



VIDIS SA

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY

RAPORT OKRESOWY

ZA OKRES 01.04.2025 r. do 30.06.2025 r.

(IV 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 kwietnia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.....	4
4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 kwietnia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości .	4
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 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 kwietnia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r.	31
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	32
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	32
10. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka podjęła w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	32
11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 2025 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji	33
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	34
13. Oświadczenie Zarządu Spółki.....	34

1. Podstawowe informacje o Emitencie

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

Źródło: Emitent

2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu

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

Struktura akcjonariatu według stanu na dzień 14.08.2025 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 kwietnia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2025	Na dzień 30.06.2024	Na dzień 31.03.2025	Na dzień 31.03.2024
Kapitał własny	19 599 728,98	19 054 586,64	20 473 944,00	25 251 539,52
Należności długoterminowe	40 999,99	87 943,73	40 999,99	23 000,00
Należności krótkoterminowe	8 956 853,22	5 370 122,18	9 381 295,51	10 869 573,09
Zapasy	16 429 499,87	29 936 657,95	18 019 788,51	18 559 910,65
Zobowiązania długoterminowe	4 126 127,99	3 954 881,28	4 114 765,14	4 436 206,77
Zobowiązania krótkoterminowe	17 154 395,21	26 314 069,06	18 138 716,10	15 157 841,57
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 899 192,13	1 337 122,20	1 477 103,50	1 792 112,93
Środki trwałe i WNiP	8 477 691,41	8 768 544,19	8 567 511,95	9 272 403,51

Źródło: Emitent, powyższe dane podane w złotych

Wyszczególnienie	Za IV kwartał 2024/2025 (01.07.2024 r. - 30.06.2025 r.)	Za IV kwartał 2023/2024 (01.07.2023 r. - 30.06.2024 r.)
EBITDA	4 240 tys. zł	4 890 tys. zł
/zysk brutto + odsetki + amortyzacja/		

Źródło: Emitent

4. Kwartałne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 kwietnia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.06.2025	Stan na 30.06.2024	Stan na 31.03.2025	Stan na 31.03.2024
A.	AKTYWA TRWAŁE	12 528 916,36	12 547 894,26	12 649 555,44	13 369 629,76
I.	Wartości niematerialne i prawne	906 232,65	705 479,78	937 051,19	21 703,50
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	906 232,65	18 603,00	872 501,51	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	686 876,78	64 549,68	21 703,50

II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	-	-	-	-
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 477 691,41	8 768 544,19	8 567 511,95	9 272 403,51
1.	Środki trwałe	8 414 691,41	8 679 435,69	8 504 511,95	8 874 636,62
2.	Środki trwałe w budowie	63 000,00	89 108,50	63 000,00	397 766,89
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
IV.	Należności długoterminowe	40 999,99	87 943,73	40 999,99	23 000,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Od jednostek niepowiązanych	40 999,99	87 943,73	40 999,99	23 000,00
V.	Inwestycje długoterminowe	2 093 060,31	1 974 994,56	2 093 060,31	3 786 910,75
1.	Nieruchomości	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 093 060,31	1 974 994,56	2 093 060,31	3 786 910,75
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 010 932,00	1 010 932,00	1 010 932,00	265 612,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 010 932,00	1 010 932,00	1 010 932,00	265 612,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	28 694 270,63	37 161 059,26	30 426 248,64	31 813 557,02
I.	Zapasy	16 429 499,87	29 936 657,95	18 019 788,51	18 559 910,65
1.	Materiały	-	-	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-	-	-
4.	Towary	16 429 499,87	26 192 441,10	18 019 788,51	18 559 910,65
5.	Zaliczki na dostawy	-	3 744 216,85	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	8 956 853,22	5 370 122,18	9 381 295,51	10 869 573,09
1.	Należności od jednostek powiązanych	167 123,18	43 475,10	147 032,86	2 989 205,43
2.	Należności od pozostałych jednostek	8 789 730,04	5 326 647,08	9 234 262,65	7 880 367,66
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 761 886,63	1 362 204,17	2 439 798,00	1 792 112,93
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 899 192,13	1 337 122,20	1 477 103,50	1 792 112,93
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	862 694,50	25 081,97	962 694,50	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	546 030,91	492 074,96	585 366,62	591 960,35
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM		41 223 186,99	49 708 953,52	43 075 804,08	45 183 186,78

PASywa		Stan na 30.06.2025	Stan na 30.06.2024	Stan na 31.03.2025	Stan na 31.03.2024
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 599 728,98	19 054 586,64	20 473 944,00	25 251 539,52
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	18 788 246,39	21 660 763,64	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
VIII.	Zysk (strata) netto	545 142,34	- 2 872 517,25	1 419 357,36	3 324 435,63
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-	-	-
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	21 623 458,01	30 654 366,88	22 601 860,08	19 931 647,26
I.	Rezerwy na zobowiązania	291 589,56	291 589,56	291 589,56	281 557,21
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 986,00	50 986,00	50 986,00	62 060,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	240 603,56	240 603,56	240 603,56	219 497,21
3.	Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 126 127,99	3 954 881,28	4 114 765,14	4 436 206,77
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 126 127,99	3 954 881,28	4 114 765,14	4 436 206,77
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	17 154 395,21	26 314 069,06	18 138 716,10	15 113 120,79
1.	Wobec jednostek powiązanych	9 698,00	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	16 949 919,39	26 150 227,87	17 928 963,26	14 938 587,31
3.	Fundusze specjalne	194 777,82	163 841,19	209 752,84	174 533,48
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	51 345,25	93 826,98	56 789,28	100 762,49
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-

2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	51 345,25	93 826,98	56 789,28	100 762,49
PASYWA RAZEM		41 223 186,99	49 708 953,52	43 075 804,08	45 183 186,78

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2024 r. 30.06.2025 r.	01.07.2023 r. 30.06.2024 r.	01.04.2025 r. 30.06.2025 r.	01.04.2024 r. 30.06.2024 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	100 746 648,55	93 563 565,20	21 927 009,91	16 425 308,55
	- od jednostek powiązanych	3 049 405,44	3 327 841,73	567 394,90	947 993,75
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 465 926,70	2 724 812,91	984 878,65	348 663,96
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	97 280 721,85	90 838 752,29	20 942 131,26	16 076 644,59
B.	Koszty działalności operacyjnej	99 877 547,32	91 594 960,20	22 794 076,69	18 436 389,85
I.	Amortyzacja	2 071 518,89	1 824 153,38	541 136,41	460 991,94
II.	Zużycie materiałów i energii	1 640 359,31	1 868 176,29	364 934,96	553 976,65
III.	Usługi obce	10 795 521,37	10 123 660,89	2 957 261,13	2 433 388,42
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	224 314,71	226 082,05	57 862,03	70 572,56
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	7 142 121,93	6 482 569,85	1 684 834,88	1 653 490,73
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 676 224,23	1 549 658,45	391 130,15	388 139,61
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 254 247,40	2 112 383,13	320 753,70	1 004 646,51
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	75 073 239,48	67 408 276,16	16 476 163,43	11 871 183,43
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	869 101,23	1 968 605,00	- 867 066,78	- 2 011 081,30

D.	Pozostałe przychody operacyjne	959 613,05	697 935,29	174 967,71	218 082,71
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	67 935,31	180 322,48	15 223,83	10 387,64
II.	Dotacje	48 963,60	28 924,20	3 690,90	6 390,90
III.	Inne przychody operacyjne	842 714,14	488 688,61	156 052,98	201 304,17
E.	Pozostałe koszty operacyjne	145 480,82	3 833 191,01	- 50 329,40	127 076,15
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	3 388 404,78	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	145 480,82	444 786,23	- 50 329,40	127 076,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 683 233,46	- 1 166 650,72	- 641 769,67	- 1 920 074,74
G.	Przychody finansowe	524 244,51	893 939,00	60 999,35	59 336,89
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	348 676,78	309 699,99	-	-
	- od jednostek powiązanych	348 676,78	309 699,99	-	-
II.	Odsetki, w tym:	33 369,33	52 948,65	5 550,25	13 237,75
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	12 560,83	81 041,27	-	46 099,14
V.	Inne	129 637,57	450 249,09	55 449,10	-
H.	Koszty finansowe	1 209 980,63	2 773 968,53	294 414,70	284 919,54
I.	Odsetki, w tym:	1 172 337,83	1 038 983,23	294 414,70	284 919,54
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	37 642,80	1 734 985,30	-	-
IV.	Inne	-	-	-	-
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-

J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	997 497,34	- 3 046 680,25	- 875 185,02	- 2 145 657,39
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)	997 497,34	- 3 046 680,25	- 875 185,02	- 2 145 657,39
O.	Podatek dochodowy	452 355,00	- 174 163,00	- 970,00	- 252 167,78
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-	-	-	-
R.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	545 142,34	- 2 872 517,25	- 874 215,02	- 1 893 489,61

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2024 r. 30.06.2025 r.	01.07.2023 r. 30.06.2024 r.	01.04.2025 r. 30.06.2025 r.	01.04.2024 r. 30.06.2024 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	545 142,34	- 2 872 517,25	- 874 215,02	- 1 893 489,61
II.	Korekty razem	5 613 436,05	2 828 302,82	2 050 529,29	1 978 194,49
1.	Amortyzacja	2 071 518,89	1 824 153,38	541 136,41	460 991,94
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	3 575,60	-	23 193,00

3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	820 114,05	725 269,08	266 965,76	271 676,81
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 321 668,14	1 369 907,12	166 762,55	- 397 701,40
5.	Zmiana stanu rezerw	-	10 032,35	-	-
6.	Zmiana stanu zapasów	13 507 158,08	- 3 841 520,68	1 590 288,64	- 880 020,49
7.	Zmiana stanu należności	- 3 539 787,30	1 977 786,39	424 442,29	- 1 536 134,45
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 6 827 461,85	1 476 323,87	- 972 958,04	3 949 726,12
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 96 437,68	- 717 224,29	33 891,68	86 462,96
10.	Inne korekty	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności operacyjnej (I+II)	6 158 578,39	- 44 214,43	1 176 314,27	84 704,88
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	416 612,09	579 579,89	15 223,83	10 387,64
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	67 935,31	269 879,90	15 223,83	10 387,64
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym	348 676,78	309 699,99	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	348 676,78	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	2 085 502,34	789 603,30	40 800,00	-
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 104 742,09	789 603,30	40 800,00	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	980 760,25	-	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	650 968,25	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	329 792,00	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	329 792,00	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 1 668 890,25	- 210 023,41	- 25 576,17	10 387,64
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	1 689 734,24	4 125 824,20	1 389 740,25	174 542,41
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	1 689 734,24	4 125 824,20	1 389 740,25	174 542,41
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	5 617 352,45	4 408 625,49	2 118 389,72	723 007,36
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.	Spląty kredytów i pożyczek	3 127 529,02	2 052 623,07	1 094 567,00	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 321 033,35	1 321 033,35	729 405,86	438 295,98
8.	Odsetki	1 168 790,08	1 034 969,07	294 416,86	284 711,38
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności finansowej (I-II)	- 3 927 618,21	- 282 801,29	- 728 649,47	- 548 464,95
D.	Przepływy pieniężne netto razem	562 069,93	- 537 039,13	422 088,63	- 453 372,43
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	562 069,93	- 540 614,73	422 088,63	- 454 990,73
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	- 3 575,60	-	- 1 618,30
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 337 122,20	1 877 736,93	1 477 103,50	1 792 112,93
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 899 192,13	1 337 122,20	1 899 192,13	1 337 122,20
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	262 578,27	190 266,45	262 578,27	190 266,45

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2024 r. 30.06.2025 r.	01.07.2023 r. 30.06.2024 r.	01.04.2025 r. 30.06.2025 r.	01.04.2024 r. 30.06.2024 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 927 103,89	20 948 076,25	20 473 944,00	25 251 539,52

	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 927 103,89	20 948 076,25	20 473 944,00	25 251 539,52
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	979 027,64	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	979 027,64	-	-
	- z podziału zysku (ustawowo)	-	979 027,64	-	-
	- 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)	18 788 246,39	21 660 763,64	18 788 246,39	20 681 736,00

	zapasowego na koniec okresu, w tym:				
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	-	-	1 419 357,36	4 303 463,27
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	1 419 357,36	4 303 463,27
a)	korekty błędów	-	-	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	1 419 357,36	4 303 463,27
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	4 303 463,27
	- podział zysku	-	-	-	4 303 463,27
	- dywidenda	-	-	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	1 419 357,36	-
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	-	-	1 419 357,36	-
6.	Wynik netto	545 142,34	- 2 872 517,25	- 874 215,02	- 1 893 489,61
	Zysk netto	545 142,34	- 2 872 517,25	-	-
	Strata netto	-	-	- 874 215,02	- 1 893 489,61
	Odpisy z zysku	-	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 599 728,98	19 054 586,64	19 599 728,98	19 054 586,64
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu	19 599 728,98	19 054 586,64	19 599 728,98	19 054 586,64

	proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				
--	--	--	--	--	--

5. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 2025 r.

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.06.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2024 DANE SKONSOLID.
A	AKTYWA TRWAŁE	11 905 468,28	11 917 956,91	12 040 920,92	12 225 513,01
I.	Wartości niematerialne i prawne	906 232,65	705 479,78	937 051,19	24 198,02
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	906 232,65	18 603,00	872 501,51	24 198,02
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	686 876,78	64 549,68	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	-	-	-	-
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
III	Rzeczowe aktywa trwałe	9 866 891,28	10 088 029,71	9 976 625,15	11 874 482,39
1.	Środki trwałe	9 803 891,28	9 998 921,21	9 913 625,15	11 476 715,50
2.	Środki trwałe w budowie	63 000,00	89 108,50	63 000,00	397 766,89
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
I	Należności długoterminowe	96 781,84	94 943,73	96 114,84	30 000,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Od jednostek niepowiązanych	96 781,84	94 943,73	96 114,84	30 000,00
V	Inwestycje długoterminowe	-	-	-	1 150,00
1.	Nieruchomości	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	1 150,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 035 562,51	1 029 503,70	1 031 129,74	295 682,61
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 035 562,51	1 029 503,70	1 031 129,74	295 682,61
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B	AKTYWA OBROTOWE	30 413 501,58	39 458 404,52	32 220 963,43	35 870 928,63
I.	Zapasy	17 064 791,75	30 782 833,24	18 823 663,93	21 320 576,70
1.	Materiały	-	-	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-

3.	Produkty gotowe	-	-	-	-
4.	Towary	17 064 442,26	27 038 616,39	18 823 314,44	21 320 576,70
5.	Zaliczki na dostawy	349,49	3 744 216,85	349,49	-
II.	Należności krótkoterminowe	9 370 136,94	5 726 068,03	9 795 086,35	11 069 019,01
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	9 370 136,94	5 726 068,03	9 795 086,35	11 069 019,01
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 387 514,45	2 436 665,96	2 969 765,29	2 811 888,11
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 057 722,45	2 411 583,99	2 539 973,29	2 811 888,11
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	329 792,00	25 081,97	429 792,00	-
I V.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	591 058,44	512 837,29	632 447,86	669 444,81
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM		42 318 969,86	51 376 361,43	44 261 884,35	48 096 441,64

PASYWA		Stan na 30.06.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2024 DANE SKONSOLID.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	20 277 231,56	20 376 688,40	21 291 678,89	24 728 461,60
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	18 788 246,39	21 660 763,64	18 788 246,39	22 116 580,04
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	90,82	-	3 590,57	72 383,67
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 313 543,66	- 1 419 315,33	1 322 101,76	- 528 939,34
VIII.	Zysk (strata) netto	- 90 989,56	- 131 100,16	1 472 467,60	4 245 505,35
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-	-	-
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	-	-	-	31 754,11
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	22 041 738,30	30 999 673,04	22 970 205,46	23 336 225,93
I.	Rezerwy na zobowiązania	314 368,56	291 589,56	298 095,52	646 490,90

1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 986,00	50 986,00	50 986,00	62 060,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	240 603,56	240 603,56	240 603,56	336 778,45
3.	Pozostałe rezerwy	22 779,00	-	6 505,96	247 652,45
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 235 745,65	4 018 063,56	4 230 869,52	4 878 614,76
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 235 745,65	4 018 063,56	4 230 869,52	4 878 614,76
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	17 440 278,84	26 596 192,94	18 384 451,14	17 710 357,78
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	17 232 795,44	26 420 800,30	18 161 530,24	17 523 586,51
3.	Fundusze specjalne	207 483,40	175 392,64	222 920,90	186 771,27
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	51 345,25	93 826,98	56 789,28	100 762,49
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	51 345,25	93 826,98	56 789,28	100 762,49
PASYWA RAZEM		42 318 969,86	51 376 361,44	44 261 884,35	48 096 441,65

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2024 r. 30.06.2025 r.	01.07.2023 r. 30.06.2024 r.	01.04.2025 r. 30.06.2025 r.	01.04.2024 r. 30.06.2024 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	104 539 296,55	98 725 911,99	22 910 350,78	15 777 363,64
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 250 520,41	2 622 498,67	876 354,45	-
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	101 288 776,14	96 103 413,32	22 033 996,33	15 777 363,64
B.	Koszty działalności operacyjnej	103 930 564,40	96 267 088,61	23 931 135,81	17 879 791,59
I.	Amortyzacja	2 158 635,80	1 924 798,54	564 098,40	548 760,83
II.	Zużycie materiałów i energii	1 725 113,29	1 980 567,71	385 815,04	700 403,62
III.	Usługi obce	11 123 864,56	10 718 650,81	3 058 026,06	3 101 647,03
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	249 792,45	252 894,18	64 033,49	91 152,08
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	8 070 368,65	6 996 691,63	1 940 227,56	2 209 556,63
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 857 495,09	1 634 580,71	438 526,48	317 368,90
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 333 964,41	2 158 718,73	349 974,09	1 222 346,70
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	77 411 330,15	70 600 186,30	17 130 434,68	9 688 555,81
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	608 732,15	2 458 823,38	- 1 020 785,04	- 2 102 427,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 000 676,90	710 978,13	269 483,86	6 390,90
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	67 462,31	185 322,48	14 750,83	-
II.	Dotacje	48 963,60	28 924,20	3 690,90	6 390,90
III.	Inne przychody operacyjne	884 250,99	496 731,45	251 042,13	-
E.	Pozostałe koszty operacyjne	170 729,53	3 848 779,35	49 015,43	302 253,90
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 166,09	-	1,23	4 115,47
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 379,05	3 391 818,97	-	150 166,95
III.	Inne koszty operacyjne	153 184,39	456 960,38	49 014,20	147 971,48
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 438 679,52	- 678 977,84	- 800 316,61	- 2 398 290,95

G.	Przychody finansowe	195 753,85	597 901,66	- 748 018,40	68 832,97
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	53 555,45	66 611,30	7 720,56	18 468,78
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	12 560,83	81 041,27	-	-
V.	Inne	129 637,57	450 249,09	- 755 738,96	50 364,19
H.	Koszty finansowe	1 241 437,74	1 113 229,94	- 525 684,76	341 196,65
I.	Odsetki, w tym:	1 180 001,67	1 055 624,83	296 047,53	300 257,11
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	37 642,80	42 019,97	-	-
IV.	Inne	23 793,27	15 585,14	- 821 732,29	40 939,54
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	986 062,72	-	-
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	392 995,63	- 208 243,40	- 1 022 650,25	- 2 670 654,63
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)	392 995,63	- 208 243,40	- 1 022 650,25	- 2 670 654,63
O.	Podatek dochodowy	483 985,19	- 77 143,24	- 20 260,77	- 154 220,03
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-	-	-	-
R.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	390 697,09
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 90 989,56	- 131 100,16	- 1 002 389,48	- 2 907 131,69

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2024 r. 30.06.2025 r.	01.07.2023 r. 30.06.2024 r.	01.04.2025 r. 30.06.2025 r.	01.04.2024 r. 30.06.2024 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	- 90 989,56	- 131 100,16	- 1 002 389,48	- 2 907 131,69
II.	Korekty razem	6 132 883,74	1 223 886,33	1 984 281,28	393 286,96
1.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	390 697,09
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	- 986 062,72	-	-
3.	Amortyzacja	2 158 635,80	1 924 798,54	564 098,40	548 760,83
4.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	3 763,78	-	3 763,78
5.	Wartość firmy	-		-	-
6.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	495 646,71	1 051 514,67	5 531,42	281 788,33
7.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 475 404,62	- 328 058,21	- 374 063,67	4 115,47
8.	Zmiana stanu rezerw	22 779,00	10 032,35	16 273,04	- 11 074,00
9.	Zmiana stanu zapasów	13 718 041,49	- 2 652 336,34	1 758 872,18	- 9 462 256,54

10.	Zmiana stanu należności	- 3 645 907,02	- 99 589,65	424 282,41	5 278 007,25
11.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 6 020 204,74	3 012 462,09	- 446 657,89	3 209 812,74
12.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 120 702,88	- 712 638,18	35 945,39	149 672,01
13.	Inne korekty	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności operacyjnej (I+II)	6 041 894,18	1 092 786,17	981 891,80	- 2 513 844,73
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	67 935,31	274 879,90	15 223,83	10 387,64
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	67 935,31	274 879,90	15 223,83	10 387,64
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	-	-	-	-
II.	Wydatki	1 508 219,63	900 174,17	40 800,00	-
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz	1 178 427,63	810 841,61	40 800,00	-

	rzeczowych aktywów trwałych				
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	329 792,00	-	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	329 792,00	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	329 792,00	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	89 332,56	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 1 440 284,32	- 625 294,27	- 25 576,17	10 387,64
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	1 689 734,24	4 125 824,20	1 489 740,25	2 826 706,06
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	1 689 734,24	4 125 824,20	1 489 740,25	2 826 706,06
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	5 645 205,64	4 454 051,74	1 928 306,72	723 553,08
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	3 127 529,02	2 048 000,00	1 094 567,00	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-

6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 321 033,35	1 354 537,07	524 343,86	423 295,98
8.	Odsetki	1 196 643,27	1 051 514,67	309 395,86	300 257,11
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 3 955 471,40	- 328 227,54	- 438 566,47	2 103 152,98
D.	Przepływy pieniężne netto razem	646 138,46	139 264,36	517 749,16	- 400 304,11
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	646 138,46	139 264,36	517 749,16	- 400 304,11
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 411 583,99	2 273 556,53	2 539 973,29	2 811 888,11
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	3 057 722,45	2 412 820,89	3 057 722,45	2 411 584,00
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	275 940,31	227 492,07	275 940,31	227 492,07

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego			
		01.07.2024 r. 30.06.2025 r. DANE SKONSOLID.	01.07.2023 r. 30.06.2024 r. DANE SKONSOLID.	01.04.2025 r. 30.06.2025 r. DANE SKONSOLID.	01.04.2024 r. 30.06.2024 r. DANE SKONSOLID.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 376 688,40	20 549 284,75	21 291 678,89	23 023 470,66
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na	20 376 688,40	20 549 284,75	21 291 678,89	23 023 470,66

	początek okresu (BO), po korektach				
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	20 681 736,00	18 788 246,39	22 696 623,91
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 2 872 517,25	979 027,64	-	- 1 066 747,75
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	979 027,64	-	-
	- z podziału zysku (ustawowo)	-	979 027,64	-	-
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	-	-	-	-
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji	-	-	-	-
	- agio	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 872 517,25	-	-	1 066 747,75
	- pokrycia straty	2 872 517,25	-	-	1 066 747,75
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych	-	-	-	-
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału	-	-	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu)	18 788 246,39	21 660 763,64	18 788 246,39	21 629 876,16

	zapasowego na koniec okresu, w tym:				
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.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	-	-	-	-
5.1	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	90,82	-	3 590,57	72 383,67
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 1 550 415,49	- 440 287,69	2 233 501,68	- 3 509 546,26
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	- 1 419 315,33	1 322 101,76	- 528 939,34
a)	pozostałe korekty		-	-	-
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
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	-	-	2 221 443,83	-
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 550 415,49	440 287,69	-	3 509 546,26
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 550 415,49	440 287,69	-	3 509 546,26
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	979 027,64		-
	zmniejszenie (z tytułu)	2 863 959,15	-	-	4 824 766,27
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	- 1 419 315,33	-	-
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 313 543,66	-	2 221 443,83	1 315 220,01
7.	Wynik netto	- 90 989,56	- 131 100,16	- 1 002 389,48	- 2 907 131,69
	Zysk netto	-	-	-	-
	Strata netto	- 90 989,56	- 131 100,16	- 1 002 389,48	- 2 907 131,69

	Odpisy z zysku	-	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 277 231,56	20 376 688,40	20 277 231,56	20 376 688,40
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 277 231,56	20 376 688,40	20 277 231,56	20 376 688,40

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 kwietnia 2025 r. do 30 czerwca 2025 r.

Czwarty kwartał roku finansowego 2024/2025 Emitent zakończył z narastającymi przychodami na poziomie 100,74 mln PLN oraz narastającym zyskiem brutto w kwocie 997 497,34 PLN.

Wzrost obrotu o ponad 7% (rok do roku) oraz powrót do generowania zysku (vs jednorazowa strata w związku z zamknięciem jednej spółki w grupie kapitałowej w poprzednim roku) potwierdza rozwój firmy w odpowiednim kierunku.

Zarząd Emitenta obserwuje znaczące ożywienie w związku z pojawiającymi się na rynku środkami z funduszu KPO w tym dużym projektem dotyczącym pracowni STEM i AI, oraz kilkuletnim projektem Cyfrowy Uczeń – jednak efekty tych programów będą widoczne najwcześniej pod koniec roku 2025.

Zarząd Emitenta podejmuje liczne działania, aby przygotować ofertę i dostępność towarów pod realizację powyższych programów i zmaksymalizować rentowność.

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

Do końca 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 30 czerwca 2025 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 2025 roku wchodzi Emitent (jako jednostka dominująca), OmniAV GmbH, Spółka Projekcja 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	dystribucja 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 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

Zródło: Emitent

Podstawowe dane finansowe Spółki wyłączzonej 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 30.06.2025 r. Spółka zatrudniała 59 osób, co daje wartość 59,23 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 kwietnia 2025 r. do 30 czerwca 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.