



VIDIS SA

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY

RAPORT OKRESOWY

ZA OKRES 01.07.2021 r. do 30.09.2021 r.

(I kwartał roku obrotowego 2021/2022)

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 lipca 2021 r. do 30 września 2021 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni	4
4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2021 r. do 30 września 2021 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości	4
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2021 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 lipca 2021 r. do 30 września 2021 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 30 września 2021 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	35

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 12.11.2021 r.).

Akcjonariusz	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	422 465	17,45%	422 465	17,45%
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	292 058	12,06%	292 058	12,06%
Suma	2 421 275	100,00%	2 421 275	100,00%

Źródło: Emitent

3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 lipca 2021 r. do 30 września 2021 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2021	Na dzień 30.09.2020	Na dzień 30.06.2021	Na dzień 30.06.2020
Kapitał własny	18 830 477,75	15 169 170,81	16 399 268,02	14 430 875,24
Należności długoterminowe	23 480,00	24 865,00	23 480,00	24 865,00
Należności krótkoterminowe	8 216 931,46	7 538 170,19	3 080 484,06	3 509 274,11
Zapasy	28 562 863,82	19 269 082,87	32 426 499,83	19 287 791,20
Zobowiązania długoterminowe	3 906 138,89	2 098 472,38	5 168 464,16	5 058 672,47
Zobowiązania krótkoterminowe	22 798 422,43	18 252 636,25	23 556 639,76	14 441 218,85
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	904 728,04	1 681 016,92	1 425 670,38	3 654 231,19
Środki trwałe i WNiP	5 842 820,67	4 774 543,74	5 853 844,35	5 190 065,15

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za I kwartał 2021/2022 (01.07.2021 r. - 30.09.2021 r.)	Za I kwartał 2020/2021 (01.07.2020 r. - 30.09.2020r.)
EBITDA	3 256 tys. zł	1 391 tys. zł
/zysk brutto + odsetki + amortyzacja/		

Źródło: Emitent

4. Kwartałne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2021 r. do 30 września 2021 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.06.2020
A.	AKTYWA TRWAŁE	8 260 705,77	7 010 535,51	8 257 155,46	7 426 056,92
I.	Wartości niematerialne i prawne	86 935,00	27 291,72	102 262,00	37 120,86
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	86 935,00	27 291,72	102 262,00	37 120,86
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				

II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 798 255,94	4 747 252,02	5 779 378,63	5 152 944,29
1.	Środki trwałe	5 755 885,67	4 747 252,02	5 751 582,35	5 152 944,29
2.	Środki trwałe w budowie	42 370,27		27 796,28	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III.	Należności długoterminowe	23 480,00	24 865,00	23 480,00	24 865,00
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek	23 480,00	24 865,00	23 480,00	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	375 890,27	234 982,21	375 890,27	234 982,21
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	375 890,27	234 982,21	375 890,27	234 982,21
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B.	AKTYWA OBROTOWE	37 970 770,88	28 745 142,50	37 282 874,99	26 738 345,56
I.	Zapasy	28 562 863,82	19 269 082,87	32 426 499,83	19 287 791,20
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	21 781 783,18	12 388 967,64	25 981 250,59	18 055 193,20
5.	Zaliczki na dostawy	6 781 080,64	6 880 115,23	6 445 249,24	1 232 598,00
II.	Należności krótkoterminowe	8 216 931,46	7 538 170,19	3 080 484,06	3 509 274,11

1.	Należności od jednostek powiązanych	94 833,41	229 671,20	45 599,45	36 196,42
2.	Należności od pozostałych jednostek	8 122 098,05	7 308 498,99	3 034 884,61	3 473 077,69
III.	Inwestycje krótkoterminowe	904 728,04	1 681 016,92	1 440 741,24	3 659 803,19
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	904 728,04	1 681 016,92	1 440 741,24	3 659 803,19
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	286 247,56	256 872,52	335 149,86	281 477,06
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne				
AKTYWA RAZEM		46 231 476,65	35 755 678,01	45 540 030,45	34 164 402,48

Źródło: Emitent

PASYWA		Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.06.2020
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 830 477,75	15 169 170,81	16 399 268,02	14 430 875,24
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	14 164 534,99	12 167 269,30
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 968 392,78	1 997 265,69		
VIII.	Zysk (strata) netto	2 431 209,73	738 295,57	1 968 392,78	1 997 265,69
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				

B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	27 400 998,90	20 586 507,20	29 140 762,43	19 733 527,24
I.	Rezerwy na zobowiązania	298 285,96	192 208,06	298 285,96	192 208,06
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 789,20	28 339,32	36 789,20	28 339,32
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	261 496,76	163 868,74	261 496,76	163 868,74
3.	Pozostałe rezerwy				
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 906 138,89	2 098 472,38	5 168 464,16	5 058 672,47
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 906 138,89	2 098 472,38	5 168 464,16	5 058 672,47
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	22 798 422,43	18 252 636,25	23 556 639,76	14 441 218,85
1.	Wobec jednostek powiązanych	7 461,17	11 236,34		
2.	Wobec pozostałych jednostek	22 649 951,82	18 065 305,59	23 361 265,65	14 256 605,54
3.	Fundusze specjalne	141 009,44	176 094,32	195 374,11	184 613,31
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	398 151,62	43 190,51	117 372,55	41 427,86
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	398 151,62	43 190,51	117 372,55	41 427,86
PASYWA RAZEM		46 231 476,65	35 755 678,01	45 540 030,45	34 164 402,48

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24 097 725,28	19 805 246,11	24 097 725,28	19 805 246,11

	- od jednostek powiązanych	432 741,47	550 427,33	432 741,47	550 427,33
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	389 445,20	379 123,54	389 445,20	379 123,54
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	23 708 280,08	19 426 122,57	23 708 280,08	19 426 122,57
B.	Koszty działalności operacyjnej	22 447 689,43	19 093 675,80	22 447 689,43	19 093 675,80
I.	Amortyzacja	411 965,85	391 925,21	411 965,85	391 925,21
II.	Zużycie materiałów i energii	436 693,24	259 302,85	436 693,24	259 302,85
III.	Usługi obce	1 815 031,10	1 474 825,66	1 815 031,10	1 474 825,66
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	46 008,01	49 174,78	46 008,01	49 174,78
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	1 182 119,22	1 007 899,56	1 182 119,22	1 007 899,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	262 079,96	225 018,94	262 079,96	225 018,94
	- emerytalne	30 277,34	23 593,05	30 277,34	23 593,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	341 219,23	236 742,94	341 219,23	236 742,94
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	17 952 572,82	15 448 785,86	17 952 572,82	15 448 785,86
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 650 035,85	711 570,31	1 650 035,85	711 570,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 391 579,39	272 118,57	1 391 579,39	272 118,57
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 694,00	12 000,00	8 694,00	12 000,00
II.	Dotacje	1 262 950,00	184 328,75	1 262 950,00	184 328,75
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	119 935,39	75 789,82	119 935,39	75 789,82
E.	Pozostałe koszty operacyjne	28 641,48	45 441,30	28 641,48	45 441,30
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	28 641,48	45 441,30	28 641,48	45 441,30

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 012 973,76	938 247,58	3 012 973,76	938 247,58
G.	Przychody finansowe	14 869,29	133 725,76	14 869,29	133 725,76
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	3 498,86	2 099,09	3 498,86	2 099,09
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	11 370,43	131 626,67	11 370,43	131 626,67
V.	Inne				
H.	Koszty finansowe	299 569,32	153 359,77	299 569,32	153 359,77
I.	Odsetki, w tym:	115 628,51	80 400,74	115 628,51	80 400,74
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	15 070,86	5 572,00	15 070,86	5 572,00
IV.	Inne	168 869,95	67 387,03	168 869,95	67 387,03
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 728 273,73	918 613,57	2 728 273,73	918 613,57
J.	Podatek dochodowy	297 064,00	180 318,00	297 064,00	180 318,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 431 209,73	738 295,57	2 431 209,73	738 295,57

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.	01.07.2020 r. 30.09.2020 r.	01.07.2021 r. - 30.09.2021 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	2 431 209,73	738 295,57	2 431 209,73	738 295,57
II.	Korekty razem	-3 012 801,34	-2 397 275,56	-3 012 801,34	-2 397 275,56

1.	Amortyzacja	411 965,85	391 925,21	411 965,85	391 925,21
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 105,76	7 132,76	7 105,76	7 132,76
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	115 628,51	79 305,74	115 628,51	79 305,74
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	183 674,24	17 168,20	183 674,24	17 168,20
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	3 863 636,01	18 708,33	3 863 636,01	18 708,33
7.	Zmiana stanu należności	-5 136 447,40	-4 028 896,08	-5 136 447,40	-4 028 896,08
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 525 095,68	1 091 013,09	-1 525 095,68	1 091 013,09
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	329 681,37	26 367,19	329 681,37	26 367,19
10.	Inne korekty	-1 262 950,00		-1 262 950,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-581 591,61	-1 658 979,99	-581 591,61	-1 658 979,99

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I.	Wpływy	8 694,00	12 000,00	8 694,00	12 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 694,00	12 000,00	8 694,00	12 000,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:				
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:				
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				

	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki				
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	52 679,59		52 679,59	
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	52 679,59		52 679,59	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:				
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:				
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-43 985,59	12 000,00	-43 985,59	12 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	862 813,90		862 813,90	
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	862 813,90		862 813,90	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	751 073,28	319 101,52	751 073,28	319 101,52
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	105 245,82	1 721,35	105 245,82	1 721,35
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	530 198,95	238 074,43	530 198,95	238 074,43
8.	Odsetki	115 628,51	79 305,74	115 628,51	79 305,74
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	111 740,62	-319 101,52	111 740,62	-319 101,52
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-513 836,58	-1 966 081,51	-513 836,58	-1 966 081,51
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-520 942,34	-1 966 734,97	-520 942,34	-1 966 734,97
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-7 105,76	-653,46	-7 105,76	-653,46
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 418 564,62	3 647 098,43	1 418 564,62	3 647 098,43
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	904 728,04	1 681 016,92	904 728,04	1 681 016,92
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	264 790,97	227 028,00	264 790,97	227 028,00

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.	01.07.2020 r. - 30.09.2020 r.	01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.	01.07.2020 r. - 30.09.2020 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 399 268,02	14 430 875,24	16 399 268,02	14 430 875,24
	- 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	16 399 268,02	14 430 875,24	16 399 268,02	14 430 875,24
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		
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	14 164 534,99	12 167 269,30	14 164 534,99	12 167 269,30
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
a)	zwiększenie (z tytułu):				
	- z podziału zysku (ustawowo)				
	- emisja akcji serii E -rejestracja w KRS				
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				
b)	zmniejszenie (z tytułu):				
	- 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	1 968 392,78	1 997 265,69	1 968 392,78	1 997 265,69
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 968 392,78	1 997 265,69	1 968 392,78	1 997 265,69
a)	korekty błędów				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 968 392,78	1 997 265,69	1 968 392,78	1 997 265,69

a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)				
	- podział zysku				
	- dywidenda				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 968 392,78	1 997 265,69	1 968 392,78	1 997 265,69
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	1 968 392,78	1 997 265,69	1 968 392,78	1 997 265,69
6.	Wynik netto	2 431 209,73	738 295,57	2 431 209,73	738 295,57
	Zysk netto	2 431 209,73	738 295,57	2 431 209,73	738 295,57
	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 830 477,75	15 169 170,81	18 830 477,75	15 169 170,81
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 830 477,75	15 169 170,81	18 830 477,75	15 169 170,81

Źródło: Emitent

5. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2021 r.

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.09.2021 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.09.2020 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2021 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2020 DANE SKONSOLID.
A.	AKTYWA TRWAŁE	7 992 613,93	6 779 889,37	7 882 218,77	7 242 969,98

I.	Wartości niematerialne i prawne	86 935,00	27 291,72	102 262,00	37 120,86
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	86 935,00	27 291,72	102 262,00	37 120,86
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	95 315,50	162 597,10	112 135,90	179 417,50
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	95 315,50	162 597,10	112 135,90	179 417,50
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne				
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 401 034,83	6 325 996,30	7 260 492,27	6 762 427,37
1.	Środki trwałe	7 358 664,56	6 325 996,30	7 232 695,99	6 762 427,37
2.	Środki trwałe w budowie	42 370,27		27 796,28	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
IV.	Należności długoterminowe	30 600,00	26 183,71	28 600,00	26 183,71
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od jednostek niepowiązanych	30 600,00	26 183,71	28 600,00	26 183,71
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	377 578,60	236 670,54	377 578,60	236 670,54
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	377 578,60	236 670,54	377 578,60	236 670,54

2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B.	AKTYWA OBROTOWE	40 194 927,99	31 614 554,61	39 686 642,74	29 309 863,33
I.	Zapasy	30 027 607,88	19 968 906,23	34 140 942,71	20 014 560,76
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	23 246 527,24	13 088 606,15	27 695 508,62	18 781 915,91
5.	Zaliczki na dostawy	6 781 080,64	6 880 300,08	6 445 434,09	1 232 644,85
II.	Należności krótkoterminowe	8 825 371,18	7 742 727,30	3 507 736,55	3 789 453,62
1.	Należności od jednostek powiązanych				
2.	Należności od pozostałych jednostek	8 825 371,18	7 742 727,30	3 507 736,55	3 789 453,62
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 043 218,06	3 634 921,25	1 684 849,03	5 202 761,52
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 043 218,06	3 634 921,25	1 684 849,03	5 202 761,52
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	298 730,87	267 999,83	353 114,45	303 087,43
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne				
	AKTYWA RAZEM	48 187 541,92	38 394 443,98	47 568 861,51	36 552 833,31

Źródło: Emitent

PASywa		Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.06.2020
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 934 630,36	15 743 799,16	17 443 430,87	14 960 173,48

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	14 611 197,35	12 270 290,40
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 565 893,27	2 423 542,83	82 635,88	82 635,88
VIII.	Zysk (strata) netto	2 491 199,49	783 625,68	2 483 257,39	2 340 906,95
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	28 252 911,56	22 650 644,82	30 125 430,64	21 592 659,83
I.	Rezerwy na zobowiązania	298 285,96	192 208,06	298 285,96	192 208,06
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 789,20	28 339,32	36 789,20	28 339,32
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	261 496,76	163 868,74	261 496,76	163 868,74
3.	Pozostałe rezerwy				
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 186 904,45	3 439 583,06	5 386 559,29	6 504 361,94
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 186 904,45	3 439 583,06	5 386 559,29	6 504 361,94
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	23 711 928,88	18 975 663,19	24 323 212,84	14 854 661,97
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	23 546 825,71	18 781 293,33	24 100 453,46	14 651 429,90
3.	Fundusze specjalne	165 103,17	194 369,86	222 759,38	203 232,07
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	55 792,27	43 190,51	117 372,55	41 427,86
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzynarodowe	55 792,27	43 190,51	117 372,55	41 427,86

PASYWA RAZEM	48 187 541,92	38 394 443,98	47 568 861,51	36 552 833,31
---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25 533 204,53	21 216 857,37	25 533 204,53	21 216 857,37
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	391 294,47	434 926,56	391 294,47	434 926,56
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	25 141 910,06	20 781 930,81	25 141 910,06	20 781 930,81
B.	Koszty działalności operacyjnej	23 783 025,31	20 432 528,87	23 783 025,31	20 432 528,87
I.	Amortyzacja	440 780,28	422 664,01	440 780,28	422 664,01
II.	Zużycie materiałów i energii	452 642,10	273 732,64	452 642,10	273 732,64
III.	Usługi obce	1 843 276,29	1 493 322,73	1 843 276,29	1 493 322,73
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	52 804,19	53 673,33	52 804,19	53 673,33
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	1 346 757,33	1 204 305,77	1 346 757,33	1 204 305,77
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	287 320,04	261 326,31	287 320,04	261 326,31
	- emerytalne	40 472,01	36 134,26	40 472,01	36 134,26
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	347 476,62	235 065,93	347 476,62	235 065,93
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 011 968,46	16 488 438,15	19 011 968,46	16 488 438,15
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 750 179,22	784 328,50	1 750 179,22	784 328,50

D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 389 879,69	287 844,80	1 389 879,69	287 844,80
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 694,00	12 000,00	8 694,00	12 000,00
II.	Dotacje	1 262 950,00	201 396,28	1 262 950,00	201 396,28
III.	Inne przychody operacyjne	118 235,69	74 448,52	118 235,69	74 448,52
E.	Pozostałe koszty operacyjne	29 439,31	45 694,71	29 439,31	45 694,71
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	29 439,31	45 694,71	29 439,31	45 694,71
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 110 619,60	1 026 478,59	3 110 619,60	1 026 478,59
G.	Przychody finansowe	14 869,29	134 012,06	14 869,29	134 012,06
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	3 498,86	2 099,09	3 498,86	2 099,09
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	11 370,43		11 370,43	
V.	Inne		131 912,97		131 912,97
H.	Koszty finansowe	303 331,00	159 324,57	303 331,00	159 324,57
I.	Odsetki, w tym:	117 821,87	86 365,54	117 821,87	86 365,54
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	15 070,86	5 572,00	15 070,86	5 572,00
IV.	Inne	170 438,27	67 387,03	170 438,27	67 387,03
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów				

	jednostek podporządkowanych				
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	2 822 157,89	1 001 166,08	2 822 157,89	1 001 166,08
K.	Odpis wartości firmy	16 820,40	16 820,40	16 820,40	16 820,40
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	16 820,40	16 820,40	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)	2 805 337,49	984 345,68	2 805 337,49	984 345,68
O.	Podatek dochodowy	314 138,00	200 720,00	314 138,00	200 720,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
R.	Zyski (straty) mniejszości				
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 491 199,49	783 625,68	2 491 199,49	783 625,68

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	2 491 199,49	783 625,68	2 491 199,49	783 625,68
II.	Korekty razem	-2 974 984,27	-1 989 438,65	-2 974 984,27	-1 989 438,65
1.	Amortyzacja	440 780,28	422 664,01	440 780,28	422 664,01
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	6 319,60	7 441,11	6 319,60	7 441,11
3.	Wartość firmy	16 820,40	16 820,40	16 820,40	16 820,40
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	117 821,87	85 270,54	117 821,87	85 270,54
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	183 674,24	17 168,20	183 674,24	17 168,20
6.	Zmiana stanu rezerw				
7.	Zmiana stanu zapasów	4 113 334,83	45 654,53	4 113 334,83	45 654,53
8.	Zmiana stanu należności	-5 319 634,63	-3 953 273,68	-5 319 634,63	-3 953 273,68
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 263 954,16	1 331 965,99	-1 263 954,16	1 331 965,99
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 196,70	36 850,25	-7 196,70	36 850,25
11.	Inne korekty	-1 262 950,00		-1 262 950,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-483 784,78	-1 205 812,97	-483 784,78	-1 205 812,97
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	8 694,00	12 000,00	8 694,00	12 000,00

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 694,00	12 000,00	8 694,00	12 000,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:				
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:				
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki				
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	52 679,59		52 679,59	
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	52 679,59		52 679,59	
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)	-43 985,59	12 000,00	-43 985,59	12 000,00

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	716 179,88		716 179,88	
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	716 179,88		716 179,88	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	808 650,02	361 014,19	808 650,02	361 014,19
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.	Splaty kredytów i pożyczek	139 325,37	27 671,35	139 325,37	27 671,35
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	551 502,78	248 072,30	551 502,78	248 072,30
8.	Odsetki	117 821,87	85 270,54	117 821,87	85 270,54
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-92 470,14	-361 014,19	-92 470,14	-361 014,19
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-620 240,51	-1 554 827,16	-620 240,51	-1 554 827,16
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-626 560,11	-1 562 268,27	-626 560,11	-1 562 268,27
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-6 319,60	-7 441,11	-6 319,60	-7 441,11
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 663 458,57	5 189 748,41	1 663 458,57	5 189 748,41

G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 043 218,06	3 634 921,25	1 043 218,06	3 634 921,25
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	343 176,68	252 350,41	343 176,68	252 350,41

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2021 r. – 30.09.2021 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 443 430,87	14 960 173,48	17 443 430,87	14 960 173,48
	- 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	17 443 430,87	14 960 173,48	17 443 430,87	14 960 173,48
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	14 611 197,35	12 270 290,40	14 611 197,35	12 270 290,40
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				

a)	zwiększenie (z tytułu)				
	- z podziału zysku (ustawowo)				
	- 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	82 635,88	82 635,88
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	82 635,88	82 635,88	82 635,88	82 635,88
a)	korekty błędów				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	82 635,88	82 635,88	82 635,88	82 635,88
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 483 257,39	2 340 906,95	2 483 257,39	2 340 906,95
	- podziału zysku z lat ubiegłych	2 483 257,39	2 340 906,95	2 483 257,39	2 340 906,95
b)	zmniejszenie (z tytułu)				
	- podział zysku				
	- dywidenda				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 565 893,27	2 423 542,83	2 565 893,27	2 423 542,83
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	2 565 893,27	2 423 542,83	2 565 893,27	2 423 542,83
6.	Wynik netto	2 491 199,49	783 625,68	2 491 199,49	783 625,68
	Zysk netto	2 491 199,49	783 625,68	2 491 199,49	783 625,68

	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 934 630,36	15 743 799,16	19 934 630,36	15 743 799,16
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 934 630,36	15 743 799,16	19 934 630,36	15 743 799,16

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 lipca 2021 r. do 30 września 2021 r.

W opisywanym kwartale Emitent wygenerował wzrost obrotu o ponad 21%, tj. z poziomu 19,8 mln do 24,01 mln PLN oraz zysk netto w kwocie 2,4 mln PLN (vs 738 tysięcy PLN w odpowiednim kwartale roku 2020/2021). Odejmując zaksięgowaną wartość dotacji (1.2 mln PLN) Emitent może się pochwalić wzrostem zysku netto na poziomie 58% (r. do r.).

Znaczne inwestycje poczynione przez Emitenta w zakresie budowania stanów magazynowych znalazły swoje odzwierciedlenie w wynikach finansowych i bez zwiększonego stanu zapasów na dzień 30.06.2021 r. nie byłoby to możliwe.

Wszyscy nasi dostawcy z Chin i Europy pracują i realizują składane zamówienia bez większych problemów (poza standardowo już wydłużonymi w pandemii procesami logistycznymi, które zwiększają kapitałochłonność procesów). Wszystkie dostawy są realizowane w ustalonych terminach i nie widzimy ryzyka, aby to się miało zmienić w najbliższym okresie. Obecnie Emitent skupia swoje działania na zapewnieniu dostępności towarów na końcówkę 2021 i początek 2022 roku.

Sytuacja finansowa Emitenta jest stabilna i bezpieczna - czynione przez Spółkę inwestycje mają na celu umożliwienie zwiększenia poziomu sprzedaży.

Spółka na bieżąco komunikuje się ze współpracującymi Bankami i dopasowuje posiadane finansowanie do aktualnych potrzeb, w celu spełnienia zapotrzebowania naszych Partnerów Handlowych.

Największe, skokowe wzrosty odnotowujemy na rynkach eksportowych (głównie UE) oraz w kategorii sprzedaży opon samochodowych. W pozostałych kategoriach wzrost jest stabilny i trwały.

W lipcu 2021 r., po upływie 12 miesięcy od pozyskania dotacji, dokonano rozliczenia wsparcia uzyskanego z programu PFR w ramach, którego Emitent uzyskał maksymalne umorzenie otrzymanej subwencji w kwocie 1.262.950 zł, możliwe dzięki wygenerowaniu zysku oraz utrzymaniu poziomu zatrudnienia na poziomie min. 100% w stosunku do okresu przed pandemią. Pozostała kwota jest spłacana zgodnie z otrzymanym harmonogramem na korzystnych warunkach (24 równe raty, bez odsetek).

2 listopada 2021 r., zgodnie z publikowanymi komunikatami, została przez Zarząd podpisana umowa przyrzeczona na zakup działki na cele inwestycyjne przy ul. Awicenny we Wrocławiu. Zarząd Emitenta analizuje możliwe scenariusze dotyczące optymalnego wykorzystania tej

nieruchomości w obecnym momencie. Przewidujemy znaczący wzrost atrakcyjności tej działki w związku z planami uruchomienia kolejnych inwestycji w bezpośrednim sąsiedztwie.

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 2021/2022.

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 Unii Europejskiej.

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

11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2021 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 2021 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

Podstawowe dane finansowe Spółki wyłączonej z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych:

Aktywa razem	1 162,29
Pasywa razem	1 162,29
Zysk netto	0,00
Kapitał własny	115 000,00
Kapitał zapasowy	723 900,00
Przychody ze sprzedaży	0,00

dane na dzień sporządzenia ostatniego sprawozdania finansowego: 30.06.2021

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

Na dzień 30.09.2021 r. Spółka zatrudniała 64 osoby, co daje wartość 63,75 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce wzrosło o 5 osób.

13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd VIDIS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 lipca 2021 r. do 30 września 2021 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.