



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ViDiS S.A.

Dane za okres **01.07.2018** r. do **30.09.2018** r.
(I kwartał roku obrotowego 2018/2019)

SPIS TREŚCI:

1. Podstawowe informacje o Emitencie.
2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu.
3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 lipca 2018 roku do 30 września 2018 roku wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.
4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2018 r. do 30 września 2018 r. wraz z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości.
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2018 r.
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.
7. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie od 1 lipca 2018 roku do 30 września 2018 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.
10. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem spółka podjęła w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.
11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2018 r.
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.
13. Oświadczenie Zarządu Spółki.

1. Podstawowe informacje o Emitencie

Nazwa	VIDIS S.A.
Siedziba	ul. Logistyczna 4, 55-040 Bielany Wrocławskie
Telefon	+ 48 (71) 33 880 00
Fax	+ 48 (71) 33 880 01
E-mail	biuro@vidis.pl
Strona internetowa	www.vidis.pl
NIP	899-25-22-420
REGON	933-038-687
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	266.340,25 PLN
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr	KRS nr 0000360399, Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
ZARZĄD	Prezes Zarządu – Bartosz Palusko Wiceprezes Zarządu – Szymon Staruchowicz Członek Zarządu – Krzysztof Szymczykowski

Źródło: Emitent

2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 ustawy o Ofercie Publicznej) na dzień przekazania niniejszego raportu.

Struktura akcjonariatu na dzień przekazania niniejszego raportu (według stanu na dzień 14.11.2018 r.)

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Bartosz Palusko	1 263 532	52,18%	1 263 532	52,18%
Szymon Staruchowicz	421 465	17,41%	421 465	17,41%
Krzysztof Szymczykowski	143 025	5,91%	143 025	5,91%
Wojciech Debich	171 540	7,09%	171 540	7,09%
Grzegorz Greń	128 655	5,31%	128 655	5,31%
Pozostali	293 058	12,10%	293 058	12,10%
Suma	2 421 275	100,00%	2 421 275	100,00%

Źródło: Emitent

3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 lipca 2018 roku do 30 września 2018 roku wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2018*	Na dzień 30.06.2017	Na dzień 30.09.2018	Na dzień 30.09.2017
Kapitał własny	11 110 464,62 zł	5 722 998,13 zł	12 926 372,97 zł	9 862 808,48 zł
Należności długoterminowe	24 865,00 zł	24 745,00 zł	24 865,00 zł	24 745,00 zł
Należności krótkoterminowe	5 321 377,23 zł	4 161 552,37 zł	8 084 562,59 zł	5 990 196,86 zł
Zapasy	22 181 156,78 zł	13 180 847,89 zł	18 168 105,48 zł	13 237 675,70 zł
Zobowiązania długoterminowe	3 902 262,50 zł	2 519 959,30 zł	3 816 115,02 zł	2 364 371,67 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	19 696 262,46 zł	12 337 185,02 zł	16 689 971,08 zł	13 411 874,77 zł
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	468 888,66 zł	130 565,93 zł	393 218,41 zł	888 438,22 zł
Środki trwałe i WNiP	4 417 207,59 zł	2 744 260,00 zł	4 438 815,72 zł	2 554 068,96 zł

* Dane zawierają skutki zdarzeń gospodarczych, które wystąpiły po 30.06.2018 r. i miały wpływ na rok bilansowy 2017/2018
Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za I kwartał 2018/2019 (01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.)	Za I kwartał 2017/2018 (01.07.2017 r. - 30.09.2017 r.)
EBIDTA	2 741 tys. zł	1 012 tys. zł
/zysk brutto + odsetki + amortyzacja/		

Źródło: Emitent

4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2018 r. do 30 września 2018 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.06.2018	Stan na 30.06.2017	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.09.2017
A.	AKTYWA TRWAŁE	6 630 021,52	3 015 305,75	6 651 629,65	2 825 114,71
I.	Wartości niematerialne i prawne	190 304,51	154 957,83	159 533,88	137 617,17
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 226 903,08	2 589 302,17	4 279 281,84	2 416 451,79
III.	Należności długoterminowe	24 865,00	24 745,00	24 865,00	24 745,00

IV.	Inwestycje długoterminowe	1 976 144,56	1 150,00	1 976 144,56	1 150,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	211 804,37	245 150,75	211 804,37	245 150,75
B.	AKTYWA OBROTOWE	28 256 710,23	17 752 340,94	26 987 824,33	20 407 385,73
I.	Zapasy	22 181 156,78	13 180 847,89	18 168 105,48	13 237 675,70
II.	Należności krótkoterminowe	5 321 377,23	4 161 552,37	8 084 562,59	5 990 196,86
III.	Inwestycje krótkoterminowe	476 706,19	143 746,68	393 218,41	888 438,22
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	277 470,03	266 194,00	341 937,85	291 074,95
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne				3 491 702,37
	AKTYWA RAZEM	34 886 731,75	20 767 646,69	33 639 453,98	26 724 202,81

Źródło: Emitent

PASywa		Stan na 30.06.2018	Stan na 30.06.2017	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.09.2017
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	11 110 464,62	5 722 998,13	12 926 372,97	9 862 808,48
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	190 862,65	338 022,52	266 340,25	338 022,52
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	5 532 135,48	5 029 893,25	7 432 798,68	5 029 893,25
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 976 140,80			3 491 702,37
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych			3 411 325,69	355 082,36
VIII.	Zysk (strata) netto	3 411 325,69	355 082,36	1 815 908,35	648 107,98
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 776 267,13	15 044 648,56	20 713 081,01	16 861 394,33
I.	Rezerwy na zobowiązania	166 495,53	179 608,83	166 495,53	179 608,83
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 902 262,50	2 519 959,30	3 816 115,02	2 364 371,67
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	19 696 262,46	12 337 185,02	16 689 971,08	13 411 874,77

IV.	Rozliczenia międzyokresowe	11 246,64	7 895,41	40 499,38	905 539,06
	PASYWA RAZEM	34 886 731,75	20 767 646,69	33 639 453,98	26 724 202,81

Źródło: Emitent

b) Rachunek zysków i strat [w zł] - wariant porównawczy

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.	01.07.2017 r. - 30.09.2017 r.	01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.	01.07.2017 r. - 30.09.2017 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 589 127,02	11 687 577,11	20 589 127,02	11 687 577,11
	- od jednostek powiązanych	511 698,81		511 698,81	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	257 684,10	173 446,68	257 684,10	173 446,68
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 331 442,92	11 514 130,43	20 331 442,92	11 514 130,43
B.	Koszty działalności operacyjnej	18 170 387,12	10 874 369,78	18 170 387,12	10 874 369,78
I.	Amortyzacja	327 002,45	202 413,41	327 002,45	202 413,41
II.	Zużycie materiałów i energii	206 621,55	140 318,00	206 621,55	140 318,00
III.	Usługi obce	1 237 802,95	826 217,78	1 237 802,95	826 217,78
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	35 803,53	28 805,33	35 803,53	28 805,33
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	965 970,85	670 320,56	965 970,85	670 320,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	91 704,04	69 718,83	91 704,04	69 718,83
	- emerytalne	24 770,79	15 264,18	24 770,79	15 264,18
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	216 050,38	205 732,41	216 050,38	205 732,41
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 089 431,37	8 730 843,46	15 089 431,37	8 730 843,46
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 418 739,90	813 207,33	2 418 739,90	813 207,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne	143 827,38	40 188,88	143 827,38	40 188,88
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	34 239,99	455,28	34 239,99	455,28

II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	109 587,39	39 733,60	109 587,39	39 733,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne	73 793,65	40 294,72	73 793,65	40 294,72
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	67 680,24		67 680,24	
III.	Inne koszty operacyjne	6 113,41	40 294,72	6 113,41	40 294,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 488 773,63	813 101,49	2 488 773,63	813 101,49
G.	Przychody finansowe	52 678,90	115 084,94	52 678,90	115 084,94
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	5 695,95	2 227,49	5 695,95	2 227,49
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	45 754,45	112 857,45	45 754,45	112 857,45
V.	Inne	1 228,50		1 228,50	
H.	Koszty finansowe	275 935,18	194 926,45	275 935,18	194 926,45
I.	Odsetki, w tym:	148 791,43	76 721,12	148 791,43	76 721,12
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	7 817,53	13 180,75	7 817,53	13 180,75
IV.	Inne	119 326,22	105 024,58	119 326,22	105 024,58
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 265 517,35	733 259,98	2 265 517,35	733 259,98
J.	Podatek dochodowy	449 609,00	85 152,00	449 609,00	85 152,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 815 908,35	648 107,98	1 815 908,35	648 107,98

c) Rachunek przepływów pieniężnych [w zł] – metoda pośrednia

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2018 r.- 30.09.2018 r.	01.07.2017 r. - 30.09.2017 r.	01.07.2018 r.- 30.09.2018 r.	01.07.2017 r. - 30.09.2017 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	1 815 908,35	648 107,98	1 815 908,35	648 107,98
II.	Korekty razem	841 625,89	-451 533,44	841 625,89	-451 533,44
1.	Amortyzacja	327 002,45	202 413,41	327 002,45	202 413,41
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	4 925,31	-52,64	4 925,31	-52,64
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	146 286,43	76 655,36	146 286,43	76 655,36
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	73 163,46	12 725,47	73 163,46	12 725,47
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	4 013 051,30	462 544,85	4 013 051,30	462 544,85
7.	Zmiana stanu należności	-2 763 185,36	-1 828 864,70	-2 763 185,36	-1 828 864,70
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-924 402,62	-190 007,26	-924 402,62	-190 007,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-35 215,08	872 762,70	-35 215,08	872 762,70
10.	Inne korekty		-59 710,63		-59 710,63
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 657 534,24	196 574,54	2 657 534,24	196 574,54
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	52 357,72	455,28	52 357,72	455,28
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	52 357,72	455,28	52 357,72	455,28
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				

3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki				
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	40 800,00	12 222,37	40 800,00	12 222,37
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40 800,00	12 222,37	40 800,00	12 222,37
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	11 557,72	-11 767,09	11 557,72	-11 767,09
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	550 000,00	1 056 805,85	550 000,00	1 056 805,85
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	550 000,00	1 056 805,85	550 000,00	1 056 805,85
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				

4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	3 289 836,90	483 793,65	3 289 836,90	483 793,65
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spląty kredytów i pożyczek	2 900 565,90	294 280,84	2 900 565,90	294 280,84
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		6 492,20		6 492,20
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	242 984,57	106 365,25	242 984,57	106 365,25
8.	Odsetki	146 286,43	76 655,36	146 286,43	76 655,36
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 739 836,90	573 012,20	-2 739 836,90	573 012,20
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-70 744,94	757 819,65	-70 744,94	757 819,65
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-65 819,63	757 872,29	-65 819,63	757 872,29
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	4 925,31	52,64	4 925,31	52,64
F.	Środki pieniężne na początek okresu	463 963,35	130 618,57	463 963,35	130 618,57
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	393 218,41	888 438,22	393 218,41	888 438,22
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	62 578,07	106 982,45	62 578,07	106 982,45

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2018 r.- 30.09.2018 r.	01.07.2017 r. - 30.09.2017 r.	01.07.2018 r.- 30.09.2018 r.	01.07.2017 r. - 30.09.2017 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 110 464,62	5 722 998,13	11 110 464,62	5 722 998,13
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 110 464,62	5 722 998,13	11 110 464,62	5 722 998,13
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	190 862,65	338 022,52	190 862,65	338 022,52
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	75 477,60	0,00	75 477,60	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	75 477,60	0,00	75 477,60	0,00
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E – rejestracja w KRS	75 477,60		75 477,60	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	338 022,52	266 340,25	338 022,52
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 532 135,48	5 029 893,25	5 532 135,48	5 029 893,25
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 900 663,20	0,00	1 900 663,20	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 900 663,20	0,00	1 900 663,20	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)				
	- emisja akcji serii E - rejestracja w KRS	1 900 663,20		1 900 663,20	
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

	- podniesienia kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych				
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	7 432 798,68	5 029 893,25	7 432 798,68	5 029 893,25
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 976 140,80		1 976 140,80	
4.1	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-1 976 140,80	0,00	-1 976 140,80	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00
	- dopłaty wspólników				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 976 140,80	0,00	1 976 140,80	0,00
	- umorzenie akcji – różnica między ceną nabycia i ceną nominalną				
	- rejestracja akcji serii E	1 976 140,80			
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 411 325,69	355 082,36	3 411 325,69	355 082,36
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 411 325,69	355 082,36	3 411 325,69	355 082,36

a)	korekty błędów				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 411 325,69	355 082,36	3 411 325,69	355 082,36
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku				
	- dywidenda				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 411 325,69	355 082,36	3 411 325,69	355 082,36
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 411 325,69	355 082,36	3 411 325,69	355 082,36
6.	Wynik netto	1 815 908,35	648 107,98	1 815 908,35	648 107,98
	Zysk netto	1 815 908,35	648 107,98	1 815 908,35	648 107,98
	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 926 372,97	6 371 106,11	12 926 372,97	6 371 106,11
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

Źródło: Emitent

5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2018 r.

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.06.2017 DANE JEDNOSTKOWE	Stan na 30.06.2018 DANE SKONSOLID.*	Stan na 30.09.2017 DANE JEDNOSTKOWE	Stan na 30.09.2018 DANE SKONSOLID.
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 015 305,75	4 841 239,94	2 825 114,71	5 098 831,23
I.	Wartości niematerialne i prawne	154 957,83	190 304,51	137 617,17	159 533,88
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		100 575,35		297 160,30
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 589 302,17	4 377 802,35	2 416 451,79	4 402 042,52
IV.	Należności długoterminowe	24 745,00	41 006,36	24 745,00	27 140,16
V.	Inwestycje długoterminowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245 150,75	130 401,37	245 150,75	211 804,37
B.	AKTYWA OBROTOWE	17 752 340,94	29 181 815,64	20 407 385,73	29 511 243,65
I.	Zapasy	13 180 847,89	21 865 677,99	13 237 675,70	19 239 934,55
II.	Należności krótkoterminowe	4 161 552,37	5 765 354,12	5 990 196,86	8 945 634,94
III.	Inwestycje krótkoterminowe	143 746,68	1 254 129,50	888 438,22	970 491,82
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	266 194,00	296 654,03	291 074,95	355 182,34
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne			3 491 702,37	
AKTYWA RAZEM		20 767 646,69	34 023 055,58	26 724 202,81	34 610 074,88

Źródło: Emitent

*dane przed badaniem Biegłego Rewidenta, wg SF sporządzonego dnia 20.07.2018.

PASywa		Stan na 30.06.2017	Stan na 30.06.2018	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.09.2018
		DANE JEDNOSTKOWE	DANE SKONSOLID.*	DANE JEDNOSTKOWE	DANE SKONSOLID.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 722 998,13	11 623 478,39	9 862 808,48	13 053 085,99
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	338 022,52	266 340,25	338 022,52	266 340,25
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	5 029 893,25	7 432 798,68	5029893,25	7 432 798,68
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			3 491 702,37	
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych			355 082,36	3 493 961,57
VIII.	Zysk (strata) netto	355 082,36	3 924 339,46	648 107,98	1 859 985,49
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 044 648,56	22 399 577,19	16 861 394,33	21 556 988,89
I.	Rezerwy na zobowiązania	179 608,83	213 043,86	179 608,83	166 495,53
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 519 959,30	3 902 795,92	2 364 371,67	3 816 115,02
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 337 185,02	18 267 145,49	13 411 874,77	17 520 870,83
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 895,41	16 591,92	905 539,06	53 507,51
PASywa RAZEM		20 767 646,69	34 023 055,58	26 724 202,81	34 610 074,88

Źródło: Emitent

*dane przed badaniem Biegłego Rewidenta, wg SF sporządzonego dnia 20.07.2018.

b) Rachunek zysków i strat [w zł] - wariant porównawczy

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2018 r.- 30.09.2018 r.	01.07.2017 r.- 30.09.2017r.	01.04.2018 r.- 30.09.2018 r.	01.07.2017 r.- 30.09.2017r.
		DANE SKONSOLID.	DANE JEDNOSTKOWE	DANE SKONSOLID.	DANE JEDNOSTKOWE
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 565 210,94	11 687 577,11	22 565 210,94	11 687 577,11
	- od jednostek powiązanych				

I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	369 576,69	173 446,68	369 576,69	173 446,68
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	22 195 634,25	11 514 130,43	22 195 634,25	11 514 130,43
B.	Koszty działalności operacyjnej	20 101 196,70	10 874 369,78	20 101 196,70	10 874 369,78
I.	Amortyzacja	334 041,74	202 413,41	334 041,74	202 413,41
II.	Zużycie materiałów i energii	292 453,23	140 318,00	292 453,23	140 318,00
III.	Usługi obce	1 381 051,33	826 217,78	1 381 051,33	826 217,78
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	41 852,10	28 805,33	41 852,10	28 805,33
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	1 112 586,65	670 320,56	1 112 586,65	670 320,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	107 168,49	69 718,83	107 168,49	69 718,83
	- emerytalne	32 066,18	15 264,18	32 066,18	15 264,18
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	238 078,08	205 732,41	238 078,08	205 732,41
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 593 965,08	8 730 843,46	16 593 965,08	8 730 843,46
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 464 014,24	813 207,33	2 464 014,24	813 207,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne	149 894,80	40 188,88	149 894,80	40 188,88
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	34 239,99	455,28	34 239,99	455,28
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	115 654,81	39 733,60	115 654,81	39 733,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne	84 031,77	40 294,72	84 031,77	40 294,72
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	67 680,24		67 680,24	
III.	Inne koszty operacyjne	16 351,53	40 294,72	16 351,53	40 294,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 529 877,27	813 101,49	2 529 877,27	813 101,49

G.	Przychody finansowe	52 913,06	115 084,94	52 913,06	115 084,94
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	5 800,11	2 227,49	5 800,11	2 227,49
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	45 754,45	112 857,45	45 754,45	112 857,45
V.	Inne	1 358,50		1 358,50	
H.	Koszty finansowe	281 061,98	194 926,45	281 061,98	194 926,45
I.	Odsetki, w tym:	149 542,30	76 721,12	149 542,30	76 721,12
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	7 817,53	13 180,75	7 817,53	13 180,75
IV.	Inne	123 702,15	105 024,58	123 702,15	105 024,58
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	2 301 728,35		2 301 728,35	
K.	Odpis wartości firmy	39 247,60		39 247,60	
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	39 247,60		39 247,60	
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
L	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00		0,00	
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne				
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne				
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	2 262 480,75	733 259,98	2 262 480,75	733 259,98
O.	Podatek dochodowy	402 495,26	85 152,00	402 495,26	85 152,00
P.	Pozostałe obowiązkowe				

	zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
R.	Zyski (straty) mniejszości				
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 859 985,49	648 107,98	1 859 985,49	648 107,98

c) Rachunek przepływów pieniężnych [w zł] – metoda pośrednia

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2018 r.- 30.09.2018 r.	01.07.2017 r.- 30.09.2017r.	01.07.2018 r.- 30.09.2018 r.	01.07.2017 r.- 30.09.2017r.
		DANE SKONSOLID.	DANE JEDNOSTKOWE	DANE SKONSOLID.	DANE JEDNOSTKOWE
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	1 859 985,49	648 107,98	1 859 985,49	648 107,98
II.	Korekty razem	824 477,16	-451 533,44	824 477,16	-451 533,44
1.	Amortyzacja	350 862,14	202 413,41	350 862,14	202 413,41
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	4 925,31	-52,64	4 925,31	-52,64
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	146 182,27	76 655,36	146 182,27	76 655,36
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	73 163,46	12 725,47	73 163,46	12 725,47
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	4 141 989,88	462 544,85	4 141 989,88	462 544,85
7.	Zmiana stanu należności	-3 005 540,67	-1 828 864,70	-3 005 540,67	-1 828 864,70
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-869 734,45	-190 007,26	-869 734,45	-190 007,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-17 370,78	872 762,70	-17 370,78	872 762,70
10.	Inne korekty		-59 710,63		-59 710,63
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 684 462,65	196 574,54	2 684 462,65	196 574,54

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	52 461,88	455,28	52 461,88	455,28
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	52 357,72	455,28	52 357,72	455,28
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	104,16	0,00	104,16	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	104,16	0,00	104,16	0,00
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki	104,16		104,16	
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	40 800,00	12 222,37	40 800,00	12 222,37
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40 800,00	12 222,37	40 800,00	12 222,37
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	11 661,88	-11 767,09	11 661,88	-11 767,09
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	550 000,00	1 056 805,85	550 000,00	1 056 805,85
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	550 000,00	1 056 805,85	550 000,00	1 056 805,85
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	3 289 836,90	483 793,65	3 289 836,90	483 793,65
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	2 900 565,90	294 280,84	2 900 565,90	294 280,84
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		6 492,20		6 492,20
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	242 984,57	106 365,25	242 984,57	106 365,25
8.	Odsetki	146 286,43	76 655,36	146 286,43	76 655,36
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 739 836,90	573 012,20	-2 739 836,90	573 012,20
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-43 712,37	757 819,65	-43 712,37	757 819,65
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-38 787,06	757 872,29	-38 787,06	757 872,29
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	4 925,31	52,64	4 925,31	52,64
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 019 129,50	130 618,57	1 019 129,50	130 618,57
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	975 417,13	888 438,22	975 417,13	888 438,22
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	62 578,07	106 982,45	62 578,07	106 982,45

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2018 r.- 30.09.2018 r.	01.07.2017 r.- 30.09.2017r.	01.07.2018 r.- 30.09.2018 r.	01.07.2017 r.- 30.09.2017r.
		DANE SKONSOLID	DANE JEDNOSTKOWE	DANE SKONSOLID	DANE JEDNOSTKOWE
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 110 464,62	5 722 998,13	11 110 464,62	5 722 998,13
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 110 464,62	5 722 998,13	11 110 464,62	5 722 998,13
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	190 862,65	338 022,52	190 862,65	338 022,52
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	75 477,60	0,00	75 477,60	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	75 477,60	0,00	75 477,60	0,00
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	75 477,60		75 477,60	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	338 022,52	266 340,25	338 022,52
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 532 135,48	5 029 893,25	5 532 135,48	5 029 893,25
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 900 663,20	0,00	1 900 663,20	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 900 663,20	0,00	1 900 663,20	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)				
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	1 900 663,20		1 900 663,20	
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				

b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych				
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	7 432 798,68	5 029 893,25	7 432 798,68	5 029 893,25
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 976 140,80		1 976 140,80	
4.1	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-1 976 140,80	0,00	-1 976 140,80	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00
	- dopłaty wspólników				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 976 140,80	0,00	1 976 140,80	0,00
	- umorzenie akcji – różnica między ceną nabycia i ceną nominalną				
	- rozliczenie skupu akcji	1 976 140,80		1 976 140,80	
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	355 082,36	0,00	355 082,36
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		355 082,36		355 082,36
a)	korekty błędów				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 993 961,57	355 082,36	3 993 961,57	355 082,36
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku				
	- dywidenda				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 493 961,57	355 082,36	3 493 961,57	355 082,36
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 493 961,57	355 082,36	3 493 961,57	355 082,36
6.	Wynik netto	1 859 985,49	648 107,98	1 859 985,49	648 107,98
	Zysk netto	1 859 985,49	648 107,98	1 859 985,49	648 107,98
	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 053 085,99	6 371 106,11	13 053 085,99	6 371 106,11
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

Źródło: Emitent

6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Raport kwartalny Vidis SA został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Format oraz podstawowe zasady rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego:

1. Rokiem obrotowym jest okres kolejnych 12 miesięcy tj. okres od 01 lipca do 30 czerwca. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze, za okres sprawozdawczy przyjmuje się:
 - okres jednego kwartału
2. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki.
3. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.
4. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej.
5. Metody wyceny aktywów i pasywów ustala się przyjmując założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w przyszłości, w niezmienionym zakresie.
6. Jednostka zobowiązuje się do stosowania określonych ustawą zasad rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiających jej sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.
7. Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczonych ustawą, dostosowując je do potrzeb jednostki, zachowano:
 - a) zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów (art. 4 ust. 1 UoR);
 - b) zasadę przewagi treści nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR);
 - c) zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR);
 - d) zasadę kontynuacji działalności (art. 5 ust. 2 UoR);
 - e) zasadę współmierności – memoriału (art. 6 ust. 1 UoR);
 - f) zasadę kosztu historycznego, uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny (art. 7 UoR);
 - g) zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR);

8. W sprawach nieuregulowanych przepisami rachunkowości stosuje się krajowe standardy rachunkowości, wydane przez Komitet Standardów Rachunkowości. W przypadku braku odpowiedniego standardu Spółka może stosować MSRy.

Opis stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów, zasady ewidencji księgowej zdarzeń i operacji gospodarczych oraz ustalanie wyniku finansowego:

AKTYWA TRWAŁE

Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Zasady wyceny i ewidencji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej jednostkowo kwoty 10.000 zł nie są zaliczane do środków trwałych.

Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Przedmioty umów leasingu operacyjnego, spełniających kryteria art. 3 ust 4 ustawy o rachunkowości, zaliczane są do środków trwałych i amortyzowane bilansowo, przy zastosowaniu stawek bilansowych.

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub, w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł odpisuje się jednorazowo w koszty.

Przy ustalaniu rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.

Inwestycje długoterminowe to aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków.

Wycena inwestycji długoterminowych następuje zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 3 ustawy o rachunkowości według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

AKTYWA OBROTOWE

Zapasy towarów wycenia się według cen nabycia, a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową.

Przyjęcie towarów do magazynu następuje według cen nabycia.

Rozchód towarów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło” (FIFO).

Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

W ciągu roku obrotowego operacje kupna (przewalutowania) walut wycenia się po kursie banku, z którego usług korzysta jednostka, wpływ walut z tytułu spłaty należności wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego wpływ waluty na konto. Rozchód środków pieniężnych z rachunku dewizowego następuje po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego wypływ waluty z konta.

Stan środków pieniężnych na rachunku dewizowym na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień kursie średnim ustalonym przez NBP.

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze.

W przypadku, gdy koszt nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy, można go odpisać w całości w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych czynnych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu, w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w ich przewidywanej wysokości, przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy

KAPITAŁY

Kapitały własne stanowią:

- Kapitał podstawowy wyrażony w wartości nominalnej zgodnie ze statutem oraz wpisem do rejestru handlowego.
- Pozostałe kapitały rezerwowe, tworzone z odpisów z zysku na cele określone decyzją Walnego Zgromadzenia.
- Fundusze specjalne stanowią Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, tworzony zgodnie z Ustawą o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych i wykorzystywany zgodnie z obowiązującym regulaminem.
-

KOSZTY, PRZYCHODY, WYNIK FINANSOWY

Za obowiązujący, Spółka przyjmuje rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Ewidencja kosztów prowadzona jest na kontach księgi głównej w układzie rodzajowym.

Przychody – przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług.

Wynik finansowy – ustalany jest według następujących zasad:

- Zasady memoriału tj. ujęcia w księgach rachunkowych ogółu operacji gospodarczych okresu sprawozdawczego niezależnie od tego, czy zostały zapłacone czy nie.
- Zasady współmierności kosztów do osiągniętych przychodów, zgodnie z którą pomiar wyniku finansowego brutto określany jest przez przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług, dotyczące okresu sprawozdawczego oraz przypadające na okres sprawozdawczy koszty ich uzyskania, a ponadto:

- ü Pozostałe przychody i koszty operacyjne
- ü Przychody i koszty finansowe
- ü Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

Wynik finansowy brutto jest pomniejszany o obowiązkowe tytuły:

- ü Podatek dochodowy od osób prawnych
- ü Rezerwy na przejściowe różnice w podatku dochodowym

Rezerwy oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzone są zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

W celu prowadzenia ewidencji operacji dla celów podatku dochodowego od osób prawnych zostały wydzielone konta szczegółowe w zespole 9.

Spółka w II kwartale 2017/18 wprowadziła zmianę zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Ze względu na duży postęp techniczny, w celu bieżącego urealnienia wartości zapasów towarowych, uwzględniając jednocześnie zasadę ostrożności wyceny, odstąpiono od ustalania odpisów aktualizujących towarów handlowych raz w roku, na dzień bilansowy i wprowadzono zasadę comiesięcznego, automatycznego przeszacowywania wartości zapasów.

7. Zwięzła charakterystyka o istotnych dokonaniach lub niepowodzeniach Emitenta w okresie od 1 lipca 2018 r. do 30 września 2018 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Okres od lipca 2018 roku do września 2018 roku zakończył się zyskiem netto w wysokości 1,8 mln zł oraz przychodami netto na poziomie 20,6 mln zł. Wypracowany wynik finansowy za ten okres był wyższy o 180,2% (tj. o 1,12 mln zł), a osiągnięte przychody netto zwiększyły się o 76,2% (tj. o 8,9 mln zł) w porównaniu do adekwatnego okresu roku poprzedniego.

W badanym okresie plany sprzedażowe sporządzone przez Zarząd Spółki zostały zrealizowane w 121% na poziomie obrotu oraz w 127% na poziomie marży.

Główną przyczyną wypracowania ponad 1,8 mln zł zysku netto oraz 20,6 mln zł przychodów netto w pierwszym kwartale roku obrotowego 2018/19 było przede wszystkim uruchomienie drugiego etapu programu stanowiącego pomoc w wyposażeniu i doposażeniu szkół „Aktywna tablica”.

Dzięki dużemu zaangażowaniu Spółki w rządowy program „Aktywna Tablica” oraz zaufaniu klientów do oferowanego sprzętu, firma ViDiS SA objęła pozycję lidera w sprzedaży rozwiązań dla edukacji z udziałem rynkowym na poziomie ponad 50% w przypadku tablic interaktywnych.

Spółka w tym okresie utrzymywała dość wysoką wartość zapasów mając na względzie potrzebę dostępności towarów w czasie wzmożonych zamówień wynikających z realizacji drugiego etapu programu „Aktywna tablica”.

„Aktywna tablica” to program, na którego realizację w latach 2017 - 2019 przewidziana jest łączna kwota 279 mln 428 tys. zł. Jest on opłacany w 80 proc. ze środków budżetu państwa i co najmniej 20 proc. wkładu własnego samorządów. W ramach programu, w roku kalendarzowym 2018 z budżetu państwa przeznaczono 70 mln zł i planuje się doposażenie w pomoce dydaktyczne ponad 5 tys. szkół.

Ponadto, Spółka wraz z rosnącym zainteresowaniem ścianami LED w zakresie wyświetlania treści w większym formacie, postanowiła utworzyć miejsce do prezentacji produktów - showroom, gdzie zarówno partnerzy ViDiS, jak i klienci końcowi będą mogli sprawdzić w działaniu technologię LED jeszcze przed zakupem. Otwarcie innowacyjnej ekspozycji przy ul. Zwycięskiej 20A we Wrocławiu nastąpiło 13 września 2018 roku. W związku z tą inwestycją, Firma poniosła wydatki związane m.in z najmem i dostosowaniem powierzchni, wyposażeniem i integracją infrastruktury.

W dn. 21 września 2018 roku Krajowy Rejestr Sądowy zarejestrował zmiany statutu Spółki m.in. dotyczące przedmiotu działalności, jak również podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 75.477,60 zł, tj. do kwoty 266.340,25 zł w drodze emisji akcji imiennych serii E w ramach subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru i zmiany statutu Spółki oraz wyrażenia zgody na dematerializację akcji serii E i ich wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect organizowanym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

8. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Emitent zaprognozował w raporcie ESPI nr 8/2018 opublikowanym w dniu 13 listopada 2018 roku osiągnięcie w roku obrotowym 2018/2019 przychodów netto ze sprzedaży na poziomie 63 mln zł oraz 2,6 mln zł zysku netto.

W świetle zaprezentowanych danych finansowych za pierwszy kwartał roku obrotowego 2018/2019, prognoza przychodów netto ze sprzedaży została zrealizowana w 32,7%, a prognoza zysku netto w 69,8%.

Zgodnie z zaprezentowanymi przez Spółkę wynikami finansowymi w okresie od 1 lipca 2018 r. do 30 września 2018 r. oraz mając na względzie sezonowość występującą w branży, w której działa Emitent, skutkującą odnotowaniem lepszych wyników finansowych w II połowie roku kalendarzowego i słabszych w I połowie roku kalendarzowego, Emitent przewiduje zrealizowanie zakładanej prognozy finansowej.

9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Nie dotyczy - ostatni Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

10. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka podjęła w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

ViDiS SA postawiła na wprowadzenie nowych, zaawansowanych technologicznie grup produktowych dedykowanych do rozwiązań biznesowych. Finalizowane negocjacje z nowymi dostawcami rozwiązań AV pozwolą na rozszerzenie i uzupełnienie dotychczasowego portfolio. Spółka dąży do wzmocnienia swej pozycji w sektorze B2B i zwiększeniu

przychodów powiązanych z sektorem prywatnym, przy jednoczesnym maksymalnym uczestnictwie w projektach edukacyjnych, finansowanych ze środków publicznych.

W analizowanym okresie Spółka rozszerzyła dotychczasową współpracę z firmą Epson o wybrane linie projektorów, stając się subdystrybutorem tej marki. Działanie to jest kolejnym krokiem w kierunku rozbudowania oferty dla sektora biznesowego. Produkty Epson znacznie wzmocniły pozycję ViDiS w takich programach jak „Aktywna tablica” uzupełniając propozycję dystrybutora o urządzenia w technologii 3LCD, które cieszą się dużym zaufaniem na rynku. Partnerzy handlowi ViDiS będą mogli nie tylko dokonywać zakupu projektorów Epson na atrakcyjnych warunkach, ale i liczyć na szerokie wsparcie przed i posprzedażowe oraz udział w programach partnerskich tej firmy.

Ponadto ViDiS SA włączyła do oferowanego wachlarza produktów urządzenia polskiej marki Eveo, w tym odtwarzacze digital signage URVE, a także rozbudowane systemy rezerwacji sal LOBO. URVE to idealne uzupełnienie ostatnich nowości produktowych, które pojawiły się w ofercie ViDiS SA – ścian LED Unilumin oraz profesjonalnych monitorów LG. Dla klientów Spółki oznacza to, że mogą oferować kompletne rozwiązanie do wyświetlania treści (ściana LED lub monitor LG + odtwarzacz URVE) oraz do szybkiego zarządzania treścią (URVE WebManager).

Ściany LED są nowoczesną alternatywą dla ścian z monitorów LCD, monitorów wielkoformatowych czy projektorów instalacyjnych. W związku faktem, iż artykuł ten staje się coraz bardziej popularnym rozwiązaniem w zakresie wyświetlania treści w większym formacie, co szczególnie widoczne jest w handlu i usługach, Spółka postanowiła stworzyć showroom, aby móc prezentować nowoczesne produkty.

Nowopowstały ekspozycyjny lokal usytuowany w budynku biurowo – usługowym VIC House przy ul. Zwycięskiej 20A we Wrocławiu daje niepowtarzalną możliwość porównania technologii projekcyjnej LED oraz LCD. Jest to unikalny showroom w Polsce zawierający wysokiej klasy ściany LED oraz jeden z czterech w Europie prezentujący produkty marki Unilumin. Oprócz ścian LED, będzie można w tym miejscu zobaczyć również m.in. ścianę video LG, projektory, sprzęt do wideokonferencji oraz kamery PTZ.

Dodatkowo w badanym kwartale Spółka była partnerem lub uczestnikiem szeregu ogólnopolskich konferencji oraz szkoleń związanych z edukacją (m.in w Sosnowcu, Łodzi, Warszawie, Wrocławiu i Toruniu). W trakcie konferencji omawiano m.in. kwestie przygotowania młodych ludzi do bezpiecznego korzystania z nowych technologii oraz tworzenia przestrzeni edukacyjnej łączącej świat rzeczywisty z wirtualnym. Szczególną uwagę zwrócono również na potrzebę budzenia ciekawości poznawczej i wyzwiania kreatywności uczniów a także wykorzystania nowoczesnych technologii do rozwiązywania problemów dydaktycznych. Prowadzono również warsztaty Eksperymenty z Einsteinem™ - cyfrowe laboratoria szkolne i Edukacja STEAM z robotami JIMU.

11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2018 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2018 roku wchodzi Spółka (jako jednostka dominująca), spółka Retlab Sp. z o. o. - spółka zależna oraz spółka Projekcja Sp. z o. o. ViDiS SA posiada 100,0% udziału w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników zarówno w Retlab Sp. z o.o., jak i Projekcja Sp. z o. o.

Firma:	Projekcja Sp. z o.o.
Siedziba:	Wrocław
Adres:	ul. Zwycięska 20A, 53-033 Wrocław
KRS:	0000153131
Kapitał zakładowy	110 500,00 zł

Źródło: Emitent

Firma:	Retlab Sp. z o.o.
Siedziba:	Bielany Wrocławskie
Adres:	ul. Logistyczna 4, 55-040
KRS:	0000277942
Kapitał zakładowy	115 000,00 zł

Źródło: Emitent

Wyłączenie z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych:

Na podstawie art. 58 Ustawy o rachunkowości (UoR), ze względu na brak istotności danych finansowych spółki Retlab Sp. z o.o. dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 UoR, Emitent nie konsoliduje danych finansowych ze spółką zależną Retlab Sp. z o.o.

12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30.09.2018 r. Spółka zatrudniała 51 osób, co daje wartość 51 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce zmniejszyło się o 3 osoby.

13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd ViDiS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 lipca 2018 do 30 września 2018 r., jak i dane porównawcze za rok ubiegły sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalny raport z działalności ViDiS SA zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.