



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.....  | 26 |
| 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.....  | 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 ..... | 31 |
| 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 ...  | 33 |
| 13. Oświadczenie Zarządu Spółki .....   | 33 |

## 1. Podstawowe informacje o Emitencie

|   |  |
|---|--|
| <b>Nazwa</b>  | VIDIS S.A.   |
| <b>Siedziba</b>                                     | ul. Logistyczna 4, 55-040 Bielany Wrocławskie  |
| <b>Telefon</b>                                      | + 48 (71) 33 880 00  |
| <b>Fax</b>  | + 48 (71) 33 880 01  |
| <b>E-mail</b>                                       | biuro@vidis.pl   |
| <b>Strona internetowa</b>                           | www.vidis.pl   |
| <b>NIP</b>  | 899-25-22-420  |
| <b>REGON</b>  | 933-038-687  |
| <b>KAPITAŁ ZAKŁADOWY</b>                            | 266.340,25 PLN   |
| <b>Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr</b> | KRS nr 0000360399,<br>Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu<br>VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| <b>ZARZĄD</b>                                       | Prezes Zarządu – Bartosz Palusko<br>Wiceprezes Zarządu – Szymon Staruchowicz<br>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 |
|----------------------------|------------------|------------------------------|------------------|---------------------------------------|
| <b>Bartosz Palusko</b>     | 995 136          | 41,10%                       | 995 136          | 41,10%                                |
| <b>Szymon Staruchowicz</b> | 493 781          | 20,39%                       | 493 781          | 20,39%                                |
| <b>Marta Palusko</b>       | 460 042          | 19,00%                       | 460 042          | 19,00%                                |
| <b>Grzegorz Greń</b>       | 128 655          | 5,31%                        | 128 655          | 5,31%                                 |
| <b>Pozostali</b>           | 343 661          | 14,2%                        | 343 661          | 14,2%                                 |
| <b>Suma</b>                | <b>2 421 275</b> | <b>100,00%</b>               | <b>2 421 275</b> | <b>100,00%</b>                        |

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<br>30.06.2024 | Na dzień<br>30.06.2023 | Na dzień<br>31.03.2024 | Na dzień<br>31.03.2023 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>Kapitał własny</b>                           | 23 268 608,35          | 21 927 103,89          | 25 206 818,74          | 22 668 869,20          |
| <b>Należności długoterminowe</b>                | 23 000,00              | 89 310,79              | 23 000,00              | 23 000,00              |
| <b>Należności krótkoterminowe</b>               | 12 405 707,54          | 7 346 541,51           | 10 869 573,09          | 9 389 261,23           |
| <b>Zapasy</b>                                   | 19 439 931,14          | 26 095 137,27          | 18 559 910,65          | 19 895 800,23          |
| <b>Zobowiązania długoterminowe</b>              | 3 493 509,07           | 3 655 331,45           | 4 436 206,77           | 3 822 616,22           |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>             | 20 094 986,17          | 22 341 870,48          | 15 157 841,57          | 16 706 032,74          |
| <b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b> | 1 338 740,50           | 1 877 736,93           | 1 792 112,93           | 1 103 859,18           |
| <b>Środki trwałe i WNiP</b>                     | 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<br>2023/2024<br>(01.07.2023 r.<br>- 30.06.2024 r.) | Za IV kwartały<br>2022/2023<br>(01.07.2022 r.<br>- 30.06.2023 r.) |
|---|---|---|
| EBITDA<br><br>/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<br>30.06.2024 | Stan na<br>30.06.2023 | Stan na<br>31.03.2024 | Stan na<br>31.03.2023 |
|-----------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A.</b> | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>                 | <b>13 549 546,72</b>  | <b>12 460 103,63</b>  | <b>13 369 629,76</b>  | <b>12 768 883,62</b>  |
| 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                 |
| <b>II.</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                    | <b>9 455 420,97</b>  | <b>8 436 070,95</b>  | <b>9 272 403,51</b>  | <b>8 613 664,96</b>  |
| 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                 |
| <b>III.</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                 | <b>23 000,00</b>     | <b>89 310,79</b>     | <b>23 000,00</b>     | <b>23 000,00</b>     |
| 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            |
| <b>IV.</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                 | <b>3 786 910,75</b>  | <b>3 669 109,89</b>  | <b>3 786 910,75</b>  | <b>3 786 910,75</b>  |
| 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                 |
| <b>V.</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b> | <b>265 612,00</b>    | <b>265 612,00</b>    | <b>265 612,00</b>    | <b>337 633,00</b>    |
| 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>B.</b>   | <b>AKTYWA OBROTOWE</b>                           | <b>33 682 941,06</b> | <b>35 798 530,40</b> | <b>31 813 557,02</b> | <b>30 815 399,16</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Zapasy</b>                                    | <b>19 439 931,14</b> | <b>26 095 137,27</b> | <b>18 559 910,65</b> | <b>19 895 800,23</b> |
| 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                 |
| <b>II.</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>                | <b>12 405 707,54</b> | <b>7 346 541,51</b>  | <b>10 869 573,09</b> | <b>9 389 261,23</b>  |
| 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         |
| <b>III.</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                | <b>1 338 740,50</b>  | <b>1 877 736,93</b>  | <b>1 792 112,93</b>  | <b>1 103 859,18</b>  |
| 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.                 | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b> | <b>498 561,88</b>    | <b>479 114,69</b>    | <b>591 960,35</b>    | <b>426 478,52</b>    |
| C.                  | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy    | -                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| D.                  | Udziały (akcje) własne                            | -                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>AKTYWA RAZEM</b> |   | <b>47 232 487,78</b> | <b>48 258 634,03</b> | <b>45 183 186,78</b> | <b>43 584 282,78</b> |

| PASywa |  | Stan na 30.06.2024   | Stan na 30.06.2023   | Stan na 31.03.2024   | Stan na 31.03.2023   |
|--------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| A.     | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                  | <b>23 268 608,35</b> | <b>21 927 103,89</b> | <b>25 206 818,74</b> | <b>22 668 869,20</b> |
| 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.     | <b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>    | <b>23 963 879,43</b> | <b>26 331 530,14</b> | <b>19 976 368,04</b> | <b>20 915 413,58</b> |
| I.     | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                   | <b>281 557,21</b>    | <b>281 557,21</b>    | <b>281 557,21</b>    | <b>353 843,34</b>    |
| 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.    | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>               | <b>3 493 509,07</b>  | <b>3 655 331,45</b>  | <b>4 436 206,77</b>  | <b>3 822 616,22</b>  |
| 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.   | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>              | <b>20 094 986,17</b> | <b>22 341 870,48</b> | <b>15 157 841,57</b> | <b>16 706 032,74</b> |

|                     |                                   |                      |                      |                      |                      |
|---------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 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                | <b>163 841,19</b>    | 122 797,61           | 174 533,48           | 21 890,04            |
| <b>IV.</b>          | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b> | 93 826,98            | <b>52 771,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>32 921,28</b>     |
| 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            |
| <b>PASYWA RAZEM</b> |                                   | <b>47 232 487,78</b> | <b>48 258 634,03</b> | <b>45 183 186,78</b> | <b>43 584 282,78</b> |

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

| Wyszczególnienie |  | Narastająco od początku danego roku obrotowego |                                | Za IV kwartał                 |                                |
|------------------|--|--|--------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
|                  |  | 01.07.2023 r.<br>30.06.2024 r.                 | 01.07.2022 r.<br>30.06.2023 r. | 01.04.2024 r.<br>30.06.2024r. | 01.04.2023 r.<br>30.06.2023 r. |
| <b>A.</b>        | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane</b>   | <b>93 724 118,45</b>                           | <b>101 970 431,94</b>          | <b>16 425 308,55</b>          | <b>18 075 750,82</b>           |
|                  | - 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>B.</b>        | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>91 993 011,97</b>                           | <b>100 932 045,94</b>          | <b>18 436 389,85</b>          | <b>18 462 272,76</b>           |
| 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.    | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                              | <b>1 731 106,48</b> | <b>1 038 386,00</b> | <b>- 2 011 081,30</b> | <b>- 386 521,94</b> |
| D.    | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                | <b>1 517 890,91</b> | <b>1 132 658,30</b> | <b>218 082,71</b>     | <b>267 268,55</b>   |
| I.    | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                       | 269 879,90          | 567 033,96          | <b>10 387,64</b>      | -                   |
| II.   | Dotacje  | 28 924,20           | 10 350,00           | <b>6 390,90</b>       | 4 500,00            |
| III.  | Inne przychody operacyjne  | 1 219 086,81        | 555 274,34          | <b>201 304,17</b>     | 262 768,55          |
| E.    | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                   | <b>1 083 119,10</b> | <b>433 759,31</b>   | <b>127 076,15</b>     | <b>42 612,59</b>    |
| 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.    | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>              | <b>2 165 878,29</b> | <b>1 737 284,99</b> | <b>- 1 920 074,74</b> | <b>- 161 865,98</b> |
| G.    | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>928 345,38</b>   | <b>1 026 353,25</b> | <b>59 336,89</b>      | <b>45 466,70</b>    |
| 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.    | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>1 066 674,21</b> | <b>1 556 967,60</b> | <b>284 919,54</b>     | <b>690 203,03</b>   |
| 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.    | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>2 027 549,46</b> | <b>1 206 670,64</b> | <b>- 2 145 657,39</b> | <b>- 806 602,31</b> |
| J.    | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>686 045,00</b>   | <b>227 643,00</b>   | <b>- 207 447,00</b>   | <b>- 64 837,00</b>  |
| K.    | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b> | -                   | -                   | -                     | -                   |



|    |                             |              |            |                |              |
|----|-----------------------------|--------------|------------|----------------|--------------|
| 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.<br>30.06.2024 r.                 | 01.07.2022 r.<br>30.06.2023 r. | 01.04.2024 r.<br>30.06.2024r. | 01.04.2023 r.<br>30.06.2023 r |
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |   |  |                                |                               |                               |
| I.   | <b>Zysk / Strata netto</b>  | <b>1 341 504,46</b>                            | <b>979 027,64</b>              | <b>-1 938 210,39</b>          | <b>-741 765,31</b>            |
| II.  | <b>Korekty razem</b>  | <b>- 1 359 826,13</b>                          | <b>8 863 452,03</b>            | <b>2 022 915,27</b>           | <b>2 622 736,92</b>           |
| 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.   | <b>Przepływy pieniężne netto</b>  | <b>-18 321,67</b>                              | <b>9 842 479,67</b>            | <b>84 704,88</b>              | <b>1 880 971,61</b>           |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b> |   |  |                                |                               |                               |
| I.   | <b>Wpływy</b>   | <b>579 579,89</b>                              | <b>1 446 593,37</b>            | <b>10 387,64</b>              | <b>69 728,81</b>              |
| 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  | -                   | -                    | -                 | -                   |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>  | <b>21 645,00</b>    | <b>1 810 601,69</b>  | <b>-</b>          | <b>12 603,00</b>    |
| 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   |                     |                      | -                 | -                   |
| <b>III.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto</b>  | <b>557 934,89</b>   | <b>-364 008,32</b>   | <b>10 387,64</b>  | <b>57 125,81</b>    |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b> |   |                     |                      |                   |                     |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>   | <b>4 125 824,20</b> | <b>4 147 790,56</b>  | <b>174 542,41</b> | <b>574 904,80</b>   |
| 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                |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>  | <b>5 206 397,33</b> | <b>12 417 417,72</b> | <b>723 007,36</b> | <b>1 739 124,47</b> |
| 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  |                      |                      |                     |                      |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b> | <b>-1 080 573,13</b> | <b>-8 269 627,16</b> | <b>-548 464,95</b>  | <b>-1 164 219,67</b> |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto razem</b>                            | <b>-540 959,91</b>   | <b>1 208 844,19</b>  | <b>-453 372,43</b>  | <b>773 877,75</b>    |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>          | <b>-540 959,91</b>   | <b>1 208 844,19</b>  | <b>-453 372,43</b>  | <b>773 877,75</b>    |
|             | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych      |                      | 3 058,36             | -                   | -                    |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                        | <b>1 879 700,41</b>  | <b>670 856,22</b>    | <b>1 792 112,93</b> | <b>1 103 859,18</b>  |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>             | <b>1 338 740,50</b>  | <b>1 879 700,41</b>  | <b>1 338 740,50</b> | <b>1 877 736,93</b>  |
|             | - 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.<br>30.06.2024 r.                 | 01.07.2022 r.<br>30.06.2023 r. | 01.04.2024 r.<br>30.06.2024r. | 01.04.2023 r.<br>30.06.2023 r. |
| <b>I.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>               | <b>21 927 103,89</b>                           | <b>20 948 076,25</b>           | <b>21 927 103,89</b>          | <b>20 948 076,25</b>           |
|            | - zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                    |  |                                | -                             | -                              |
|            | - korekty błędów  |  |                                | -                             | -                              |
| <b>I.a</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b> | <b>21 927 103,89</b>                           | <b>20 948 076,25</b>           | <b>21 927 103,89</b>          | <b>20 948 076,25</b>           |
| <b>1.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                | <b>266 340,25</b>                              | <b>266 340,25</b>              | <b>266 340,25</b>             | <b>266 340,25</b>              |
| <b>1.1</b> | <b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>                        | -  | -                              | -                             | -                              |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)  |  |                                | -                             | -                              |
|            | - wzrost wart. nominalnej   |  |                                | -                             | -                              |

|             |   |                      |                      |                      |                      |                      |
|-------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|             | - emisja akcji serii E<br>rejestracja w KRS                                 |                      |                      |                      | -                    | -                    |
| b)          | zmniejszenie (z tytułu)   |                      |                      |                      | -                    | -                    |
|             | - umorzenia akcji   |                      |                      |                      | -                    | -                    |
| <b>1.2</b>  | <b>Kapitał (fundusz)<br/>podstawowy na koniec<br/>okresu</b>                | <b>266 340,25</b>    | <b>266 340,25</b>    | <b>266 340,25</b>    | <b>266 340,25</b>    | <b>266 340,25</b>    |
| <b>2.</b>   | <b>Kapitał (fundusz)<br/>zapasowy na początek<br/>okresu</b>                | <b>20 681 736,00</b> | <b>16 132 927,77</b> | <b>20 681 736,00</b> | <b>20 681 736,00</b> | <b>16 132 927,77</b> |
| <b>2.1</b>  | <b>Zmiany kapitału<br/>(funduszu) zapasowego</b>                            | -                    | <b>4 548 808,23</b>  | -                    | -                    | -                    |
| a)          | zwiększenie (z tytułu)  | -                    | 4 548 808,23         | -                    | -                    | -                    |
|             | - z podziału zysku<br>(ustawowo)  |                      | 4 548 808,23         |                      | -                    | -                    |
|             | - emisja akcji serii E<br>rejestracja w KRS                                 |                      |                      |                      | -                    | -                    |
|             | - rozliczenie kapitału<br>zapasowego po<br>umorzeniu akcji                  |                      |                      |                      | -                    | -                    |
|             | - agio  |                      |                      |                      | -                    | -                    |
| b)          | zmniejszenie (z tytułu)   | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
|             | - podniesienia kapitału<br>zakładowego                                      |                      |                      |                      | -                    | -                    |
|             | - wydzielenie kapitału na<br>skup akcji własnych                            |                      |                      |                      | -                    | -                    |
|             | -opłacenie podatku<br>dochodowego od<br>podwyższenia kapitału               |                      |                      |                      | -                    | -                    |
| <b>2.2</b>  | <b>Stan kapitału (funduszu)<br/>zapasowego na koniec<br/>okresu, w tym:</b> | <b>20 681 736,00</b> | <b>20 681 736,00</b> | <b>20 681 736,00</b> | <b>20 681 736,00</b> | <b>16 132 927,77</b> |
| <b>3.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) z<br/>aktualizacji wyceny na<br/>początek okresu</b>   |                      | -                    |                      | -                    | -                    |
| <b>3.1.</b> | <b>Zmiany kapitału<br/>(funduszu) z aktualizacji<br/>wyceny</b>             | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| a)          | zwiększenie (z tytułu)  | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
|             | - zmiany cen rynkowych<br>akcji   |                      |                      |                      |                      |                      |
|             | - wyceny bilansowej   |                      |                      |                      |                      |                      |
| b)          | zmniejszenie (z tytułu)   | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
|             | - zbycia środków<br>trwałych  |                      |                      |                      |                      |                      |
|             | - wyceny bilansowej   |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>3.2</b>  | <b>Kapitał (fundusz) z<br/>aktualizacji wyceny na<br/>koniec okresu</b>     | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |

|      |  |              |              |              |              |
|------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 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   |                      |                      | -                    | -                    |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>23 268 608,35</b> | <b>21 927 103,89</b> | <b>25 206 818,74</b> | <b>22 668 869,20</b> |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>23 268 608,35</b> | <b>21 927 103,89</b> | <b>25 206 818,74</b> | <b>22 668 869,20</b> |

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

### a) Bilans [w zł]

| AKTYWA      |  | Stan na 30.06.2024<br>DANE SKONSOLID. | Stan na 30.06.2023<br>DANE SKONSOLID. | Stan na 31.03.2024<br>DANE SKONSOLID. | Stan na 31.03.2023<br>DANE SKONSOLID. |
|-------------|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>A.</b>   | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>                             | <b>12 363 417,71</b>                  | <b>11 495 631,01</b>                  | <b>12 225 513,02</b>                  | <b>13 757 151,78</b>                  |
| <b>I.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>           | <b>21 104,54</b>                      | <b>2 581,17</b>                       | <b>24 198,02</b>                      | <b>1 652 263,33</b>                   |
| 1.          | Koszty zakończonych prac rozwojowych             | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| 2.          | Wartość firmy                                    | -                                     | -                                     | -                                     | 1 636 443,70                          |
| 3.          | Inne wartości niematerialne i prawne             | 21 104,54                             | 2 581,17                              | 24 198,02                             | 15 819,63                             |
| 4.          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne      | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| <b>II.</b>  | <b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b> | <b>-</b>                              | <b>-</b>                              | <b>-</b>                              | <b>-</b>                              |
| 1.          | Wartość firmy – jednostki zależne                | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| 2.          | Wartość firmy – jednostki współzależne           | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| <b>III.</b> | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                    | <b>12 037 785,93</b>                  | <b>11 105 913,58</b>                  | <b>11 874 482,39</b>                  | <b>11 653 182,94</b>                  |
| 1.          | Środki trwałe                                    | 11 261 800,65                         | 11 054 805,08                         | 11 476 715,50                         | 11 602 074,44                         |
| 2.          | Środki trwałe w budowie                          | 775 985,28                            | 51 108,50                             | 397 766,89                            | 51 108,50                             |
| 3.          | Zaliczki na środki trwałe w budowie              | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |
| <b>IV</b>   | <b>Należności długoterminowe</b>                 | <b>30 000,00</b>                      | <b>96 310,79</b>                      | <b>30 000,00</b>                      | <b>30 000,00</b>                      |
| 1.          | Od jednostek powiązanych                         | -                                     | -                                     | -                                     | -                                     |

|                     |   |                      |                          |                          |                          |
|---------------------|---|----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 2.                  | Od jednostek niepowiązanych                           | 30 000,00            | 96<br>310,79             | 30<br>000,00             | 30<br>000,00             |
| <b>V.</b>           | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                      | <b>1 150,00</b>      | <b>1<br/>150,00</b>      | <b>1<br/>150,00</b>      | <b>1<br/>150,00</b>      |
| 1.                  | Nieruchomości   | -                    | -                        | -                        | -                        |
| 2.                  | Wartości niematerialne i prawne                       | -                    | -                        | -                        | -                        |
| 3.                  | Długoterminowe aktywa finansowe                       | 1 150,00             | 1<br>150,00              | 1<br>150,00              | 1<br>150,00              |
| 4.                  | Inne inwestycje długoterminowe                        | -                    | -                        | -                        | -                        |
| <b>VI</b>           | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      | <b>273 377,24</b>    | <b>289<br/>675,46</b>    | <b>295<br/>682,61</b>    | <b>420<br/>555,51</b>    |
| 1.                  | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       | 273 377,24           | 289<br>675,46            | 295<br>682,61            | 420<br>555,51            |
| 2.                  | Inne rozliczenia międzyokresowe                       | -                    | -                        | -                        | -                        |
| <b>B.</b>           | <b>AKTYWA OBROTOWE</b>                                | <b>36 408 626,04</b> | <b>41 129<br/>567,56</b> | <b>35 870<br/>928,63</b> | <b>36 721<br/>293,02</b> |
| <b>I.</b>           | <b>Zapasy</b>   | <b>21 501 764,33</b> | <b>29 748<br/>539,10</b> | <b>21 320<br/>576,70</b> | <b>23 659<br/>510,30</b> |
| 1.                  | Materiały   | -                    | -                        | -                        | -                        |
| 2.                  | Półprodukty i produkty w toku                         | -                    | -                        | -                        | -                        |
| 3.                  | Produkty gotowe                                       | -                    | -                        | -                        | -                        |
| 4.                  | Towary  | 21 498 869,93        | 29 451<br>556,92         | 21 320<br>576,70         | 23 651<br>090,22         |
| 5.                  | Zaliczki na dostawy                                   | 2 894,40             | 296<br>982,18            | -                        | 8<br>420,08              |
| <b>II.</b>          | <b>Należności krótkoterminowe</b>                     | <b>11 676 867,26</b> | <b>8 566<br/>957,97</b>  | <b>11 069<br/>019,01</b> | <b>10 849<br/>175,65</b> |
| 1.                  | Należności od jednostek powiązanych                   | 0,00                 | -                        | -                        | -                        |
| 2.                  | Należności od pozostałych jednostek                   | 11 676 867,26        | 8 566<br>957,97          | 11 069<br>019,01         | 10 849<br>175,65         |
| <b>III.</b>         | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                     | <b>2 705 735,47</b>  | <b>2 276<br/>083,74</b>  | <b>2 811<br/>888,11</b>  | <b>1 685<br/>714,85</b>  |
| 1.                  | Krótkoterminowe aktywa finansowe                      | 2 705 735,47         | 2 276<br>083,74          | 2 811<br>888,11          | 1 685<br>714,85          |
| 2.                  | Inne inwestycje krótkoterminowe                       | -                    | -                        | -                        | -                        |
| <b>IV</b>           | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>     | <b>524 258,97</b>    | <b>537<br/>986,75</b>    | <b>669<br/>444,81</b>    | <b>526<br/>892,22</b>    |
| <b>C.</b>           | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b> | -                    | -                        | -                        | -                        |
| <b>D.</b>           | <b>Udziały (akcje) własne</b>                         | -                    | -                        | -                        | -                        |
| <b>AKTYWA RAZEM</b> |   | <b>48 772 043,74</b> | <b>52 625<br/>198,57</b> | <b>48 096<br/>441,65</b> | <b>50 478<br/>444,81</b> |

| <b>PASYWA</b> | <b>Stan na 30.06.2024<br/>DANE SKONSOLID.</b> | <b>Stan na 30.06.2023<br/>DANE SKONSOLID.</b> | <b>Stan na 31.03.2024<br/>DANE SKONSOLID.</b> | <b>Stan na 31.03.2023<br/>DANE SKONSOLID.</b> |
|---------------|---|---|---|---|
|---------------|---|---|---|---|

|       |  |                      |                      |                      |                      |
|-------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| A.    | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                  | <b>20 403 197,20</b> | <b>20 549 284,75</b> | <b>24 728 461,61</b> | <b>23 023 470,66</b> |
| 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        | 22 116 580,04        | 21 840 036,89        |
| III.  | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny          | -                    | -                    | -                    | -                    |
| V.    | Różnice kursowe z przeliczenia                   | 89 095,00            | 41 496,19            | 72 383,67            | - 22 129,38          |
| VI.   | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe          | -                    | -                    | -                    | -                    |
| VII.  | Zysk (strata) z lat ubiegłych                    | - 528 939,34         | 487 589,13           | - 528 939,34         | 82 635,88            |
| VIII. | Zysk (strata) netto                              | - 105 034,70         | - 927 876,82         | 2 802 096,99         | 856 587,02           |
| IX.   | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-) | -                    | -                    | -                    | -                    |
| B.    | <b>KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>                      | <b>53 559,00</b>     | <b>55 433,71</b>     | <b>31 754,11</b>     | <b>811 756,26</b>    |
| C.    | <b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>    | <b>28 315 287,55</b> | <b>32 020 480,11</b> | <b>23 336 225,93</b> | <b>26 643 217,89</b> |
| I.    | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                   | <b>716 410,52</b>    | <b>474 448,61</b>    | <b>646 490,90</b>    | <b>533 689,00</b>    |
| 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      | 337 108,41           | 340 852,44           | 336 778,45           | 405 267,55           |
| 3.    | Pozostałe rezerwy                                | 317 242,11           | 71 536,17            | 247 652,45           | 52 349,45            |
| II.   | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>               | <b>4 511 450,97</b>  | <b>5 153 482,17</b>  | <b>4 878 614,76</b>  | <b>5 870 822,15</b>  |
| 1.    | Wobec jednostek powiązanych                      | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 2.    | Wobec pozostałych jednostek                      | 4 511 450,97         | 5 153 482,17         | 4 878 614,76         | 5 870 822,15         |
| III.  | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>              | <b>22 993 599,08</b> | <b>26 339 778,33</b> | <b>17 710 357,78</b> | <b>20 205 785,46</b> |
| 1.    | Wobec jednostek powiązanych                      | -                    | -                    | -                    | -                    |



|                     |                                   |                      |                      |                      |                      |
|---------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2.                  | Wobec pozostałych jednostek       | 22 818 206,44        | 26 208 385,39        | 17 523 586,51        | 20 174 515,41        |
| 3.                  | Fundusze specjalne                | 175 392,64           | 131 392,94           | 186 771,27           | 31 270,05            |
| <b>IV.</b>          | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b> | <b>93 826,98</b>     | <b>52 771,00</b>     | <b>100 762,49</b>    | <b>32 921,28</b>     |
| 1.                  | Ujemna wartość firmy              | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 2.                  | Inne rozliczenia międzyokresowe   | 93 826,98            | 52 771,00            | 100 762,49           | 32 921,28            |
| <b>PASYWA RAZEM</b> |                                   | <b>48 772 043,75</b> | <b>52 625 198,57</b> | <b>48 096 441,65</b> | <b>50 478 444,81</b> |

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

| Wyszczególnienie |  | Narastająco od początku danego roku obrotowego    |   | Za IV kwartał                                     |   |
|------------------|--|---|---|---|---|
|                  |  | 01.07.2023 r.<br>30.06.2024 r.<br>DANE SKONSOLID. | 01.07.2022 r.<br>30.06.2023 r.<br>DANE SKONSOLID. | 01.04.2024 r.<br>30.06.2024 r.<br>DANE SKONSOLID. | 01.04.2023 r.<br>30.06.2023 r.<br>DANE SKONSOLID. |
| <b>A.</b>        | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>113 190 725,97</b>                             | <b>125 906 688,64</b>                             | <b>15 777 363,64</b>                              | <b>23 926 686,83</b>                              |
|                  | - od jednostek powiązanych   | -   | -   | -   | -   |
| I.               | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 5 530 850,88                                      | 6 895 842,97                                      | -   | -   |
| 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                                      | 107 659 875,09                                    | 119 010 845,67                                    | 15 777 363,64                                     | 23 926 686,83                                     |
| <b>B.</b>        | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>112 223 817,72</b>                             | <b>124 426 780,54</b>                             | <b>17 879 791,59</b>                              | <b>23 277 267,18</b>                              |
| I.               | Amortyzacja  | 2 187 436,54                                      | 2 244 786,94                                      | 548 760,83  | 628 038,72  |
| II.              | Zużycie materiałów i energii   | 2 154 290,04                                      | 2 282 436,06                                      | 700 403,62  | 718 046,43  |
| III.             | Usługi obce  | 14 630 184,66                                     | 13 011 036,15                                     | 3 101 647,03                                      | 3 377 605,67                                      |
| IV.              | Podatki i opłaty, w tym:   | 278 336,31  | 245 063,51  | 91 152,08   | 69 316,61   |
|                  | - podatek akcyzowy   | -   | -   | -   | -   |
| V.               | Wynagrodzenia  | 9 733 370,02                                      | 9 797 117,45                                      | 2 209 556,63                                      | 2 399 633,10                                      |

|           |   |                     |                     |                       |                       |
|-----------|---|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| VI.       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia              | 2 206 840,65        | 2 290 123,87        | 317 368,90            | 431 362,74            |
| VII.      | Pozostałe koszty rodzajowe                              | 2 784 416,59        | 2 178 415,67        | 1 222 346,70          | 639 761,17            |
| VIII.     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                | 78 248 942,91       | 92 377 800,88       | 9 688 555,81          | 15 013 502,74         |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                 | <b>966 908,25</b>   | <b>1 479 908,10</b> | <b>- 2 102 427,95</b> | <b>649 419,64</b>     |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                   | <b>1 536 338,98</b> | <b>1 346 867,25</b> | <b>6 390,90</b>       | <b>170 921,52</b>     |
| I.        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych  | 260 376,79          | 608 427,04          | -                     | 29 776,46             |
| II.       | Dotacje   | 28 924,20           | 10 350,00           | 6 390,90              | 4 500,00              |
| III.      | Inne przychody operacyjne                               | 1 247 037,99        | 728 090,21          | -                     | 136 645,06            |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                      | <b>1 261 834,01</b> | <b>2 920 586,74</b> | <b>302 253,90</b>     | <b>2 215 831,41</b>   |
| I.        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych        | -                   | -                   | 4 115,47              | -                     |
| II.       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych            | 153 581,14          | 2 354 075,95        | 150 166,95            | 2 057 501,46          |
| III.      | Inne koszty operacyjne                                  | 1 108 252,87        | 566 510,79          | 147 971,48            | 158 329,95            |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b> | <b>1 241 413,23</b> | <b>- 93 811,40</b>  | <b>- 2 398 290,95</b> | <b>- 1 395 490,25</b> |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>                              | <b>636 573,09</b>   | <b>355 554,85</b>   | <b>68 832,97</b>      | <b>45 983,77</b>      |
| I.        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                   | -                   | -                   | -                     | -                     |
|           | - od jednostek powiązanych                              | -                   | -                   | -                     | -                     |
| II.       | Odsetki, w tym:   | 66 627,15           | 62 169,28           | 18 468,78             | 17 674,63             |
|           | - 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  | 526 547,47          | 23 223,67           | 50 364,19             |                       |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                 | <b>1 200 857,13</b> | <b>1 553 365,49</b> | <b>341 196,65</b>     | <b>602 080,41</b>     |
| I.        | Odsetki, w tym:   | 1 116 314,73        | 1 323 482,24        | 300 257,11            | 315 254,46            |
|           | - dla jednostek powiązanych                             | -                   | 0,00                | -                     | -                     |

|      |   |                     |                       |                       |                       |
|------|---|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| II.  | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych  | -                   | -                     | -                     | -                     |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych   | 28 309,14           | 43 398,47             | -                     | 43 398,47             |
| IV.  | Inne  | 56 233,26           | 186 484,78            | 40 939,54             | 243 427,48            |
| I.   | <b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>         | -                   | -                     | -                     | -                     |
| J.   | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)</b>                                      | <b>677 129,19</b>   | <b>- 1 291 622,03</b> | <b>- 2 670 654,63</b> | <b>- 1 951 586,89</b> |
| K.   | <b>Odpis wartości firmy</b>   | -                   | <b>44 854,38</b>      | -                     | -                     |
| I.   | Odpis wartości firmy - jednostki zależne  | -                   | 44 854,38             | -                     | -                     |
| II.  | Odpis wartości firmy - jednostki współzależne   | -                   | -                     | -                     | -                     |
| L    | <b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>   | -                   | -                     | -                     | -                     |
| I.   | Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne  | -                   | -                     | -                     | -                     |
| II.  | Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne   | -                   | -                     | -                     | -                     |
| M.   | <b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b> | -                   | -                     | -                     | -                     |
| N.   | <b>Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)</b>   | <b>677 129,19</b>   | <b>- 1 336 476,41</b> | <b>- 2 670 654,63</b> | <b>- 1 951 586,89</b> |
| O.   | <b>Podatek dochodowy</b>  | <b>784 040,76</b>   | <b>571 425,96</b>     | <b>- 154 220,03</b>   | <b>146 233,11</b>     |
| P.   | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>                              | -                   | -                     | -                     | -                     |
| R.   | <b>Zyski (straty) mniejszości</b>   | <b>- 1 876,87</b>   | <b>- 980 025,53</b>   | <b>390 697,09</b>     | <b>- 313 356,14</b>   |
| S.   | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>  | <b>- 105 034,70</b> | <b>- 927 876,84</b>   | <b>- 2 907 131,69</b> | <b>- 1 784 463,86</b> |

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

| Lp.  | Wyszczególnienie  | Narastająco od początku danego roku obrotowego |                                | Za IV kwartał                  |                                |
|--|---|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|  |   | 01.07.2023 r.<br>30.06.2024 r.                 | 01.07.2022 r.<br>30.06.2023 r. | 01.04.2024 r.<br>30.06.2024 r. | 01.04.2023 r.<br>30.06.2023 r. |
|  |   | DANE SKONSOLID.                                | DANE SKONSOLID.                | DANE SKONSOLID.                | DANE SKONSOLID.                |
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |   |  |                                |                                |                                |
| I.   | <b>Zysk / Strata netto</b>  | - 105 034,70                                   | - 927 876,84                   | - 2 907 131,69                 | - 1 784 463,86                 |
| II.  | <b>Korekty razem</b>  | 2 821 440,42                                   | 10 940 982,19                  | 3 524 532,14                   | 3 511 484,75                   |
| 1.   | Zyski (straty) mniejszości  | - 1 876,87                                     | - 980 025,53                   | 390 697,09                     | - 313 356,14                   |
| 2.   | Amortyzacja   | 2 187 436,54                                   | 2 244 786,94                   | 548 760,83                     | 628 038,72                     |
| 3.   | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                    | 378 673,60                                     | 124 399,40                     | 436 345,96                     | 590 368,88                     |
| 4.   | Wartość firmy   | -  | 166 692,53                     | -                              | 166 692,52                     |
| 5.   | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                     | 1 049 687,58                                   | 1 295 841,58                   | 281 788,33                     | 305 194,09                     |
| 6.   | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                  | - 275 466,12                                   | 686 831,60                     | 4 115,47                       | 1 522 931,34                   |
| 7.   | Zmiana stanu rezerw   | 241 961,91                                     | - 66 891,23                    | 69 919,62                      | - 59 240,39                    |
| 8.   | Zmiana stanu zapasów  | 8 246 774,76                                   | 3 903 527,84                   | - 181 187,63                   | - 6 097 448,88                 |
| 9.   | Zmiana stanu należności   | - 3 043 598,50                                 | 1 259 476,38                   | - 607 848,25                   | 2 215 906,89                   |
| 10.  | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów  | - 6 033 234,47                                 | 2 038 784,47                   | 2 421 385,02                   | 4 283 267,34                   |
| 11.  | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                     | 71 081,98                                      | 267 558,21                     | 160 555,70                     | 269 130,38                     |
| 12.  | Inne korekty  | -  | -                              | -                              | -                              |
| III.   | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>          | 2 716 405,72                                   | 10 013 105,34                  | 617 400,45                     | 1 727 020,89                   |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b> |   |  |                                |                                |                                |
| I.   | <b>Wpływy</b>   | 269 879,90                                     | 794 235,65                     | -                              | 69 728,81                      |
| 1.   | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 269 879,90                                     | 794 235,65                     | -                              | 69 728,81                      |
| 2.   | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości                             | -  | -                              | -                              | -                              |

|   |  |                     |                     |          |                   |
|---|--|---------------------|---------------------|----------|-------------------|
|   | niematerialne i prawne   |                     |                     |          |                   |
| 3.  | Z aktywów finansowych, w tym   | -                   | -                   | -        | -                 |
| a)  | w jednostkach powiązanych  | -                   | -                   | -        | -                 |
| b)  | w pozostałych jednostkach:   | -                   | -                   | -        | -                 |
|   | - zbycie aktywów finansowych   | -                   | -                   | -        | -                 |
|   | - dywidendy i udziały w zyskach  | -                   | -                   | -        | -                 |
|   | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                               | -                   | -                   | -        | -                 |
|   | - odsetki  | -                   | -                   | -        | -                 |
|   | - inne wpływy z aktywów finansowych  | -                   | -                   | -        | -                 |
| 4.  | Inne wpływy inwestycyjne   | -                   | -                   | -        | -                 |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>   | <b>21 645,00</b>    | <b>127 621,63</b>   | <b>-</b> | <b>266 526,61</b> |
| 1.  | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 21 645,00           | 127 621,63          | -        | 266 526,61        |
| 2.  | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne                       | -                   | -                   | -        | -                 |
| 3.  | Na aktywa finansowe, w tym:  | -                   | -                   | -        | -                 |
| a)  | w jednostkach powiązanych  | -                   | -                   | -        | -                 |
| b)  | w pozostałych jednostkach:   | -                   | -                   | -        | -                 |
|   | - nabycie aktywów finansowych  | -                   | -                   | -        | -                 |
|   | - udzielone pożyczki długoterminowe  | -                   | -                   | -        | -                 |
| 4.  | Inne wydatki inwestycyjne  | -                   | -                   | -        | -                 |
| <b>III.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>         | <b>248 234,90</b>   | <b>666 614,02</b>   | <b>-</b> | <b>196 797,80</b> |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b> |  |                     |                     |          |                   |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>  | <b>4 125 824,20</b> | <b>4 214 965,37</b> | <b>-</b> | <b>-</b>          |
| 1.  | Wpływy netto z wydania udziałów  | -                   | -                   | -        | -                 |

|             |   |                       |                       |                     |                     |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
|             | (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |                       |                       |                     |                     |
| 2.          | Kredyty i pożyczki  | 4 125 824,20          | 4 214 965,37          | -                   | -                   |
| 3.          | Emisja dłużnych papierów wartościowych                                    | -                     | -                     | -                   | -                   |
| 4.          | Inne wpływy finansowe   | -                     | -                     | -                   | -                   |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>  | <b>6 660 813,09</b>   | <b>14 022 391,31</b>  | <b>723 553,09</b>   | <b>939 854,21</b>   |
| 1.          | Nabycie udziałów (akcji) własnych   | -                     | -                     | -                   | -                   |
| 2.          | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                             | -                     | -                     | -                   | -                   |
| 3.          | Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku    | -                     | -                     | -                   | -                   |
| 4.          | Spłaty kredytów i pożyczek  | 3 425 032,01          | 11 175 590,27         | -                   | 439 747,17          |
| 5.          | Wykup dłużnych papierów wartościowych                                     | -                     | -                     | -                   | -                   |
| 6.          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                    | -                     | -                     | -                   | -                   |
| 7.          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                   | 2 119 466,35          | 1 572 158,92          | 423 295,98          | 201 936,62          |
| 8.          | Odsetki   | 1 116 314,73          | 1 274 642,12          | 300 257,11          | 298 170,42          |
| 9.          | Inne wydatki finansowe  | -                     | -                     | -                   | -                   |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>         | <b>- 2 534 988,89</b> | <b>- 9 807 425,94</b> | <b>- 723 553,09</b> | <b>- 939 854,21</b> |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto razem</b>                                    | <b>429 651,73</b>     | <b>872 293,42</b>     | <b>- 106 152,64</b> | <b>590 368,88</b>   |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>                  | <b>429 651,73</b>     | <b>872 293,42</b>     | <b>- 106 152,64</b> | <b>590 368,88</b>   |
|             | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych              |                       | - 2 818,69            |                     | - 2 818,69          |

|           |   |                     |                     |                     |                     |
|-----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>F.</b> | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>            | <b>2 276 083,74</b> | <b>1 406 609,00</b> | <b>2 811 888,11</b> | <b>1 685 714,85</b> |
| <b>G.</b> | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b> | <b>2 705 735,47</b> | <b>2 278 902,42</b> | <b>2 705 735,47</b> | <b>2 276 083,73</b> |
|           | - o ograniczonej możliwości dysponowania              | 190 266,45          | 255 798,81          | 190 266,45          | 255 798,81          |

**d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]**

| Lp.        | Wyszczególnienie  | Narastająco od początku roku danego obrotowego |                                | Za IV kwartał                  |                                |
|------------|---|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|            |   | 01.07.2023 r.<br>30.06.2024 r.                 | 01.07.2022 r.<br>30.06.2023 r. | 01.04.2024 r.<br>30.06.2024 r. | 01.04.2023 r.<br>30.06.2023 r. |
|            |   | DANE SKONSOLID.                                | DANE SKONSOLID.                | DANE SKONSOLID.                | DANE SKONSOLID.                |
| <b>I.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>               | <b>20 460 633,10</b>                           | <b>21 440 566,27</b>           | <b>23 293 617,57</b>           | <b>23 023 470,66</b>           |
|            | - zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                    |  |                                |                                |                                |
|            | - korekty błędów  | -  | -                              | -                              | -                              |
| <b>I.a</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b> | <b>20 460 633,10</b>                           | <b>21 440 566,27</b>           | <b>23 293 617,57</b>           | <b>23 023 470,66</b>           |
| <b>1.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                | <b>266 340,25</b>                              | <b>266 340,25</b>              | <b>266 340,25</b>              | <b>266 340,25</b>              |
| <b>1.1</b> | <b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>                        | -  | -                              | -                              | -                              |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)  | -  | -                              | -                              | -                              |
|            | - wzrost wart. nominalnej   | -  | -                              | -                              | -                              |
|            | - emisja akcji serii E rejestracja w KRS                              | -  | -                              | -                              | -                              |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)   | -  | -                              | -                              | -                              |
|            | - umorzenia akcji   | -  | -                              | -                              | -                              |
| <b>1.2</b> | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>                  | <b>266 340,25</b>                              | <b>266 340,25</b>              | <b>266 340,25</b>              | <b>266 340,25</b>              |

|            |   |                      |                      |                      |                      |
|------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>2.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                | <b>20 681 736,00</b> | <b>17 089 553,86</b> | <b>23 483 832,99</b> | <b>22 696 623,91</b> |
| <b>2.1</b> | <b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>                        | -                    | <b>3 592 182,14</b>  | -                    | <b>3 592 182,14</b>  |
| a)         | zwiększenie (z tytułu)  | -                    | 3 592 182,14         | -                    | 3 592 182,14         |
|            | - z podziału zysku (ustawowo)                                       | -                    | 3 592 182,14         | -                    | 3 592 182,14         |
|            | - 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             | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>2.2</b> | <b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b> | <b>20 681 736,00</b> | <b>20 681 736,00</b> | <b>23 483 832,99</b> | <b>25 535 458,43</b> |
| <b>3.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>   | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>3.1</b> | <b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>             | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 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.  | <i>Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu</i>               | 41 496,19    | 4 900,88     | 72 383,67    | - 22 129,38 |
| 5.1 | <i>Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu</i>                 | 89 095,00    | 41 496,19    | 89 095,00    | 41 496,19   |
| 6.  | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                       | - 528 939,34 | 4 079 771,28 | - 528 939,34 | 82 635,88   |
| 6.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                | - 528 939,34 | 4 079 771,28 | - 528 939,34 | 82 635,88   |
| a)  | korekty błędów   |              |              |              |             |
| 6.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                  | - 528 939,34 | 4 079 771,28 | - 528 939,34 | 82 635,88   |
| a)  | zwiększenie (z tytułu)   | -            | -            | -            | -           |

|             |  |                      |                      |                       |                       |
|-------------|--|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|             | - podziału zysku z lat ubiegłych   | -                    | -                    | -                     | -                     |
| b)          | zmniejszenie (z tytułu)  | -                    | 3 592 182,14         | -                     | 3 592 182,14          |
|             | - podział zysku  | -                    | 3 592 182,14         | -                     | 3 592 182,14          |
|             | - dywidenda  | -                    | -                    | -                     | -                     |
| <b>6.3</b>  | <b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | - <b>528 939,34</b>  | <b>487 589,14</b>    | - <b>528 939,34</b>   | - <b>3 509 546,26</b> |
| <b>6.4</b>  | <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | -                    | -                    | -                     | -                     |
| <b>6.5</b>  | <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                                   | -                    | -                    | -                     | -                     |
| a)          | zwiększenie (z tytułu)   | -                    | -                    | -                     | -                     |
|             | zmniejszenie (z tytułu)  | -                    | -                    | -                     | -                     |
| <b>6.6</b>  | <b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | -                    | -                    | -                     | -                     |
| <b>6.7</b>  | <b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>  | - <b>528 939,34</b>  | <b>487 589,14</b>    | - <b>528 939,34</b>   | - <b>3 509 546,26</b> |
| <b>7.</b>   | <b>Wynik netto</b>   | - <b>105 034,70</b>  | - <b>927 876,84</b>  | - <b>2 907 131,69</b> | - <b>1 784 463,86</b> |
|             | Zysk netto   | -                    | -                    | -                     | -                     |
|             | Strata netto   | - 105 034,70         | - 927 876,84         | - 2 907 131,69        | - 1 784 463,86        |
|             | Odpisy z zysku   | -                    | -                    | -                     | -                     |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>20 403 197,20</b> | <b>20 549 284,74</b> | <b>20 403 197,20</b>  | <b>20 549 284,75</b>  |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>20 403 197,20</b> | <b>20 549 284,74</b> | <b>20 403 197,20</b>  | <b>20 549 284,75</b>  |

## 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 wariancie porównawczym.

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

Przychody – przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług.

Wynik finansowy – ustalany jest według następujących zasad:

- Zasady memoriału tj. ujęcia w księgach rachunkowych ogółu operacji gospodarczych okresu sprawozdawczego niezależnie od tego, czy zostały zapłacone czy nie.
- Zasady współmierności kosztów do osiągniętych przychodów, zgodnie z którą pomiar wyniku finansowego brutto określany jest przez przychody ze sprzedaży towarów,

produktów i usług, dotyczące okresu sprawozdawczego oraz przypadające na okres sprawozdawczy koszty ich uzyskania, a ponadto:

- ✓ 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.)

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

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

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| <b>Firma:</b>                 | Projekcja Sp. z o.o.   |
| <b>Siedziba:</b>              | Wrocław  |
| <b>Adres:</b>                 | ul. Zwycięska 20A, 53-033 Wrocław  |
| <b>KRS:</b>                   | 0000153131   |
| <b>Kapitał zakładowy</b>      | 110 500,00 zł  |
| <b>Przedmiot działalności</b> | sprzedaż detaliczna sprzętu audiowizualnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach |

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

### 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.

|                  |                           |
|------------------|---------------------------|
| <b>Firma:</b>    | Retlab Sp. z o.o.         |
| <b>Siedziba:</b> | Bielany Wrocławskie       |
| <b>Adres:</b>    | ul. Logistyczna 4, 55-040 |
| <b>KRS:</b>      | 0000277942                |



|                               |   |
|-------------------------------|---|
| <b>Kapitał zakładowy</b>      | 115 000,00 zł   |
| <b>Przedmiot działalności</b> | sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet |

Źródło: Emitent

### Podstawowe dane finansowe Spółki wyłączonej z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych (w PLN):

|                               |            |
|-------------------------------|------------|
| <b>Aktywa razem</b>           | 1 162,29   |
| <b>Pasywa razem</b>           | 1 162,29   |
| <b>Zysk netto</b>             | 0,00       |
| <b>Kapitał własny</b>         | 115 000,00 |
| <b>Kapitał zapasowy</b>       | 723 900,00 |
| <b>Przychody ze sprzedaży</b> | 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.