



VIDIS SA
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
ZA OKRES 01.07.2025 r. do 30.09.2025 r.
(I kwartał roku obrotowego 2025/2026)

Spis treści:

1. Podstawowe informacje o Emitencie	3
2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu	3
3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 lipca 2025 r. do 30 września 2025 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.....	4
4. Kwartałne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2025 r. do 30 września 2025 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości.....	4
5. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 października 2025 r.	15
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	27
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 lipca 2025 r. do 30 września 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 września 2025 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji	32
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	34
13. Oświadczenie Zarządu Spółki.....	34

1. Podstawowe informacje o Emitencie

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

Źródło: Emitent

2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu

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

Struktura akcjonariatu według stanu na dzień 14.11.2025 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Bartosz Palusko	995 136	41,10%	995 136	41,10%
Szymon Staruchowicz	493 781	20,39%	493 781	20,39%
Marta Palusko	460 042	19,00%	460 042	19,00%
Grzegorz Greń	128 655	5,31%	128 655	5,31%
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 lipca 2025 r. do 30 września 2025 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2025	Na dzień 30.09.2024	Na dzień 30.06.2025	Na dzień 30.06.2024
Kapitał własny	20 449 375,85	18 578 976,65	19 392 099,46	19 054 586,64
Należności długoterminowe	40 999,99	40 999,99	40 999,99	87 943,73
Należności krótkoterminowe	9 952 933,01	9 913 877,30	5 408 039,27	5 370 122,18
Zapasy	22 130 427,90	20 943 172,04	29 223 874,08	29 936 657,95
Zobowiązania długoterminowe	3 475 176,65	4 176 216,89	3 555 494,28	3 954 881,28
Zobowiązania krótkoterminowe	22 637 340,51	22 067 385,37	27 220 017,99	26 314 069,06
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 395 407,28	1 045 945,51	1 837 318,57	1 337 122,20
Środki trwałe i WNiP	8 020 292,97	9 273 662,87	8 477 691,41	8 768 544,19

Źródło: Emitent, powyższe dane podane w złotych

Wyszczególnienie	Za I kwartał 2025/2026 (01.07.2025 r. - 30.09.2025 r.)	Za I kwartał 2024/2025 (01.07.2024 r. - 30.09.2024 r.)
EBITDA	2 180 tys. zł	576 tys. zł
/zysk brutto + odsetki + amortyzacja/		

Źródło: Emitent

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

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.09.2025	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.06.2025	Stan na 30.06.2024
A.	AKTYWA TRWAŁE	12 595 398,11	12 434 157,67	13 157 808,36	12 547 894,26
I.	Wartości niematerialne i prawne	839 561,34	15 502,50	906 232,65	705 479,78
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	839 561,34	15 502,50	906 232,65	18 603,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	686 876,78

II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	-	-	-	-
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 020 292,97	9 273 662,87	8 477 691,41	8 768 544,19
1.	Środki trwałe	7 957 292,97	8 306 623,24	8 414 691,41	8 679 435,69
2.	Środki trwałe w budowie	63 000,00	967 039,63	63 000,00	89 108,50
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
IV.	Należności długoterminowe	40 999,99	40 999,99	40 999,99	87 943,73
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Od jednostek niepowiązanych	40 999,99	40 999,99	40 999,99	87 943,73
V.	Inwestycje długoterminowe	2 625 962,81	2 093 060,31	2 664 303,31	1 974 994,56
1.	Nieruchomości	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 625 962,81	2 093 060,31	2 664 303,31	1 974 994,56
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 068 581,00	1 010 932,00	1 068 581,00	1 010 932,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 068 581,00	1 010 932,00	1 068 581,00	1 010 932,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	34 265 143,83	32 770 851,09	37 312 231,38	37 161 059,26
I.	Zapasy	22 130 427,90	20 943 172,04	29 223 874,08	29 936 657,95
1.	Materiały	-	-	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-	-	-
4.	Towary	22 130 427,90	20 943 172,04	25 767 797,48	26 192 441,10
5.	Zaliczki na dostawy	-	-	3 456 076,60	3 744 216,85
II.	Należności krótkoterminowe	9 952 933,01	9 913 877,30	5 408 039,27	5 370 122,18
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 143 313,95	127 995,00	166 977,69	43 475,10
2.	Należności od pozostałych jednostek	8 809 619,06	9 785 882,30	5 241 061,58	5 326 647,08
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 725 199,28	1 433 645,51	2 125 018,57	1 362 204,17
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 395 407,28	1 045 945,51	1 837 318,57	1 337 122,20
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	329 792,00	387 700,00	287 700,00	25 081,97
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	456 583,64	480 156,24	555 299,46	492 074,96
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM		46 860 541,94	45 205 008,76	50 470 039,74	49 708 953,52

PASYWA		Stan na 30.09.2025	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.06.2025	Stan na 30.06.2024
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	20 449 375,85	18 578 976,65	19 392 099,46	19 054 586,64
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	21 660 763,64
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-	-

VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	337 512,82	- 2 872 517,25	-	-
VIII.	Zysk (strata) netto	1 057 276,39	- 475 609,99	337 512,82	- 2 872 517,25
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-	-	-
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	26 411 166,09	26 626 032,11	31 077 940,28	30 654 366,88
I.	Rezerwy na zobowiązania	251 082,76	291 589,56	251 082,76	291 589,56
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22 175,00	50 986,00	22 175,00	50 986,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	228 907,76	240 603,56	228 907,76	240 603,56
3.	Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 475 176,65	4 176 216,89	3 555 494,28	3 954 881,28
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 475 176,65	4 176 216,89	3 555 494,28	3 954 881,28
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	22 637 340,51	22 067 385,37	27 220 017,99	26 314 069,06
1.	Wobec jednostek powiązanych	115 000,00	269 846,94	9 698,00	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	22 341 121,51	21 649 010,42	27 015 542,17	26 150 227,87
3.	Fundusze specjalne	181 219,00	148 528,01	194 777,82	163 841,19
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	47 566,17	90 840,29	51 345,25	93 826,98
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	47 566,17	90 840,29	51 345,25	93 826,98
PASywa RAZEM		46 860 541,94	45 205 008,76	50 470 039,74	49 708 953,52

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2025 r. 30.09.2025 r.	01.07.2024 r. 30.09.2024 r.	01.07.2025 r. 30.09.2025 r.	01.07.2024 r. 30.09.2024 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	26 648 792,78	25 166 266,95	26 648 792,78	25 166 266,95
	- od jednostek powiązanych	1 710 710,72	445 523,27	1 202 319,96	445 523,27
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	676 412,61	786 304,55	676 412,61	786 304,55
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	25 972 380,17	24 379 962,40	25 972 380,17	24 379 962,40
B.	Koszty działalności operacyjnej	25 086 342,30	25 467 036,93	25 086 342,30	25 467 036,93
I.	Amortyzacja	548 981,37	461 362,95	548 981,37	461 362,95
II.	Zużycie materiałów i energii	349 395,83	412 270,50	349 395,83	412 270,50
III.	Usługi obce	2 967 444,28	2 515 533,08	2 967 444,28	2 515 533,08
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	53 121,77	54 008,78	53 121,77	54 008,78
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	1 660 428,27	1 906 613,26	1 660 428,27	1 906 613,26
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	400 188,09	416 410,97	400 188,09	416 410,97
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	260 334,11	202 847,93	260 334,11	202 847,93
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18 846 448,58	19 497 989,46	18 846 448,58	19 497 989,46
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 562 450,48	- 300 769,98	1 562 450,48	- 300 769,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne	259 565,15	105 436,19	259 565,15	105 436,19
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	44 204,90	10 092,66	44 204,90	10 092,66
II.	Dotacje	3 690,90	6 390,90	3 690,90	6 390,90
III.	Inne przychody operacyjne	211 669,35	88 952,63	211 669,35	88 952,63
E.	Pozostałe koszty operacyjne	120 842,40	49 920,32	120 842,40	49 920,32
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	120 842,40	49 920,32	120 842,40	49 920,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 701 173,23	- 245 254,11	1 701 173,23	- 245 254,11
G.	Przychody finansowe	145 271,84	228 348,10	145 271,84	228 348,10
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	11 901,58	7 152,10	11 901,58	7 152,10
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-

III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	12 560,83	-	12 560,83
V.	Inne	133 370,26	208 635,17	133 370,26	208 635,17
H.	Koszty finansowe	468 187,68	474 654,98	468 187,68	474 654,98
I.	Odsetki, w tym:	253 426,20	335 253,42	253 426,20	335 253,42
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	37 642,80	-	37 642,80
IV.	Inne	214 761,48	101 758,76	214 761,48	101 758,76
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	1 378 257,39	- 491 560,99	1 378 257,39	- 491 560,99
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)	1 378 257,39	- 491 560,99	1 378 257,39	- 491 560,99
O.	Podatek dochodowy	320 981,00	- 15 951,00	320 981,00	- 15 951,00
P.	Pozostałe obowiązkowe	-	-	-	-

	zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
R.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 057 276,39	- 475 609,99	1 057 276,39	- 475 609,99

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2025 r. 30.09.2025 r.	01.07.2024 r. 30.09.2024 r.	01.07.2025 r. 30.09.2025 r.	01.07.2024 r. 30.09.2024 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	1 057 276,39	- 475 609,99	1 057 276,39	- 475 609,99
II.	Korekty razem	- 609 171,33	- 265 282,51	- 609 171,33	- 265 282,51
1.	Amortyzacja	548 981,37	461 362,95	548 981,37	461 362,95
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	253 430,13	334 866,42	253 430,13	334 866,42
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5.	Zmiana stanu rezerw	-	-	-	-
6.	Zmiana stanu zapasów	7 093 446,18	8 993 485,91	7 093 446,18	8 993 485,91
7.	Zmiana stanu należności	- 4 544 893,74	- 4 412 291,48	- 4 544 893,74	- 4 412 291,48
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych , z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 4 055 072,01	- 5 651 638,34	- 4 055 072,01	- 5 651 638,34
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	94 936,74	8 932,03	94 936,74	8 932,03
10.	Inne korekty	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności operacyjnej (I+II)	448 105,06	- 740 892,50	448 105,06	- 740 892,50
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	44 204,90	10 092,66	44 204,90	10 092,66
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz	44 204,90	10 092,66	44 204,90	10 092,66

	rzeczowych aktywów trwałych				
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	104 695,94	128 615,75	104 695,94	128 615,75
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	104 695,94	10 550,00	104 695,94	10 550,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	118 065,75	-	118 065,75
a)	w jednostkach powiązanych	-	118 065,75	-	118 065,75
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 60 491,04	- 118 523,09	- 60 491,04	- 118 523,09

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	-	1 351 731,78	-	1 351 731,78
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	1 351 731,78	-	1 351 731,78
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	829 525,31	783 492,88	829 525,31	783 492,88
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	93 669,38	-	93 669,38	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	482 425,80	448 626,46	482 425,80	448 626,46
8.	Odsetki	253 430,13	334 866,42	253 430,13	334 866,42
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności finansowej (I-II)	- 829 525,31	568 238,90	- 829 525,31	568 238,90
D.	Przepływy pieniężne netto razem	- 441 911,29	- 291 176,69	- 441 911,29	- 291 176,69
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 441 911,29	- 291 176,69	- 441 911,29	- 291 176,69
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-

F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 837 318,57	1 337 122,20	1 837 318,57	1 337 122,20
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 395 407,28	1 045 945,51	1 395 407,28	1 045 945,51
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	298 522,07	236 043,46	298 522,07	236 043,46

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2025 r. 30.09.2025 r.	01.07.2024 r. 30.09.2024 r.	01.07.2025 r. 30.09.2025 r.	01.07.2024 r. 30.09.2024 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 392 099,46	19 054 586,64	19 392 099,46	19 054 586,64
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 392 099,46	19 054 586,64	19 392 099,46	19 054 586,64
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	18 788 246,39	21 660 763,64	18 788 246,39	21 660 763,64

2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-	-	-
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)	-	-	-	-
	- pokrycia straty	-	-	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	18 788 246,39	21 660 763,64	18 788 246,39	21 660 763,64
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	-	-	-	-
	-rejestracja emisji akcji serii E	-	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	337 512,82	- 2 872 517,25	337 512,82	- 2 872 517,25
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	337 512,82	- 2 872 517,25	337 512,82	- 2 872 517,25
a)	korekty błędów	-		-	
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	337 512,82	- 2 872 517,25	337 512,82	- 2 872 517,25
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	337 512,82	- 2 872 517,25	337 512,82	- 2 872 517,25
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	337 512,82	- 2 872 517,25	337 512,82	- 2 872 517,25
6.	Wynik netto	1 057 276,39	- 475 609,99	1 057 276,39	- 475 609,99
	Zysk netto	1 057 276,39	-	1 057 276,39	-
	Strata netto	-	- 475 609,99	-	- 475 609,99
	Odpisy z zysku	-	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 449 375,85	18 578 976,65	20 449 375,85	18 578 976,65
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 449 375,85	18 578 976,65	20 449 375,85	18 578 976,65

5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 października 2025 r.

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.09.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.09.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2024 DANE SKONSOLID.
A	AKTYWA TRWAŁE	11 891 705,04	11 546 122,59	11 905 468,28	12 363 417,71
I.	Wartości niematerialne i prawne	839 561,34	15 502,50	906 232,65	21 104,54
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	839 561,34	15 502,50	906 232,65	21 104,54
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	-	-	-	-
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
III	Rzeczowe aktywa trwałe	9 498 244,78	10 677 241,87	9 866 891,28	12 037 785,93
1.	Środki trwałe	9 435 244,78	9 710 202,24	9 803 891,28	11 261 800,65
2.	Środki trwałe w budowie	63 000,00	967 039,63	63 000,00	775 985,28
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
I V	Należności długoterminowe	447 095,79	47 999,99	96 781,84	30 000,00

1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Od jednostek niepowiązanych	447 095,79	47 999,99	96 781,84	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	1 106 803,14	804 228,24	1 035 562,51	273 377,24
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 106 803,14	804 228,24	1 035 562,51	273 377,24
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B	AKTYWA OBROTOWE	36 176 034,62	35 289 155,65	30 413 501,58	36 408 626,03
I.	Zapasy	23 425 182,19	21 911 520,96	17 064 791,75	21 501 764,33
1.	Materiały	-	-	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-	-	-
4.	Towary	23 425 182,19	21 911 520,96	17 064 442,26	21 498 869,93
5.	Zaliczki na dostawy	-	-	349,49	2 894,40
II.	Należności krótkoterminowe	9 503 955,05	10 459 448,43	9 370 136,94	11 676 867,26
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	9 503 955,05	10 459 448,43	9 370 136,94	11 676 867,26
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 754 999,75	2 425 567,65	3 387 514,45	2 705 735,47
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 425 207,75	2 037 867,65	3 057 722,45	2 705 735,47
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	329 792,00	387 700,00	329 792,00	-
I	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	491 897,63	492 618,61	591 058,44	524 258,97
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-	-
D	Udziały (akcje) własne	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM		48 067 739,67	46 835 278,24	42 318 969,86	48 772 043,74

PASywa		Stan na 30.09.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.09.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2024 DANE SKONSOLID.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	20 971 484,64	19 869 725,82	20 277 231,56	20 403 197,20
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	- 11 237,87	89,32	90,82	89 095,00
VI.	Pozostałe kapitały	-	-	-	-

	(fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 108 350,42	- 1 800 120,99	1 313 543,66	- 528 939,34
VIII.	Zysk (strata) netto	819 785,44	- 257 346,40	- 90 989,56	- 105 034,70
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-	-	-
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	-	-	-	53 559,00
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	27 096 255,03	26 965 552,43	22 041 738,30	28 315 287,55
I.	Rezerwy na zobowiązania	260 603,08	355 108,17	314 368,56	716 410,52
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22 175,00	50 986,00	50 986,00	62 060,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	228 907,76	304 122,17	240 603,56	337 108,41
3.	Pozostałe rezerwy	9 520,32	-	22 779,00	317 242,11
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 755 990,36	4 176 216,88	4 235 745,65	4 511 450,97
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 755 990,36	4 176 216,88	4 235 745,65	4 511 450,97
III.	Zobowiązania krótkoterminow e	23 032 095,42	22 343 387,09	17 440 278,84	22 993 599,08
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	22 837 727,99	22 194 859,08	17 232 795,44	22 818 206,44
3.	Fundusze specjalne	194 367,43	148 528,01	207 483,40	175 392,64
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	47 566,17	90 840,29	51 345,25	93 826,98
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	47 566,17	90 840,29	51 345,25	93 826,98
PASYWA RAZEM		48 067 739,66	46 835 278,25	42 318 969,86	48 772 043,75

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2025 r. - 30.09.2025 r. DANE SKONSOLID.	01.07.2024 r. - 30.09.2024 r. DANE SKONSOLID.	01.07.2025 r. - 30.09.2025 r. DANE SKONSOLID.	01.07.2024 r. - 30.09.2024 r. DANE SKONSOLID.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	26 847 003,22	26 094 847,38	26 847 003,22	26 094 847,38
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	721 720,28	743 916,45	721 720,28	743 916,45
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	26 125 282,93	25 350 930,93	26 125 282,93	25 350 930,93
B.	Koszty działalności operacyjnej	25 533 583,83	26 124 735,59	25 533 583,83	26 124 735,59
I.	Amortyzacja	582 292,56	484 315,44	582 292,56	484 315,44
II.	Zużycie materiałów i energii	353 119,27	429 401,60	353 119,27	429 401,60
III.	Usługi obce	3 064 533,04	2 699 327,73	3 064 533,04	2 699 327,73
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	58 913,16	- 33 256,43	58 913,16	- 33 256,43
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	1 915 860,76	2 063 083,85	1 915 860,76	2 063 083,85
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	452 754,04	446 468,90	452 754,04	446 468,90
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	312 090,92	213 436,88	312 090,92	213 436,88
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18 794 020,09	19 821 957,62	18 794 020,09	19 821 957,62
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 313 419,39	- 29 888,21	1 313 419,39	- 29 888,21
D.	Pozostałe przychody operacyjne	249 421,32	116 097,21	249 421,32	116 097,21

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	30 070,40	10 092,66	30 070,40	10 092,66
II.	Dotacje	3 690,90	6 390,90	3 690,90	6 390,90
III.	Inne przychody operacyjne	215 660,02	99 613,65	215 660,02	99 613,65
E.	Pozostałe koszty operacyjne	120 843,77	49 920,48	120 843,77	49 920,48
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	120 843,77	49 920,48	120 843,77	49 920,48
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 441 996,94	36 288,52	1 441 996,94	36 288,52
G.	Przychody finansowe	149 085,10	234 704,90	149 085,10	234 704,90
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	15 714,84	13 508,90	15 714,84	13 508,90
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	133 370,26	12 560,83	133 370,26	12 560,83
V.	Inne	-	208 635,17	-	208 635,17
H.	Koszty finansowe	472 611,03	479 158,06	472 611,03	479 158,06
I.	Odsetki, w tym:	257 817,45	338 259,21	257 817,45	338 259,21
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	37 642,80	-	37 642,80
IV.	Inne	214 793,58	103 256,05	214 793,58	103 256,05
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanyc h	-	-	-	-
J.	Zysk (strata) z działalności	1 118 471,01	- 208 164,64	1 118 471,01	- 208 164,64

	gospodarczej (F+G-H+/-I)				
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)	1 118 471,01	- 208 164,64	1 118 471,01	- 208 164,64
O.	Podatek dochodowy	298 685,57	49 181,76	298 685,57	49 181,76
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-	-	-	-
R.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	819 785,44	- 257 346,40	819 785,44	- 257 346,40

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2025 r. - 30.09.2025 r.	01.07.2024 r. - 30.09.2024 r.	01.07.2025 r. - 30.09.2025 r.	01.07.2024 r. - 30.09.2024 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	819 785,44	- 257 346,40	819 785,44	- 257 346,40
II.	Korekty razem	- 637 257,91	- 660 834,26	- 637 257,91	- 660 834,26
1.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w	-	-	-	-

	<i>jednostkach wycenianych metodą praw własności</i>				
3.	Amortyzacja	582 292,56	484 315,44	582 292,56	484 315,44
4.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	- 108 422,15	-	- 108 422,15
5.	Wartość firmy	-	-	-	-
6.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	257 817,45	162 321,13	257 817,45	162 321,13
7.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	25 081,97	-	25 081,97
8.	Zmiana stanu rezerw	- 53 765,48	- 361 302,35	- 53 765,48	- 361 302,35
9.	Zmiana stanu zapasów	- 6 360 390,44	- 409 756,63	- 6 360 390,44	- 409 756,63
10.	Zmiana stanu należności	- 484 132,06	1 199 418,84	- 484 132,06	1 199 418,84
11.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 396 778,96	- 1 150 293,18	5 396 778,96	- 1 150 293,18
12.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	24 141,11	- 502 197,33	24 141,11	- 502 197,33
13.	Inne korekty	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności operacyjnej (I+II)	182 527,53	- 918 180,66	182 527,53	- 918 180,66
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	30 070,40	10 092,66	30 070,40	10 092,66
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	30 070,40	10 092,66	30 070,40	10 092,66
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	11 200,00	505 295,97	11 200,00	505 295,97
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 200,00	117 595,97	11 200,00	117 595,97
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	387 700,00	-	387 700,00
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	387 700,00	-	387 700,00
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	387 700,00	-	387 700,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	18 870,40	- 495 203,31	18 870,40	- 495 203,31
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	-	1 351 731,78	-	1 351 731,78
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	1 351 731,78	-	1 351 731,78

3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	833 912,63	606 215,63	833 912,63	606 215,62
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	93 669,38	-	93 669,38	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	482 425,80	267 956,42	482 425,80	267 956,42
8.	Odsetki	257 817,45	338 259,21	257 817,45	338 259,21
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 833 912,63	745 516,15	- 833 912,63	745 516,16
D.	Przepływy pieniężne netto razem	- 632 514,70	- 667 867,82	- 632 514,70	- 667 867,81
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 632 514,70	- 667 867,82	- 632 514,70	- 667 867,81
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-			
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 057 722,45	2 705 735,47	3 057 722,45	2 705 735,47
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	2 425 207,75	2 037 867,65	2 425 207,75	2 037 867,66
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	298 522,07	236 043,46	298 522,07	236 043,46

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego			
		01.07.2025 r. - 30.09.2025 r. DANE SKONSOLID.	01.07.2024 r. - 30.09.2024 r. DANE SKONSOLID.	01.07.2025 r. - 30.09.2025 r. DANE SKONSOLID.	01.07.2024 r. - 30.09.2024 r. DANE SKONSOLID.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 277 231,56	19 147 955,26	20 277 231,56	19 147 955,26
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 277 231,56	19 147 955,26	20 277 231,56	19 147 955,26
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	18 788 246,39	21 660 763,64	18 788 246,39	21 660 763,64
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-	-	-
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)	-	-	-	-
	- pokrycia straty	-	-	-	-
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych	-	-	-	-
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału	-	-	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	18 788 246,39	21 660 763,64	18 788 246,39	21 660 763,64
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	-	-	-	-
	-rejestracja emisji akcji serii E	-	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	90,82	- 50 303,60	90,82	- 50 303,60
5.1	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	- 11 237,87	89,32	- 11 237,87	89,32
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 108 350,42	- 1 800 120,99	1 108 350,42	- 1 800 120,99
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 108 350,42	-	1 108 350,42	-
a)	pozostałe korekty	-	-	-	-
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 108 350,42	-	-	-
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	1 108 350,42	-	1 108 350,42	-

6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	- 1 108 350,42	1 800 120,99	-	1 800 120,99
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 1 108 350,42	1 800 120,99	-	1 800 120,99
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-		-
	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 108 350,42	- 1 800 120,99	1 108 350,42	- 1 800 120,99
7.	Wynik netto	819 785,44	- 257 346,40	819 785,44	- 257 346,40
	Zysk netto	-	-	-	-
	Strata netto	819 785,44	- 257 346,40	819 785,44	- 257 346,40
	Odpisy z zysku	-	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 971 484,63	19 869 725,82	20 971 484,63	19 869 725,82
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 971 484,63	19 869 725,82	20 971 484,63	19 869 725,82

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

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

Format oraz podstawowe zasady rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego:

1. Rokiem obrotowym jest okres kolejnych 12 miesięcy, tj. okres od 01 lipca do 30 czerwca. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze, za okres sprawozdawczy przyjmuje się:
- okres jednego kwartału
2. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki.
3. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.
4. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej.

5. Metody wyceny aktywów i pasywów ustala się przyjmując założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w przyszłości, w niezmienionym zakresie.
6. Jednostka zobowiązuje się do stosowania określonych ustawą zasad rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiających jej sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.
7. Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczonych ustawą, dostosowując je do potrzeb jednostki, zachowano:
 - a) zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów (art. 4 ust. 1 UoR);
 - b) zasadę przewagi treści nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR);
 - c) zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR);
 - d) zasadę kontynuacji działalności (art. 5 ust. 2 UoR);
 - e) zasadę współmierności – memoriału (art. 6 ust. 1 UoR);
 - f) zasadę kosztu historycznego, uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny (art. 7 UoR);
 - g) zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR);
8. W sprawach nieuregulowanych przepisami rachunkowości stosuje się krajowe standardy rachunkowości, wydane przez Komitet Standardów Rachunkowości. W przypadku braku odpowiedniego standardu Spółka może stosować MSRy.

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

AKTYWA TRWAŁE

Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

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

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

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

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

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

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

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

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

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

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

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

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

AKTYWA OBROTOWE

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

Przyjęcie towarów do magazynu następuje według cen nabycia.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

KAPITAŁY

Kapitały własne stanowią:

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

KOSZTY, PRZYCHODY, WYNIK FINANSOWY

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

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

Przychody – przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług.

Wynik finansowy – ustalany jest według następujących zasad:

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

Wynik finansowy brutto jest pomniejszany o obowiązkowe tytuły:

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

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

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

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

Ze względu na duży postęp techniczny, w celu bieżącego urealnienia wartości zapasów towarowych, uwzględniając jednocześnie zasadę ostrożności wyceny, odstąpiono od ustalania odpisów aktualizujących towarów handlowych raz w roku,

na dzień bilansowy i wprowadzono zasadę comiesięcznego, automatycznego przeszacowywania wartości zapasów.

7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 lipca 2025 r. do 30 września 2025 r.

W I kwartale roku obrotowego 2025/2026 Spółka odnotowała wzrost przychodów o 5,9% r/r do 26,65 mln zł, istotną poprawę rentowności na poziomie sprzedaży (1,56 mln zł vs strata 0,30 mln zł r/r) oraz dodatni wynik operacyjny 1,70 mln zł.

EBITDA wzrosła do ok. 2,2 mln zł, a wynik netto osiągnął 1,06 mln zł wobec straty rok wcześniej. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej były dodatnie (+0,45 mln zł), koszty odsetkowe obniżyły się r/r, a kapitały własne wzrosły do 20,45 mln zł.

Otoczenie rynkowe

Zarząd obserwuje znaczące ożywienie związane z uruchamianiem środków z funduszu KPO, w tym projektów:

- **Pracownie STEM i AI,**
- **Program Cyfrowy Uczuć** (kilkuletni horyzont).

Efekty tych inicjatyw będą widoczne najwcześniej pod koniec 2025 r., a w przypadku KPO – w I połowie 2026 r.

Działania Zarządu Emitenta:

- przygotowuje ofertę i dostępność towarów pod realizację powyższych programów,
- koncentruje się na maksymalizacji rentowności i wykorzystaniu efektów synergii w Grupie,
- utrzymuje stabilną sytuację finansową, posiada rezerwy i dostęp do elastycznych źródeł finansowania,
- pozostaje w stałym kontakcie z bankami, dostosowując strukturę finansowania do bieżących potrzeb.

Perspektywy i strategia

Zarząd jest przekonany, że:

- konsekwentna realizacja strategii rozwoju,
- inwestycje w innowacyjne rozwiązania IT (m.in. platforma B2B, modernizacja ERP),
- oraz przygotowanie pod projekty edukacyjne i cyfrowe

przyczynią się do dalszego wzrostu wartości Spółki, zwiększenia satysfakcji akcjonariuszy i umocnienia pozycji rynkowej.

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 2025/2026.

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 2025 roku Emitent planuje kontynuację zaawansowanych prac rozwojowych nad nowym systemem sprzedaży B2B oraz modernizacją systemu ERP.

Celem tych działań jest dalsza integracja i automatyzacja procesów komunikacji z partnerami biznesowymi w Polsce oraz na rynkach Unii Europejskiej, co stanowi istotny element strategii budowania przewagi konkurencyjnej.

Rozwój systemu ERP obejmie integrację z dodatkowymi partnerami oraz automatyzację kluczowych procesów, takich jak fakturowanie, zarządzanie zapasami czy monitorowanie dostaw, co pozwoli na znaczące zwiększenie efektywności operacyjnej.

Realizacja powyższych działań ma na celu nie tylko optymalizację procesów wewnętrznych, ale również wzmocnienie pozycji Emitenta na rynku poprzez oferowanie innowacyjnych, zautomatyzowanych rozwiązań dla kontrahentów.

11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2025 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 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:	Augsburg
Adres:	Bürgermeister-Wegele-Straße 12, 86167
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 30.09.2025 r. Spółka zatrudniała 55 osób, co daje wartość 54,23 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 lipca 2025 r. do 30 września 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.