



VIDIS SA
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
ZA OKRES 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.
(II kwartał roku obrotowego 2023/2024)

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 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.....	4
4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości.....	4
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2023 r.	14
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	27
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.	30
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym	31
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	31
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	32
11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 grudnia 2023 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji	32
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	33
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 według stanu na dzień 14.02.2024 r.

Akcyonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Bartosz Palusko	995 136	41,10%	995 136	41,10%
Szymon Staruchowicz	493 781	20,39%	493 781	20,39%
Marta Palusko	460 042	19,00%	460 042	19,00%
Grzegorz Greń	128 655	5,31%	128 655	5,31%
Pozostali	343 661	14,2%	343 661	14,2%
Suma	2 421 275	100,00%	2 421 275	100,00%

Źródło: Emitent

3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2023	Na dzień 31.12.2022	Na dzień 30.09.2023	Na dzień 30.09.2022
Kapitał własny	25 726 350,12	23 408 364,41	23 123 893,39	20 469 276,51
Należności długoterminowe	23 000,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00
Należności krótkoterminowe	15 158 821,21	13 831 093,24	12 364 248,54	9 426 964,23
Zapasy	16 576 435,71	18 520 372,79	18 582 750,02	24 381 180,87
Zobowiązania długoterminowe	4 485 555,86	4 268 844,76	3 484 028,80	4 587 057,11
Zobowiązania krótkoterminowe	18 668 910,74	18 484 661,92	19 134 732,56	22 840 019,17
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 572 989,57	1 112 638,32	2 485 377,51	729 127,53
Środki trwałe i WNiP	9 800 325,30	8 721 708,15	8 205 592,72	9 158 516,96

Źródło: Emitent, powyższe dane podane w złotych

Wyszczególnienie	Za II kwartały 2023/2024 (01.07.2023 r. - 31.12.2023 r.)	Za II kwartały 2022/2023 (01.07.2022 r. - 31.12.2022 r.)
EBITDA	4 041 tys. zł	1 670 tys. zł
/zysk brutto + odsetki + amortyzacja/		

Źródło: Emitent

4. Kwartałne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
A	AKTYWA TRWAŁE	13 900 652,05	12 886 066,80	12 281 115,47	13 334 945,12
I.	Wartości niematerialne i prawne	24 804,00	16 814,90	0,00	28 884,41
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00		0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00		0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	24 804,00	16 814,90		28 884,41
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		0,00

II.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 800 325,30	8 721 708,15	8 205 592,72	9 158 516,96
1.	Środki trwałe	9 619 266,80	8 670 599,65	8 126 484,22	9 108 448,46
2.	Środki trwałe w budowie	181 058,50	51 108,50	79 108,50	50 068,50
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	23 000,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od jednostek niepowiązanych	23 000,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 786 910,75	3 786 910,75	3 786 910,75	3 786 910,75
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3 786 910,75	3 786 910,75	3 786 910,75	3 786 910,75
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	265 612,00	337 633,00	265 612,00	337 633,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	265 612,00	337 633,00	265 612,00	337 633,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	35 681 868,53	33 661 660,53	33 818 002,23	34 934 711,50
I.	Zapasy	16 576 435,71	18 520 372,79	18 582 750,02	24 381 180,87
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	16 281 656,43	18 520 372,79	18 287 970,74	18 888 106,47
5.	Zaliczki na dostawy	294 779,28	0,00	294 779,28	5 493 074,40
II.	Należności krótkoterminowe	15 158 821,21	13 831 093,24	12 364 248,54	9 426 964,23
1.	Należności od jednostek powiązanych	3 309 898,94	2 433 080,35	3 249 197,66	2 294 298,19
2.	Należności od pozostałych jednostek	11 848 922,27	11 398 012,89	9 115 050,88	7 132 666,04
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 572 989,57	1 112 638,32	2 485 376,51	729 127,53
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 572 989,57	1 112 638,32	2 485 377,51	729 127,53
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	373 622,04	197 556,18	385 626,16	397 438,87
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	49 582 520,58	46 547 727,33	46 099 117,70	48 269 656,62

PASYWA		Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	25 726 350,12	23 408 364,41	23 123 893,39	20 469 276,51
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	20 681 736,00	20 681 736,00	20 681 736,00	16 132 927,77
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	979 027,64	0,00	979 027,64	4 548 808,23
VI.	Zysk (strata) netto	3 799 246,23	2 460 288,16	1 196 789,50	-478 799,74
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 856 170,46	23 139 362,92	22 975 224,31	27 800 380,11
I.	Rezerwy na zobowiązania	281 557,21	353 843,34	281 557,21	353 843,34
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 060,00	76 072,00	62 060,00	76 072,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	219 497,21	277 771,34	219 497,21	277 771,34
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 485 555,86	4 268 844,76	3 484 028,80	4 587 057,11
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 485 555,86	4 268 844,76	3 484 028,80	4 587 057,11
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	18 668 910,74	18 484 661,92	19 134 732,56	22 840 019,17
1.	Wobec jednostek powiązanych	7 768,67	7 768,67	0,00	636 037,51
2.	Wobec pozostałych jednostek	18 618 975,23	18 441 050,28	19 043 440,11	22 133 236,64
3.	Fundusze specjalne	42 166,84	35 842,97	91 292,45	70 745,02
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	420 146,65	32 012,90	74 905,74	19 460,49
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzynarodowe	32 012,90	32 012,90	74 905,74	19 460,49
PASYWA RAZEM		49 582 520,58	46 547 727,33	46 099 117,70	48 269 656,62

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za II kwartał	
		01.07.2023 r. 31.12.2023 r.	01.07.2022 r. 31.12.2022 r.	01.10.2023 r. 31.12.2023 r.	01.10.2022 r. 31.12.2022 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	61 486 099,25	67 100 197,69	35 318 294,73	40 192 180,95
	- od jednostek powiązanych	5 217 084,62	6 225 193,76	2 403 034,12	3 857 989,58
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 399 630,24	1 518 027,42	963 328,66	899 174,64
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	60 086 469,01	65 582 170,27	34 354 966,07	39 293 006,31
B.	Koszty działalności operacyjnej	56 788 444,41	64 598 869,41	32 011 692,44	37 346 500,50
I.	Amortyzacja	913 891,30	961 969,60	474 451,57	479 708,42
II.	Zużycie materiałów i energii	925 165,28	831 782,17	557 029,08	447 766,48
III.	Usługi obce	5 228 569,21	4 842 736,82	2 809 905,92	2 549 925,74
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	104 067,28	87 359,32	54 604,59	42 680,30
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	3 276 726,99	3 065 764,40	1 740 709,84	1 604 449,62
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	800 639,50	769 973,87	438 316,02	416 335,75
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	760 280,17	791 676,87	505 613,94	366 878,05
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	44 779 104,68	53 247 606,36	25 431 061,48	31 438 756,14
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 697 654,84	2 501 328,28	3 306 602,29	2 845 680,45
D.	Pozostałe przychody operacyjne	483 146,06	490 233,67	227 369,15	285 731,72
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	155 785,89	292 802,62	111 314,30	117 011,12
II.	Dotacje	16 142,40	8 100,00	10 292,40	8 100,00
III.	Inne przychody operacyjne	311 217,77	189 331,05	105 762,45	160 620,60

E.	Pozostałe koszty operacyjne	258 038,71	400 951,90	63 233,70	350 959,94
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	258 038,71	400 951,90	63 233,70	350 959,94
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 922 762,19	2 590 610,05	3 470 737,74	2 780 452,23
G.	Przychody finansowe	421 095,32	1 086 332,29	95 959,25	962 028,62
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00
II.	Odsetki, w tym:	31 342,04	27 708,09	18 768,91	20 863,40
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	15 089,33	241 852,76		0,00
V.	Inne	374 663,95	116 771,44	77 190,34	241 165,22
H.	Koszty finansowe	531 548,28	796 769,18	249 702,26	383 592,47
I.	Odsetki, w tym:	531 548,28	708 463,18	249 702,26	370 436,47
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	88 306,00	0,00	13 156,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 812 309,23	2 880 173,16	3 316 994,73	3 358 888,38
J.	Podatek dochodowy	1 013 063,00	419 885,00	714 538,00	419 885,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 799 246,23	2 460 288,16	2 602 456,73	2 939 003,38

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za II kwartał	
		01.07.2023 r. 31.12.2023 r.	01.07.2022 r. 31.12.2022 r.	01.10.2023 r. 31.12.2023 r.	01.10.2022 r. 31.12.2022 r.

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	3 799 246,23	2 460 288,16	2 602 456,73	2 939 003,38
II.	Korekty razem	5 320 012,24	6 589 414,30	4 259 781,63	1 795 129,45
1.	Amortyzacja	913 891,30	961 969,60	474 451,57	479 708,42
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-116 620,71	-29 762,99		-3 642,08
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	496 468,24	-22 069,85	226 913,50	-358 506,62
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-155 785,89	-292 802,62	-111 314,30	71 542,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	9 518 701,56	11 479 765,66	2 006 314,31	5 860 808,08
7.	Zmiana stanu należności	-7 730 879,58	-5 295 221,74	-2 794 572,67	-4 404 129,01
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 921 369,02	-468 665,31	4 056 474,71	-63 086,44
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	472 868,30	256 201,55	401 514,51	212 435,10
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	9 119 258,47	9 049 702,46	6 862 238,36	4 734 132,83
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	155 785,89	1 069 147,88	111 314,30	913 547,36
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	155 785,89	369 147,88	111 314,30	213 547,36
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00

b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 172 999,65	2 246 232,78	1 992 038,15	30 830,10
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 172 999,65	499 824,84	1 992 038,15	30 830,10
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	1 746 407,94	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	1 746 407,94	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 017 213,76	-1 177 084,90	-1 880 723,85	882 717,26
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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00

4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	5 406 792,07	7 431 930,34	3 893 902,45	5 233 339,30
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	4 145 759,13	6 175 037,07	3 253 347,24	4 610 483,16
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	928 346,12	578 963,12	503 604,40	281 362,76
8.	Odsetki	332 686,82	677 930,15	136 950,81	341 493,38
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 406 792,07	-7 431 930,34	-3 893 902,45	-5 233 339,30
D.	Przepływy pieniężne netto razem	1 695 252,64	440 687,22	1 087 612,06	383 510,79
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 695 252,64	440 687,22	1 087 612,06	383 510,79
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	6 336,64		6 336,64
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 877 736,93	671 951,10		729 127,53
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	3 572 989,57	1 112 638,32	1 087 612,06	1 112 638,32
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	358 223,37	431 216,41	-26 252,90	431 216,41

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za II kwartał	
		01.07.2023 r. 31.12.2023 r.	01.07.2022 r. 31.12.2022 r.	01.10.2023 r. 31.12.2023 r.	01.10.2022 r. 31.12.2022 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 927 103,89	20 948 076,25	23 123 893,39	20 469 276,51
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 927 103,89	20 948 076,25	23 123 893,39	20 469 276,51
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	0,00	0,00	0,00	0,00
	- 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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	20 681 736,00	16 132 927,77	20 681 736,00	16 132 927,77
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	4 548 808,23	0,00	4 548 808,23
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	4 548 808,23	0,00	4 548 808,23
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	4 548 808,23	0,00	4 548 808,23
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- agio	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00

	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	20 681 736,00	20 681 736,00	20 681 736,00	20 681 736,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	- niezarejestrowana emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rozliczenie skupu akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rejestracja emisji akcji serii E	0,00	0,00	0,00	0,00
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	979 027,64	4 548 808,23	979 027,64	4 548 808,23
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	979 027,64	4 548 808,23	979 027,64	4 548 808,23
a)	korekty błędów				

5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	979 027,64	4 548 808,23	979 027,64	4 548 808,23
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidenda				
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	979 027,64	0,00	979 027,64	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
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
	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	979 027,64	0,00	979 027,64	0,00
6.	Wynik netto	3 799 246,23	2 460 288,16	3 799 246,23	2 460 288,16
	Zysk netto	3 799 246,23	2 460 288,16	3 799 246,23	2 939 087,90
	Strata netto	0,00			-478 799,74
	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 726 350,12	23 408 364,41	25 726 350,12	23 408 364,41
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 726 350,12	23 408 364,41	25 726 350,12	23 408 364,41

5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2023 r.

a) Bilans [w zł]

C.		Stan na 31.12.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2022 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.09.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.09.2022 DANE SKONSOLID.
A	AKTYWA TRWAŁE	14 316 533,01	14 083 788,06	12 940 562,88	14 718 166,56

I.	Wartości niematerialne i prawne	1 557 534,87	1 797 785,67	1 513 269,70	1 656 007,85
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	1 530 209,03	1 772 800,96	1 510 581,05	1 618 640,25
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	27 325,84	24 984,71	2 688,65	37 367,60
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	11 213,59	0,00	28 033,98
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	11 213,59	0,00	28 033,98
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	12 440 554,68	11 787 972,56	10 943 419,52	12 251 654,79
1.	Środki trwałe	12 259 496,18	11 736 864,06	10 864 311,02	12 201 586,29
2.	Środki trwałe w budowie	181 058,50	51 108,50	79 108,50	50 068,50
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Należności długoterminowe	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 329,94
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od jednostek niepowiązanych	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 329,94
V	Inwestycje długoterminowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	287 293,46	455 666,25	452 723,67	750 990,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	287 293,46	455 666,25	452 723,67	750 990,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	40 804 094,57	40 200 049,94	39 183 562,53	40 965 366,07
I.	Zapasy	19 214 215,07	23 173 378,62	22 627 616,70	27 797 671,94
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	18 890 374,98	23 159 097,31	22 277 810,03	22 304 412,69
5.	Zaliczki na dostawy	323 840,09	14 281,31	349 806,67	5 493 259,25
II.	Należności krótkoterminowe	15 333 789,87	14 028 701,24	12 085 052,39	10 992 244,49
1.	Należności od jednostek powiązanych	40,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	15 333 749,87	14 028 701,24	12 085 052,39	10 992 244,49
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 797 130,47	2 728 732,33	3 902 671,59	1 642 264,99
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 797 130,47	2 728 732,33	3 902 671,59	1 642 264,99
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	458 959,16	269 237,75	568 221,85	533 184,65
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA RAZEM		55 120 627,58	54 283 838,01	52 124 125,41	55 683 532,63
PASYWA		Stan na 31.12.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2022 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.09.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.09.2022 DANE SKONSOLID.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	26 804 372,47	24 088 759,95	23 958 581,77	21 154 913,62
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	22 116 580,04	21 840 036,89	21 840 036,89	17 088 795,20
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-267 728,93	-15 131,34	-48 447,54	5 659,54
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	443 675,77	82 635,88	580 848,17	4 079 771,28
VIII.	Zysk (strata) netto	4 245 505,34	1 914 878,27	1 319 804,00	-285 652,65
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	391 461,41	1 304 920,60	60 990,43	687 314,06
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	27 924 793,70	28 890 157,46	28 104 553,21	33 841 304,95
I.	Rezerwy na zobowiązania	581 980,74	617 012,43	528 686,86	552 571,21
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 060,00	76 072,00	62 060,00	76 072,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	338 062,82	405 660,22	345 905,39	410 565,92
3.	Pozostałe rezerwy	181 857,92	135 280,21	120 721,47	65 933,29
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 961 964,32	2 224 177,00	3 608 844,15	6 060 769,61
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 961 964,32	2 224 177,00	3 608 844,15	6 060 769,61
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	21 960 701,99	26 016 955,13	23 892 116,46	27 215 092,04

1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	21 917 729,16	25 979 334,25	23 795 510,26	27 137 253,42
3.	Fundusze specjalne	42 972,83	37 620,88	96 606,20	77 838,62
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	420 146,65	32 012,90	74 905,74	12 872,09
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzynarodowe	420 146,65	32 012,90	74 905,74	12 872,09
PASYWA RAZEM		55 120 627,58	54 283 838,00	52 124 125,42	55 683 532,63

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za II kwartał	
		01.07.2023 r. 31.12.2023 r.	01.07.2022 r. 31.12.2022 r.	01.10.2023 r. 31.12.2023 r.	01.10.2022 r. 31.12.2022 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	77 775 433,43	80 767 652,67	44 539 425,16	47 531 644,40
	- od jednostek powiązanych			0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 256 796,56	12 946 611,29	7 937 983,15	6 627 797,88
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	1 429 072,98	-206 995,74	1 222 077,24
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	63 518 636,87	66 391 968,41	36 808 437,75	39 681 769,29
B.	Koszty działalności operacyjnej	72 671 267,12	78 147 634,92	38 540 470,78	44 016 838,58
I.	Amortyzacja	1 100 568,88	1 103 377,49	452 902,30	455 710,91
II.	Zużycie materiałów i energii	1 098 388,96	983 397,23	601 653,67	486 661,94
III.	Usługi obce	6 963 660,62	6 925 043,88	3 438 205,57	3 399 588,83
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	128 791,24	115 914,84	70 491,70	57 615,30

	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	5 293 850,29	5 010 544,32	2 857 442,68	2 574 136,71
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 230 512,11	1 192 784,53	622 150,60	584 423,02
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	721 461,59	1 105 384,89	188 048,61	571 971,91
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	56 134 033,43	61 711 187,74	30 309 575,65	35 886 729,96
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5 104 166,31	2 620 017,75	5 998 954,38	3 514 805,82
D.	Pozostałe przychody operacyjne	647 738,77	722 101,29	302 498,22	376 860,74
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	160 785,89	292 802,62	76 546,10	208 562,83
II.	Dotacje	16 142,40	8 100,00	-46 768,16	8 100,00
III.	Inne przychody operacyjne	470 810,48	421 198,67	272 720,28	160 197,91
E.	Pozostałe koszty operacyjne	139 945,66	604 804,53	98 067,43	562 926,30
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	-5 636,60	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 414,19	202 527,97	3 414,19	202 527,97
III.	Inne koszty operacyjne	136 531,47	402 276,56	100 289,84	360 398,33
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 611 959,42	2 737 314,51	6 203 385,17	3 328 740,26
G.	Przychody finansowe	424 232,51	388 286,52	173 076,05	137 130,06
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	34 479,23	29 502,50	27 253,92	22 277,19
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	15 089,33	241 852,76	-226 763,43	0,00
V.	Inne	374 663,95	116 931,26	372 585,56	114 852,87
H.	Koszty finansowe	591 701,68	863 024,71	44 808,92	316 131,95
I.	Odsetki, w tym:	577 439,75	771 968,71	202 944,54	397 473,50

	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	14 261,93	91 056,00	-158 135,62	-81 341,55
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	5 444 490,25	2 262 576,32	6 192 281,55	3 149 738,36
K.	Odpis wartości firmy	0,00	33 640,79	-16 820,40	16 820,39
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	33 640,79	-16 820,40	16 820,39
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne			0,00	
L	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	5 444 490,25	2 228 935,53	6 348 472,70	3 132 917,97
O.	Podatek dochodowy	1 151 698,54	525 856,44	1 328 272,42	636 942,24
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	-92 084,39	-211 799,18	349 671,53	295 444,82
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 384 876,09	1 914 878,26	4 670 528,74	2 200 530,91

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za II kwartał	
		01.07.2023 r. 31.12.2023 r.	01.07.2022 r. 31.12.2022 r.	01.10.2023 r. 31.12.2023 r.	01.10.2022 r. 31.12.2022 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	4 245 505,34	1 914 878,26	2 925 701,34	2 200 530,91
II.	Korekty razem	6 448 431,45	8 716 839,48	4 596 488,72	4 867 672,55
1.	Zyski (straty) mniejszości	-92 084,39	-146 311,10	-83 191,21	-295 444,82
2.	Amortyzacja	1 100 568,88	1 103 377,49	570 372,84	455 710,91
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-83 340,79	7 379,82	7 692,65	-65,53
4.	Wartość firmy	0,00	33 640,79	0,00	16 820,39
5.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	212 731,80	647 739,09	-93 651,35	331 114,81
6.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-160 785,89	-297 700,03	-116 314,30	61 007,99
7.	Zmiana stanu rezerw	69 030,57	75 672,58	0,00	64 441,22
8.	Zmiana stanu zapasów	10 991 529,06	11 390 817,80	3 079 383,29	4 624 293,32
9.	Zmiana stanu należności	-6 514 110,47	-3 848 820,63	-2 730 904,36	-3 036 126,81
10.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	577 386,01	-572 175,96	3 547 754,93	3 205 191,72
11.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	347 506,67	323 219,63	415 346,22	-559 270,65
12.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	10 833 307,54	10 631 717,75	7 661 560,81	7 068 203,46
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	163 835,38	369 147,88	119 363,79	213 547,36

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	160 785,89	369 147,88	116 314,30	213 547,36
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	3 049,49	0,00	3 049,49	0,00
II.	Wydatki	2 280 862,27	499 824,84	1 992 038,15	30 199,91
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 280 862,27	499 824,84	1 992 038,15	30 199,91
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 117 026,89	-130 676,96	-1 872 674,36	183 347,45
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	450 424,05	102 401,81	0,00	102 401,81
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	450 424,05	102 401,81	0,00	102 401,81
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	5 634 284,90	9 283 764,17	3 894 427,57	6 267 485,38
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	4 234 757,46	6 775 191,72	3 253 347,24	4 403 328,63
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 037 827,59	1 830 642,30	498 943,29	1 533 041,94
8.	Odsetki	361 699,86	677 930,15	142 137,04	331 114,81
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-5 183 860,85	-9 181 362,36	-3 894 427,57	-6 165 083,57
D.	Przepływy pieniężne netto razem	3 532 419,81	1 319 678,43	1 894 458,88	1 086 467,34

E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	3 532 419,81	1 319 678,43	1 894 458,88	1 086 467,34
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 264 710,66	1 409 053,92	0,00	1 642 264,99
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	5 797 130,47	2 728 732,35	1 894 458,88	2 728 732,33
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	255 798,81	539 757,88	0,00	539 757,88

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za II kwartał	
		01.07.2023 r. 31.12.2023 r.	01.07.2022 r. 31.12.2022 r.	01.10.2023 r. 31.12.2023 r.	01.10.2022 r. 31.12.2022 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 598 145,92	21 440 566,26	23 958 581,77	21 154 913,62
	- 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	22 598 145,92	21 440 566,26	2 395 858 177,00	21 154 913,62
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	0,00	0,00	0,00	0,00
	- 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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	21 840 036,89	17 089 553,86	21 840 036,89	17 094 454,74
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	4 750 483,03	0,00	4 750 483,03
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	4 750 483,03	0,00	4 750 483,03
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	4 750 483,03	0,00	4 750 483,03
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- agio	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	21 840 036,89	21 840 036,89	21 840 036,89	21 844 937,77
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00

b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	- niezarejestrowana emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rozliczenie skupu akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rejestracja emisji akcji serii E	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	-89 079,39	4 900,88	-89 079,39	565 954,00
5.1	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	-267 728,93	-15 131,34	-267 728,93	-20 032,22
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	580 848,17	4 079 771,28	580 848,17	4 079 771,28
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	580 848,17	4 079 771,28	580 848,17	4 079 771,28
a)	korekty błędów				

6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	580 848,17	4 079 771,28	580 848,17	4 079 771,28
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 997 135,40	0,00	3 997 135,40
	- podział zysku	0,00	3 997 135,40	0,00	3 997 135,40
	- dywidenda		0,00	0,00	0,00
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	580 848,17	82 635,88	580 848,17	82 635,88
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5	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
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	580 848,17	82 635,88	580 848,17	82 635,88
7.	Wynik netto	4 384 876,09	1 914 878,26	4 384 876,09	1 914 878,26
	Zysk netto	4 384 876,09	1 914 878,26	4 384 876,09	1 914 878,26
	Strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 804 372,47	24 088 759,95	26 804 372,47	24 088 759,95
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 804 372,47	24 088 759,95	26 804 372,47	24 088 759,95

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

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

Format oraz podstawowe zasady rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego:

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

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

AKTYWA TRWAŁE

Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

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

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

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej jednostkowo kwoty 10.000 zł nie są zaliczane do 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 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Drugi kwartał roku finansowego 2023/2024 Emitent zakończył z narastającym przychodem w kwocie 61,48 mln PLN, co jest wynikiem niższym o około 8% od analogicznego okresu w roku poprzednim (67,10 mln PLN), ale zwiększona efektywność operacyjna pozwoliła wygenerować zysk brutto na poziomie 4,81 mln PLN (wzrost o 67% w stosunku do analogicznego okresu). Pomimo spadku przychodów, Emitent odnotował wzrost ilościowy, jeżeli chodzi o sprzedaż jednostkową w głównej kategorii produktowej, tj. monitorach interaktywnych w tym w zakresie marki własnej AVTEK. Potwierdza to wiodącą pozycję na rynku polskim w segmencie interaktywnej edukacji.

Na chwilę obecną Emitent nie odnotowuje żadnych problemów z dostępnością produktów u swoich dostawców, co mocno ułatwia optymalizację stanu zapasów i zmniejszenie kosztów obsługi magazynu, przy jednoczesnym zapewnieniu odpowiedniej podaży towarów. Większa przewidywalność i mniejsze wahania kosztów logistycznych to kolejny istotny czynnik sprzyjający realizacji planów Emitenta.

Z przyczyn niezależnych od Emitenta, publikacja skonsolidowanego raportu rocznego Grupy Kapitałowej VIDIS S.A. nie nastąpiła w dniu 30 listopada 2023 r. W związku z koniecznością dokonania przez biegłego rewidenta dokładnej analizy danych finansowych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta, w tym w szczególności niemieckiej spółki zależnej avilux GmbH & Co. KG, mając na względzie troskę o jakość, rzetelność i najwyższe standardy przekazywanych informacji, opóźnienie publikacji raportu stało się konieczne. Opóźnienie to ma przede wszystkim na celu dostarczenie akcjonariuszom VIDIS S.A. kompleksowej i wiarygodnej informacji o wynikach osiągniętych przez Grupę Kapitałową VIDIS S.A. w roku obrotowym 2022/23. Zarząd Spółki informuje również, że podejmowane są wszelkie niezbędne działania zmierzające do jak najszybszej publikacji skonsolidowanego raportu rocznego. W związku z brakiem publikacji ww. raportu okresowego. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. na podstawie § 17 ust. 1 i § 17c ust. 1 pkt 2) Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz w związku z § 6 ust. 12 Załącznika Nr 3 do Regulaminu ASO uchwałą nr 1361/2023 z dnia 14 grudnia 2023 r. nałożył na Emitenta karę pieniężną w wysokości 10.000 zł.

Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nastąpi niezwłocznie po publikacji skonsolidowanego raportu rocznego Grupy Kapitałowej VIDIS S.A. za rok obrotowy 2022/2023.

Sytuacja finansowa Emitenta jest stabilna, bezpieczna i zapewnia bezproblemowe realizowanie działań operacyjnych, jak i projektów rozwojowych.

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

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 2023/2024.

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

11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 grudnia 2023 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 31 grudnia 2023 roku wchodzi Emitent (jako jednostka dominująca), Spółka Projekcja Sp. z o. o., avilux GmbH & Co. KG, Avilux Verwaltungs GmbH (komplementariusz w spółce avilux GmbH & Co. KG) oraz Spółka Retlab Sp. z o. o. (spółka nieaktywna - zawieszona od dn. 03.02.2022 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., a także 55% udziału w kapitale zakładowym oraz na zgromadzeniu wspólników w Spółce Avilux Verwaltungs GmbH oraz 55% głosów jako Komandytariusz spółki avilux GmbH & Co. KG.

Firma:	avilux GmbH & Co. KG
Siedziba:	Landsberg am Lech
Adres:	Robert-Bosch-Straße 6, 86899
Handelsregister:	HRA 21029
Przedmiot działalności	dystrybucja sprzętu AV

Firma:	Avilux Verwaltungs GmbH
Siedziba:	Landsberg am Lech
Adres:	Robert-Bosch-Straße 6, 86899
Handelsregister:	HRB 37639
Kapitał zakładowy	25 000 EUR
Przedmiot działalności	Spółka powołana do zarządzania avilux GmbH & Co. KG

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 (w PLN):

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: 30.06.2022

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

Na dzień 31.12.2023 r. Spółka zatrudniała 64 osób, co daje wartość 63,75 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce zmniejszyło się.

13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd VIDIS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 października 2023 r. do 31 grudnia 2023 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.