



VIDIS SA

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY

RAPORT OKRESOWY

ZA OKRES 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.

(I kwartał roku obrotowego 2024/2025)

Spis treści:

1. Podstawowe informacje o Emitencie	3
2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu	3
3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.....	4
4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości	4
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2024 r.	16
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	28
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r.....	32
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym	34
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	34
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	34
11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2024 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji.....	34
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	36
13. Oświadczenie Zarządu Spółki	36

1. Podstawowe informacje o Emitencie

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

Źródło: Emitent

2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu

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

Struktura akcjonariatu według stanu na dzień 14.11.2024 r.

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

Źródło: Emitent

3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2024	Na dzień 30.09.2023	Na dzień 30.06.2024	Na dzień 30.06.2023
Kapitał własny	18 586 863,60	23 123 893,39	23 268 608,35	21 927 103,89
Należności długoterminowe	40 999,99	23 000,00	23 000,00	89 310,79
Należności krótkoterminowe	9 817 088,02	12 364 248,54	12 405 707,54	7 346 541,51
Zapasy	21 275 396,59	18 582 750,02	19 439 931,14	26 095 137,27
Zobowiązania długoterminowe	4 176 216,88	3 484 028,80	3 493 509,07	3 655 331,45
Zobowiązania krótkoterminowe	22 018 096,09	19 134 732,56	20 094 986,17	22 341 870,48
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 433 645,51	2 485 377,51	1 338 740,50	1 877 736,93
Środki trwałe i WNIP	9 273 662,87	8 205 592,72	9 455 420,97	8 436 070,95

Źródło: Emitent, powyższe dane podane w złotych

Wyszczególnienie	Za I kwartał 2024/2025 (01.07.2024 r. - 30.09.2024 r.)	Za I kwartał 2023/2024 (01.07.2023 r. - 30.09.2023 r.)
EBITDA /zysk brutto + odsetki + amortyzacja/	576 tys. zł	2 216 tys. zł

Źródło: Emitent

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

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2024	Stan na 30.06.2023
A	AKTYWA TRWAŁE	12 220 838,67	12 281 115,47	13 549 546,72	12 460 103,63
I.	Wartości niematerialne i prawne	15 502,50	0,00	18 603,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15 502,50	0,00	18 603,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 273 662,87	8 205 592,72	9 455 420,97	8 436 070,95
1.	Środki trwałe	8 306 623,24	8 126 484,22	8 679 435,69	8 384 962,45
2.	Środki trwałe w budowie	967 039,63	79 108,50	775 985,28	51 108,50
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Należności długoterminowe	40 999,99	23 000,00	23 000,00	89 310,79
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od jednostek niepowiązanych	40 999,99	23 000,00	23 000,00	89 310,79
V	Inwestycje długoterminowe	2 094 210,31	3 786 910,75	3 786 910,75	3 669 109,89
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 094 210,31	3 786 910,75	3 786 910,75	3 669 109,89
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	796 463,00	265 612,00	265 612,00	265 612,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	796 463,00	265 612,00	265 612,00	265 612,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	33 006 286,36	33 818 002,23	33 682 941,06	35 798 530,40
I.	Zapasy	21 275 396,59	18 582 750,02	19 439 931,14	26 095 137,27
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	21 275 396,59	18 287 970,74	19 439 931,14	25 800 357,99
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	294 779,28	0,00	294 779,28
II.	Należności krótkoterminowe	9 817 088,02	12 364 248,54	12 405 707,54	7 346 541,51
1.	Należności od jednostek powiązanych	127 995,00	3 249 197,66	3 205 436,99	2 853 852,50
2.	Należności od pozostałych jednostek	9 689 093,02	9 115 050,88	9 200 270,55	4 492 689,01
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 433 645,51	2 485 377,51	1 338 740,50	1 877 736,93
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 433 645,51	2 485 377,51	1 338 740,50	1 877 736,93
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	480 156,24	385 626,16	498 561,88	479 114,69
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		45 227 125,03	46 099 117,70	47 232 487,78	48 258 634,03

PASywa	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.06.2024	Stan na 30.06.2023

A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 586 863,60	23 123 893,39	23 268 608,35	21 927 103,89
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	21 660 763,64	20 681 736,00	20 681 736,00	20 681 736,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 088 004,04	979 027,64	979 027,64	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	-252 236,25	1 196 789,50	1 341 504,46	979 027,64
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	26 640 261,43	22 975 224,31	23 963 879,43	26 331 530,14
I.	Rezerwy na zobowiązania	355 108,17	281 557,21	281 557,21	281 557,21
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 986,00	62 060,00	62 060,00	62 060,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	304 122,17	219 497,21	219 497,21	219 497,21
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 176 216,88	3 484 028,80	3 493 509,07	3 655 331,45
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 176 216,88	3 484 028,80	3 493 509,07	3 655 331,45
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	22 018 096,09	19 134 732,56	20 094 986,17	22 341 870,48
1.	Wobec jednostek powiązanych	269 846,94	0,00	126 766,75	7 768,67

2.	Wobec pozostałych jednostek	21 599 721,14	19 043 440,11	19 804 378,23	22 211 304,20
3.	Fundusze specjalne	148 528,01	91 292,45	163 841,19	122 797,61
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	90 840,29	74 905,74	93 826,98	52 771,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	90 840,29	74 905,74	93 826,98	52 771,00
PASYWA RAZEM		45 227 125,03	46 099 117,70	47 232 487,78	48 258 634,03

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2024 r. 30.09.2024 r.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.	01.07.2024 r. 30.09.2024 r.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	25 005 713,70	26 167 804,52	25 005 713,70	26 167 804,52
	- od jednostek powiązanych	445 523,27	2 814 050,50	445 523,27	2 814 050,50
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	786 304,55	436 301,58	786 304,55	436 301,58
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	24 219 409,15	25 731 502,94	24 219 409,15	25 731 502,94
B.	Koszty działalności operacyjnej	25 035 609,95	24 776 751,97	25 035 609,95	24 776 751,97
I.	Amortyzacja	461 362,95	439 439,73	461 362,95	439 439,73
II.	Zużycie materiałów i energii	412 270,50	368 136,20	412 270,50	368 136,20
III.	Usługi obce	2 515 533,08	2 418 663,29	2 515 533,08	2 418 663,29
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	54 008,78	49 462,69	54 008,78	49 462,69
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 906 613,26	1 536 017,15	1 906 613,26	1 536 017,15

VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	416 410,97	362 323,48	416 410,97	362 323,48
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	202 847,93	254 666,23	202 847,93	254 666,23
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 066 562,48	19 348 043,20	19 066 562,48	19 348 043,20
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-29 896,25	1 391 052,55	-29 896,25	1 391 052,55
D.	Pozostałe przychody operacyjne	105 436,19	255 776,91	105 436,19	255 776,91
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 092,66	44 471,59	10 092,66	44 471,59
II.	Dotacje	6 390,90	5 850,00	6 390,90	5 850,00
III.	Inne przychody operacyjne	88 952,63	205 455,32	88 952,63	205 455,32
E.	Pozostałe koszty operacyjne	49 920,32	194 805,01	49 920,32	194 805,01
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	49 920,32	194 805,01	49 920,32	194 805,01
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	25 619,62	1 452 024,45	25 619,62	1 452 024,45
G.	Przychody finansowe	228 348,10	325 136,07	228 348,10	325 136,07
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	7 152,10	12 573,13	7 152,10	12 573,13
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	12 560,83	15 089,33	12 560,83	15 089,33
V.	Inne	208 635,17	297 473,61	208 635,17	297 473,61
H.	Koszty finansowe	474 654,97	281 846,02	474 654,97	281 846,02
I.	Odsetki, w tym:	335 253,42	281 846,02	335 253,42	281 846,02
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	37 642,80	0,00	37 642,80	0,00
IV.	Inne	101 758,75	0,00	101 758,75	0,00
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-220 687,25	1 495 314,50	-220 687,25	1 495 314,50
K.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	-220 687,25	1 495 314,50	-220 687,25	1 495 314,50
O.	Podatek dochodowy	31 549,00	298 525,00	31 549,00	298 525,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-252 236,25	1 196 789,50	-252 236,25	1 196 789,50

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2024 r. 30.09.2024 r.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.	01.07.2024 r. 30.09.2024 r.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	-252 236,25	1 196 789,50	-252 236,25	1 196 789,50
II.	Korekty razem	-400 923,34	1 060 230,61	-400 923,34	1 060 230,61
1.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Amortyzacja	461 362,95	439 439,73	461 362,95	439 439,73
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-106 876,42	-116 620,71	-106 876,42	-116 620,71
4.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	162 321,13	269 554,74	162 321,13	269 554,74
6.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	25 081,97	-44 471,59	25 081,97	-44 471,59
7.	Zmiana stanu rezerw	73 550,96	0,00	73 550,96	0,00
8.	Zmiana stanu zapasów	-1 835 465,45	7 512 387,25	-1 835 465,45	7 512 387,25
9.	Zmiana stanu należności	2 588 619,52	-4 936 306,91	2 588 619,52	-4 936 306,91
10.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 254 085,95	-2 135 105,69	-1 254 085,95	-2 135 105,69
11.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-515 432,05	71 353,79	-515 432,05	71 353,79
12.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności operacyjnej (I+II)	-653 159,59	2 257 020,11	-653 159,59	2 257 020,11
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	10 092,66	44 471,59	10 092,66	44 471,59
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 092,66	44 471,59	10 092,66	44 471,59
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości	0,00	0,00	0,00	0,00

	niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	10 550,00	180 961,50	10 550,00	180 961,50
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 550,00	180 961,50	10 550,00	180 961,50
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-457,34	-136 489,91	-457,34	-136 489,91
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	1 351 731,78	0,00	1 351 731,78	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i	0,00	0,00	0,00	0,00

	innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	1 351 731,78	0,00	1 351 731,78	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	603 209,84	1 512 889,62	603 209,84	1 512 889,62
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	892 411,89	0,00	892 411,89
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	267 956,42	424 741,72	267 956,42	424 741,72
8.	Odsetki	335 253,42	195 736,01	335 253,42	195 736,01
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	748 521,94	-1 512 889,62	748 521,94	-1 512 889,62
D.	Przepływy pieniężne netto razem	94 905,01	607 640,58	94 905,01	607 640,58
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	94 905,01	607 640,58	94 905,01	607 640,58
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00			
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 338 740,50	1 877 736,93	1 338 740,50	1 877 736,93
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 433 645,51	2 485 377,51	1 433 645,51	2 485 377,51

- o ograniczonej możliwości dysponowania	236 043,46	384 476,27	236 043,46	431 216,41
--	------------	------------	------------	------------

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2024 r. 30.09.2024 r.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.	01.07.2024 r. 30.09.2024 r.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 860 072,21	21 927 103,89	21 927 103,89	21 927 103,89
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 860 072,21	21 927 103,89	21 927 103,89	21 927 103,89
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	20 681 736,00	20 681 736,00	20 681 736,00	20 681 736,00
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- agio	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	20 681 736,00	20 681 736,00	20 681 736,00	20 681 736,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze)	0,00	0,00	0,00	0,00

	rezerwowe na początek okresu				
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- niezarejestrowana emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rozliczenie skupu akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rejestracja emisji akcji serii E	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 088 004,04	979 027,64	979 027,64	0,00
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-3 088 004,04	979 027,64	-3 088 004,04	0,00
a)	korekty błędów	979 027,64		979 027,64	
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 108 976,40	979 027,64	-2 108 976,40	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidenda		0,00	0,00	0,00

6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 108 976,40	979 027,64	-2 108 976,40	769 418,33
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 108 976,40	979 027,64	-2 108 976,40	979 027,64
7.	Wynik netto	-252 236,25	1 196 789,50	-252 236,25	1 196 789,50
	Zysk netto	0,00	1 196 789,50	0,00	1 196 789,50
	Strata netto	-252 236,25	0,00	-252 236,25	0,00
	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 586 863,60	23 123 893,39	18 586 863,60	23 123 893,39
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 586 863,60	23 123 893,39	18 586 863,60	23 123 893,39

5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2024 r.

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.09.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.09.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2023 DANE SKONSOLID.
A	AKTYWA TRWAŁE	11 546 122,60	12 940 562,88	12 363 417,71	13 264 866,48
I.	Wartości niematerialne i prawne	15 502,50	1 513 269,70	21 104,54	1 568 793,05
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	1 510 581,05	0,00	1 566 211,88

3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15 502,50	2 688,65	21 104,54	2 581,17
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	10 677 241,87	10 943 419,52	12 037 785,93	11 105 913,58
1.	Środki trwałe	9 710 202,24	10 864 311,02	11 261 800,65	11 054 805,08
2.	Środki trwałe w budowie	967 039,63	79 108,50	775 985,28	51 108,50
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Należności długoterminowe	47 999,99	30 000,00	30 000,00	96 310,79
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od jednostek niepowiązanych	47 999,99	30 000,00	30 000,00	96 310,79
V	Inwestycje długoterminowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	804 228,24	452 723,67	273 377,24	492 699,05
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	804 228,24	452 723,67	273 377,24	492 699,05
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	35 289 155,65	39 183 562,53	36 408 626,03	42 086 228,97
I.	Zapasy	21 911 520,96	22 627 616,70	21 501 764,33	30 325 820,95
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	21 911 520,96	22 277 810,03	21 498 869,93	30 028 781,43
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	349 806,67	2 894,40	297 039,52
II.	Należności krótkoterminowe	10 459 448,43	12 085 052,39	11 676 867,26	8 941 430,74
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	10 459 448,43	12 085 052,39	11 676 867,26	8 941 430,74
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 425 567,65	3 902 671,59	2 705 735,47	2 280 738,53
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 425 567,65	3 902 671,59	2 705 735,47	2 280 738,53
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	492 618,61	568 221,85	524 258,97	538 238,75
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	46 835 278,25	52 124 125,41	48 772 043,74	55 351 095,45

PASYWA		Stan na 30.09.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.09.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2023 DANE SKONSOLID.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 869 725,82	23 958 581,77	20 403 197,20	22 622 066,57
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	21 660 763,64	21 840 036,89	20 681 736,00	21 753 340,84
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	89,32	-48 447,54	89 095,00	-2 383,34
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 800 120,99	580 848,17	-528 939,34	82 635,88
VIII.	Zysk (strata) netto	-257 346,40	1 319 804,00	-105 034,70	522 132,94
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	60 990,43	53 559,00	1 058 391,68
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	26 965 552,43	28 104 553,21	28 315 287,55	31 670 637,19
I.	Rezerwy na zobowiązania	355 108,17	528 686,86	716 410,52	452 630,63
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 986,00	62 060,00	62 060,00	62 060,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	304 122,17	345 905,39	337 108,41	340 852,44
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	120 721,47	317 242,11	49 718,19
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 176 216,88	3 608 844,15	4 511 450,97	5 534 324,83
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 176 216,88	3 608 844,15	4 511 450,97	5 534 324,83
III.	Zobowiązania krótkoterminow e	22 343 387,09	23 892 116,46	22 993 599,08	25 630 910,73

1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	22 194 859,08	23 795 510,26	22 818 206,44	25 499 517,79
3.	Fundusze specjalne	148 528,01	96 606,20	175 392,64	131 392,94
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	90 840,29	74 905,74	93 826,98	52 771,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	90 840,29	74 905,74	93 826,98	52 771,00
PASYWA RAZEM		46 835 278,25	52 124 125,42	48 772 043,75	55 351 095,45

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2024 r. 30.09.2024 r.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.	01.07.2024 r. 30.09.2024 r.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	26 094 847,38	32 903 110,23	26 094 847,38	32 903 110,23
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	743 916,45	7 425 517,56	743 916,45	7 425 517,56
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25 350 930,93	25 477 592,67	25 350 930,93	25 477 592,67
B.	Koszty działalności operacyjnej	26 124 735,59	31 419 951,16	26 124 735,59	31 419 951,16
I.	Amortyzacja	484 315,44	530 196,04	484 315,44	530 196,04
II.	Zużycie materiałów i energii	429 401,60	402 886,91	429 401,60	402 886,91
III.	Usługi obce	2 699 327,73	2 920 311,56	2 699 327,73	2 920 311,56
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	-33 256,43	58 621,02	-33 256,43	58 621,02

	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	2 063 083,85	2 588 652,56	2 063 083,85	2 588 652,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	446 468,90	629 821,66	446 468,90	629 821,66
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	213 436,88	451 119,13	213 436,88	451 119,13
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 821 957,62	23 838 342,28	19 821 957,62	23 838 342,28
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-29 888,21	1 483 159,08	-29 888,21	1 483 159,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne	116 097,21	377 612,79	116 097,21	377 612,79
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 092,66	44 471,59	10 092,66	44 471,59
II.	Dotacje	6 390,90	5 850,00	6 390,90	5 850,00
III.	Inne przychody operacyjne	99 613,65	327 291,20	99 613,65	327 291,20
E.	Pozostałe koszty operacyjne	49 920,48	233 270,50	49 920,48	233 270,50
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	32 230,37	0,00	32 230,37
III.	Inne koszty operacyjne	49 920,48	201 040,13	49 920,48	201 040,13
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	36 288,52	1 627 501,37	36 288,52	1 627 501,37
G.	Przychody finansowe	234 704,90	326 304,97	234 704,90	326 304,97
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	13 508,90	13 742,03	13 508,90	13 742,03
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	12 560,83	15 089,33	12 560,83	15 089,33
V.	Inne	208 635,17	297 473,61	208 635,17	297 473,61
H.	Koszty finansowe	479 158,06	315 333,07	479 158,06	315 333,07
I.	Odsetki, w tym:	338 259,21	306 754,02	338 259,21	306 754,02

	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	37 642,80	0,00	37 642,80	0,00
IV.	Inne	103 256,05	8 579,05	103 256,05	8 579,05
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-208 164,64	1 638 473,27	-208 164,64	1 638 473,27
K.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	-208 164,64	1 638 473,27	-208 164,64	1 638 473,27
O.	Podatek dochodowy	49 181,76	327 562,45	49 181,76	327 562,45
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	-8 893,18	0,00	-8 893,18
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-257 346,40	1 319 804,00	-257 346,40	1 319 804,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego			
		01.07.2024 r. 30.09.2024 r.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.	01.07.2024 r. 30.09.2024 r.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	-257 346,40	1 319 804,00	-257 346,40	1 319 804,00
II.	Korekty razem	-660 834,26	1 851 942,73	-660 834,26	1 851 942,73
1.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	-8 893,18	0,00	-8 893,18
2.	Amortyzacja	484 315,44	530 196,04	484 315,44	530 196,04
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-108 422,15	-91 033,44	-108 422,15	-91 033,44
4.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	162 321,13	306 383,15	162 321,13	306 383,15
6.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	25 081,97	-44 471,59	25 081,97	-44 471,59
7.	Zmiana stanu rezerw	-361 302,35	69 030,57	-361 302,35	69 030,57
8.	Zmiana stanu zapasów	-409 756,63	7 912 145,77	-409 756,63	7 912 145,77
9.	Zmiana stanu należności	1 199 418,84	-3 783 206,11	1 199 418,84	-3 783 206,11
10.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 150 293,18	-2 970 368,92	-1 150 293,18	-2 970 368,92
11.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-502 197,33	-67 839,56	-502 197,33	-67 839,56
12.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności operacyjnej (I+II)	-918 180,66	3 171 746,73	-918 180,66	3 171 746,73
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	10 092,66	44 471,59	10 092,66	44 471,59
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 092,66	44 471,59	10 092,66	44 471,59

2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	117 595,97	288 824,12	117 595,97	288 824,12
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	117 595,97	288 824,12	117 595,97	288 824,12
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-107 503,31	-244 352,53	-107 503,31	-244 352,53
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					

I.	Wpływy	1 351 731,78	450 424,05	1 351 731,78	450 424,05
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 351 731,78	450 424,05	1 351 731,78	450 424,05
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	606 215,63	1 739 857,33	606 215,63	1 739 857,33
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	981 410,22	0,00	981 410,22
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	267 956,42	538 884,30	267 956,42	538 884,30
8.	Odsetki	338 259,21	219 562,82	338 259,21	219 562,82
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	745 516,15	-1 289 433,27	745 516,15	-1 289 433,27
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-280 167,82	1 637 960,93	-280 167,82	1 637 960,93
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-280 167,82	1 637 960,93	-280 167,82	1 637 960,93
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00			

F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 705 735,47	2 264 710,66	2 705 735,47	2 264 710,66
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	2 425 567,65	3 902 671,59	2 425 567,65	3 902 671,59
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	236 043,46	255 798,81	236 043,46	255 798,81

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego			
		01.07.2024 r. 30.09.2024 r. DANE SKONSOLID.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r. DANE SKONSOLID.	01.07.2024 r. 30.09.2024 r. DANE SKONSOLID.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r. DANE SKONSOLID.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 147 955,26	22 598 145,92	19 147 955,26	22 598 145,92
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 147 955,26	22 598 145,92	19 147 955,26	22 598 145,92
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25

2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	20 681 736,00	21 840 036,89	20 681 736,00	20 681 736,00
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- agio	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	20 681 736,00	21 840 036,89	20 681 736,00	21 840 036,89
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- niezarejestrowana emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rozliczenie skupu akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rejestracja emisji akcji serii E	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0,00	-89 079,39	0,00	-89 079,39
5.1	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	89,32	-48 447,54	89,32	-48 447,54
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 800 120,99	580 848,17	-1 800 120,99	580 848,17
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-1 800 120,99	580 848,17	-1 800 120,99	580 848,17
a)	korekty błędów	979 027,64		979 027,64	
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-821 093,35	580 848,17	-821 093,35	580 848,17

a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidenda		0,00	0,00	0,00
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-821 093,35	580 848,17	-821 093,35	580 848,17
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-821 093,35	580 848,17	-821 093,35	580 848,17
7.	Wynik netto	-257 346,40	1 319 804,00	-257 346,40	1 319 804,00
	Zysk netto	0,00	1 319 804,00	0,00	1 319 804,00
	Strata netto	-257 346,40	0,00	-257 346,40	0,00
	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 869 725,82	23 958 581,77	19 869 725,82	23 958 581,77
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 869 725,82	23 958 581,77	19 869 725,82	23 958 581,77

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

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

Format oraz podstawowe zasady rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego:

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

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

AKTYWA TRWAŁE

Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

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

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

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej jednostkowo kwoty 10.000 zł nie są zaliczane do amortyzowanych środków trwałych.

Każdy środek trwały jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Przedmioty umów leasingu operacyjnego, spełniających kryteria art. 3 ust 4 ustawy o rachunkowości, zaliczane są do środków trwałych i amortyzowane bilansowo, przy zastosowaniu stawek bilansowych.

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe o wartości powyżej 10.000 zł podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Odpisów amortyzacyjnych od ujawnionych środków trwałych nieobjętych dotychczasową ewidencją dokonuje się od miesiąca następującego po miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 10.000 zł odpisuje się jednorazowo w koszty.

Przy ustalaniu rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.

Inwestycje długoterminowe to aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków.

Wycena inwestycji długoterminowych następuje zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 3 ustawy o rachunkowości według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

AKTYWA OBROTOWE

Zapasy towarów wycenia się według cen nabycia, a ich ewidencja prowadzona jest metodą ilościowo-wartościową.

Przyjęcie towarów do magazynu następuje według cen nabycia.

Rozchód towarów z magazynu wycenia się metodą „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło” (FIFO).

Jednostka nie prowadzi ewidencji materiałów biurowych. Ich zakup obciąża bezpośrednio koszty działalności.

Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

W ciągu roku obrotowego operacje kupna (przewalutowania) walut wycenia się po kursie banku, z którego usług korzysta jednostka, wpływ walut z tytułu spłaty należności wycenia się po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego wpływ waluty na konto. Rozchód środków pieniężnych z rachunku dewizowego następuje po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego wypływ waluty z konta.

Stan środków pieniężnych na rachunku dewizowym na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień kursie średnim ustalonym przez NBP.

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze.

W przypadku, gdy koszt nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy, można go odpisać w całości w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych czynnych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu, w kolejnych okresach obrotowych, których dotyczą.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w ich przewidywanej wysokości, przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy

KAPITAŁY

Kapitały własne stanowią:

- Kapitał podstawowy wyrażony w wartości nominalnej zgodnie ze statutem oraz wpisem do rejestru handlowego.
- Pozostałe kapitały rezerwowe, tworzone z odpisów z zysku na cele określone decyzją Walnego Zgromadzenia.
- Fundusze specjalne stanowią Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, tworzony zgodnie z Ustawą o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych i wykorzystywany zgodnie z obowiązującym regulaminem.

KOSZTY, PRZYCHODY, WYNIK FINANSOWY

Za obowiązujący, Spółka przyjmuje rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

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

Przychody – przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług.

Wynik finansowy – ustalany jest według następujących zasad:

- Zasady memoriału tj. ujęcia w księgach rachunkowych ogółu operacji gospodarczych okresu sprawozdawczego niezależnie od tego, czy zostały zapłacone czy nie.
- Zasady współmierności kosztów do osiągniętych przychodów, zgodnie z którą pomiar wyniku finansowego brutto określany jest przez przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług, dotyczące okresu sprawozdawczego oraz przypadające na okres sprawozdawczy koszty ich uzyskania, a ponadto:
 - ✓ Pozostałe przychody i koszty operacyjne
 - ✓ Przychody i koszty finansowe
 - ✓ Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

Wynik finansowy brutto jest pomniejszany o obowiązkowe tytuły:

- ✓ Podatek dochodowy od osób prawnych
- ✓ Rezerwy na przejściowe różnice w podatku dochodowym

Rezerwy oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzone są zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

W celu prowadzenia ewidencji operacji dla celów podatku dochodowego od osób prawnych zostały wydzielone konta szczegółowe w zespole 9.

Spółka w II kwartale 2017/18 wprowadziła zmianę zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Ze względu na duży postęp techniczny, w celu bieżącego urealnienia wartości zapasów towarowych, uwzględniając jednocześnie zasadę ostrożności wyceny, odstąpiono od ustalania odpisów aktualizujących towarów handlowych raz w roku, na dzień bilansowy i wprowadzono zasadę comiesięcznego, automatycznego przeszacowywania wartości zapasów.

7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 lipca 2024 r. do 30 września 2024 r.

Pierwszy kwartał roku finansowego 2024/2025 Emitent zakończył z przychodami na poziomie 25 mln PLN, z zyskiem z działalności operacyjnej (25 619,62 PLN), ale ze stratą brutto na poziomie 220 tys. PLN. Jedną z przyczyn takiego wyniku jest bardzo powolne uruchamianie funduszy związanych z KPO, a także duża skala wstrzymania projektów inwestycyjnych po stronie klientów biznesowych.

Dodatkowym utrudnieniem dla Emitenta była konieczność zakończenia działalności operacyjnej z wykorzystaniem spółki Avilux CO KG, dla której Emitent w czerwcu złożył wnioski o upadłość. Wniosek ten został zatwierdzony przez sąd rejestrowy z dniem 01.09.2024.

W celu zachowania możliwości działania na rynku niemieckim i możliwości przejęcia wypracowanych już kontaktów handlowych, Emitent w sierpniu 2024 roku dokonał zakupu i przejął 100% kontroli nad spółką GmbH zarejestrowaną w lipcu 2024 w Sądzie Rejestrowym w Monachium. Z dniem 1 listopada 2024 Spółka OmniAV GmbH z kapitałem zakładowym w kwocie 25 000 EUR, podpisała umowę na wynajem biura i powierzchni magazynowej, co umożliwi rozpoczęcie pełnej działalności w segmencie sprzedaży i instalacji sprzętu AV na terenie Niemiec. Na dzień sporządzenia raportu podmiot ten nie prowadzi istotnej działalności dla Emitenta.

Emitent posiada odpowiednie stany magazynowe i prognozuje znaczący wzrost sprzedaży wraz z końcem roku kalendarzowego. Planowane dostawy przed końcem roku przebiegają bez większych przeszkód.

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. Banki nie zgłosiły zastrzeżeń i nadal oferują finansowanie dla Emitenta na dotychczasowych warunkach.

Inne ważne wydarzenia

W niniejszym raporcie pokazano stratę w latach ubiegłych, co jest wyjaśnione w komunikacie ESPI 6/2024 z dnia 13.11.2024 o następującej treści:

W związku z toczącym się badaniem sprawozdań finansowych przez biegłego rewidenta i pracami nad sporządzeniem jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy trwający od 01.07.2023 do 30.06.2024 roku podjął decyzję o utworzeniu dodatkowych, jednorazowych odpisów aktualizujących związanych z upadłością Spółek niemieckich, z tytułu zagrożonych należności na kwotę 3.161.961,88 zł oraz utraty wartości udziałów na kwotę 1 810 766,19 zł.

Odpisy przedstawione zostaną, zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości, w raporcie rocznym, którego publikacja ma nastąpić w dniu 29 listopada 2024 roku.

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 2024/2025.

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

Z początkiem października 2024 Emitent uruchomił nowy system sprzedaży B2B, który pozwoli na większe zautomatyzowanie i usprawnienie obsługi zamówień od kontrahentów. Dzięki nowoczesnej i elastycznej architekturze, planowany jest jego dalszy rozwój i rozszerzanie funkcjonalności.

Jednocześnie są kontynuowane i rozwijane rozwiązania informatyczne w tym głównie system ERP oraz możliwości bezpośrednich integracji B2B z zewnętrznymi podmiotami w Polsce i na terenie Unii Europejskiej.

11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2024 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2024 roku wchodzi Emitent (jako jednostka dominująca), OmniAV GmbH (spółka zarejestrowana w dniu 27 sierpnia 2024 roku), 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.)

Firma:	OmniAV GmbH
Siedziba:	Berlin
Adres:	Meinekestraße 27, 10719
Handelsregister:	HRB 294760
Kapitał zakładowy	25 000 EUR
Przedmiot działalności	dystrybucja sprzętu audiowizualnego na rynku niemieckim i austriackim

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

Zródło: Emitent

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.

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

Zródło: Emitent

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

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

dane na dzień sporządzenia ostatniego sprawozdania finansowego: 30.06.2024

Na podstawie art. 57 pkt 2 Ustawy o rachunkowości (UoR), ze względu na ograniczenie możliwości sprawowania kontroli nad jednostkami, w tym swobodne dysponowanie ich aktywami oraz wypracowanym zyskiem, dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1

UoR, Emitent nie konsoliduje danych finansowych ze spółkami zależnymi avilux GmbH & Co. KG oraz Avilux Verwaltungs GmbH.

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

Źródło: Emitent

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

Źródło: Emitent

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

Aktywa razem	5 928 825,98
Pasywa razem	5 928 825,98
Strata netto	- 3 151 729,02
Kapitał własny	- 916 943,24
Kapitał zapasowy	
Przychody ze sprzedaży	22 879 893,70

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 30.09.2024 r. Spółka zatrudniała 68 osób, co daje wartość 67,75 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w spółce zmalało.

13. Oświadczenie Zarządu Spółki

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