonamentach oraz system rozliczeniowy Pay-As-You-Go oparty na prowizjach, których wielkość uzależniona jest od czasu pracy maszyny (w przypadku wyboru takiej formy rozliczeń przez dystrybutora). Urządzenie Nuximia to zaawansowany laser diodowy do epilacji (trwałej depilacji), które zostało wprowadzone do sprzedaży w lutym 2019 r. Od marca 2019 roku, w ofercie Spółki, pojawił się laser diodowy do epilacji w wersji kompaktowej pod nazwą Nexus oraz IPL Protheus. Obie maszyny zostały również wyposażone w moduł Reactify®. Od 2020 r. Spółka wprowadziła do oferty urządzenie do poprawy jakości powietrza pod nazwą AIO oraz urządzenie dla gabinetów medycyny estetycznej wykorzystujące efekt fali uderzeniowej pod nazwą Athor. Urządzenia M3, Nuximia, Nexus, Protheus oraz Athor korzystają z koncepcji IoT (ang. Internet of Things), zostały wyposażone w moduł diagnostyczno-rozliczeniowy Reactify®, a także zostały zintegrowane z aplikacją Skinic do zarządzania salonem kosmetycznym.

Produkcja, dystrybucja oraz rozwój urządzeń kosmetycznych stanowią aktualnie podstawowy profil działalności Spółki. Model biznesu Emitenta zakłada współpracę z dystrybutorami handlowymi działającymi na danym obszarze czy w danym kraju. Oznacza to, iż odbiorcami urządzeń Spółki są w pierwszej kolejności dystrybutorzy, którzy następnie docierają z ofertą Emitenta do swoich klientów, którymi są salony kosmetyczne, salony SPA, salony piękności, hotele, kliniki dermatologiczne, gabinety specjalistyczne, centra medyczne, centra odnowy biologicznej, a także inne podmioty rynku medycyny estetycznej i kosmetycznej.

Tabela 1. Podstawowe dane o Emitencie

Firma:	CM International S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Wilczyce
Adres:	ul. Polna 24i 51-361 Wilczyce
Telefon:	+48 (71) 715 01 16
Faks:	+48 (71) 719 90 48
Adres poczty elektronicznej:	info@cmisa.eu
Adres strony internetowej:	www.cmisa.eu
NIP:	8961530507
REGON:	021870354
KRS:	0000648450
Zarząd Spółki:	Mariusz Kara, Prezes Zarządu Michał Sebastian, Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza Spółki:	Grzegorz Duszyński, Członek Rady Nadzorczej Robert Kara, Członek Rady Nadzorczej Bogumiła Kara, Członek Rady Nadzorczej Jolanta Faściszewska-Sebastian, Członek Rady Nadzorczej Aleksander Łubniewski, Członek Rady Nadzorczej

Źródło: Emitent

Bilans Emitenta

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2022 r.	Na dzień 31.03.2021 r.
A. Aktywa trwałe	9 558 063,15	6 137 716,97
I. Wartości niematerialne i prawne	100 451,45	115 059,51
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	91 734,78	100 684,51
3. Inne wartości niematerialne i prawne	8 716,67	14 375,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9 423 129,70	6 022 657,46
1. Środki trwałe	5 741 698,39	5 942 807,37
2. Środki trwałe w budowie	3 681 431,31	79 850,09
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 482,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 482,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	11 603 516,05	6 674 225,74
I. Zapasy	5 076 912,93	2 677 503,40
1. Materiały	1 052 845,92	1 033 493,81
2. Półprodukty i produkty w toku	1 776 651,28	1 060 247,91
3. Produkty gotowe	123 982,79	188 324,02
4. Towary	251 311,48	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 872 121,46	395 437,66
II. Należności krótkoterminowe	4 433 838,49	1 635 770,26
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 433 838,49	1 635 770,26
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 064 999,80	2 331 884,84
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 064 999,80	2 331 884,84
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 764,83	29 067,24
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	21 161 579,20	12 811 942,71

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2022 r.	Na dzień 31.03.2021 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	7 198 879,85	5 921 774,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	120 300,00	120 300,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 561 221,23	3 699 621,80
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	313 422,23	313 422,23
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 401 109,41	966 489,22
VI. Zysk (strata) netto	802 826,98	821 941,61
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 962 699,35	6 890 167,85
I. Rezerwy na zobowiązania	731 051,57	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	59 096,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	671 955,57	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	3 092 479,92	3 611 603,73
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	3 092 479,92	3 611 603,73
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 831 220,95	3 278 564,12
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 831 220,95	3 278 564,12
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	307 946,91	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	307 946,91	0,00
PASYWA RAZEM	21 161 579,20	12 811 942,71

Źródło: Emitent

Rachunek zysków i strat Emitenta (wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 004 215,66	6 370 098,07
I. Przychody ze sprzedaży produktów	7 176 425,19	5 762 920,04
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	827 790,47	607 178,03
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 986 622,24	5 284 798,55
I. Amortyzacja	120 583,84	106 529,85
II. Zużycie materiałów i energii	4 361 969,80	3 141 424,05
III. Usługi obce	1 463 070,24	1 050 409,60
IV. Podatki i opłaty	30 169,00	63 767,90
V. Wynagrodzenia	834 667,20	761 415,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	153 671,02	144 973,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 491,14	16 278,07
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 017 593,42	1 085 299,52
D. Pozostałe przychody operacyjne	91,53	102,25
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	91,53	102,25
E. Pozostałe koszty operacyjne	17 287,25	35 811,65
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	17 287,25	35 811,65
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 000 397,70	1 049 590,12
G. Przychody finansowe	38 741,49	10 456,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	38 741,49	10 456,03
H. Koszty finansowe	17 437,21	40 770,54
I. Odsetki	17 437,21	40 770,54
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 021 701,98	1 019 275,61
J. Podatek dochodowy	218 875,00	197 334,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	802 826,98	821 941,61

Źródło: Emitent

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	802 826,98	821 941,61
II. Korekty razem	338 466,08	-307 634,10
1. Amortyzacja	122 821,27	108 767,28
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 100,78	33 267,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	70 274,96	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-730 779,13	277 899,14
7. Zmiana stanu należności	-1 955 015,19	-609 637,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 821 861,39	-111 400,20
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-798,00	-6 529,66
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 141 293,06	514 307,51
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 043 292,59	93 432,65
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 043 292,59	93 432,65
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 043 292,59	-93 432,65
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	785 832,50	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	785 832,50	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	254 127,26	156 494,97
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	94 352,15	49 387,77
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	149 674,33	73 840,10
8. Odsetki	10 100,78	33 267,10
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	531 705,24	-156 494,97
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	629 705,71	264 379,89
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	629 705,71	264 379,89
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 435 294,09	2 067 504,95
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 064 999,80	2 331 884,84

Źródło: Emitent

Zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Wyszczególnienie	Za okres	Za okres
	od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r. (w zł)	od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 396 052,87	5 099 833,25
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 396 052,87	5 099 833,25
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	120 300,00	120 300,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	120 300,00	120 300,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 561 221,23	3 699 621,80
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 561 221,23	3 699 621,80
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	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	313 422,23	313 422,23
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	313 422,23	313 422,23
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 401 109,41	966 489,22
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 401 109,41	966 489,22
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 401 109,41	966 489,22
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 401 109,41	966 489,22
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 401 109,41	966 489,22
6. Wynik netto	802 826,98	821 941,61
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 198 879,85	5 921 774,86
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 198 879,85	5 921 774,86

Źródło: Emitent

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH W STOSOWANIU ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,

- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- w przypadku pozostałych operacji po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
- dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
- ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem. Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 Ustawy potwierdzonej postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d, wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym środki trwałe o wartości do 10 000 zł traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużyciu materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej, zgodnie z art. 32 ust. 6 Ustawy. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie ze sporządzonym planem amortyzacji.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody: „pierwsze weszło - pierwsze wyszło” (FIFO).

Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub koszcie wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika.

W związku z utratą wartości rzeczowych aktywów obrotowych dokonuje się odpisów aktualizujących. Kwotę wszelkich odpisów wartości zapasów do poziomu wartości netto możliwej do uzyskania oraz wszystkie straty w zapasach ujmuje się jako koszty okresu, w którym odpis lub strata miały miejsce. Odwrócenie odpisu wartości zapasów, wynikające ze zwiększenia ich wartości netto możliwej do uzyskania, zostaje ujęte jako zmniejszenie kwoty zapasów ujętych jako koszt okresu, w którym odwrócenie odpisu wartości miało miejsce.

Produkcja w toku

Zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 Ustawy, produkcję w toku, jako składnik rzeczowych składników aktywów obrotowych, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty operacji finansowych w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: zapłacone odsetki od kredytów, opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 Ustawy koszty dotyczące przyszłych okresów są rozliczane w miesięcznych odpisach, jeśli stanowią istotną kwotę. W przeciwnym razie nie dokonuje się ich comiesięcznego rozliczania.

Za próg istotności Spółka przyjmuje niższą z dwóch wartości: 1-2% sumy bilansowej lub 0,5-1% przychodów ze sprzedaży.

Rozliczenia międzyokresowe biernie ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży udziałów powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów podwyższenia.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rezerwy

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług i sprzedaży produktów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody niestanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W I kw. 2022 r. Spółka odnotowała przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi na poziomie 8.004.215,66 zł, co przy 6.370.098,07 zł w analogicznym okresie roku poprzedniego wskazuje na wzrost osiągniętych rezultatów o 25,65% r/r. Również wartość odnotowanych przychodów ze sprzedaży produktów uległa w raportowanym okresie poprawie, bowiem wyniosła 7.176.425,19 zł względem 5.762.920,04 zł w I kw. 2021 r., tj. o 24,53% r/r więcej.

W obszarze zysku netto wynik I kw. 2022 r. jest zbliżony, choć nieznacznie niższy od ubiegłorocznego. Spółka odnotowała w I kw. 2022 r. zysk netto w wysokości 802.826,98 zł, co w porównaniu 821.941,61 zł zysku netto za I kw. 2021 r. jest wynikiem niższym o 2,33% r/r.

Na osiągnięte wyniki finansowe w omawianym okresie wpływ miały następujące czynniki:

- 1) realizacja „Projektu Niemcy”, który opiera się o relację z niemieckim partnerem Emitenta, na rzecz którego realizowane są systematyczne dostawy urządzeń do pielęgnacji skóry.
 - **Realizacja dostaw w ramach zamówienia z czerwca 2021 r. o wartości 1.386.000,00 EUR:**
W I kwartale 2022 r. w ramach realizacji zamówienia z czerwca 2021 r. Spółka dostarczyła kontrahentowi urządzenie o wartości **468.776,00 EUR** (równowartość **2.174.497,80 zł**), które zaksięgowane zostały jako przychód raportowanego okresu. W ramach realizacji ww. zamówienia Spółka odnotowała również wpływy pieniężne kwocie **269.192,00 EUR** (równowartość **1.256.754,36 zł**).
 - **Realizacja pozostałych zamówień**
W I kwartale 2022 r. w ramach realizacji pozostałych zamówień klasyfikowanych do „Projektu Niemcy” Spółka dostarczyła kontrahentowi urządzenia o wartości **229.732,00 EUR** (równowartość **1.046.022,11 zł**), które zaksięgowane zostały jako przychód raportowanego okresu. W ramach ich realizacji Spółka odnotowała również wpływy pieniężne kwocie **229.732,00 EUR** (równowartość **1.082.464,74 zł**).
 - **Realizacja zamówienia na B+R z listopada 2020 r.:**
W trakcie I kwartału 2022 r. Spółka finalizowała prace związane z zamówieniem z listopada 2020 r. dot. usług badawczo-rozwojowych obejmujących przygotowanie na rzecz klienta prototypu urządzenia do pielęgnacji twarzy i ciała wraz z dodatkowymi komponentami oraz przygotowanie do jego masowej produkcji. W raportowanym okresie Emitent koncentrował się na ostatnich konsultacjach dotyczących finalnego produktu, powstałego w oparciu o opracowane prototypy.
Już po zakończeniu I kw. 2022 r., w maju 2022 r., Spółka przyjęła zamówienie o wartości 8.600.000,00 EUR, obejmujące produkty powstałe w wyniku realizacji opisywanego zamówienia o charakterze badawczo-rozwojowym. Na potrzeby realizacji zamówienia partner zobowiązał się do uiszczenia zaliczki w wysokości 500.000,00 EUR, która ujęta została jako wpływ pieniężny jeszcze w I kw. 2022 r. Dostawy w ramach otrzymanego zamówienia realizowane mają być w okresie lipiec 2022 r. – maj 2025 r.
- 2) Realizacja „Projektu Hiszpania”,
 - **Sprzedaż urządzeń Nexus, Protheus IPL, Athor:**
Spółka odnotowała w raportowanym okresie przychód o wartości **373.943,00 EUR** (równowartość **1.721.362,76 zł**). Z tytułu zrealizowanych dostaw Spółka odnotowała płatności w wysokości **172.514,30 EUR** (równowartość **811.216,43 zł**), w tym **7.963,20 EUR** (równowartość **36.628,33 zł**) została przedpłacona w grudniu 2021 r.
 - **Nowe urządzenie EMS Titans:**
Spółka odnotowała w raportowanym okresie przychód o wartości **263.875,00 EUR** (równowartość **1.241.272,39 zł**). Z tytułu zrealizowanych dostaw Spółka odnotowała płatności w wysokości **187.645,00 EUR** (równowartość **897.468,72 zł**), w tym **2.865,00 EUR** (równowartość **13.178,14 zł**) została przedpłacona w grudniu 2021 r.

Spółka realizowała na terenie Hiszpanii również inne, stosunkowo nieduże dostawy na inne typy produktów niż wymienione powyżej, takich jak np. części zamienne do oferowanych urządzeń. Całkowita łączna wartość dostaw w tym

regionie w I kw. 2022 r. wyniosła **651.123,00 EUR**. Dostawy zaksięgowane zostały jako przychód raportowanego okresu w kwocie **3.023.880,78 zł** i zwiększyły wartość środków pieniężnych o kwotę **1.817.463,26 zł**.

3) Inne zamówienia

W trakcie I kw. 2022 r. Spółka prowadziła ponadto realizację dwóch relatywnie niewielkich zamówień o charakterze badawczo-rozwojowym na rzecz klienta z Polski, których wartość opiewa na 160.000,00 zł oraz 220.000,00 zł, tj. łącznie na kwotę 380.000,00 zł. Zamówienia zawarte zostały w celu opracowania przez Emitenta urządzeń na rzecz zleceniodawcy.

W I kw. 2022 r. Spółka otrzymała zaliczki w wysokości 64.000,00 zł oraz 88.000,00 zł na rzecz sfinansowania wstępnych kosztów prototypowania urządzeń. Szczegóły w zakresie realizowanych zamówień nie mogą zostać obecnie ujawnione przez Spółkę, natomiast istnieje możliwość, iż ich realizacja pozwoli na zawarcie przez Emitenta nowych, istotnych zamówień na produkcję i dostawy docelowych urządzeń.

4) Tak jak w poprzednich kwartałach, Spółka odnotowała ponadto w raportowanym okresie przychody z systemów rozliczeniowych (Fixed Price oraz Pay-As-You-Go). W I kw. 2022 r. przychody z tego tytułu wyniosły 141.857,09 zł.

Ww. systemy rozliczeniowe obecnie nie stanowią dla Spółki znaczącego Źródła przychodów pod kątem wartościowym, ponieważ odpowiadały za 1,77% przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi w raportowanym okresie. Warto jednak wskazać, iż wspomniane systemy charakteryzują się systematycznie rosnącą bazą korzystających z nich użytkowników, a ze względu na ich konstrukcję (opartą o regularne płatności o stosunkowo powtarzalnych wartościach) docelowo mają stworzyć dla Spółki strumień przychodów o dużej systematyczności, odporny na okresowe spadki koniunktury w branży.

5. JEŻELI EMITENT PRZEKAZYWAŁ DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH - STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych.

6. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Zarząd Spółki informuje, iż Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO.

7. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI

W raportowanym okresie Spółka kontynuowała prace związane z projektem o charakterze badawczo-rozwojowym na zlecenie klienta z Niemiec. W I kw. 2022 r. z klientem konsultowana była ostateczna wersja produkcyjna projektowanego urządzenia oraz zakres oferowanych komponentów dodatkowych. Realizacja zamówienia badawczo-rozwojowego odniosła skutek w postaci otrzymania od partnera zamówienia na dostawy urządzeń i komponentów o szacowanej łącznej wartości na poziomie 8.600.000,00 EUR, które realizowane ma być do maja 2025 r. Ponadto Emitent jest w trakcie realizacji dwóch zamówień o charakterze badawczo-rozwojowym na rzecz krajowego klienta, natomiast szczegóły dotyczące tych zamówień nie mogą zostać obecnie ujawnione.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka nie posiada jednostek zależnych podlegających konsolidacji.

9. W PRZYPADKU, GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka nie tworzy Grupy Kapitałowej i nie sporządza w związku z tym skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

10. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

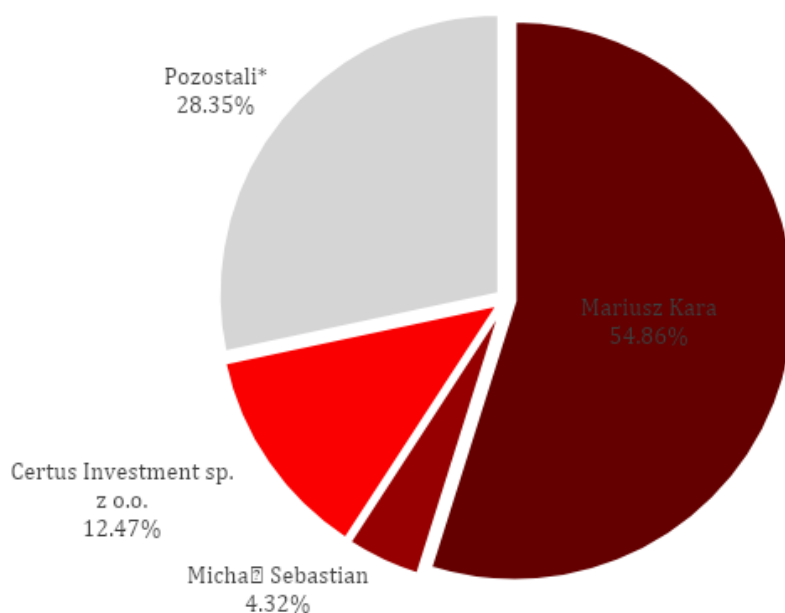
Tabela 2 Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu CM International S.A.

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Mariusz Kara	A	660 000	1 320 000	54,86%	65,90%
Michał Sebastian	A	52 000	104 000	4,32%	5,19%
Certus Investment sp. z o.o.	B	150 000	150 000	12,47%	7,49%
Pozostali*	A, B, C	341 000	429 000	28,35%	21,42%
Suma	A, B, C	1 203 000	2 003 000	100,00%	100,00%

* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w § 7 ust. 4 Regulaminu ASO

Źródło: Emitent

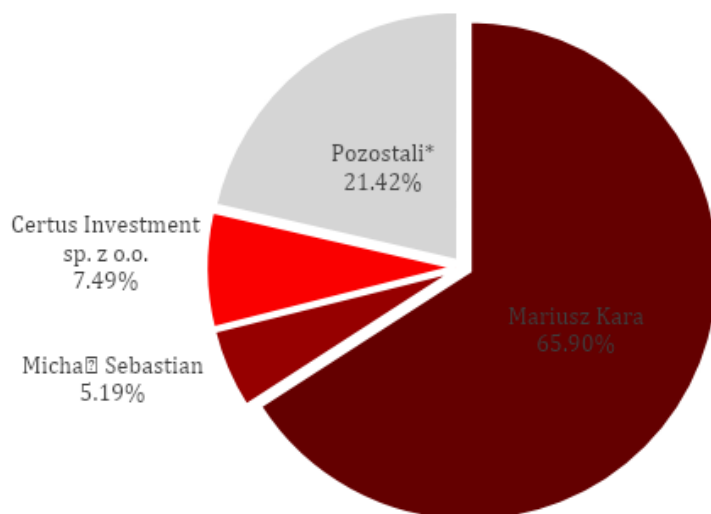
Wykres 1 Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym CM International S.A.



Źródło: Emitent

* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w § 7 ust. 4 Regulaminu ASO

Wykres 2 Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu CM International S.A.



Źródło: Emitent

* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w § 7 ust. 4 Regulaminu ASO

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 31 marca 2022 r. Emitent zatrudnił **55 osób** w oparciu o umowę o pracę (**53,63 osób** w przeliczeniu na pełne etaty) oraz współpracował z **9 osobami** na podstawie umów cywilnoprawnych i umów o współpracy.