



VIDIS SA
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
ZA OKRES 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r.
(II kwartał roku obrotowego 2020/2021)

Spis treści:

1. Podstawowe informacje o Emitencie	3
2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu.....	3
3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.....	4
4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości	4
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r.	15
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	28
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.	32
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym ...	33
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	33
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	33
11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 grudnia 2020 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji.....	33
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	34
13. Oświadczenie Zarządu Spółki	34

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 – Marcin Stefanow

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 12.02.2021 r.).

Akcionariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Bartosz Palusko	975 030	40,27%	975 030	40,27%
Szymon Staruchowicz	421 465	17,41%	421 465	17,41%
Marta Palusko	288 502	11,92%	288 502	11,92%
Wojciech Debich	171 540	7,08%	171 540	7,08%
Krzysztof Szymczykowski	143 025	5,91%	143 025	5,91%
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 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2020	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 31.12.2020	Na dzień 31.12.2019
Kapitał własny	15 169 170,81	13 880 606,20	17 755 283,80	16 015 508,78
Należności długoterminowe	24 865,00	24 865,00	24 865,00	24 865,00
Należności krótkoterminowe	7 538 170,19	7 099 809,08	8 752 288,22	10 719 836,49
Zapasy	19 269 082,87	21 183 804,46	13 576 149,20	14 134 712,19
Zobowiązania długoterminowe	2 098 472,38	4 166 815,34	2 266 414,34	3 772 242,50
Zobowiązania krótkoterminowe	18 252 636,25	19 421 223,69	11 827 796,49	14 116 151,94
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 681 016,92	419 416,56	3 611 958,25	658 937,07
Środki trwałe i WNiP	4 774 543,74	6 458 649,55	4 666 939,04	6 047 660,07

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za II kwartały 2020/2021 (01.07.2020 r. - 31.12.2020 r.)	Za II kwartały 2019/2020 (01.07.2019 r. - 31.12.2019r.)
EBITDA		
/zysk brutto + odsetki + amortyzacja/	5 023 tys. zł	5 601 tys. zł

Źródło: Emitent

4. Kwartałne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
A.	AKTYWA TRWAŁE	6 909 430,81	8 201 775,97	7 010 535,51	8 612 765,45
I.	Wartości niematerialne i prawne	54 701,18	56 870,30	27 291,72	80 116,23
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	54 701,18	56 870,30	27 291,72	80 116,23

4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 618 737,86	5 990 789,77	4 747 252,02	6 378 533,32
1.	Środki trwałe	4 612 237,86	5 990 789,77	4 747 252,02	6 378 533,32
2.	Środki trwałe w budowie	6 500,00			
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III.	Należności długoterminowe	24 865,00	24 865,00	24 865,00	24 865,00
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek	24 865,00	24 865,00	24 865,00	24 865,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	234 982,21	153 106,34	234 982,21	153 106,34
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	234 982,21	153 106,34	234 982,21	153 106,34
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B.	AKTYWA OBROTOWE	26 187 722,07	25 878 740,11	28 745 142,50	29 059 894,61
I.	Zapasy	13 576 149,20	14 134 712,19	19 269 082,87	21 183 804,46
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	8 664 088,03	13 717 324,32	12 388 967,64	15 917 297,85
5.	Zaliczki na dostawy	4 912 061,17	417 387,87	6 880 115,23	5 266 506,61

II.	Należności krótkoterminowe	8 752 288,22	10 719 836,49	7 538 170,19	7 099 809,08
1.	Należności od jednostek powiązanych	450 248,19	65 080,16	229 671,20	113 893,55
2.	Należności od pozostałych jednostek	8 302 040,03	10 654 756,33	7 308 498,99	6 985 915,53
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 611 958,25	658 937,07	1 681 016,92	419 416,56
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 611 958,25	658 937,07	1 681 016,92	419 416,56
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	247 326,40	365 254,36	256 872,52	356 864,51
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne				
AKTYWA RAZEM		33 097 152,88	34 080 516,08	35 755 678,01	37 672 660,06

Źródło: Emitent

PASYWA		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 755 283,80	16 015 508,79	15 169 170,81	13 880 606,20
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	14 164 534,99	12 167 269,30	12 167 269,30	10 844 124,37
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych			1 997 265,69	1 323 144,93
VIII.	Zysk (strata) netto	3 324 408,56	3 581 899,24	738 295,57	1 446 996,65
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				

B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 341 869,08	18 065 007,29	20 586 507,20	23 792 053,86
I.	Rezerwy na zobowiązania	192 208,06	135 033,29	192 208,06	135 033,29
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 339,32	4 197,70	28 339,32	4 197,70
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	163 868,74	130 835,59	163 868,74	130 835,59
3.	Pozostałe rezerwy				
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 266 414,34	3 772 242,50	2 098 472,38	4 166 815,34
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 266 414,34	3 772 242,50	2 098 472,38	4 166 815,34
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	11 827 796,49	14 116 151,94	18 252 636,25	19 421 223,69
1.	Wobec jednostek powiązanych	21 325,59	99,02	11 236,34	
2.	Wobec pozostałych jednostek	11 664 215,58	13 996 885,91	18 065 305,59	19 238 990,11
3.	Fundusze specjalne	142 255,32	119 167,01	176 094,32	182 233,58
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 055 450,19	41 579,56	43 190,51	68 981,54
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 055 450,19	41 579,56	43 190,51	68 981,54
PASYWA RAZEM		33 097 152,88	34 080 516,08	35 755 678,01	37 672 660,06

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za II kwartał	
		01.07.2020 r. – 31.12.2020 r.	01.07.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.10.2020 r. – 31.12.2020 r.	01.10.2019 r. – 31.12.2019 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	52 616 255,10	48 117 811,48	32 811 008,99	28 291 023,36

	- od jednostek powiązanych	1 922 735,09	1 835 877,90	1 372 307,76	1 217 160,36
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 225 699,61	725 712,53	846 576,07	440 104,10
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	51 390 555,49	47 392 098,95	31 964 432,92	27 850 919,26
B.	Koszty działalności operacyjnej	48 783 079,03	43 845 181,98	29 689 403,23	25 671 597,51
I.	Amortyzacja	736 499,90	841 620,41	344 574,69	424 115,66
II.	Zużycie materiałów i energii	572 477,02	544 546,20	313 174,17	336 644,35
III.	Usługi obce	3 569 700,35	2 804 087,80	2 094 874,69	1 609 003,46
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	111 796,15	83 868,57	62 621,37	47 254,64
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	2 257 216,86	1 968 255,20	1 249 317,30	1 027 461,22
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	506 558,39	296 925,23	281 539,45	198 342,30
	- emerytalne	112 781,12	102 737,14	89 188,07	79 456,64
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	595 601,13	620 426,05	358 858,19	397 208,39
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	40 433 229,23	36 685 452,52	24 984 443,37	21 631 567,49
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 833 176,07	4 272 629,50	3 121 605,76	2 619 425,85
D.	Pozostałe przychody operacyjne	402 526,81	335 859,47	154 004,44	238 993,81
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	64 091,35	86 658,48	52 091,35	45 935,03
II.	Dotacje	184 328,75			
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	154 106,71	249 200,99	101 913,09	193 058,78
E.	Pozostałe koszty operacyjne	90 588,74	126 090,12	68 743,64	78 723,03
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				

III.	Inne koszty operacyjne	90 588,74	126 090,12	68 743,64	78 723,03
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 145 114,14	4 482 398,85	3 206 866,56	2 779 696,63
G.	Przychody finansowe	146 717,70	277 824,05	80 378,97	43 441,29
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	6 167,65	8 451,47	4 068,56	4 007,00
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		54 699,91		
V.	Inne	140 550,05	214 672,67	76 310,41	39 434,29
H.	Koszty finansowe	167 502,28	310 765,66	81 529,54	142 010,33
I.	Odsetki, w tym:	161 930,28	309 564,06	81 529,54	142 010,33
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 572,00	1 201,60		
IV.	Inne				
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 124 329,56	4 449 457,24	3 205 715,99	2 681 127,59
J.	Podatek dochodowy	799 921,00	867 558,00	619 603,00	546 225,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 324 408,56	3 581 899,24	2 586 112,99	2 134 902,59

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za II kwartał	
		01.07.2020 r. – 31.12.2020 r.	01.07.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.10.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.10.2019 r. - 31.12.2019 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	3 324 408,56	3 581 899,24	2 586 112,99	2 134 902,59

II.	Korekty razem	6 268 054,33	4 989 248,42	8 665 329,89	4 279 021,00
1.	Amortyzacja	736 499,90	841 620,41	344 574,69	424 115,66
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 132,76	-653,46		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	160 625,52	303 782,46	81 319,78	136 228,73
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	348 225,16	-83 847,07	331 056,96	-45 935,03
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	5 711 642,00	8 431 893,97	5 692 933,67	7 035 966,09
7.	Zmiana stanu należności	-5 243 014,11	-6 108 503,81	-1 214 118,03	-3 620 027,41
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 498 770,11	1 593 057,31	2 407 757,02	384 464,79
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 048 172,99	11 898,61	1 021 805,80	-35 791,83
10.	Inne korekty				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	9 592 462,89	8 571 147,66	11 251 442,88	6 413 923,59
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	64 091,35	87 883,32	52 091,35	45 935,03
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	64 091,35	87 883,32	52 091,35	45 935,03
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	41 656,16	57 016,38	41 656,16	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 656,16	57 016,38	41 656,16	
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)	22 435,19	30 866,94	10 435,19	45 935,03
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki				
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	9 650 038,26	8 446 260,59	9 330 936,74	6 220 338,11
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	8 524 321,05	7 675 965,96	8 522 599,70	5 838 027,76
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	965 091,69	466 512,17	727 017,26	246 081,62
8.	Odsetki	160 625,52	303 782,46	81 319,78	136 228,73
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 650 038,26	-8 446 260,59	-9 330 936,74	-6 220 338,11
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-35 140,18	155 754,01	1 930 941,33	239 520,51
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-42 272,94	155 100,55	1 930 941,33	239 520,51
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-7 132,76	-653,46		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 647 098,43	503 183,06	1 681 016,92	419 416,56
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	3 611 958,25	658 937,07	3 611 958,25	658 937,07
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	646 890,32	145 353,15	646 890,32	145 353,15

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za II kwartał	
		01.07.2020 r. – 31.12.2020 r.	01.07.2019 r. - 31.12.2019 r.	01.10.2020 r. – 31.12.2020 r.	01.10.2019 r. - 31.12.2019 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 430 875,24	12 433 609,55	15 169 179,81	13 880 606,20
	- 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	14 430 875,24	12 433 609,55	15 169 179,81	13 880 606,20
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	190 862,65	266 340,25	266 340,25
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	75 477,60	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu):	0,00	75 477,60	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E – rejestracja w KRS		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	266 340,25	266 340,25	266 340,25
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 167 269,30	10 844 124,37	12 167 269,30	10 844 124,37
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 997 265,69	1 323 144,93	1 997 265,69	1 323 144,93
a)	zwiększenie (z tytułu):	1 997 265,69	1 323 144,93	1 997 265,69	1 323 144,93
	- z podziału zysku (ustawowo)	1 997 265,69	1 323 144,93	1 997 265,69	1 323 144,93
	- emisja akcji serii E -rejestracja w KRS				
	- 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:	14 164 534,99	12 167 269,30	14 164 534,99	12 167 269,30
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				
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu				
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00
	- dopłaty wspólników				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00		0,00	
	- umorzenie akcji – różnica między ceną nabycia i ceną nominalną				
	- rejestracja akcji serii E				
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	1 997 265,69	1 323 144,93	1 997 265,69	1 323 144,93
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 997 265,69	1 323 144,93	1 997 265,69	1 323 144,93
a)	korekty błędów				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 997 265,69	1 323 144,93	1 997 265,69	1 323 144,93

a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 997 265,69	1 323 144,93	1 997 265,69	1 323 144,93
	- podział zysku	1 997 265,69	1 323 144,93	1 997 265,69	1 323 144,93
	- dywidenda				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wynik netto	3 324 408,56	3 581 899,24	3 324 408,56	3 581 899,24
	Zysk netto	3 324 408,56	3 581 899,24	3 324 408,56	3 581 899,24
	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 755 283,80	16 015 508,79	17 755 283,80	16 015 508,79
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 755 283,80	16 015 508,79	17 755 283,80	16 015 508,79

Źródło: Emitent

5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2020 r.

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.12.2020	Stan na 30.12.2019	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	AKTYWA TRWAŁE	6 632 026,03	7 977 759,62	6 779 889,37	8 430 641,60

I.	Wartości niematerialne i prawne	54 701,18	56 870,30	27 291,72	80 116,23
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	54 701,18	56 870,30	27 291,72	80 116,23
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	145 776,70	213 058,30	162 597,10	229 878,70
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	145 776,70	213 058,30	162 597,10	229 878,70
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne				
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	6 167 543,90	7 520 569,53	6 325 996,30	7 933 385,18
1.	Środki trwałe	6 161 043,90	7 520 569,53	6 325 996,30	7 933 385,18
2.	Środki trwałe w budowie	6 500,00			
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
IV.	Należności długoterminowe	26 183,71	28 113,71	26 183,71	28 113,71
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od jednostek niepowiązanych	26 183,71	28 113,71	26 183,71	28 113,71
V.	Inwestycje długoterminowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	236 670,54	157 997,78	236 670,54	157 997,78
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	236 670,54	157 997,78	236 670,54	157 997,78

2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B.	AKTYWA OBROTOWE	29 120 575,53	25 612 137,20	31 614 554,61	31 105 522,20
I.	Zapasy	14 278 151,46	11 605 607,34	19 968 906,23	22 150 586,72
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	9 366 090,29	14 362 840,43	13 088 606,15	16 884 080,11
5.	Zaliczki na dostawy	4 912 061,17	422 660,60	6 880 300,08	5 266 506,61
II.	Należności krótkoterminowe	8 970 083,13	11 235 108,22	7 742 727,30	7 639 925,69
1.	Należności od jednostek powiązanych				
2.	Należności od pozostałych jednostek	8 970 083,13	11 235 108,22	7 742 727,30	7 639 925,69
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 622 936,36	2 400 922,52	3 634 921,25	949 195,31
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 622 936,36	2 400 922,52	3 634 921,25	949 195,31
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	249 404,58	370 499,12	267 999,83	365 814,48
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne				
	AKTYWA RAZEM	35 752 601,56	33 589 896,82	38 394 443,98	39 536 163,80

Źródło: Emitent

PASywa		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 714 948,62	16 633 585,65	15 743 799,16	14 166 525,06

I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	14 611 197,35	12 270 290,40	12 270 290,40	10 844 124,37
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	82 635,88	82 635,88	2 423 542,83	1 508 801,91
VIII.	Zysk (strata) netto	3 754 775,14	4 014 319,12	783 625,68	1 547 258,53
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	17 037 652,94	20 136 204,86	22 650 644,82	25 369 638,74
I.	Rezerwy na zobowiązania	192 208,06	135 033,29	192 208,06	135 033,29
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 339,32	4 197,70	28 339,32	4 197,70
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	163 868,74	130 835,59	163 868,74	130 835,59
3.	Pozostałe rezerwy				
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 355 247,99	4 665 271,44	3 439 583,06	5 092 562,24
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 355 247,99	4 665 271,44	3 439 583,06	5 092 562,24
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	13 415 130,85	15 294 320,57	18 975 663,19	20 066 434,69
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	13 261 424,45	15 175 153,56	18 781 293,33	19 884 201,11
3.	Fundusze specjalne	153 706,40	119 167,01	194 369,86	182 233,58
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 075 066,04	41 579,56	43 190,51	75 608,52
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzynarodowe	1 075 066,04	41 579,56	43 190,51	75 608,52

PASYWA RAZEM	35 752 601,56	36 769 790,51	38 394 443,98	39 536 163,80
---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za II kwartał	
		01.07.2020 r. – 31.12.2020 r.	01.07.2019 r. – 31.12.2019 r.	01.10.2020 r. – 31.12.2020 r.	01.10.2019 r. – 31.12.2019 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	57 194 018,21	52 412 219,88	35 977 160,84	31 274 586,87
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 408 989,70	992 639,90	974 063,14	581 123,81
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	55 785 028,51	51 419 579,98	35 003 097,70	30 693 463,06
B.	Koszty działalności operacyjnej	52 794 771,49	47 545 002,40	32 362 242,62	28 214 562,97
I.	Amortyzacja	797 176,94	891 764,56	374 512,93	449 187,76
II.	Zużycie materiałów i energii	649 999,92	604 578,31	376 267,28	379 486,30
III.	Usługi obce	3 655 568,42	2 873 930,24	2 162 245,69	1 649 431,25
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	118 890,11	95 616,47	65 216,78	53 616,80
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	2 666 438,66	2 379 214,85	1 462 132,89	1 247 629,09
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	571 806,59	357 954,58	310 480,28	229 567,72
	- emerytalne	137 961,83	127 655,62	114 368,78	104 375,12
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	590 481,74	638 198,45	355 415,81	406 706,77
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	43 744 409,11	39 703 744,94	27 255 970,96	23 798 937,28
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 399 246,72	4 867 217,48	3 614 918,22	3 060 023,90

D.	Pozostałe przychody operacyjne	428 065,24	341 967,73	140 220,44	237 733,11
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	64 091,35	86 658,48	52 091,35	45 935,03
II.	Dotacje	203 796,28	3 375,00	2 400,00	3 375,00
III.	Inne przychody operacyjne	160 177,61	251 934,25	85 729,09	188 423,08
E.	Pozostałe koszty operacyjne	98 671,26	128 247,09	52 976,55	79 086,29
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	98 671,26	128 247,09	52 976,55	79 086,29
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 728 640,70	5 080 938,12	3 702 162,11	3 218 670,72
G.	Przychody finansowe	157 710,17	281 778,85	91 085,14	47 327,50
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	6 167,65	9 262,23	4 068,56	4 618,27
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		54 699,91		
V.	Inne	151 542,52	217 816,71	87 016,58	42 709,23
H.	Koszty finansowe	178 784,93	329 784,05	86 847,39	151 078,23
I.	Odsetki, w tym:	173 212,93	328 582,45	86 847,39	151 078,23
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 572,00	1 201,60		
IV.	Inne				
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów				

	jednostek podporządkowanych				
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	4 707 565,94	5 032 932,92	3 706 399,86	3 114 919,99
K.	Odpis wartości firmy	33 640,80	33 640,80	16 820,40	16 820,40
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	33 640,80	33 640,80	16 820,40	16 820,40
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
L	Odpis ujemnej wartości firmy				
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)	4 673 925,14	4 999 292,12	3 689 579,46	3 098 099,59
O.	Podatek dochodowy	919 150,00	984 973,00	718 430,00	631 039,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
R.	Zyski (straty) mniejszości				
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 754 775,14	4 014 319,12	2 971 149,46	2 467 060,59

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za II kwartał	
		01.07.2020 r. – 31.12.2020 r.	01.07.2019 r. – 31.12.2019 r.	01.10.2020 r. – 31.12.2020 r.	01.10.2019 r. – 31.12.2019 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	3 754 775,14	4 014 319,12	2 971 149,46	2 467 060,59
II.	Korekty razem	7 282 263,24	6 024 515,43	9 271 707,26	5 199 952,19
1.	Amortyzacja	797 176,94	891 764,56	374 512,93	449 187,76
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 441,11	-1 090,80		
3.	Wartość firmy	33 640,80	33 640,80	16 820,40	16 820,40
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	171 888,68	321 990,09	86 623,51	144 685,36
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	348 225,16	-83 847,07	331 056,96	-45 935,03
6.	Zmiana stanu rezerw				
7.	Zmiana stanu zapasów	5 736 409,30	8 747 110,91	5 690 754,77	7 351 959,51
8.	Zmiana stanu należności	-5 180 629,51	-5 994 435,96	-1 227 355,83	-3 595 182,53
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 280 789,73	2 084 809,24	2 948 823,74	917 130,32
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 087 321,03	24 573,66	1 050 470,78	-38 713,60
11.	Inne korekty				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	11 037 038,38	10 038 834,55	12 242 856,72	7 667 012,78
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	64 091,35	88 694,08	52 091,35	46 546,30

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	64 091,35	87 883,32	52 091,35	45 935,03
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		810,76		611,27
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:		810,76		611,27
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki		810,76		611,27
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	41 656,16	57 016,38	41 656,16	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 656,16	57 016,38	41 656,16	
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)	22 435,19	31 677,70	10 435,19	46 546,30

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy				
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki				
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	10 626 285,62	8 530 059,66	10 265 276,80	6 261 831,87
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	9 408 621,05	7 727 865,96	9 380 949,70	5 863 977,76
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 045 775,89	479 392,85	797 703,59	252 557,48
8.	Odsetki	171 888,68	322 800,85	86 623,51	145 296,63
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-10 626 285,62	-8 530 059,66	-10 265 276,80	-6 261 831,87
D.	Przepływy pieniężne netto razem	433 187,95	1 540 452,59	1 988 015,11	1 451 727,21
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	425 746,84	1 539 361,79	1 988 015,11	1 451 727,21
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-7 441,11	-1 090,80		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 189 748,41	860 469,93	3 634 921,25	949 195,31

G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	5 622 936,36	2 400 922,52	5 622 936,36	2 400 922,52
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	734 702,87	201 947,23	734 702,87	201 947,23

Zródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za II kwartał	
		01.07.2020 r. – 31.12.2020 r.	01.07.2019 r. – 31.12.2019 r.	01.10.2020 r. – 31.12.2020 r.	01.10.2019 r. – 31.12.2019 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 960 173,48	12 619 266,53	15 743 799,16	14 166 525,06
	- 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	14 960 173,48	12 619 266,53	15 743 799,16	14 166 525,06
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
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	266 340,25	266 340,25	266 340,25
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 270 290,40	10 844 124,37	12 270 290,40	10 844 124,37
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 340 906,95	1 426 166,03	2 340 906,95	1 426 166,03

a)	zwiększenie (z tytułu)	2 340 906,95	1 426 166,03	2 340 906,95	1 426 166,03
	- z podziału zysku (ustawowo)	2 340 906,95	1 426 166,03	2 340 906,95	1 426 166,03
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS				
	- 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:	14 611 197,35	12 270 290,40	14 611 197,35	12 270 290,40
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
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00

	- niezarejestrowana emisja akcji				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rozliczenie skupu akcji				
	-rejestracja emisji akcji serii E				
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	82 635,88	82 635,88	2 423 542,83	1 508 801,91
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	82 635,88	82 635,88	2 423 542,83	1 508 801,91
a)	korekty błędów				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	82 635,88	82 635,88	2 423 542,83	1 508 801,91
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)			2 340 906,95	1 426 166,03
	- podział zysku			2 340 906,95	1 426 166,03
	- dywidenda				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	82 635,88	82 635,88	82 635,88	82 635,88
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	82 635,88	82 635,88	82 635,88	82 635,88
6.	Wynik netto	3 754 775,14	4 014 319,12	3 754 775,14	4 014 319,12
	Zysk netto	3 754 775,14	4 014 319,12	3 754 775,14	4 014 319,12

	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 714 948,62	16 633 585,65	18 714 948,62	16 633 585,65
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 714 948,62	16 633 585,65	18 714 948,62	16 633 585,65

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 niezmiennym 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 amortyzowanych 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 wariantcie 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:
 - ✓ Pozostałe przychody i koszty operacyjne
 - ✓ Przychody i koszty finansowe
 - ✓ Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

Wynik finansowy brutto jest pomniejszany o obowiązkowe tytuły:

- ✓ Podatek dochodowy od osób prawnych
- ✓ 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. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

W raportowanym okresie Spółka zwiększyła swój obrót w stosunku do analogicznego kwartału roku 2019 o ponad 15,9%, co wygenerowało kwotę 32,8 mln PLN przy jednoczesnym zwiększeniu marży o około 25%.

Wyniki pokazują, że Spółka dobrze się zaadaptowała do działania w warunkach pandemii, a jej oferta dobrze odpowiada na potrzeby klientów również w obecnych warunkach.

Dobre wyniki sprzedażowe w bardzo znaczący sposób podniosły płynność Emitenta i poprzez obniżenie wskaźników zadłużenia zmniejszyły koszty finansowania.

Emitent na dzień 31.12.2020 r. spełnia wszystkie warunki określone w kowenantach bankowych, a wszystkie badane parametry są daleko od maksymalnych granic wyznaczanych przez Banki. Wszystkie zobowiązania są regulowane terminowo, a instytucje finansowe w razie potrzeby gotowe są zwiększyć poziom finansowania zgodnie z potrzebami Emitenta.

Finansowanie oferowane przez naszego ubezpieczyciela dla naszych partnerów handlowych jest na poziomie analogicznym do okresu przed epidemią, co świadczy również o dobrej kondycji i zdrowym portfelu naszych klientów.

Na dobry wynik oprócz oferty odpowiadającej na zapotrzebowanie rynku miały również wpływ programy rządowe Aktywna Tablica oraz „500 zł dla nauczyciela” – wymiar tego programu jest ciężki do oszacowania, ponieważ w związku z krótkim czasem realizacji nie wszystkie szkoły zdołały z niego skorzystać.

Dzięki stabilnej sytuacji i wygenerowanym wzrostom Emitent planuje dalsze rozszerzanie i uzupełnianie oferty.

W dniu 05.01.2021 r. Emitent podpisał bardzo znaczący kontrakt z belgijskim producentem na sprzedaż w Polsce trzech znanych na świecie marek z segmentu audio: AUDAC, PROCAB, Caymon. Pełna kompleksowość rozwiązań audio-wideo będzie kolejną istotną przewagą Emitenta na polskim rynku.

W drugim segmencie działalności, czyli sprzedaży opon samochodowych, Emitent również odnotowuje istotne wzrosty w każdym segmencie tego rynku (opony sportowe, terenowe i standardowe cywilne) i planuje dalsze inwestycje w tym zakresie.

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

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 2020/2021.

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

Emitent kontynuuje wdrażanie i rozwijanie rozwiązań informatycznych wprowadzanych w poprzednich okresach. Dodatkowo rozszerzamy możliwości bezpośrednich integracji B2B z zewnętrznymi podmiotami w Polsce i na terenie Uni Europejskiej.

Wszystkie te narzędzie w znaczącym stopniu zwiększają odporność Emitenta na utrudnienia związane z obecną pandemią i zapewniają wysoką sprawność operacyjną.

11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 grudnia 2020 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 31 grudnia 2020 roku wchodzi Emitent (jako jednostka dominująca), Spółka Projekcja Sp. z o. o. oraz Spółka Retlab Sp. z o. o. - spółka zawieszona od dn. 01.02.2020 r.

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
Przedmiot działalności	sprzedaż detaliczna sprzętu audiowizualnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach

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.

Firma:	Retlab Sp. z o.o.
Siedziba:	Bielany Wrocławskie
Adres:	ul. Logistyczna 4, 55-040
KRS:	0000277942
Kapitał zakładowy	115 000,00 zł
Przedmiot działalności	sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet

Źródło: Emitent

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

Na dzień 31.12.2020 r. Spółka zatrudniała 57 osób, co daje wartość 56,75 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce zwiększyło się o 5 osób.

13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd ViDiS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 października 2020 r. do 31 grudnia 2020 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.