



VIDIS SA

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY

RAPORT OKRESOWY

ZA OKRES 01.01.2025 r. do 31.03.2025 r.

(III 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 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.....	4
4. Kwartałne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości.....	4
5. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 marca 2025 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 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 r.....	32
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	32
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	33
10. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka podjęła w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	33
11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2025 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji ..	33
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	35
13. Oświadczenie Zarządu Spółki.....	35

1. Podstawowe informacje o Emitencie

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

Źródło: Emitent

2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu

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

Struktura akcjonariatu według stanu na dzień 15.05.2025 r.

Akcyonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Bartosz Palusko	995 136	41,10%	995 136	41,10%
Szymon Staruchowicz	493 781	20,39%	493 781	20,39%
Marta Palusko	460 042	19,00%	460 042	19,00%
Grzegorz Greń	128 655	5,31%	128 655	5,31%
Marcin Stefanow	121 065	5,00%	121 065	5,00%
Pozostali	222 596	9,20%	222 596	9,20%
Suma	2 421 275	100,00%	2 421 275	100,00%

Źródło: Emitent

3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2025	Na dzień 31.03.2024	Na dzień 31.12.2024	Na dzień 31.12.2023
Kapitał własny	20 473 944,00	25 206 818,74	20 867 994,32	25 726 350,12
Należności długoterminowe	40 999,99	23 000,00	40 999,99	23 000,00
Należności krótkoterminowe	9 381 295,51	10 869 573,09	9 817 088,02	12 364 248,54
Zapasy	18 019 788,51	18 559 910,65	12 376 124,30	16 576 435,71
Zobowiązania długoterminowe	4 114 765,14	4 436 206,77	4 737 274,56	4 485 555,86
Zobowiązania krótkoterminowe	18 138 716,10	15 157 841,57	16 043 299,38	18 668 910,74
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 364 479,12	1 877 736,93	1 364 479,12	1 877 736,93
Środki trwałe i WNiP	8 567 511,95	9 272 403,51	9 186 350,14	9 800 325,30

Źródło: Emitent, powyższe dane podane w złotych

Wyszczególnienie	Za III kwartał 2024/2025 (01.07.2024 r. - 31.03.2025 r.)	Za III kwartał 2023/2024 (01.07.2023 r. - 31.03.2024 r.)
EBITDA		
/zysk brutto + odsetki + amortyzacja/	4 280 tys. zł	6 290 tys. zł

Źródło: Emitent

4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 31.03.2025	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
A.	AKTYWA TRWAŁE	12 649 555,44	13 369 629,76	13 329 040,79	13 900 652,05
I.	Wartości niematerialne i prawne	937 051,19	21 703,50	997 698,35	24 804,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	872 501,51	21 703,50	933 148,67	24 804,00

4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	64 549,68	-	64 549,68	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	-	-	-	-
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 567 511,95	9 272 403,51	9 186 350,14	9 800 325,30
1.	Środki trwałe	8 504 511,95	8 874 636,62	9 123 350,14	9 619 266,80
2.	Środki trwałe w budowie	63 000,00	397 766,89	63 000,00	181 058,50
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
IV.	Należności długoterminowe	40 999,99	23 000,00	40 999,99	23 000,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Od jednostek niepowiązanych	40 999,99	23 000,00	40 999,99	23 000,00
V.	Inwestycje długoterminowe	2 093 060,31	3 786 910,75	2 093 060,31	3 786 910,75
1.	Nieruchomości	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 093 060,31	3 786 910,75	2 093 060,31	3 786 910,75
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 010 932,00	265 612,00	1 010 932,00	265 612,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 010 932,00	265 612,00	1 010 932,00	265 612,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	30 426 248,64	31 813 557,02	28 695 487,15	35 681 868,53
I.	Zapasy	18 019 788,51	18 559 910,65	12 376 124,30	16 576 435,71
1.	Materiały	-	-	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-	-	-
4.	Towary	18 019 788,51	18 559 910,65	12 376 124,30	16 281 656,43
5.	Zaliczki na dostawy	-	-	-	294 779,28
II.	Należności krótkoterminowe	9 381 295,51	10 869 573,09	12 357 479,17	15 158 821,21
1.	Należności od jednostek powiązanych	147 032,86	2 989 205,43	305 991,74	3 309 898,94
2.	Należności od pozostałych jednostek	9 234 262,65	7 880 367,66	12 051 487,43	11 848 922,27
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 439 798,00	1 792 112,93	3 509 716,84	3 572 989,57
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 439 798,00	1 792 112,93	3 509 716,84	3 572 989,57
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	585 366,62	591 960,35	452 166,84	373 622,04
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM		43 075 804,08	45 183 186,78	42 024 527,94	49 582 520,58

PASywa		Stan na 31.03.2025	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	20 473 944,00	25 206 818,74	20 867 994,32	25 726 350,12
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25

II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	18 788 246,39	20 681 736,00	18 788 246,39	20 681 736,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	979 027,64	-	979 027,64
VIII.	Zysk (strata) netto	1 419 357,36	3 279 714,85	1 813 407,68	3 799 246,23
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-	-	-
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	22 601 860,08	19 976 368,04	21 156 533,62	23 856 170,46
I.	Rezerwy na zobowiązania	291 589,56	281 557,21	291 589,56	281 557,21
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 986,00	62 060,00	50 986,00	62 060,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	240 603,56	219 497,21	240 603,56	219 497,21
3.	Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 114 765,14	4 436 206,77	4 737 274,56	4 485 555,86
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 114 765,14	4 436 206,77	4 737 274,56	4 485 555,86
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	18 138 716,10	15 157 841,57	16 043 299,38	18 668 910,74
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	8 266,82	7 768,67
2.	Wobec pozostałych jednostek	17 928 963,26	14 983 308,09	15 986 604,61	18 618 975,23
3.	Fundusze specjalne	209 752,84	174 533,48	48 427,95	42 166,84
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	56 789,28	100 762,49	84 370,12	420 146,65

1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	56 789,28	-	84 370,12	-
PASYWA RAZEM		43 075 804,08	45 183 186,78	42 024 527,94	49 582 520,58

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2024 r. 31.03.2025 r.	01.07.2023 r. 31.03.2024 r.	01.01.2025 r. 31.03.2025 r.	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	78 819 638,64	77 298 809,90	16 652 202,54	15 812 710,65
	- od jednostek powiązanych	2 482 010,54	6 252 891,00	589 268,24	1 035 806,38
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 481 048,05	2 376 148,95	807 689,91	976 518,71
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	76 338 590,59	74 922 660,95	15 844 512,63	14 836 191,94
B.	Koszty działalności operacyjnej	77 083 470,63	73 556 622,12	17 306 699,20	16 768 177,71
I.	Amortyzacja	1 530 382,48	1 363 161,44	573 098,58	449 270,14
II.	Zużycie materiałów i energii	1 275 424,35	1 313 948,74	381 750,55	388 783,46
III.	Usługi obce	7 838 260,24	7 676 139,42	2 020 382,16	2 447 570,21
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	166 452,68	155 503,53	60 687,02	51 436,25
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	5 457 287,05	4 809 286,78	1 640 694,82	1 532 559,79
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 285 094,08	1 160 204,83	395 025,20	359 565,33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	933 493,70	1 095 727,90	311 766,29	335 447,73
VIII.	Wartość sprzedanych	58 597 076,05	55 982 649,48	11 923 294,58	11 203 544,80

	towarów i materiałów				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 736 168,01	3 742 187,78	- 654 496,66	- 955 467,06
D.	Pozostałe przychody operacyjne	784 645,34	1 299 808,20	519 291,34	816 662,14
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	52 711,48	259 492,26	20 427,99	103 706,37
II.	Dotacje	45 272,70	22 533,30	32 490,90	6 390,90
III.	Inne przychody operacyjne	686 661,16	1 017 782,64	466 372,45	706 564,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne	195 810,22	956 042,95	83 497,23	698 004,24
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	195 810,22	956 042,95	83 497,23	698 004,24
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 325 003,13	4 085 953,03	- 218 702,55	- 836 809,16
G.	Przychody finansowe	463 245,16	869 008,49	7 298,81	419 604,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	348 676,78	309 699,99	-	309 699,99
	- od jednostek powiązanych	348 676,78	309 699,99	-	309 699,99
II.	Odsetki, w tym:	27 819,08	39 726,75	7 298,81	8 384,71
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	12 560,83	43 398,47	-	-
V.	Inne	74 188,47	476 183,28	-	101 519,33
H.	Koszty finansowe	915 565,93	781 754,67	253 100,58	221 897,25
I.	Odsetki, w tym:	877 923,13	753 445,53	211 685,70	221 897,25
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	37 642,80	28 309,14	-	-
IV.	Inne	-	-	41 414,88	-
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości	-	-	-	-

	lub części udziałów jednostek podporządkowanych				
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	1 872 682,36	4 173 206,85	- 464 504,32	- 639 102,38
K.	Odpis wartości firmy	-	-	-	-
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
L	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	1 872 682,36	4 173 206,85	- 464 504,32	- 639 102,38
O.	Podatek dochodowy	453 325,00	893 492,00	- 70 454,00	- 119 571,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-	-	-	-
R.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 419 357,36	3 279 714,85	- 394 050,32	- 519 531,38

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2024 r. 31.03.2025 r.	01.07.2023 r. 31.03.2024 r.	01.01.2025 r. 31.03.2025 r.	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	1 419 357,36	3 279 714,85	- 394 050,32	- 519 531,38
II.	Korekty razem	6 041 044,77	1 287 255,02	- 5 600 428,40	- 3 861 318,55
1.	Amortyzacja	1 530 382,48	1 363 161,44	573 098,58	449 270,14
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	476 184,00	-	592 804,71
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	501 427,27	1 236 566,96	501 427,27	327 816,96
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 27 629,51	- 169 934,84	4 653,98	- 103 706,37
5.	Zmiana stanu rezerw	10 032,35	-	-	-
6.	Zmiana stanu zapasów	1 420 142,63	7 535 226,62	- 5 643 664,21	- 1 983 474,94
7.	Zmiana stanu należności	3 006 412,04	- 3 523 031,58	2 976 183,66	4 289 248,12
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	469 439,95	- 5 566 063,41	- 3 851 347,06	- 6 895 554,70
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 869 162,44	- 64 854,17	- 160 780,62	- 537 722,47
10.	Inne korekty	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności operacyjnej (I+II)	7 460 402,13	4 566 969,87	- 5 994 478,72	- 4 380 849,93
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	-	569 192,25	32 283,49	413 406,36
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	259 492,26	32 283,49	103 706,37
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym	-	309 699,99	-	309 699,99
a)	w jednostkach powiązanych	-	309 699,99	-	309 699,99

b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	-	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	1 533 292,14	2 759 286,77	171 923,93	586 287,12
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 508 210,17	2 759 286,77	171 923,93	586 287,12
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	25 081,97	-	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	25 081,97	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	25 081,97	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 1 533 292,14	- 2 190 094,52	- 139 640,44	- 172 880,76
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	793 377,57	2 582 528,75	7 256 290,86	2 582 528,75
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	444 700,79	2 582 528,75	7 256 290,86	2 582 528,75

3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	348 676,78	-	-	-
II.	Wydatki	5 645 168,68	5 045 028,10	2 192 090,54	- 190 325,36
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	2 178 797,62	3 336 033,68	1 049 628,00	- 809 725,45
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 588 447,93	1 224 678,59	933 792,39	296 332,47
8.	Odsetki	877 923,13	484 315,83	208 670,15	323 067,62
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności finansowej (I-II)	- 4 851 791,11	- 2 462 499,35	5 064 200,32	2 772 854,11
D.	Przepływy pieniężne netto razem	1 075 318,88	- 85 624,00	- 1 069 918,84	- 1 780 876,58
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 075 318,88	- 85 624,00	- 1 069 918,84	- 1 780 876,58
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 364 479,12	1 877 736,93	3 509 716,84	3 572 989,51
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	2 439 798,00	1 792 112,93	2 439 798,00	1 792 112,93

- o ograniczonej możliwości dysponowania	235 764,03	358 223,37	235 764,03	358 223,37
--	------------	------------	------------	------------

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2024 r. 31.03.2025 r.	01.07.2023 r. 31.03.2024 r.	01.01.2025 r. 31.03.2025 r.	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 927 103,89	21 927 103,89	20 867 994,32	25 726 350,12
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 927 103,89	21 927 103,89	20 867 994,32	25 726 350,12
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- wzrost wart. nominalnej	-	-	-	-
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podniesienia kapitału zakładowego	-	-	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	21 660 763,64	20 681 736,00	18 788 246,39	20 681 736,00

2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 2 872 517,25	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	-
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	-	-	-	-
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji	-	-	-	-
	- agio	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 872 517,25	-	-	-
	- pokrycia straty	2 872 517,25	-	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	18 788 246,39	20 681 736,00	18 788 246,39	20 681 736,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- zmiany cen rynkowych akcji	-	-	-	-
	- wyceny bilansowej	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
	- wyceny bilansowej	-	-	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-

4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- niezarejestrowana emisja akcji	-	-	-	-
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- rozliczenie skupu akcji	-	-	-	-
	- rejestracja emisji akcji serii E	-	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	979 027,64	1 813 407,68	4 778 273,87
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	979 027,64	1 813 407,68	4 778 273,87
a)	korekty błędów	-		-	
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	979 027,64	1 813 407,68	4 778 273,87
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podział zysku	-	-	-	-
	- dywidenda	-	-	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	979 027,64	1 813 407,68	4 778 273,87
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	1 813 407,68	4 778 273,87
6.	Wynik netto	1 419 357,36	3 279 714,85	- 394 050,32	- 519 531,38
	Zysk netto	1 419 357,36	3 279 714,85	-	-
	Strata netto	-	-	- 394 050,32	- 519 531,38
	Odpisy z zysku	-	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 473 944,00	25 206 818,74	20 473 944,00	25 206 818,74
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 473 944,00	25 206 818,74	20 473 944,00	25 206 818,74

5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 marca 2025 r.

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 31.03.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2023 DANE SKONSOLID.
A	AKTYWA TRWAŁE	12 040 920,92	13 739 145,95	12 605 426,72	14 316 533,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	937 051,19	1 537 830,96	997 698,35	1 557 534,87
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	1 513 632,94	-	1 530 209,03
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	872 501,51	24 198,02	933 148,67	27 325,84
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	64 549,68	-	64 549,68	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	-	-	-	-
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
III	Rzeczowe aktywa trwałe	9 976 625,15	11 874 482,39	10 466 600,65	12 440 554,68
1.	Środki trwałe	9 913 625,15	11 476 715,50	10 403 600,65	12 259 496,18
2.	Środki trwałe w budowie	63 000,00	397 766,89	63 000,00	181 058,50

3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
I					
V	Należności długoterminowe	96 114,84	30 000,00	97 139,49	30 000,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Od jednostek niepowiązanych	96 114,84	30 000,00	97 139,49	30 000,00
V	Inwestycje długoterminowe	-	1 150,00	-	1 150,00
1.	Nieruchomości	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	1 150,00	-	1 150,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 031 129,74	295 682,61	1 043 988,23	287 293,46
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 031 129,74	295 682,61	1 043 988,23	287 293,46
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B	AKTYWA OBROTOWE	32 220 963,43	35 870 928,63	30 952 864,71	40 804 094,57
I.	Zapasy	18 823 663,93	21 320 576,70	13 087 717,79	19 214 215,07
1.	Materiały	-	-	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-	-	-
4.	Towary	18 823 314,44	21 320 576,70	13 083 506,78	18 890 374,98
5.	Zaliczki na dostawy	349,49	-	4 211,01	323 840,09
II.	Należności krótkoterminowe	9 795 086,35	11 069 019,01	12 717 712,68	15 333 789,87
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	9 795 086,35	11 069 019,01	12 717 712,68	15 333 789,87
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 969 765,29	2 811 888,11	4 660 242,30	5 797 130,47
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 539 973,29	2 811 888,11	4 660 242,30	5 797 130,47
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	429 792,00	-	-	-
I	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	632 447,86	669 444,81	487 191,95	458 959,16
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-	-
D	Udziały (akcje) własne	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM		44 261 884,35	49 610 074,58	43 558 291,43	55 120 627,57

PASYWA		Stan na 31.03.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2023 DANE SKONSOLID.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	21 291 678,89	26 242 094,54	21 849 756,20	26 804 372,48
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	18 788 246,39	22 426 280,03	20 110 348,15	22 116 580,04

III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	3 590,57	303 701,50	600,20	- 267 728,93
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 322 101,76	443 675,77	-	443 675,77
VIII.	Zysk (strata) netto	911 399,92	2 802 096,99	1 472 467,60	4 245 505,35
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-	-	-
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	-	31 754,11	-	391 461,41
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	22 970 205,46	23 336 225,93	21 708 535,23	27 924 793,70
I.	Rezerwy na zobowiązania	298 095,52	646 490,90	296 204,40	581 980,74
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 986,00	62 060,00	50 986,00	62 060,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	240 603,56	336 778,45	240 603,56	338 062,82
3.	Pozostałe rezerwy	6 505,96	247 652,45	4 614,84	181 857,92
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 230 869,52	4 878 614,76	4 737 274,56	4 961 964,32
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 230 869,52	4 878 614,76	4 737 274,56	4 961 964,32
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	18 384 451,14	17 710 357,78	16 590 686,15	21 960 701,99
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	18 161 530,24	17 523 586,51	16 536 564,78	21 917 729,16
3.	Fundusze specjalne	222 920,90	186 771,27	54 121,37	42 972,83
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	56 789,28	100 762,49	84 370,12	420 146,65
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-

2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	56 789,28	100 762,49	84 370,12	420 146,65
PASYWA RAZEM		44 261 884,35	49 610 074,58	43 558 291,43	55 120 627,59

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		ZA III kwartał	
		01.07.2024 r. 31.03.2025 r.	01.07.2023 r. 31.03.2024 r.	01.01.2025 r. 31.03.2025 r.	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	81 628 945,77	97 413 362,33	17 060 651,18	19 637 928,90
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 374 165,96	18 175 970,71	767 356,54	3 919 174,15
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	79 254 779,81	79 237 391,62	16 293 294,64	15 718 754,75
B.	Koszty działalności operacyjnej	79 999 428,58	94 344 026,12	17 864 685,49	21 672 759,00
I.	Amortyzacja	1 594 537,40	1 638 675,71	590 701,55	538 106,83
II.	Zużycie materiałów i energii	1 339 298,25	1 453 886,42	399 303,26	355 497,46
III.	Usługi obce	8 065 838,49	11 528 537,62	2 062 815,15	4 564 877,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	185 758,96	187 184,23	66 826,63	58 392,99
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	6 130 141,09	7 523 813,39	1 892 311,71	2 229 963,10
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 418 968,61	1 889 471,76	446 530,03	658 959,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	983 990,32	1 562 069,89	333 361,78	840 608,30
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	60 280 895,47	68 560 387,10	12 072 835,38	12 426 353,67

C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 629 517,19	3 069 336,21	- 804 034,31	- 2 034 830,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne	829 221,44	1 550 648,65	508 802,54	902 909,88
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	52 711,48	264 492,26	20 427,99	103 706,37
II.	Dotacje	45 272,70	22 533,30	32 490,90	6 390,90
III.	Inne przychody operacyjne	731 237,26	1 263 623,09	455 883,65	792 812,61
E.	Pozostałe koszty operacyjne	219 742,50	980 280,68	82 746,43	700 964,27
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 164,86	-	14 164,86	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 379,05	3 414,19	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	202 198,59	976 866,49	68 581,57	700 964,27
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 238 996,13	3 639 704,18	- 377 978,20	- 1 832 884,49
G.	Przychody finansowe	943 772,25	567 740,12	380 104,20	143 507,61
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	45 834,89	48 158,37	12 235,24	13 679,14
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	12 560,83	43 398,47	-	28 309,14
V.	Inne	885 376,53	476 183,28	367 868,96	101 519,33
H.	Koszty finansowe	1 767 122,50	859 660,48	635 081,20	267 958,80
I.	Odsetki, w tym:	883 954,14	816 057,62	210 299,03	238 617,87
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	37 642,80	28 309,14	-	28 309,14
IV.	Inne	845 525,56	15 293,72	424 782,17	1 031,79
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek	-	-	-	-

	podporządkowanyc h				
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	1 415 645,88	3 347 783,82	- 632 955,19	- 1 957 335,68
K.	Odpis wartości firmy	-	-	-	-
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
L	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanyc h wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	1 415 645,88	3 347 783,82	- 632 955,19	- 1 957 335,68
O.	Podatek dochodowy	504 245,96	1 014 292,12	- 71 887,51	- 145 830,88
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-	- 16 813,61	-	- 8 389,15
R.	Zyski (straty) mniejszości	-	- 451 791,68	-	- 359 707,29
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	911 399,92	2 802 096,99	- 561 067,68	- 1 443 408,36

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		ZA III kwartał	
		01.07.2024 r. 31.03.2025 r.	01.07.2023 r. 31.03.2024 r.	01.01.2025 r. 31.03.2025 r.	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	911 399,92	2 802 096,99	- 561 067,68	- 1 443 408,36

II.	Korekty razem	4 010 914,37	1 584 195,93	- 4 247 269,70	- 4 907 874,27
1.	Zyski (straty) mniejszości	-	- 451 791,68	-	- 359 707,29
2.	Amortyzacja	1 594 537,40	1 638 675,71	590 701,55	538 106,83
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 54 244,27	476 184,00	41 414,93	592 804,71
4.	Wartość firmy	-	-	-	-
5.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	525 720,35	1 597 666,76	208 658,70	1 368 152,53
6.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 221 886,04	- 174 934,84	- 55 043,83	- 103 706,37
7.	Zmiana stanu rezerw	6 505,96	64 510,16	1 261 670,23	64 510,19
8.	Zmiana stanu zapasów	11 959 169,31	8 521 625,79	- 5 735 946,15	- 2 641 528,45
9.	Zmiana stanu należności	- 4 070 189,43	- 2 551 263,73	2 923 650,98	4 264 770,86
10.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 5 887 347,20	- 7 476 873,69	- 3 322 397,86	- 7 757 491,13
11.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	158 648,27	- 59 602,55	- 159 978,26	- 701 606,36
12.	Inne korekty	-	-	-	- 172 179,79
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności operacyjnej (I+II)	4 922 314,28	4 386 292,92	- 4 808 337,38	- 6 351 282,63
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	18 118,63	272 836,18	- 14 164,86	112 050,29
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 118,63	264 492,26	- 14 164,86	103 706,37
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	-	8 343,92	-	8 343,92
II.	Wydatki	967 555,74	2 947 918,87	-	653 917,07
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	967 555,74	2 947 918,87	-	653 917,07
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 949 437,11	- 2 675 082,69	- 14 164,86	- 541 866,78
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	445 829,59	3 694 592,54	7 256 290,86	2 668 070,79
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	445 829,59	2 668 070,79	7 256 290,86	2 668 070,79
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-

4.	Inne wpływy finansowe	-	1 026 521,75	-	-
II.	Wydatki	4 291 553,97	5 218 785,50	2 319 382,98	- 1 239 836,27
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	2 178 797,62	3 425 032,01	1 049 628,00	- 1 710 162,51
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 228 802,21	1 249 693,93	1 059 455,95	304 748,98
8.	Odsetki	883 954,14	544 059,56	210 299,03	165 577,27
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 3 845 724,38	- 1 524 192,96	4 936 907,88	3 907 907,06
D.	Przepływy pieniężne netto razem	127 152,79	187 017,27	114 405,64	- 2 985 242,35
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	127 152,79	187 017,27	114 405,64	- 2 985 242,35
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 412 820,50	2 624 870,83	2 425 567,65	5 797 130,47
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	2 539 973,29	2 811 888,10	2 539 973,29	2 811 888,12
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	235 764,03	59 304,51	236 043,46	507 885,30

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego			
		01.07.2024 r. 31.03.2025 r. DANE SKONSOLID.	01.07.2023 r. 31.03.2024 r. DANE SKONSOLID.	01.01.2025 r. 31.03.2025 r. DANE SKONSOLID.	01.01.2024 r. 31.03.2024 r. DANE SKONSOLID.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 376 688,40	22 598 145,92	20 376 688,40	22 598 145,92
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 376 688,40	22 598 145,92	20 376 688,40	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	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- wzrost wart. nominalnej	-	-	-	-
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- umorzenia akcji	-	-	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	21 660 763,64	22 426 280,03	21 660 763,64	22 997 710,46
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 2 871 517,25	-	-	4 245 505,34
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	4 245 505,34
	- z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-	4 245 505,34

	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	-	-	-	-
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji	-	-	-	-
	- agio	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 871 517,25	-	-	-
	- pokrycia straty	2 871 517,25	-	-	-
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych	-	-	-	-
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału	-	-	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	18 789 246,39	22 426 280,03	21 660 763,64	27 243 215,80
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- zmiany cen rynkowych akcji	-	-	-	-
	- wyceny bilansowej	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
	- wyceny bilansowej	-	-	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
4.1	Zmiany pozostałych	-	-	-	-

	kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu				
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- niezarejestrowan a emisja akcji	-	-	-	-
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	-rozliczenie skupu akcji	-	-	-	-
	-rejeestracja emisji akcji serii E	-	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	-	- 89 079,39	-	- 89 079,39
5.1	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	3 590,57	303 701,50	3 590,57	- 267 728,93
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 322 101,76	443 675,77	-	4 689 181,12
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 322 101,76	443 675,77	-	4 689 181,12
a)	pozostałe korekty		-	-	-
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 322 101,76	443 675,77	-	4 689 181,12
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podział zysku	-	-	-	-
	- dywidenda		-	-	-
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 871 517,25	443 675,77	1 472 467,60	4 689 181,12

6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 1 550 415,49	-	- 1 550 415,49	
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 1 550 415,49	-	- 1 550 415,49	-
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 321 101,76	443 675,77	- 77 947,89	443 675,77
7.	Wynik netto	911 399,92	2 802 096,99	- 561 067,68	- 1 443 408,36
	Zysk netto	911 399,92	2 802 096,99	-	-
	Strata netto	-	-	- 561 067,68	- 1 443 408,36
	Odpisy z zysku	-	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 291 678,89	26 242 094,54	21 291 678,89	26 242 094,54
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 291 678,89	26 242 094,54	21 291 678,89	26 242 094,54

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 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 r.

Trzeci kwartał roku finansowego 2024/2025 Emitent zakończył z narastającymi przychodami na poziomie 78,82 mln PLN oraz narastającym zyskiem netto w kwocie 1,42 mln PLN. Wygenerowany w kwartale obrót na poziomie 16,65 mln PLN jest o ponad 800 tysięcy PLN wyższy od analogicznego kwartału w roku 2024.

Zarząd Emitenta wyraża nadzieję na przyspieszenie sprzedaży w obecnym kwartale oraz poprawę wyniku na koniec roku finansowego. W związku z tym, Zarząd podejmuje szereg działań mających na celu dalsze zwiększenie efektywności operacyjnej oraz optymalizację procesów biznesowych. Emitent koncentruje się na innowacyjnych rozwiązaniach technologicznych, które pozwolą na jeszcze lepsze zarządzanie zamówieniami oraz obsługę kontrahentów.

W III kwartale roku finansowego emitent udzielił spółce zależnej OmniAV drugiej transzy pożyczki w celu wsparcia jej działalności i rozwoju. Pierwsza transza, o wartości 75 000 euro, została przekazana 22 października 2024 roku, natomiast druga transza w wysokości 50 000 euro została wypłacona 19 lutego 2025 roku. Podjęte działania mają na celu zapewnienie spółce zależnej niezbędnych środków finansowych do realizacji jej celów operacyjnych i strategicznych.

Zarząd zapewnia, że sytuacja finansowa Spółki jest stabilna i bezpieczna, co umożliwia bezproblemowe realizowanie działań operacyjnych. Emitent posiada odpowiednie rezerwy finansowe oraz dostęp do elastycznych źródeł finansowania, co pozwala na szybkie reagowanie na zmieniające się warunki rynkowe i potrzeby klientów.

Zarząd Emitenta pozostaje w stałym kontakcie ze współpracującymi bankami, dostosowując posiadane finansowanie do aktualnych potrzeb.

Zarząd Emitenta jest przekonany, że podjęte działania przyczynią się do dalszego wzrostu wartości Spółki oraz zwiększenia satysfakcji akcjonariuszy. Emitent konsekwentnie realizuje swoją strategię rozwoju, dążąc do umocnienia swojej pozycji na rynku oraz osiągnięcia długoterminowego sukcesu.

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

W roku 2025 Emitent planuje kontynuować intensywne prace rozwojowe nad nowym systemem sprzedaży B2B oraz posiadanym systemem ERP. Głównym celem tych działań będzie dalsza integracja i automatyzacja komunikacji z zewnętrznymi podmiotami zarówno w Polsce, jak i na terenie Unii Europejskiej.

W ramach tych prac, Emitent zamierza wprowadzić szereg usprawnień, które pozwolą na jeszcze bardziej efektywne zarządzanie zamówieniami oraz lepszą obsługę kontrahentów. Nowoczesna architektura systemu sprzedaży B2B umożliwi elastyczne dostosowywanie się do zmieniających się potrzeb rynku oraz szybkie reagowanie na wymagania klientów.

Dodatkowo, rozwój systemu ERP będzie obejmował integrację z nowymi partnerami biznesowymi, co pozwoli na automatyzację wielu procesów, takich jak fakturowanie, zarządzanie zapasami czy monitorowanie dostaw. Dzięki temu, Emitent będzie mógł skupić się na strategicznych aspektach działalności, jednocześnie zwiększając efektywność operacyjną.

Planowane działania mają na celu nie tylko poprawę wewnętrznych procesów firmy, ale również wzmocnienie pozycji Emitenta na rynku poprzez oferowanie bardziej zaawansowanych i zautomatyzowanych rozwiązań dla swoich partnerów biznesowych. Emitent wierzy, że te inwestycje przyczynią się do długoterminowego wzrostu i stabilności firmy, a także do zwiększenia satysfakcji klientów i partnerów handlowych.

11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2025 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2025 roku wchodzi Emitent (jako jednostka dominująca), OmniAV GmbH, Spółka Projektacja Sp. z o. o. 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

Źródło: Emitent

VIDIS SA posiada 100,0% udziału w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników w Retlab Sp. z o.o., OmniAV GmbH i Projekcja Sp. z o.o.

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

Źródło: Emitent

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

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

dane na dzień sporządzenia ostatniego sprawozdania finansowego: 30.06.2024

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

Na dzień 31.03.2025 r. Spółka zatrudniała 61 osób, co daje wartość 60,26 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 stycznia 2025 r. do 31 marca 2025 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.