



VIDIS SA  
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY  
RAPORT OKRESOWY  
ZA OKRES 01.04.2022 r. do 30.06.2022 r.  
(IV kwartał roku obrotowego 2021/2022)

## 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 2022 r. do 30 czerwca 2022 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.....	4
4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 kwietnia 2022 r. do 30 czerwca 2022 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości .....	4
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 2022 r. ....	15
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 2022 r. do 30 czerwca 2022 r.....	32
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	33
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji .....	33
10. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka podjęła w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie .....	33
11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 2022 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji.....	33
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	35
13. Oświadczenie Zarządu Spółki .....	36

## 1. Podstawowe informacje o Emitencie

<b>Nazwa</b>	VIDIS S.A.
<b>Siedziba</b>	ul. Logistyczna 4, 55-040 Bielany Wrocławskie
<b>Telefon</b>	+ 48 (71) 33 880 00
<b>Fax</b>	+ 48 (71) 33 880 01
<b>E-mail</b>	biuro@vidis.pl
<b>Strona internetowa</b>	www.vidis.pl
<b>NIP</b>	899-25-22-420
<b>REGON</b>	933-038-687
<b>KAPITAŁ ZAKŁADOWY</b>	266.340,25 PLN
<b>Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr</b>	KRS nr 0000360399, Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
<b>ZARZĄD</b>	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 na dzień przekazania niniejszego raportu (według stanu na dzień 12.08.2022 r.).

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
<b>Bartosz Palusko</b>	975 030	40,27%	975 030	40,27%
<b>Marta Palusko</b>	460 042	19,00%	460 042	19,00%
<b>Szymon Staruchowicz</b>	422 465	17,45%	422 465	17,45%
<b>Krzysztof Szymczykowski</b>	143 025	5,91%	143 025	5,91%
<b>Grzegorz Greń</b>	128 655	5,31%	128 655	5,31%
<b>Pozostali</b>	292 058	12,06%	292 058	12,06%
<b>Suma</b>	<b>2 421 275</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 421 275</b>	<b>100,00%</b>

Źródło: Emitent

### 3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 kwietnia 2022 r. do 30 czerwca 2022 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2022	Na dzień 30.06.2021	Na dzień 31.03.2022	Na dzień 31.03.2021
Kapitał własny	21 219 315,40	16 399 268,02	21 729 225,61	17 708 200,60
Należności długoterminowe	23 000,00	23 480,00	23 000,00	24 505,00
Należności krótkoterminowe	8 930 592,87	3 080 484,06	7 602 736,42	5 027 725,05
Zapasy	27 903 645,64	32 426 499,83	28 276 239,45	19 343 395,62
Zobowiązania długoterminowe	4 387 893,12	5 168 464,16	4 531 446,07	3 301 409,60
Zobowiązania krótkoterminowe	22 966 584,17	23 556 639,76	22 335 002,86	12 520 392,41
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	671 951,10	1 425 670,38	1 400 895,73	1 138 915,04
Środki trwałe i WNiP	9 149 559,39	5 853 844,35	8 723 606,77	5 731 716,64

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za IV kwartały 2021/2022 (01.07.2021 r. - 30.06.2022 r.)	Za IV kwartały 2020/2021 (01.07.2020 r. - 30.06.2021 r.)
EBITDA  /zysk brutto + odsetki + amortyzacja/	7 970 tys. zł	4 670 tys. zł

Źródło: Emitent

### 4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 kwietnia 2022 r. do 30 czerwca 2022 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

#### a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>11 647 136,48</b>	<b>8 257 155,46</b>	<b>11 242 709,50</b>	<b>7 973 848,41</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>40 954,00</b>	<b>102 262,00</b>	<b>56 281,00</b>	<b>48 514,01</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	40 954,00	102 262,00	56 281,00	48 514,01
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				

<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>9 166 789,40</b>	<b>5 779 378,63</b>	<b>8 811 393,67</b>	<b>5 689 702,63</b>
1.	Środki trwałe	9 108 605,39	5 751 582,35	8 667 325,77	5 683 202,63
2.	Środki trwałe w budowie	58 184,01	27 796,28	144 067,90	6 500,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>23 000,00</b>	<b>23 480,00</b>	<b>23 000,00</b>	<b>24 505,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek	23 000,00	23 480,00	23 000,00	24 505,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 040 502,81</b>	<b>1 976 144,56</b>	<b>1 976 144,56</b>	<b>1 976 144,56</b>
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 040 502,81	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>375 890,27</b>	<b>375 890,27</b>	<b>375 890,27</b>	<b>234 982,21</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	375 890,27	375 890,27	375 890,27	234 982,21
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>37 979 700,72</b>	<b>37 282 874,99</b>	<b>37 717 129,07</b>	<b>25 874 513,44</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>27 903 645,64</b>	<b>32 426 499,83</b>	<b>28 276 239,45</b>	<b>19 343 395,62</b>
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	26 083 787,11	25 981 250,59	21 465 370,15	12 729 502,02
5.	Zaliczki na dostawy	1 819 858,53	6 445 249,24	6 810 869,30	6 613 893,60
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>8 930 592,87</b>	<b>3 080 484,06</b>	<b>7 602 736,42</b>	<b>5 027 725,05</b>

1.	Należności od jednostek powiązanych	599 554,02	45 599,45	747 769,83	766 063,55
2.	Należności od pozostałych jednostek	8 331 038,85	3 034 884,61	6 854 966,59	4 261 661,50
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>671 951,10</b>	<b>1 440 741,24</b>	<b>1 400 895,73</b>	<b>1 138 915,04</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	671 951,10	1 440 741,24	1 400 895,73	1 138 915,04
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>473 511,11</b>	<b>335 149,86</b>	<b>437 257,47</b>	<b>364 477,73</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>				
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>				
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>49 626 837,20</b>	<b>45 540 030,45</b>	<b>48 959 838,57</b>	<b>33 848 361,85</b>

Źródło: Emitent

PASywa		Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>21 219 315,40</b>	<b>16 399 268,02</b>	<b>21 729 225,61</b>	<b>17 708 200,60</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	16 132 927,77	14 164 534,99	16 132 927,77	14 164 534,99
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych				
VIII.	Zysk (strata) netto	4 820 047,38	1 968 392,78	5 329 957,59	3 277 325,36
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				

<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>28 407 521,80</b>	<b>29 140 762,43</b>	<b>27 230 612,96</b>	<b>16 140 161,25</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>314 560,54</b>	<b>298 285,96</b>	<b>298 285,96</b>	192 208,06
<b>1.</b>	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 789,20	36 789,20	36 789,20	28 339,32
<b>2.</b>	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	277 771,34	261 496,76	261 496,76	163 868,74
<b>3.</b>	Pozostałe rezerwy				
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>4 387 893,12</b>	<b>5 168 464,16</b>	<b>4 531 446,07</b>	<b>3 301 409,60</b>
<b>1.</b>	Wobec jednostek powiązanych				
<b>2.</b>	Wobec pozostałych jednostek	4 387 893,12	5 168 464,16	4 531 446,07	3 301 409,60
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>22 966 584,17</b>	<b>23 556 639,76</b>	<b>22 335 002,86</b>	<b>12 520 392,41</b>
<b>1.</b>	Wobec jednostek powiązanych	11 906,40	0,00	7 461,17	0,00
<b>2.</b>	Wobec pozostałych jednostek	22 754 048,36	23 361 265,65	22 232 511,81	12 299 344,59
<b>3.</b>	Fundusze specjalne	200 629,41	195 374,11	95 029,88	221 047,82
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>738 483,97</b>	<b>117 372,55</b>	<b>65 878,07</b>	<b>126 151,18</b>
<b>1.</b>	Ujemna wartość firmy				
<b>2.</b>	Inne rozliczenia międzyokresowe	738 483,97	117 372,55	65 878,07	126 151,18
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>49 626 837,20</b>	<b>45 540 030,45</b>	<b>48 959 838,57</b>	<b>33 848 361,85</b>

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał		
	01.07.2021 r. 30.06.2022 r.	01.07.2020 r. 30.06.2021 r.	01.04.2022 r. 30.06.2022 r.	01.04.2021 r. 30.06.2021 r.	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>105 544 020,37</b>	<b>82 781 524,64</b>	<b>22 829 656,05</b>	<b>15 017 625,40</b>

	- od jednostek powiązanych	4 042 564,31	3 248 250,44	966 444,83	525 027,13
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 077 126,68	1 642 456,09	548 196,40	452 505,23
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	103 466 893,69	81 139 068,55	22 281 459,65	14 565 120,17
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>101 705 267,05</b>	<b>79 424 170,27</b>	<b>23 540 784,39</b>	<b>15 390 608,44</b>
I.	Amortyzacja	1 730 947,34	1 512 142,72	465 203,14	401 118,83
II.	Zużycie materiałów i energii	1 852 641,44	1 327 520,54	415 151,39	470 091,09
III.	Usługi obce	8 776 708,47	7 170 112,02	2 266 748,43	1 878 929,79
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	176 058,55	212 814,68	38 700,89	52 677,40
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	4 972 836,99	4 581 194,16	1 316 856,46	1 197 885,47
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 203 995,49	1 010 981,61	358 316,38	250 959,13
	- emerytalne	447 110,98	384 748,32	198 972,81	154 157,21
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 673 580,96	1 141 976,39	523 709,54	330 848,27
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	81 318 497,81	62 467 428,15	18 156 098,16	10 808 098,46
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>3 838 753,32</b>	<b>3 357 354,37</b>	<b>-711 128,34</b>	<b>-372 983,04</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 343 930,08</b>	<b>817 375,55</b>	<b>1 420 393,20</b>	<b>163 453,24</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	160 480,46	89 321,84	62 021,79	4 905,00
II.	Dotacje	1 262 950,00	184 328,75		0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	1 920 499,62	543 724,96	1 358 371,41	158 548,24
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 104 518,28</b>	<b>1 623 429,72</b>	<b>913 772,28</b>	<b>1 423 145,02</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	874 355,10	1 335 849,49	874 355,10	1 335 849,49



III.	Inne koszty operacyjne	230 163,18	287 580,23	39 417,18	87 295,53
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>6 078 165,12</b>	<b>2 551 300,20</b>	<b>-204 507,42</b>	<b>-1 632 674,82</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>536 161,99</b>	<b>332 708,75</b>	<b>44 093,37</b>	<b>153 476,39</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	500 000,00			
	- od jednostek powiązanych	500 000,00			
II.	Odsetki, w tym:	24 743,59	19 224,55	5 545,11	2 721,51
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	11 370,43	146 697,53		146 697,53
V.	Inne	47,97	166 786,67	38 548,26	4 057,35
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 035 265,73</b>	<b>329 734,35</b>	<b>498 016,16</b>	<b>105 978,33</b>
I.	Odsetki, w tym:	660 808,72	312 791,92	256 163,40	94 607,90
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	256 923,62	16 942,43	241 852,76	11 370,43
IV.	Inne	117 533,39			
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>5 579 061,38</b>	<b>2 554 274,60</b>	<b>-658 430,21</b>	<b>-1 585 176,76</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>759 014,00</b>	<b>585 881,82</b>	<b>148 520,00</b>	<b>-276 244,18</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>				
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>4 820 047,38</b>	<b>1 968 392,78</b>	<b>-509 910,21</b>	<b>-1 308 932,58</b>

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2021 r. 30.06.2022 r.	01.07.2020 r. 30.06.2021 r.	01.04.2022 r. 30.06.2022 r.	01.04.2021 r. 30.06.2021 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>4 820 047,38</b>	<b>1 968 392,78</b>	<b>-509 910,21</b>	<b>-1 308 932,58</b>

<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-2 593 681,20</b>	<b>294 326,35</b>	<b>-6 788 353,28</b>	<b>-5 973 727,98</b>
1.	Amortyzacja	-1 219 768,14	-5 971 513,35	1 384 052,55	-5 040 025,61
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 730 947,34	1 512 142,72	465 203,14	401 118,83
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 200,64	27,00	1 094,88	-7 105,76
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	189 702,24	300 683,14	285 056,92	90 398,90
5.	Zmiana stanu rezerw	338 548,39	-465 025,94	-72 103,78	-1 199 054,21
6.	Zmiana stanu zapasów	16 274,58	106 077,90	16 274,58	106 077,90
7.	Zmiana stanu należności	4 512 714,70	-13 138 708,63	372 593,81	-13 083 104,21
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 849 628,81	430 175,05	-1 327 856,45	1 948 265,99
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 386 327,39	5 401 751,58	1 007 437,19	6 823 735,77
10.	Inne korekty	482 750,17	-118 636,17	636 352,26	-120 358,82
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>3 600 279,24</b>	<b>-4 003 120,57</b>	<b>874 142,34</b>	<b>-6 348 958,19</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>709 031,04</b>	<b>103 866,37</b>	<b>84 444,80</b>	<b>4 905,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	209 031,04	97 271,35	84 444,80	4 905,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	500 000,00	6 595,02	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	500 000,00			
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	6 595,02	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				

	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki		6 595,02		
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>3 029 956,29</b>	<b>124 352,44</b>	<b>328 499,19</b>	<b>82 696,28</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 029 956,29	124 352,44	328 499,19	82 696,28
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:				
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:				
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-2 320 925,25</b>	<b>-20 486,07</b>	<b>-244 054,39</b>	<b>-77 791,28</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>7 742 824,75</b>	<b>8 442 368,19</b>	<b>0,00</b>	<b>7 281 934,37</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	7 742 824,75	8 442 368,19		7 281 934,37
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>9 767 697,38</b>	<b>6 647 295,36</b>	<b>1 357 937,70</b>	<b>575 535,32</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				

3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spląty kredytów i pożyczek	6 627 534,53	5 420 385,00	768 501,33	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 481 218,13	919 632,20	335 136,97	485 136,42
8.	Odsetki	658 944,72	307 278,16	254 299,40	90 398,90
9.	Inne wydatki finansowe				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-2 024 872,63</b>	<b>1 795 072,83</b>	<b>-1 357 937,70</b>	<b>6 706 399,05</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-745 518,64</b>	<b>-2 228 533,81</b>	<b>-727 849,75</b>	<b>279 649,58</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-753 719,28</b>	<b>-2 228 560,81</b>	<b>-728 944,63</b>	<b>286 755,34</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-8 200,64	-27,00	-1 094,88	7 105,76
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 418 564,62</b>	<b>3 647 098,43</b>	<b>1 400 895,73</b>	<b>1 138 915,04</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>673 045,98</b>	<b>1 418 564,62</b>	<b>673 045,98</b>	<b>1 418 564,62</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	201 695,42	340 206,17	201 695,42	340 206,17

Źródło: Emitent

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2021 r. 30.06.2022 r.	01.07.2020 r. 30.06.2021 r.	01.04.2022 r. 30.06.2022 r.	01.04.2021 r. 30.06.2021 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>16 399 268,02</b>	<b>14 430 875,24</b>	<b>21 729 225,61</b>	<b>17 708 200,60</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>16 399 268,02</b>	<b>14 430 875,24</b>	<b>21 729 225,61</b>	<b>17 708 200,60</b>

<b>1.</b>	<b><i>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</i></b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>
<b>1.1</b>	<b><i>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu):	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E – rejestracja w KRS		0,00		
b)	zmniejszenie (z tytułu):	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- umorzenia akcji				
<b>1.2</b>	<b><i>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</i></b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>
<b>2.</b>	<b><i>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</i></b>	<b>14 164 534,99</b>	<b>12 167 269,30</b>	<b>16 132 927,77</b>	<b>14 164 534,99</b>
<b>2.1</b>	<b><i>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</i></b>	<b>1 968 392,78</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu):	1 968 392,78	1 997 265,69	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	1 968 392,78	1 997 265,69		
	- emisja akcji serii E -rejestracja w KRS				
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				
b)	zmniejszenie (z tytułu):				
	- podniesienia kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych				
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
<b>2.2</b>	<b><i>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</i></b>	<b>16 132 927,77</b>	<b>14 164 534,99</b>	<b>16 132 927,77</b>	<b>14 164 534,99</b>
<b>3.</b>	<b><i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</i></b>				
<b>3.1.</b>	<b><i>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>				
<b>4.1</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu</b>				
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00
	- dopłaty wspólników				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00		0,00	
	- umorzenie akcji – różnica między ceną nabycia i ceną nominalną				
	- rejestracja akcji serii E				
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 968 392,78</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 968 392,78</b>	<b>1 997 265,69</b>		
a)	korekty błędów				
<b>5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 968 392,78</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 968 392,78	1 997 265,69	0,00	0,00
	- podział zysku	1 968 392,78	1 997 265,69		

	- dywidenda				
5.3	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>				
5.5	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	<b>Wynik netto</b>	<b>4 820 047,38</b>	<b>1 968 392,78</b>	4 820 047,38	1 968 392,78
	Zysk netto	4 820 047,38	1 968 392,78	4 820 047,38	1 968 392,78
	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>21 219 315,40</b>	<b>16 399 268,02</b>	<b>21 219 315,40</b>	<b>16 399 268,02</b>
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>21 219 315,40</b>	<b>16 399 268,02</b>	<b>21 219 315,40</b>	<b>16 399 268,02</b>

Źródło: Emitent

## 5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 2022 r.

### a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
		30.06.2022	30.06.2021	31.03.2022	31.03.2021
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>11 227 069,80</b>	<b>7 882 218,77</b>	<b>10 868 573,31</b>	<b>7 640 745,26</b>
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>40 954,00</b>	<b>102 262,00</b>	<b>56 281,00</b>	<b>48 514,01</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				

2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	40 954,00	102 262,00	56 281,00	48 514,01
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
<b>II.</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>44 854,30</b>	<b>112 135,90</b>	<b>61 674,70</b>	<b>128 956,30</b>
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	44 854,30	112 135,90	61 674,70	128 956,30
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne				
<b>III.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>10 667 560,01</b>	<b>7 260 492,27</b>	<b>10 341 889,01</b>	<b>7 199 630,70</b>
1.	Środki trwałe	10 609 376,00	7 232 695,99	10 197 821,11	7 193 130,70
2.	Środki trwałe w budowie	58 184,01	27 796,28	144 067,90	6 500,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
<b>IV.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>30 614,64</b>	<b>28 600,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>25 823,71</b>
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od jednostek niepowiązanych	30 614,64	28 600,00	30 000,00	25 823,71
<b>V.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>65 508,25</b>	<b>1 150,00</b>	<b>1 150,00</b>	<b>1 150,00</b>
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	65 508,25	1 150,00	1 150,00	1 150,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
<b>VI.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>377 578,60</b>	<b>377 578,60</b>	<b>377 578,60</b>	<b>236 670,54</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	377 578,60	377 578,60	377 578,60	236 670,54
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>40 254 576,70</b>	<b>39 686 642,74</b>	<b>40 054 530,67</b>	<b>28 109 230,13</b>



<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>29 653 876,62</b>	<b>34 140 942,71</b>	<b>29 815 172,88</b>	<b>20 924 170,94</b>
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	27 833 833,24	27 695 508,62	23 004 303,58	14 310 277,34
5.	Zaliczki na dostawy	1 820 043,38	6 445 434,09	6 810 869,30	6 613 893,60
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>8 980 207,72</b>	<b>3 507 736,55</b>	<b>7 411 110,83</b>	<b>4 731 078,66</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych				
2.	Należności od pozostałych jednostek	8 980 207,72	3 507 736,55	7 411 110,83	4 731 078,66
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 128 193,80</b>	<b>1 684 849,03</b>	<b>2 365 254,01</b>	<b>2 062 736,83</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 128 193,80	1 684 849,03	2 365 254,01	2 062 736,83
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>492 298,56</b>	<b>353 114,45</b>	<b>462 992,95</b>	<b>391 243,70</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>				
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>				
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>51 481 646,50</b>	<b>47 568 861,51</b>	<b>50 923 103,98</b>	<b>35 749 975,39</b>

Źródło: Emitent

<b>PASYWA</b>		Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>22 453 711,08</b>	<b>17 443 430,87</b>	<b>22 951 246,67</b>	<b>18 511 747,29</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>
<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>17 094 454,74</b>	<b>14 611 197,35</b>	<b>17 094 454,74</b>	<b>14 611 197,35</b>

V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	82 635,88	82 635,88	82 635,88	82 635,88
VIII.	Zysk (strata) netto	5 010 280,21	2 483 257,39	5 507 815,80	3 551 573,81
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				
B.	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>29 027 935,42</b>	<b>30 125 430,64</b>	<b>27 971 857,31</b>	<b>17 238 228,10</b>
I.	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>314 560,54</b>	<b>298 285,96</b>	<b>298 285,96</b>	<b>192 208,06</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 789,20	36 789,20	36 789,20	28 339,32
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	277 771,34	261 496,76	261 496,76	163 868,74
3.	Pozostałe rezerwy				
II.	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>4 554 778,98</b>	<b>5 386 559,29</b>	<b>4 745 365,66</b>	<b>3 386 737,33</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 554 778,98	5 386 559,29	4 745 365,66	3 386 737,33
III.	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>24 029 868,03</b>	<b>24 323 212,84</b>	<b>22 862 327,62</b>	<b>13 470 159,42</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	23 802 763,49	24 100 453,46	22 737 012,94	13 220 934,55
3.	Fundusze specjalne	227 104,54	222 759,38	125 314,68	249 224,87
IV.	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>128 727,87</b>	<b>117 372,55</b>	<b>65 878,07</b>	<b>189 123,29</b>
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzynarodowe	128 727,87	117 372,55	65 878,07	189 123,29
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>51 481 646,50</b>	<b>47 568 861,51</b>	<b>50 923 103,98</b>	<b>35 749 975,39</b>

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2021 r. 30.06.2022 r.	01.07.2020 r. 30.06.2021 r.	01.04.2022 r. 30.06.2022 r.	01.04.2021 r. 30.06.2021 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>111 658 763,34</b>	<b>88 305 643,01</b>	<b>23 564 172,99</b>	<b>15 727 252,54</b>
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 100 755,00	1 809 849,77	495 161,22	472 537,21
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	109 558 008,34	86 495 793,24	23 069 011,77	15 254 715,33
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>106 891 776,31</b>	<b>84 606 772,14</b>	<b>24 244 602,46</b>	<b>16 163 855,31</b>
I.	Amortyzacja	1 861 770,05	1 630 891,13	494 927,87	429 933,26
II.	Zużycie materiałów i energii	2 004 192,34	1 456 707,49	447 345,47	501 310,71
III.	Usługi obce	8 965 131,12	7 301 212,21	2 316 902,38	1 901 404,58
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	202 252,62	238 422,68	44 955,76	64 046,83
	- podatek akcyzowy			0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	5 556 238,12	5 351 752,70	1 430 160,23	1 367 218,24
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 298 697,34	1 137 687,98	368 547,08	278 918,55
	- emerytalne	483 891,07	437 003,70	206 222,24	167 538,17
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 716 087,41	1 117 480,94	538 316,15	326 666,34
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	85 287 407,31	66 372 617,01	18 603 447,52	11 294 356,80
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>4 766 987,03</b>	<b>3 698 870,87</b>	<b>-680 429,47</b>	<b>-436 602,77</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 377 812,06</b>	<b>1 150 998,79</b>	<b>1 432 502,61</b>	<b>444 164,25</b>

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	146 480,46	102 870,28	62 021,79	3 585,00
II.	Dotacje	1 262 950,00	209 796,28		1 200,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 968 381,60	838 332,23	1 370 480,82	439 379,25
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 108 193,99</b>	<b>1 633 986,30</b>	<b>917 375,53</b>	<b>1 424 675,82</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	876 072,48	1 335 849,49	876 072,48	1 335 849,49
III.	Inne koszty operacyjne	232 121,51	298 136,81	41 303,05	88 826,33
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>7 036 605,10</b>	<b>3 215 883,36</b>	<b>-165 302,39</b>	<b>-1 417 114,34</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>39 133,20</b>	<b>349 640,42</b>	<b>46 771,37</b>	<b>163 193,59</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	27 714,80	19 224,55	6 201,33	2 721,51
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	11 370,43	146 697,53		146 697,53
V.	Inne	47,97	183 718,34	40 570,04	13 774,55
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 060 041,49</b>	<b>343 005,97</b>	<b>504 496,17</b>	<b>106 951,45</b>
I.	Odsetki, w tym:	679 792,01	326 063,54	262 643,41	95 581,02
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	256 923,62	16 942,43	241 852,76	11 370,43
IV.	Inne	123 325,86			
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>				

J.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)</b>	<b>6 015 696,81</b>	<b>3 222 517,81</b>	<b>-623 027,19</b>	<b>-1 360 872,20</b>
K.	<b>Odpis wartości firmy</b>	67 281,60	67 281,60	16 820,40	16 820,40
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	67 281,60	67 281,60	16 820,40	16 820,40
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
L	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>				
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne				
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne				
M.	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>				
N.	<b>Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)</b>	<b>5 948 415,21</b>	<b>3 155 236,21</b>	<b>-639 847,59</b>	<b>-1 377 692,60</b>
O.	<b>Podatek dochodowy</b>	938 135,00	671 978,82	-142 312,00	-309 376,18
P.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>				
R.	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>				
S.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>5 010 280,21</b>	<b>2 483 257,39</b>	<b>-497 535,59</b>	<b>-1 068 316,42</b>

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2021 r. 30.06.2022 r.	01.07.2020 r. 30.06.2021 r.	01.04.2022 r. 30.06.2022 r.	01.04.2021 r. 30.06.2021 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	5 010 280,21	2 483 257,39	-497 535,59	-1 068 316,42
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	-873 756,62	-6 981 561,14	376 436,56	-6 113 220,85
1.	Amortyzacja	1 861 770,05	1 630 891,13	494 927,87	429 933,26
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 105,92	1 121,51	786,32	-6 319,60
3.	Wartość firmy	67 281,60	67 281,60	16 820,40	16 820,40
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	705 588,32	313 954,76	295 435,58	91 372,02
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	338 548,39	-479 795,15	-72 103,78	147 016,12
6.	Zmiana stanu rezerw	16 274,58	106 077,90	16 274,58	106 077,90
7.	Zmiana stanu zapasów	4 476 926,60	-14 126 381,95	151 156,77	-13 216 771,77
8.	Zmiana stanu należności	-5 474 485,81	279 300,78	-1 569 711,53	1 220 565,82
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 481 987,48	5 613 615,17	1 009 306,16	5 545 251,05
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-127 828,79	-114 990,39	33 544,19	-174 529,55
11.	Inne korekty	-1 262 950,00	-272 636,50		-272 636,50
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>4 136 523,59</b>	<b>-4 498 303,75</b>	<b>-121 099,03</b>	<b>-7 181 537,27</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>212 002,25</b>	<b>128 256,61</b>	<b>85 101,02</b>	<b>4 905,00</b>

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	209 031,04	121 661,59	84 444,80	4 905,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	2 971,21	6 595,02	656,22	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	2 971,21	6 595,02	656,22	0,00
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki	2 314,99	6 595,02	2 009,62	6 595,02
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>3 029 956,29</b>	<b>124 352,44</b>	<b>318 359,70</b>	<b>82 696,28</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 029 956,29	124 352,44	318 359,70	82 696,28
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-2 817 954,04</b>	<b>3 904,17</b>	<b>-233 258,68</b>	<b>-77 791,28</b>

<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>8 116 821,58</b>	<b>8 600 366,91</b>	<b>183 968,34</b>	<b>7 439 933,09</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	8 116 821,58	8 600 366,91	183 968,34	7 439 933,09
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>9 969 869,58</b>	<b>7 632 257,17</b>	<b>1 065 884,52</b>	<b>579 882,80</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spląty kredytów i pożyczek	6 763 852,73	6 304 685,00	454 553,67	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 528 214,84	1 007 022,39	345 996,57	488 510,78
8.	Odsetki	677 802,01	320 549,78	265 334,28	91 372,02
9.	Inne wydatki finansowe				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1 853 048,00</b>	<b>968 109,74</b>	<b>-881 916,18</b>	<b>6 860 050,29</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-534 478,45</b>	<b>-3 526 289,84</b>	<b>-1 236 273,89</b>	<b>-399 278,26</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-541 584,37</b>	<b>-3 527 411,35</b>	<b>-1 237 060,21</b>	<b>-392 958,66</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-7 105,92	-1 121,51	-786,32	6 319,60
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 663 458,57</b>	<b>5 189 748,41</b>	<b>2 365 254,01</b>	<b>2 062 736,83</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>1 128 980,12</b>	<b>1 663 458,57</b>	<b>1 128 980,12</b>	<b>1 663 458,57</b>



- o ograniczonej możliwości dysponowania	284 333,83	367 290,07	284 333,83	367 290,07
--	------------	------------	------------	------------

Źródło: Emitent

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2021 r. 30.06.2022 r.	01.07.2020 r. 30.06.2021 r.	01.04.2022 r. 30.06.2022 r.	01.04.2021 r. 30.06.2021 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>17 443 430,87</b>	<b>14 960 173,48</b>	<b>23 033 958,88</b>	<b>18 511 747,29</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>17 443 430,87</b>	<b>14 960 173,48</b>	<b>23 033 958,88</b>	<b>18 511 747,29</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>
<b>1.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji				
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>14 611 197,35</b>	<b>12 270 290,40</b>	<b>16 715 362,60</b>	<b>14 611 197,35</b>
<b>2.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>2 483 257,39</b>	<b>2 340 906,95</b>	<b>379 092,14</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 483 257,39	2 340 906,95	379 092,14	0,00

	- z podziału zysku (ustawowo)	2 483 257,39	2 340 906,95	379 092,14	
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS				
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- podniesienia kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych				
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>17 094 454,74</b>	<b>14 611 197,35</b>	<b>17 094 454,74</b>	<b>14 611 197,35</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>				
<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>				
<b>4.1</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	- niezarejestrowana emisja akcji				

	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rozliczenie skupu akcji				
	-rejestracja emisji akcji serii E				
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>82 635,88</b>	<b>2 423 542,83</b>	<b>461 728,02</b>	<b>2 423 542,83</b>
<b>5.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>82 635,88</b>	<b>2 423 542,83</b>	<b>461 728,02</b>	<b>82 635,88</b>
a)	korekty błędów				
<b>5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>82 635,88</b>	<b>2 423 542,83</b>	<b>461 728,02</b>	<b>82 635,88</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 340 906,95	379 092,14	0,00
	- podział zysku		2 340 906,95	379 092,14	
	- dywidenda				
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>
<b>5.4</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>				
<b>5.5</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7</b>	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>5 010 280,21</b>	<b>2 483 257,39</b>	<b>5 010 280,21</b>	<b>2 483 257,39</b>
	Zysk netto	5 010 280,21	2 483 257,39	5 010 280,21	2 483 257,39
	Strata netto				

	Odpisy z zysku				
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>22 453 711,08</b>	<b>17 443 430,87</b>	<b>22 453 711,08</b>	<b>17 443 430,87</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>22 453 711,08</b>	<b>17 443 430,87</b>	<b>22 453 711,08</b>	<b>17 443 430,87</b>

Źródło: Emitent

## 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 2022 r. do 30 czerwca 2022 r.**

W ostatnim kwartale roku finansowego 2021/2022 Emitent po raz kolejny zwiększył poziom przychodów (o ponad 55% kwartał do kwartału), dzięki czemu udało się wygenerować najwyższy roczny obrót w historii Spółki, tj. 105,5 mln PLN (co oznacza wzrost o ponad 27% rok do roku).

Również wstępny roczny zysk netto Spółki po zamknięciu ostatniego kwartału jest rekordowy i wynosi 4,82 mln PLN (co oznacza wzrost o 244% w stosunku do zeszłego zamknięcia).

Emitent nie odnotowuje problemów z dostępnością produktów u swoich dostawców (zarówno europejskich, jak i z Dalekiego Wschodu) - dzięki odpowiednio wczesnemu zamówieniu towarów udało się przygotować odpowiedni poziom zapasów magazynowych do sprzedaży sezonowej opon samochodowych i w dużej mierze sprzętu AV na sezon rozpoczynający się w drugiej połowie roku kalendarzowego 2022 (co jest powiązane z kolejną edycją programu Aktywna Tablica).

Sytuacja finansowa Emitenta jest stabilna i bezpieczna - czynione przez Spółkę inwestycje w zapasy magazynowe mają na celu umożliwienie pełnego wykorzystania popytu zarówno na produkty z segmentu oponowego, jak i audiowizualnego.

Spółka na bieżąco komunikuje się ze współpracującymi Bankami i dopasowuje posiadane finansowanie do aktualnych potrzeb, w celu spełnienia zapotrzebowania naszych Partnerów Handlowych.

Nadal największe, wzrosty obrotów odnotowujemy na rynkach eksportowych (głównie UE) oraz w kategorii sprzętu audio i opon samochodowych. Pozostałe kategorie zapewniają stabilne i rosnące przychody.

W kwietniu 2022 Emitent zawiązał spółkę Avilux Verwaltungs GmbH, a następnie spółkę celową regulowaną przepisami prawa niemieckiego, tj. avilux GmbH Co. KG, w której komplementariuszem jest Avilux Verwaltungs GmbH, a jednym z komandytariuszy został Emitent. Przedmiotem działalności spółki celowej będzie przede wszystkim dystrybucja sprzętu audiowizualnego na terenie Niemiec i Austrii oraz rozwój całościowych i niestandardowych rozwiązań i usług w zakresie systemów audiowizualnych. Spółka avilux GmbH & Co. KG rozpoczęła działalność operacyjną począwszy od 1 lipca 2022, co dzięki efektowi synergii umożliwi dynamiczny rozwój sprzedaży sprzętu AV na rynkach Europy zachodniej.



## **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 2021/2022.

## **9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji**

Nie dotyczy - ostatni Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

## **10. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka podjęła w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie**

Emitent kontynuuje rozwijanie rozwiązań informatycznych wprowadzanych w poprzednich okresach. Dodatkowo rozszerzamy możliwości bezpośrednich integracji B2B z zewnętrznymi podmiotami w Polsce i na terenie Unii Europejskiej.

## **11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 2022 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji**

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 2022 roku wchodzi Emitent (jako jednostka dominująca), Spółka Projekcja Sp. z o. o., avilux GmbH & Co. KG (rozpoczynająca działalność operacyjną z dniem 01.07.2022), Avilux Verwaltungs GmbH (komplementariusz w spółce Co. KG) oraz Spółka Retlab Sp. z o. o. (spółka nieaktywna - zawieszona od dn. 03.02.2022 r.)

VIDIS SA posiada 100,0% udziału w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników zarówno w Retlab Sp. z o.o., jak i Projekcja Sp. z o. o., a także 55% udziału w kapitale zakładowym oraz na zgromadzeniu wspólników w Spółka Avilux Verwaltungs GmbH oraz 55% głosów jako Komandytariusz spółki avilux GmbH & Co. KG.

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

Źródło: Emitent

### Wyłączenie z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych:

Na podstawie art. 58 Ustawy o rachunkowości (UoR), ze względu na brak istotności danych finansowych spółki Retlab Sp. z o.o., dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 UoR, Emitent nie konsoliduje danych finansowych ze spółką zależną Retlab Sp. z o.o.

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

Źródło: Emitent

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

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

dane na dzień sporządzenia ostatniego sprawozdania finansowego: 30.06.2021

Na podstawie art. 58 Ustawy o rachunkowości (UoR), ze względu na brak istotności danych finansowych spółki Avilux Verwaltungs GmbH, dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 UoR, Emitent nie konsoliduje danych finansowych ze spółką zależną Avilux Verwaltungs GmbH.

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

Źródło: Emitent

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

<b>Aktywa razem</b>	24 107,17
<b>Pasywa razem</b>	25 000,00
<b>Zysk netto</b>	-892,83
<b>Kapitał własny</b>	25 000,00
<b>Kapitał zapasowy</b>	0,00
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	0,00

dane na 30.06.2022

Na podstawie art. 58 Ustawy o rachunkowości (UoR), ze względu na brak istotności danych finansowych spółki avilux GmbH & Co. KG, dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 UoR, Emitent nie konsoliduje danych finansowych ze spółką zależną avilux GmbH & Co. KG (Spółka Komandytowa rozpoczęła działalność operacyjną z dniem 01.07.2022).

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

Źródło: Emitent

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

<b>Aktywa razem</b>	2 037 540,19
<b>Pasywa razem</b>	1 964 960,04
<b>Zysk netto</b>	72 580,15
<b>Kapitał własny</b>	-114 730,08
<b>Kapitał zapasowy</b>	0,00
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	2 848 259,98

dane na 30.06.2022

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

Na dzień 30.06.2022 r. Spółka zatrudniała 68 osób, co daje wartość 67,75 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce utrzymało się na tym samym poziomie.

### 13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd VIDIS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 kwietnia 2022 r. do 30 czerwca 2022 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.

,