



VIDIS SA

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY

RAPORT OKRESOWY

ZA OKRES 01.04.2024 r. do 30.06.2024 r.

(IV 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 kwietnia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.....	4
4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 kwietnia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości.....	4
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 2024 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 kwietnia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r.....	31
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	32
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	32
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 30 czerwca 2024 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji.....	32
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty ...	34
13. Oświadczenie Zarządu Spółki	34

1. Podstawowe informacje o Emitencie

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

Źródło: Emitent

2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu

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

Struktura akcjonariatu według stanu na dzień 14.08.2024 r.

Akcjonariusz	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 kwietnia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2024	Na dzień 30.06.2023	Na dzień 31.03.2024	Na dzień 31.03.2023
Kapitał własny	23 268 608,35	21 927 103,89	25 206 818,74	22 668 869,20
Należności długoterminowe	23 000,00	89 310,79	23 000,00	23 000,00
Należności krótkoterminowe	12 405 707,54	7 346 541,51	10 869 573,09	9 389 261,23
Zapasy	19 439 931,14	26 095 137,27	18 559 910,65	19 895 800,23
Zobowiązania długoterminowe	3 493 509,07	3 655 331,45	4 436 206,77	3 822 616,22
Zobowiązania krótkoterminowe	20 094 986,17	22 341 870,48	15 157 841,57	16 706 032,74
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 338 740,50	1 877 736,93	1 792 112,93	1 103 859,18
Środki trwałe i WNIIP	9 455 420,97	8 436 070,95	9 272 403,51	8 613 664,96

Źródło: Emitent, powyższe dane podane w złotych

Wyszczególnienie	Za IV kwartały 2023/2024 (01.07.2023 r. - 30.06.2024 r.)	Za IV kwartały 2022/2023 (01.07.2022 r. - 30.06.2023 r.)
EBITDA /zysk brutto + odsetki + amortyzacja/	4 890 tys. zł	4 284 tys. zł

Źródło: Emitent

4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 kwietnia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.06.2024	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023
A.	AKTYWA TRWAŁE	13 549 546,72	12 460 103,63	13 369 629,76	12 768 883,62
I.	Wartości niematerialne i prawne	18 603,00	0,00	21 703,50	7 674,91
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	18 603,00	0,00	21 703,50	7 674,91
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 455 420,97	8 436 070,95	9 272 403,51	8 613 664,96
1.	Środki trwałe	8 679 435,69	8 384 962,45	8 874 636,62	8 562 556,46
2.	Środki trwałe w budowie	775 985,28	51 108,50	397 766,89	51 108,50
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	23 000,00	89 310,79	23 000,00	23 000,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	0,00	0,00	0,00
2.	Od jednostek niepowiązanych	23 000,00	89 310,79	23 000,00	23 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 786 910,75	3 669 109,89	3 786 910,75	3 786 910,75
1.	Nieruchomości	-	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3 786 910,75	3 669 109,89	3 786 910,75	3 786 910,75
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	0,00	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	265 612,00	265 612,00	265 612,00	337 633,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	265 612,00	265 612,00	265 612,00	337 633,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	0,00	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	33 682 941,06	35 798 530,40	31 813 557,02	30 815 399,16
I.	Zapasy	19 439 931,14	26 095 137,27	18 559 910,65	19 895 800,23
1.	Materiały	-	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	-	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	19 439 931,14	25 800 357,99	18 559 910,65	19 895 800,23
5.	Zaliczki na dostawy	-	294 779,28	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	12 405 707,54	7 346 541,51	10 869 573,09	9 389 261,23
1.	Należności od jednostek powiązanych	3 205 436,99	2 853 852,50	2 989 205,43	549 307,04
2.	Należności od pozostałych jednostek	9 200 270,55	4 492 689,01	7 880 367,66	8 839 954,19
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 338 740,50	1 877 736,93	1 792 112,93	1 103 859,18
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 338 740,50	1 877 736,93	1 792 112,93	1 103 859,18

2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	498 561,88	479 114,69	591 960,35	426 478,52
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	0,00	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	-	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		47 232 487,78	48 258 634,03	45 183 186,78	43 584 282,78

PASywa		Stan na 30.06.2024	Stan na 30.06.2023	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	23 268 608,35	21 927 103,89	25 206 818,74	22 668 869,20
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	20 681 736,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	0,00	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	0,00	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	979 027,64	0,00	979 027,64	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	1 341 504,46	979 027,64	3 279 714,85	1 720 792,95
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	0,00	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 963 879,43	26 331 530,14	19 976 368,04	20 915 413,58
I.	Rezerwy na zobowiązania	281 557,21	281 557,21	281 557,21	353 843,34
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 060,00	62 060,00	62 060,00	76 072,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	219 497,21	219 497,21	219 497,21	277 771,34
3.	Pozostałe rezerwy	-	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 493 509,07	3 655 331,45	4 436 206,77	3 822 616,22
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 493 509,07	3 655 331,45	4 436 206,77	3 822 616,22
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	20 094 986,17	22 341 870,48	15 157 841,57	16 706 032,74

1.	Wobec jednostek powiązanych	126 766,75	7 768,67	0,00	7 768,67
2.	Wobec pozostałych jednostek	19 804 378,23	22 211 304,20	14 983 308,09	16 676 374,03
3.	Fundusze specjalne	163 841,19	122 797,61	174 533,48	21 890,04
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	93 826,98	52 771,00	0,00	32 921,28
1.	Ujemna wartość firmy	-	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	93 826,98	52 771,00	0,00	32 921,28
PASYWA RAZEM		47 232 487,78	48 258 634,03	45 183 186,78	43 584 282,78

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2023 r. 30.06.2024 r.	01.07.2022 r. 30.06.2023 r.	01.04.2024 r. 30.06.2024r.	01.04.2023 r. 30.06.2023 r
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	93 724 118,45	101 970 431,94	16 425 308,55	18 075 750,82
	- od jednostek powiązanych	7 200 884,75	9 859 025,46	947 993,75	1 742 837,15
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 724 812,91	2 245 709,28	348 663,96	303 637,76
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	90 999 305,54	99 724 722,66	16 076 644,59	17 772 113,06
B.	Koszty działalności operacyjnej	91 993 011,97	100 932 045,94	18 436 389,85	18 462 272,76
I.	Amortyzacja	1 824 153,38	1 861 544,20	460 991,94	455 828,73
II.	Zużycie materiałów i energii	1 867 925,39	1 672 513,96	553 976,65	374 418,53
III.	Usługi obce	10 109 527,84	9 266 502,81	2 433 388,42	2 248 003,89
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	226 076,09	184 119,03	70 572,56	48 670,41
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	6 462 777,51	5 778 584,26	1 653 490,73	1 348 516,81
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 548 344,44	1 427 776,82	388 139,61	355 547,20
	- emerytalne	-	547 578,59	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 100 374,41	1 613 894,06	1 004 646,51	526 591,11

VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	67 853 832,91	79 127 110,80	11 871 183,43	13 104 696,08
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 731 106,48	1 038 386,00	- 2 011 081,30	- 386 521,94
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 517 890,91	1 132 658,30	218 082,71	267 268,55
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	269 879,90	567 033,96	10 387,64	-
II.	Dotacje	28 924,20	10 350,00	6 390,90	4 500,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 219 086,81	555 274,34	201 304,17	262 768,55
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 083 119,10	433 759,31	127 076,15	42 612,59
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	15 271,02
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	1 083 119,10	433 759,31	127 076,15	27 341,57
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 165 878,29	1 737 284,99	- 1 920 074,74	- 161 865,98
G.	Przychody finansowe	928 345,38	1 026 353,25	59 336,89	45 466,70
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	309 699,99	700 000,00	-	-
	- od jednostek powiązanych	309 699,99	700 000,00	-	-
II.	Odsetki, w tym:	52 964,50	56 191,35	13 237,75	17 157,56
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	43 398,47	270 161,90	-	28 309,14
V.	Inne	522 282,42	-	46 099,14	-
H.	Koszty finansowe	1 066 674,21	1 556 967,60	284 919,54	690 203,03
I.	Odsetki, w tym:	1 038 365,07	1 216 097,73	284 919,54	292 591,32
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	28 309,14	43 398,47	-	43 398,47
IV.	Inne	-	297 471,40	-	354 213,24
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 027 549,46	1 206 670,64	- 2 145 657,39	- 806 602,31
J.	Podatek dochodowy	686 045,00	227 643,00	- 207 447,00	- 64 837,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-	-	-	-

L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 341 504,46	979 027,64	- 1 938 210,39	- 741 765,31
----	-----------------------------	--------------	------------	----------------	--------------

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2023 r. 30.06.2024 r.	01.07.2022 r. 30.06.2023 r.	01.04.2024 r. 30.06.2024r.	01.04.2023 r. 30.06.2023 r
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	1 341 504,46	979 027,64	-1 938 210,39	-741 765,31
II.	Korekty razem	- 1 359 826,13	8 863 452,03	2 022 915,27	2 622 736,92
1.	Amortyzacja	1 824 153,38	1 861 544,20	460 991,94	455 828,73
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 287 237,91	175 656,64	23 193,00	423 205,50
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	724 607,92	511 933,79	271 676,81	275 433,76
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 292 521,49	- 838 890,98	-397 701,40	30 360,35
5.	Zmiana stanu rezerw	-	- 72 286,13	0,00	-72 286,13
6.	Zmiana stanu zapasów	6 655 206,13	3 905 001,18	-880 020,49	-6 199 337,04
7.	Zmiana stanu należności	- 4 992 855,24	1 123 019,20	-1 536 134,45	1 976 408,93
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 5 012 787,71	2 090 545,23	3 994 446,90	5 693 888,27
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	21 608,79	106 928,90	86 462,96	39 234,55
10.	Inne korekty			0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto	-18 321,67	9 842 479,67	84 704,88	1 880 971,61
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	579 579,89	1 446 593,37	10 387,64	69 728,81
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	269 879,90	746 593,37	10 387,64	69 728,81
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym	309 699,99	700 000,00	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	309 699,99	700 000,00	-	-
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	21 645,00	1 810 601,69	-	12 603,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	21 645,00	63 811,50	-	12 603,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	1 746 790,19	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	1 746 790,19	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:			-	-
	- nabycie aktywów finansowych			-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe			-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne			-	-
III.	Przepływy pieniężne netto	557 934,89	-364 008,32	10 387,64	57 125,81
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	4 125 824,20	4 147 790,56	174 542,41	574 904,80
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	4 125 824,20	4 147 790,56	174 542,41	574 904,80
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe			0,00	0,00
II.	Wydatki	5 206 397,33	12 417 417,72	723 007,36	1 739 124,47
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych			0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	2 052 623,07	9 943 983,80	0,00	1 067 950,00

5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych			0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 119 466,35	1 261 500,13	438 295,98	340 004,19
8.	Odsetki	1 034 307,91	1 211 933,79	284 711,38	331 170,28
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 080 573,13	-8 269 627,16	-548 464,95	-1 164 219,67
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-540 959,91	1 208 844,19	-453 372,43	773 877,75
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-540 959,91	1 208 844,19	-453 372,43	773 877,75
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		- 3 058,36	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 879 700,41	670 856,22	1 792 112,93	1 103 859,18
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 338 740,50	1 879 700,41	1 338 740,50	1 877 736,93
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	190 266,45	180 775,66	190 266,45	182 861,48

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2023 r. 30.06.2024 r.	01.07.2022 r. 30.06.2023 r.	01.04.2024 r. 30.06.2024r.	01.04.2023 r. 30.06.2023 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 927 103,89	20 948 076,25	21 927 103,89	20 948 076,25
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			-	-
	- korekty błędów			-	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 927 103,89	20 948 076,25	21 927 103,89	20 948 076,25
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	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)			-	-
	- wzrost wart. nominalnej			-	-

	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS				-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)				-	-
	- umorzenia akcji				-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	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	20 681 736,00	16 132 927,77
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	4 548 808,23	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	4 548 808,23	-	-	-
	- z podziału zysku (ustawowo)		4 548 808,23		-	-
	- 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:	20 681 736,00	20 681 736,00	20 681 736,00	20 681 736,00	16 132 927,77
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		-		-	-
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-	-
	- zmiany cen rynkowych akcji					
	- wyceny bilansowej					
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-	-
	- zbycia środków trwałych					
	- wyceny bilansowej					
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-	-

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		-	-	-
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu		-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)		-	-	-
	- niezarejestrowana emisja akcji				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		-	-	-
	-rozliczenie skupu akcji				
	-rejestracja emisji akcji serii E				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		-	-	-
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)	-	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	4 548 808,23	-	-
	- podział zysku		4 548 808,23		
	- dywidenda				
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	979 027,64	-	979 027,64	4 548 808,23
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)				
	zmniejszenie (z tytułu)				
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	979 027,64	-	979 027,64	4 548 808,23
6.	Wynik netto	1 341 504,46	979 027,64	3 279 714,85	1 720 792,95

	Zysk netto	1 341 504,46	979 027,64	3 279 714,85	1 720 792,95
	Strata netto			-	-
	Odpisy z zysku			-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 268 608,35	21 927 103,89	25 206 818,74	22 668 869,20
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	23 268 608,35	21 927 103,89	25 206 818,74	22 668 869,20

5. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 2024 r.

a) Bilans [w zł]

C.		Stan na 30.06.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2022 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2022 DANE SKONSOLID.
A	AKTYWA TRWAŁE	13 264 866,48	14 110 030,33	13 757 151,79	10 868 573,31
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 568 793,05	1 696 375,75	1 652 263,33	56 281,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	1 566 211,88	1 647 268,23	1 636 443,70	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 581,17	49 107,53	15 819,63	56 281,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	44 854,38	0,00	61 674,70
1	Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	44 854,38	0,00	61 674,70
2	Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	11 105 913,58	11 838 856,76	11 653 182,94	10 341 889,01
1	Środki trwałe	11 054 805,08	11 838 856,76	11 602 074,44	10 197 821,11
2	Środki trwałe w budowie	51 108,50	0,00	51 108,50	144 067,90
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Należności długoterminowe	96 310,79	30 614,64	30 000,00	30 000,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

2	Od jednostek niepowiązanych	96 310,79	30 614,64	30 000,00	30 000,00
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	492 699,05	498 178,80	420 555,51	377 578,60
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	492 699,05	498 178,80	420 555,51	377 578,60
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	42 086 228,97	45 502 409,89	36 721 293,02	40 054 530,67
I.	Zapasy	30 325 820,95	33 652 066,95	23 659 510,30	29 815 172,88
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	30 028 781,43	31 777 562,52	23 651 090,22	23 004 303,58
5	Zaliczki na dostawy	297 039,52	1 874 504,43	8 420,08	6 810 869,30
II.	Należności krótkoterminowe	8 941 430,74	9 892 130,50	10 849 175,65	7 411 110,83
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	8 941 430,74	9 892 130,50	10 849 175,65	7 411 110,83
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 280 738,53	1 408 267,61	1 685 714,85	2 365 254,01
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 280 738,53	1 408 267,61	1 685 714,85	2 365 254,01
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	538 238,75	549 944,83	526 892,22	462 992,95
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	55 351 095,45	59 612 440,22	50 478 444,81	50 923 103,98

PASYWA		Stan na 30.06.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2022 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2022 DANE SKONSOLID.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	22 622 066,57	21 440 566,26	23 023 470,66	22 951 246,67
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	21 753 340,84	17 089 553,86	21 840 036,89	17 094 454,74
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-2 383,34	4 900,88	-22 129,38	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	82 635,88	82 635,88	82 635,88	82 635,88
VIII.	Zysk (strata) netto	522 132,94	3 997 135,40	856 587,02	5 507 815,80
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	KAPITAŁY MNIejszości	1 058 391,68	1 035 459,26	811 756,26	0,00
C.	ZOBOWIĄZANI A I REZERWY NA ZOBOWIĄZANI A	31 670 637,19	37 136 414,69	26 643 217,89	27 971 857,31
I.	Rezerwy na zobowiązania	452 630,63	541 339,84	533 689,00	298 285,96
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 060,00	76 072,00	76 072,00	36 789,20
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	340 852,44	405 406,62	405 267,55	261 496,76
3.	Pozostałe rezerwy	49 718,19	59 861,22	52 349,45	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 534 324,83	5 513 512,78	5 870 822,15	4 745 365,66
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	5 534 324,83	5 513 512,78	5 870 822,15	4 745 365,66
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	25 630 910,73	31 075 887,86	20 205 785,46	22 862 327,62

1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	25 499 517,79	30 845 909,03	20 174 515,41	22 737 012,94
3.	Fundusze specjalne	131 392,94	229 978,83	31 270,05	125 314,68
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	52 771,00	5 674,21	32 921,28	65 878,07
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzynarodowe	52 771,00	5 674,21	32 921,28	65 878,07
PASYWA RAZEM		55 351 095,45	59 612 440,22	50 478 444,80	50 923 103,98

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2023 r. 30.06.2023 r.	01.07.2021 r. 30.06.2022 r.	01.04.2023 r. 30.06.2023 r.	01.04.2022 r. 30.06.2022 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	125 755 081,85	120 441 965,42	23 775 080,04	32 347 375,07
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 011 142,55	14 643 517,64	5 841 971,34	13 037 923,86
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-116 446,69	0,00	-74 921,92	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	100 860 385,99	105 798 447,78	18 008 030,62	19 309 451,21
B.	Koszty działalności operacyjnej	125 134 340,34	116 957 289,00	23 984 826,99	34 310 115,15
I.	Amortyzacja	2 369 316,43	2 179 556,02	752 568,21	812 713,84
II.	Zużycie materiałów i energii	1 935 177,36	2 146 181,57	370 787,73	589 334,70
III.	Usługi obce	11 833 673,04	10 157 212,40	2 200 242,56	3 508 983,66
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	240 830,60	219 203,27	65 083,70	61 906,41
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00

V.	Wynagrodzenia	9 636 064,12	7 249 933,71	2 238 579,77	3 123 855,82
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 475 696,20	1 780 322,02	616 935,07	850 171,76
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 498 003,24	2 093 076,20	1 959 348,73	915 304,94
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	93 145 579,35	91 131 803,81	15 781 281,21	24 447 844,02
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	620 741,51	3 484 676,42	-209 746,94	-1 962 740,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 521 474,46	3 657 985,65	642 103,22	1 712 676,20
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	610 743,04	204 548,10	32 092,47	120 089,43
II.	Dotacje	46 352,87	157 846,40	40 502,87	
III.	Inne przychody operacyjne	864 378,56	3 295 591,16	569 507,89	1 592 586,77
E.	Pozostałe koszty operacyjne	437 843,22	1 518 605,25	29 662,38	1 327 786,79
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 278 113,89		1 278 113,89
III.	Inne koszty operacyjne	437 843,22	240 491,36	29 662,38	49 672,90
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 704 372,75	5 624 056,83	402 693,90	-1 577 850,66
G.	Przychody finansowe	353 746,41	39 119,67	46 071,47	6 235,77
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:	62 256,98	27 749,24	17 762,33	6 235,77
	- 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	270 161,90	11 370,43	28 309,14	0,00
V.	Inne	21 327,53	0,00	0,00	
H.	Koszty finansowe	1 675 258,91	1 159 230,06	725 869,96	563 106,54
I.	Odsetki, w tym:	1 331 639,04	727 237,49	323 411,25	310 088,89
	- 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	43 398,47	256 923,62	43 398,47	241 852,76
IV.	Inne	300 221,40	175 068,95	359 060,24	11 164,89
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)	382 860,26	4 503 946,44	-277 104,59	-2 134 721,43
K.	Odpis wartości firmy	44 854,38	67 281,58	0,00	16 820,38
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	44 854,38	67 281,58		16 820,38
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
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)	338 005,88	4 436 664,86	-277 104,59	-2 151 541,81
O.	Podatek dochodowy	208 712,95	855 299,78	-216 479,90	-640 917,54
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	-415 770,33	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	-392 840,01		273 829,38	
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	522 132,94	3 997 135,40	-334 454,08	-1 510 624,27

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

Lp	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2023 r. 30.06.2023 r.	01.07.2021 r. 30.06.2022 r.	01.04.2023 r. 30.06.2023 r.	01.04.2022 r. 30.06.2022 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	522 132,94	3 997 135,40	-334 454,08	-1 510 624,27
II.	Korekty razem	9 048 146,32	-3 549 222,17	2 959 090,21	-714 792,52
1.	Zyski (straty) mniejszości	-392 840,01	-415 770,33	246 635,42	0,00
2.	Amortyzacja	2 369 316,43	2 179 556,01	752 568,21	812 713,83
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	175 656,64	52 087,06	208 455,10	45 767,46
4.	Wartość firmy	44 854,38	67 281,58	0,00	16 820,38
5.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 334 498,77	725 246,49	361 385,45	315 093,75
6.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-838 890,98	-348 473,91	-260 240,41	-759 126,08
7.	Zmiana stanu rezerw	-88 709,21	51 369,74	-81 058,36	51 369,74
8.	Zmiana stanu zapasów	4 226 502,35	2 631 088,68	-6 678 183,77	-1 694 681,15
9.	Zmiana stanu należności	728 057,13	-4 997 214,94	1 299 184,46	-1 092 440,66
10.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 040 846,21	-1 839 600,43	7 901 893,30	651 693,21
11.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-121 479,38	-391 842,11	-88 560,92	-230 469,13
12.	Inne korekty	-2 429 666,00	-1 262 950,00	-702 988,27	1 168 466,14
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	9 570 279,27	447 913,23	2 624 636,13	-2 225 416,79
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					

I.	Wpływy	746 593,37	1 456 805,17	69 728,81	642 631,48
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	746 593,37	769 532,71	69 728,81	644 946,47
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	-2 314,99
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	-2 314,99
	- 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	-2 314,99
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	687 272,46	0,00	0,00
II.	Wydatki	59 878,30	3 023 764,70	-766 509,23	312 168,11
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	59 878,30	3 023 764,70	-766 509,23	312 168,11
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)	686 715,07	-1 566 959,52	836 238,04	330 463,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	4 153 768,49	10 542 308,81	2 153 768,49	2 602 444,57
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	4 147 790,56	10 542 308,81	2 147 790,56	2 602 444,57
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	
4.	Inne wpływy finansowe	5 977,93	0,00	5 977,93	0,00
II.	Wydatki	13 298 326,52	9 676 881,16	5 019 618,98	1 664 477,56
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.	Splaty kredytów i pożyczek	10 523 299,32	7 321 225,98	4 304 068,50	1 004 915,92
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	1 447 552,10	1 629 622,38	361 188,71	345 996,57
8.	Odsetki	1 327 475,10	726 032,80	354 361,77	313 565,07
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 144 558,03	865 427,65	-2 865 850,49	937 967,01

D.	Przepływy pieniężne netto razem	1 112 436,31	-253 618,64	595 023,68	-956 986,40
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 110 472,83	-253 618,64	595 023,68	-956 986,40
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 963,48			
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 170 265,71	1 661 886,25	1 685 714,85	2 365 254,01
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	2 280 738,54	1 408 267,61	2 280 738,53	1 408 267,61
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	255 798,81	195 544,75	255 798,81	195 544,75

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2023 r. 30.06.2023 r.	01.07.2021 r. 30.06.2022 r.	01.04.2023 r. 30.06.2023 r.	01.04.2022 r. 30.06.2022 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 434 328,41	17 443 430,87	23 023 470,66	22 951 246,67
	- 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	21 434 328,41	17 443 430,87	23 023 470,66	22 951 246,67
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25

	na początek okresu				
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	17 089 553,86	14 611 197,35	21 840 036,89	22 680 005,54
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 750 483,03	2 478 356,51	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	4 750 483,03	2 478 356,51	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	4 750 483,03	2 478 356,51		
	- 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	21 840 036,89	17 089 553,86	21 840 036,89	22 680 005,54

	na koniec okresu, w tym:				
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.	<i>Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu</i>	4 900,88	4 900,88	4 900,88	4 900,88
5.1	<i>Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu</i>	-89 079,39	4 900,88	-3 770,51	-77 791,13
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 079 771,28	2 565 893,27	939 222,90	5 590 451,68
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 079 771,28	2 565 893,27	939 222,90	5 590 451,68
a)	korekty błędów				
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 079 771,28	2 565 893,27	939 222,90	5 590 451,68
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)	3 997 135,40	2 483 257,39	82 635,88	5 507 815,80
	- podział zysku	3 997 135,40	2 483 257,39	82 635,88	5 507 815,80
	- dywidenda		0,00	0,00	0,00
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	82 635,88	82 635,88	856 587,02	82 635,88
6.4	<i>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5	<i>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</i>	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	82 635,88	82 635,88	856 587,02	82 635,88
7.	Wynik netto	522 132,94	3 997 135,40	-334 454,08	-1 510 624,27
	Zysk netto	522 132,94	3 997 135,40	-334 454,08	-1 510 624,27
	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)	22 622 066,57	21 440 566,27	22 624 739,57	21 440 566,27
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 622 066,57	21 440 566,27	22 624 739,57	21 440 566,27

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 przeszłości, 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 wariacie 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 kwietnia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r.

Czwarty i ostatni kwartał roku finansowego 2023/2024 Emitent zakończył z narastającym przychodem w łącznej kwocie 93,72 mln PLN i zyskiem na poziomie 1,3 mln, co w sytuacji, gdzie większość środków budżetowych jest nadal zablokowana i czeka na wyjaśnienia jest wg oceny Zarządu wynikiem pozytywnym.

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.

INNE ISTOTNE WYDARZENIA

W dniu 4 czerwca 2024 roku Emitent powziął informację, że reprezentant komplementariusza Avilux GmbH _ Co. KG z siedzibą w Landsberg am Lech, Robert-Bosch-Str. 6, 86899, Niemcy wpisanej w rejestrze prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Augsburgu HRA 21029 złożył w dniu 4 czerwca 2024 r. wniosek o ogłoszenie upadłości Avilux GmbH _ Co. KG.

W dniu 10 czerwca 2024 roku Emitent powziął informację, że Zarząd spółki z ograniczoną odpowiedzialnością Avilux Verwaltungs GmbH z siedzibą w Landsberg am Lech, Robert-Bosch-Str. 6, 86899, Niemcy wpisanej w rejestrze prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Augsburgu HRB 37639 złożył w dniu 10 czerwca 2024 r. wniosek o ogłoszenie upadłości Avilux Verwaltungs GmbH

Zarząd Emitenta zapewnia jednocześnie, że sytuacja finansowa Spółki jest stabilna, bezpieczna i zapewnia bezproblemowe realizowanie działań operacyjnych oraz bieżących i przyszłych projektów rozwojowych.

Zarząd Emitenta 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 30 czerwca 2024 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 2024 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. 06.02.2024 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 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:	avilux GmbH & Co. KG
Siedziba:	Landsberg am Lech
Adres:	Robert-Bosch-Straße 6, 86899
Handelsregister:	HRA 21029
Przedmiot działalności	dystrybucja sprzętu AV
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

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: 30.06.2023

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

Na dzień 30.06.2024 r. Spółka zatrudniała 69 osób, co daje wartość 68,75 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w spółce wzrosło.

13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd VIDIS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 kwietnia 2024 r. do 30 czerwca 2024 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.