



VIDIS SA
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
ZA OKRES 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.
(II 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 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni..... | 4 |
| 4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości..... | 4 |
| 5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r. | 15 |
| 6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości..... | 28 |
| [OBJ] | |
| 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 31 grudnia 2021 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji | 33 |
| 12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty..... | 35 |
| 13. Oświadczenie Zarządu Spółki | 35 |

1. Podstawowe informacje o Emitencie

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

Źródło: Emitent

2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu

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

Struktura akcjonariatu na dzień przekazania niniejszego raportu (według stanu na dzień 14.02.2022 r.).

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Udział w kapitale zakładowym | Liczba głosów | Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ |
|--------------------------------|------------------|------------------------------|------------------|---------------------------------------|
| Bartosz Palusko | 975 030 | 40,27% | 975 030 | 40,27% |
| Szymon Staruchowicz | 422 465 | 17,45% | 422 465 | 17,45% |
| Marta Palusko | 288 502 | 11,92% | 288 502 | 11,92% |
| Wojciech Debich | 171 540 | 7,08% | 171 540 | 7,08% |
| Krzysztof Szymczykowski | 143 025 | 5,91% | 143 025 | 5,91% |
| Grzegorz Greń | 128 655 | 5,31% | 128 655 | 5,31% |
| Pozostali | 292 058 | 12,06% | 292 058 | 12,06% |
| Suma | 2 421 275 | 100,00% | 2 421 275 | 100,00% |

Źródło: Emitent

3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

| Wyszczególnienie | Na dzień 31.12.2021 | Na dzień 31.12.2020 | Na dzień 30.09.2021 | Na dzień 30.09.2020 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Kapitał własny | 21 788 698,56 | 17 755 283,80 | 18 830 477,75 | 15 169 170,81 |
| Należności długoterminowe | 23 480,00 | 24 865,00 | 23 480,00 | 24 865,00 |
| Należności krótkoterminowe | 9 813 005,44 | 8 752 288,22 | 8 216 931,46 | 7 538 170,19 |
| Zapasy | 22 230 815,13 | 13 576 149,20 | 28 562 863,82 | 19 269 082,87 |
| Zobowiązania długoterminowe | 4 085 283,24 | 2 266 414,34 | 3 906 138,89 | 2 098 472,38 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 19 345 929,04 | 11 827 796,49 | 22 798 422,43 | 18 252 636,25 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 3 184 324,36 | 3 611 958,25 | 904 728,04 | 1 681 016,92 |
| Środki trwałe i WNiP | 8 671 811,90 | 4 666 939,04 | 5 842 820,67 | 4 774 543,74 |

Źródło: Emitent

| Wyszczególnienie | Za II kwartały 2021/2022 (01.07.2021 r. - 31.12.2021 r.) | Za II kwartały 2020/2021 (01.07.2020 r. - 31.12.2020r.) |
|---|---|--|
| EBITDA /zysk brutto + odsetki + amortyzacja/ | 7 367 tys. zł | 5 023 tys. zł |

Źródło: Emitent

4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

| AKTYWA | | Stan na 31.12.2021 | Stan na 31.12.2020 | Stan na 30.09.2021 | Stan na 30.09.2020 |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 11 148 520,38 | 6 909 430,81 | 8 260 705,77 | 7 010 535,51 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 71 608,00 | 54 701,18 | 86 935,00 | 27 291,72 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | | |
| 2. | Wartość firmy | | | | |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 71 608,00 | 54 701,18 | 86 935,00 | 27 291,72 |

| | | | | | |
|-------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 8 701 397,55 | 4 618 737,86 | 5 798 255,94 | 4 747 252,02 |
| 1. | Środki trwałe | 8 600 203,90 | 4 612 237,86 | 5 755 885,67 | 4 747 252,02 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 101 193,65 | 6 500,00 | 42 370,27 | |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | |
| III. | Należności długoterminowe | 23 480,00 | 24 865,00 | 23 480,00 | 24 865,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | | | | |
| 2. | Od pozostałych jednostek | 23 480,00 | 24 865,00 | 23 480,00 | 24 865,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 1 976 144,56 | 1 976 144,56 | 1 976 144,56 | 1 976 144,56 |
| 1. | Nieruchomości | | | | |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 1 976 144,56 | 1 976 144,56 | 1 976 144,56 | 1 976 144,56 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | | | | |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 375 890,27 | 234 982,21 | 375 890,27 | 234 982,21 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 375 890,27 | 234 982,21 | 375 890,27 | 234 982,21 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 35 577 857,31 | 26 187 722,07 | 37 970 770,88 | 28 745 142,50 |
| I. | Zapasy | 22 230 815,13 | 13 576 149,20 | 28 562 863,82 | 19 269 082,87 |
| 1. | Materiały | | | | |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | | | |
| 3. | Produkty gotowe | | | | |
| 4. | Towary | 15 590 841,21 | 8 664 088,03 | 21 781 783,18 | 12 388 967,64 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 6 639 973,92 | 4 912 061,17 | 6 781 080,64 | 6 880 115,23 |

| | | | | | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| II. | Należności krótkoterminowe | 9 813 005,44 | 8 752 288,22 | 8 216 931,46 | 7 538 170,19 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 741 678,91 | 450 248,19 | 94 833,41 | 229 671,20 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | 9 071 326,53 | 8 302 040,03 | 8 122 098,05 | 7 308 498,99 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 3 184 324,36 | 3 611 958,25 | 904 728,04 | 1 681 016,92 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 3 184 324,36 | 3 611 958,25 | 904 728,04 | 1 681 016,92 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 349 712,38 | 247 326,40 | 286 247,56 | 256 872,52 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | |
| D. | Udziały (akcje) własne | | | | |
| AKTYWA RAZEM | | 46 726 377,69 | 33 097 152,88 | 46 231 476,65 | 35 755 678,01 |

Źródło: Emitent

| PASYWA | | Stan na 31.12.2021 | Stan na 31.12.2020 | Stan na 30.09.2021 | Stan na 30.09.2020 |
|---------------|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| A. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 21 788 698,56 | 17 755 283,80 | 18 830 477,75 | 15 169 170,81 |
| 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 | 14 164 534,99 | 12 167 269,30 |
| V. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | | | |
| VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | | | |
| VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | | 1 968 392,78 | 1 997 265,69 |
| VIII. | Zysk (strata) netto | 5 389 430,54 | 3 324 408,56 | 2 431 209,73 | 738 295,57 |
| IX. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-) | | | | |

| | | | | | |
|-------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| B. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 24 937 679,13 | 15 341 869,08 | 27 400 998,90 | 20 586 507,20 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 298 285,96 | 192 208,06 | 298 285,96 | 192 208,06 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 36 789,20 | 28 339,32 | 36 789,20 | 28 339,32 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 261 496,76 | 163 868,74 | 261 496,76 | 163 868,74 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | | | | |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 4 085 283,24 | 2 266 414,34 | 3 906 138,89 | 2 098 472,38 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | | | | |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 4 085 283,24 | 2 266 414,34 | 3 906 138,89 | 2 098 472,38 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 19 345 929,04 | 11 827 796,49 | 22 798 422,43 | 18 252 636,25 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 21 325,59 | 7 461,17 | 11 236,34 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 19 239 576,81 | 11 664 215,58 | 22 649 951,82 | 18 065 305,59 |
| 3. | Fundusze specjalne | 106 352,23 | 142 255,32 | 141 009,44 | 176 094,32 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 1 208 180,89 | 1 055 450,19 | 398 151,62 | 43 190,51 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | | | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 1 208 180,89 | 1 055 450,19 | 398 151,62 | 43 190,51 |
| | PASYWA RAZEM | 46 726 377,69 | 33 097 152,88 | 46 231 476,65 | 35 755 678,01 |

Źródło: Emitent

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

| Wyszczególnienie | Narastająco od początku danego roku obrotowego | | Za II kwartał | |
|--|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | 01.07.2021 r. – 31.12.2021 r. | 01.07.2020 r. – 31.12.2020 r. | 01.10.2021 r. – 31.12.2021 r. | 01.10.2020 r. – 31.12.2020 r. |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 62 383 180,13 | 52 616 255,10 | 38 285 454,85 | 32 811 008,99 |

| | | | | | |
|-----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | - od jednostek powiązanych | 1 805 660,38 | 1 922 735,09 | 1 372 918,91 | 1 372 307,76 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 921 851,26 | 1 225 699,61 | 532 406,06 | 846 576,07 |
| 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 | 61 461 328,87 | 51 390 555,49 | 37 753 048,79 | 31 964 432,92 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 57 810 404,74 | 48 783 079,03 | 35 362 715,31 | 29 689 403,23 |
| I. | Amortyzacja | 834 655,67 | 736 499,90 | 422 689,82 | 344 574,69 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 982 916,02 | 572 477,02 | 546 222,78 | 313 174,17 |
| III. | Usługi obce | 4 443 256,91 | 3 569 700,35 | 2 628 225,81 | 2 094 874,69 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 90 760,87 | 111 796,15 | 44 752,86 | 62 621,37 |
| | - podatek akcyzowy | | | | |
| V. | Wynagrodzenia | 2 480 124,40 | 2 257 216,86 | 1 298 005,18 | 1 249 317,30 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 570 256,64 | 506 558,39 | 308 176,68 | 281 539,45 |
| | - emerytalne | 140 576,61 | 112 781,12 | 110 299,27 | 89 188,07 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 861 433,73 | 595 601,13 | 520 214,50 | 358 858,19 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 47 547 000,50 | 40 433 229,23 | 29 594 427,68 | 24 984 443,37 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 4 572 775,39 | 3 833 176,07 | 2 922 739,54 | 3 121 605,76 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 1 694 901,27 | 402 526,81 | 303 321,88 | 154 004,44 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 57 168,80 | 64 091,35 | 48 474,80 | 52 091,35 |
| II. | Dotacje | 1 262 950,00 | 184 328,75 | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 374 782,47 | 154 106,71 | 254 847,08 | 101 913,09 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 150 138,50 | 90 588,74 | 121 497,02 | 68 743,64 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| III. | Inne koszty operacyjne | 150 138,50 | 90 588,74 | 121 497,02 | 68 743,64 |

| | | | | | |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 6 117 538,16 | 4 145 114,14 | 3 104 564,40 | 3 206 866,56 |
| G. | Przychody finansowe | 521 512,31 | 146 717,70 | 583 934,94 | 80 378,97 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 500 000,00 | | 500 000,00 | |
| | - od jednostek powiązanych | 500 000,00 | | 500 000,00 | |
| II. | Odsetki, w tym: | 10 093,91 | 6 167,65 | 6 595,05 | 4 068,56 |
| | - od jednostek powiązanych | | | | |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | | | |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 11 370,43 | | | |
| V. | Inne | 47,97 | 140 550,05 | 77 339,89 | 76 310,41 |
| H. | Koszty finansowe | 349 808,93 | 167 502,28 | 127 531,53 | 81 529,54 |
| I. | Odsetki, w tym: | 243 155,46 | 161 930,28 | 127 526,95 | 81 529,54 |
| | - od jednostek powiązanych | | | | |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 15 070,86 | 5 572,00 | | |
| IV. | Inne | 91 582,61 | | 4,58 | |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 6 289 241,54 | 4 124 329,56 | 3 560 967,81 | 3 205 715,99 |
| J. | Podatek dochodowy | 899 811,00 | 799 921,00 | 602 747,00 | 619 603,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) | | | | |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 5 389 430,54 | 3 324 408,56 | 2 958 220,81 | 2 586 112,99 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Narastająco od początku danego roku obrotowego | | Za II kwartał | |
|--|----------------------------|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | 01.07.2021 r. – 31.12.2021 r. | 01.07.2020 r. – 31.12.2020 r. | 01.10.2021 r. – 31.12.2021 r. | 01.10.2020 r. – 31.12.2020 r. |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | | |
| I. | Zysk / Strata netto | 5 389 430,54 | 3 324 408,56 | 2 958 220,81 | 2 586 112,99 |
| II. | Korekty razem | 4 694 672,08 | 6 268 054,33 | 7 707 473,42 | 8 665 329,89 |

| | | | | | |
|--|---|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 1. | Amortyzacja | 834 655,67 | 736 499,90 | 422 689,82 | 344 574,69 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 7 105,76 | 7 132,76 | | |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -256 844,54 | 160 625,52 | -372 473,05 | 81 319,78 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 216 322,70 | 348 225,16 | 32 648,46 | 331 056,96 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 10 195 684,70 | 5 711 642,00 | 6 332 048,69 | 5 692 933,67 |
| 7. | Zmiana stanu należności | -6 232 521,38 | -5 243 014,11 | -1 096 073,98 | -1 214 118,03 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 116 973,35 | 3 498 770,11 | 1 642 069,03 | 2 407 757,02 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 1 076 245,82 | 1 048 172,99 | 746 564,45 | 1 021 805,80 |
| 10. | Inne korekty | -1 262 950,00 | | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 10 084 102,62 | 9 592 462,89 | 10 665 694,23 | 11 251 442,88 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | | |
| I. | Wpływy | 57 168,80 | 64 091,35 | 48 474,80 | 52 091,35 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 57 168,80 | 64 091,35 | 48 474,80 | 52 091,35 |
| 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 | 2 624 404,46 | 41 656,16 | 2 571 724,87 | 41 656,16 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 2 624 404,46 | 41 656,16 | 2 571 724,87 | 41 656,16 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach: | | | | |
| | - nabycie aktywów finansowych | | | | |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | | | | |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | | | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -2 567 235,66 | 22 435,19 | -2 523 250,07 | 10 435,19 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | | |
| I. | Wpływy | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | | | |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 700 000,00 | | | |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 4. | Inne wpływy finansowe | | | | |
| II. | Wydatki | 6 451 107,22 | 9 650 038,26 | 5 862 847,84 | 9 330 936,74 |
| 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 | 5 183 039,77 | 8 524 321,05 | 5 240 607,85 | 8 522 599,70 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | | |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 1 024 911,99 | 965 091,69 | 494 713,04 | 727 017,26 |
| 8. | Odsetki | 243 155,46 | 160 625,52 | 127 526,95 | 81 319,78 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | | | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -5 751 107,22 | -9 650 038,26 | -5 862 847,84 | -9 330 936,74 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem | 1 765 759,74 | -35 140,18 | 2 279 596,32 | 1 930 941,33 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | 1 758 653,98 | -42 272,94 | 2 279 596,32 | 1 930 941,33 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | -7 105,76 | -7 132,76 | | |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 1 418 564,62 | 3 647 098,43 | 904 728,04 | 1 681 016,92 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym | 3 184 324,36 | 3 611 958,25 | 3 184 324,36 | 3 611 958,25 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 659 435,80 | 646 890,32 | 659 435,80 | 646 890,32 |

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

| Lp. | Wyszczególnienie | Narastająco od początku roku danego obrotowego | | Za II kwartał | |
|-----------|---|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | 01.07.2021 r. – 31.12.2021 r. | 01.07.2020 r. - 31.12.2020 r. | 01.10.2021 r. – 31.12.2021 r. | 01.10.2020 r. - 31.12.2020 r. |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 16 399 268,02 | 14 430 875,24 | 18 830 477,75 | 15 169 170,81 |
| | - zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | | |
| | - korekty błędów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| I.a | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 16 399 268,02 | 14 430 875,24 | 18 830 477,75 | 15 169 170,81 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 266 340,25 | 266 340,25 | 266 340,25 | 266 340,25 |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu): | <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 | | | | |
| 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 | 14 164 534,99 | 12 167 269,30 | 14 164 534,99 | 12 167 269,30 |
| 2.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 1 968 392,78 | 1 997 265,69 | 1 968 392,78 | 1 997 265,69 |
| a) | zwiększenie (z tytułu): | 1 968 392,78 | 1 997 265,69 | 1 968 392,78 | 1 997 265,69 |
| | - z podziału zysku (ustawowo) | 1 968 392,78 | 1 997 265,69 | 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 | | | | |
| 2.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym: | 16 132 927,77 | 14 164 534,99 | 16 132 927,77 | 14 164 534,99 |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | | | | |

| | | | | | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zmiany cen rynkowych akcji | | | | |
| | - wyceny bilansowej | | | | |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycia środków trwałych | | | | |
| | - wyceny bilansowej | | | | |
| 3.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | | | |
| 4.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu | | | | |
| 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 | | | | |
| 4.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 1 968 392,78 | 1 997 265,69 | 1 968 392,78 | 1 997 265,69 |
| 5.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 1 968 392,78 | 1 997 265,69 | 1 968 392,78 | 1 997 265,69 |
| a) | korekty błędów | | | | |
| 5.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 1 968 392,78 | 1 997 265,69 | 1 968 392,78 | 1 997 265,69 |

| | | | | | |
|-------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | | | | |
| | - podział zysku | | | | |
| | - dywidenda | | | | |
| 5.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | | | |
| 5.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | Zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.7 | Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Wynik netto | 5 389 430,54 | 3 324 408,56 | 5 389 430,54 | 3 324 408,56 |
| | Zysk netto | 5 389 430,54 | 3 324 408,56 | 5 389 430,54 | 3 324 408,56 |
| | Strata netto | | | | |
| | Odpisy z zysku | | | | |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 21 788 698,56 | 17 755 283,80 | 21 788 698,56 | 17 755 283,80 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 21 788 698,56 | 17 755 283,80 | 21 788 698,56 | 17 755 283,80 |

Źródło: Emitent

5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 r.

a) Bilans [w zł]

| AKTYWA | | Stan na | Stan na | Stan na | Stan na |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | 31.12.2021 | 31.12.2020 | 30.09.2021 | 30.09.2020 |
| | | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. |
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 10 827 290,16 | 6 632 026,03 | 7 992 613,93 | 6 779 889,37 |

| | | | | | |
|-------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 71 608,00 | 54 701,18 | 86 935,00 | 27 291,72 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | | |
| 2. | Wartość firmy | | | | |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 71 608,00 | 54 701,18 | 86 935,00 | 27 291,72 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | | |
| II. | Wartość firmy jednostek podporządkowanych | 78 495,10 | 145 776,70 | 95 315,50 | 162 597,10 |
| 1. | Wartość firmy – jednostki zależne | 78 495,10 | 145 776,70 | 95 315,50 | 162 597,10 |
| 2. | Wartość firmy – jednostki współzależne | | | | |
| III. | Rzeczowe aktywa trwałe | 10 267 858,46 | 6 167 543,90 | 7 401 034,83 | 6 325 996,30 |
| 1. | Środki trwałe | 10 166 664,81 | 6 161 043,90 | 7 358 664,56 | 6 325 996,30 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 101 193,65 | 6 500,00 | 42 370,27 | |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | |
| IV. | Należności długoterminowe | 30 600,00 | 26 183,71 | 30 600,00 | 26 183,71 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | | | | |
| 2. | Od jednostek niepowiązanych | 30 600,00 | 26 183,71 | 30 600,00 | 26 183,71 |
| V. | Inwestycje długoterminowe | 1 150,00 | 1 150,00 | 1 150,00 | 1 150,00 |
| 1. | Nieruchomości | | | | |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 1 150,00 | 1 150,00 | 1 150,00 | 1 150,00 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | | | | |
| VI. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 377 578,60 | 236 670,54 | 377 578,60 | 236 670,54 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 377 578,60 | 236 670,54 | 377 578,60 | 236 670,54 |

| | | | | | |
|-------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 38 621 783,20 | 29 120 575,53 | 40 194 927,99 | 31 614 554,61 |
| I. | Zapasy | 23 221 889,55 | 14 278 151,46 | 30 027 607,88 | 19 968 906,23 |
| 1. | Materiały | | | | |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | | | | |
| 3. | Produkty gotowe | | | | |
| 4. | Towary | 16 207 737,63 | 9 366 090,29 | 23 246 527,24 | 13 088 606,15 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 7 014 151,92 | 4 912 061,17 | 6 781 080,64 | 6 880 300,08 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 9 442 317,58 | 8 970 083,13 | 8 825 371,18 | 7 742 727,30 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | | | | |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | 9 442 317,58 | 8 970 083,13 | 8 825 371,18 | 7 742 727,30 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 5 601 637,11 | 5 622 936,36 | 1 043 218,06 | 3 634 921,25 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 5 601 637,11 | 5 622 936,36 | 1 043 218,06 | 3 634 921,25 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 355 938,96 | 249 404,58 | 298 730,87 | 267 999,83 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | | |
| D. | Udziały (akcje) własne | | | | |
| | AKTYWA RAZEM | 49 449 073,36 | 35 752 601,56 | 48 187 541,92 | 38 394 443,98 |

Źródło: Emitent

| PASYWA | | Stan na 31.12.2021 | Stan na 31.12.2020 | Stan na 30.09.2021 | Stan na 30.09.2020 |
|-----------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. |
| A. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 23 033 958,88 | 18 714 948,62 | 19 934 630,36 | 15 743 799,16 |

| | | | | | |
|-------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 266 340,25 | 266 340,25 | 266 340,25 | 266 340,25 |
| IV. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 16 715 362,60 | 14 611 197,35 | 14 611 197,35 | 12 270 290,40 |
| V. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | | | |
| VI. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | | | |
| VII. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 461 728,02 | 82 635,88 | 2 565 893,27 | 2 423 542,83 |
| VIII. | Zysk (strata) netto | 5 590 528,01 | 3 754 775,14 | 2 491 199,49 | 783 625,68 |
| IX. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-) | | | | |
| B. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 26 415 114,48 | 17 037 652,94 | 28 252 911,56 | 22 650 644,82 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 298 285,96 | 192 208,06 | 298 285,96 | 192 208,06 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 36 789,20 | 28 339,32 | 36 789,20 | 28 339,32 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 261 496,76 | 163 868,74 | 261 496,76 | 163 868,74 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | | | | |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 4 340 947,74 | 2 355 247,99 | 4 186 904,45 | 3 439 583,06 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | | | | |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 4 340 947,74 | 2 355 247,99 | 4 186 904,45 | 3 439 583,06 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 20 165 898,06 | 13 415 130,85 | 23 711 928,88 | 18 975 663,19 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | | | | |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 20 035 511,93 | 13 261 424,45 | 23 546 825,71 | 18 781 293,33 |
| 3. | Fundusze specjalne | 130 386,13 | 153 706,40 | 165 103,17 | 194 369,86 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 1 609 982,72 | 1 075 066,04 | 55 792,27 | 43 190,51 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | | | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzynarodowe | 1 609 982,72 | 1 075 066,04 | 55 792,27 | 43 190,51 |

| | | | | |
|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| PASYWA RAZEM | 49 449 073,36 | 35 752 601,56 | 48 187 541,92 | 38 394 443,98 |
|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|

Źródło: Emitent

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

| Wyszczególnienie | | Narastająco od początku danego roku obrotowego | | Za II kwartał | |
|------------------|--|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | 01.07.2021 r. – 31.12.2021 r. | 01.07.2020 r. – 31.12.2020 r. | 01.10.2021 r. – 31.12.2021 r. | 01.10.2020 r. – 31.12.2020 r. |
| | | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 67 712 331,99 | 57 194 018,21 | 42 179 127,46 | 35 977 160,84 |
| | - od jednostek powiązanych | | | | |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 025 184,22 | 1 408 989,70 | 633 889,75 | 974 063,14 |
| 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 | 66 687 147,77 | 55 785 028,51 | 41 545 237,71 | 35 003 097,70 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 62 228 381,31 | 52 794 771,49 | 38 445 356,00 | 32 362 242,62 |
| I. | Amortyzacja | 899 788,08 | 797 176,94 | 459 007,80 | 374 512,93 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 1 056 085,48 | 649 999,92 | 603 443,38 | 376 267,28 |
| III. | Usługi obce | 4 555 899,52 | 3 655 568,42 | 2 712 623,23 | 2 162 245,69 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 104 113,58 | 118 890,11 | 51 309,39 | 65 216,78 |
| | - podatek akcyzowy | | | | |
| V. | Wynagrodzenia | 2 820 193,93 | 2 666 438,66 | 1 473 436,60 | 1 462 132,89 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 626 529,97 | 571 806,59 | 339 209,93 | 310 480,28 |
| | - emerytalne | 162 701,08 | 137 961,83 | 122 229,07 | 114 368,78 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 877 383,45 | 590 481,74 | 529 906,83 | 355 415,81 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 51 288 387,30 | 43 744 409,11 | 32 276 418,84 | 27 255 970,96 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 5 483 950,68 | 4 399 246,72 | 3 733 771,46 | 3 614 918,22 |

| | | | | | |
|-----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 1 706 062,18 | 428 065,24 | 316 182,49 | 140 220,44 |
| I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 57 168,80 | 64 091,35 | 48 474,80 | 52 091,35 |
| II. | Dotacje | 1 262 950,00 | 203 796,28 | | 2 400,00 |
| III. | Inne przychody operacyjne | 385 943,38 | 160 177,61 | 267 707,69 | 85 729,09 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 151 668,07 | 98 671,26 | 122 228,76 | 52 976,55 |
| I. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | | |
| III. | Inne koszty operacyjne | 151 668,07 | 98 671,26 | 122 228,76 | 52 976,55 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 7 038 344,79 | 4 728 640,70 | 3 927 725,19 | 3 702 162,11 |
| G. | Przychody finansowe | 21 825,84 | 157 710,17 | 76 051,66 | 91 085,14 |
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | | | |
| | - od jednostek powiązanych | | | | |
| II. | Odsetki, w tym: | 10 399,28 | 6 167,65 | 6 900,42 | 4 068,56 |
| | - od jednostek powiązanych | | | | |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | | | |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 11 370,43 | | | |
| V. | Inne | 56,13 | 151 542,52 | 69 151,24 | 87 016,58 |
| H. | Koszty finansowe | 363 737,82 | 178 784,93 | 129 501,93 | 86 847,39 |
| I. | Odsetki, w tym: | 247 323,80 | 173 212,93 | 129 501,93 | 86 847,39 |
| | - od jednostek powiązanych | | | | |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | | | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 15 070,86 | 5 572,00 | | |
| IV. | Inne | 101 343,16 | | | |
| I. | Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów | | | | |

| | | | | | |
|-----|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | jednostek podporządkowanych | | | | |
| J. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G- H+/-I) | 6 696 432,81 | 4 707 565,94 | 3 874 274,92 | 3 706 399,86 |
| K. | Odpis wartości firmy | 33 640,80 | 33 640,80 | 16 820,40 | 16 820,40 |
| I. | Odpis wartości firmy - jednostki zależne | 33 640,80 | 33 640,80 | 16 820,40 | 16 820,40 |
| 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) | 6 662 792,01 | 4 673 925,14 | 3 857 454,52 | 3 689 579,46 |
| O. | Podatek dochodowy | 1 072 264,00 | 919 150,00 | 758 126,00 | 718 430,00 |
| P. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) | | | | |
| R. | Zyski (straty) mniejszości | | | | |
| S. | Zysk (strata) netto (I-J- K) | 5 590 528,01 | 3 754 775,14 | 3 099 328,52 | 2 971 149,46 |

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Narastająco od początku danego roku obrotowego | | Za II kwartał | |
|--|--|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | 01.07.2021 r. – 31.12.2021 r. | 01.07.2020 r. – 31.12.2020 r. | 01.10.2021 r. – 31.12.2021 r. | 01.10.2020 r. – 31.12.2020 r. |
| | | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | | |
| I. | Zysk / Strata netto | 5 590 528,01 | 3 754 775,14 | 3 099 328,52 | 2 971 149,46 |
| II. | Korekty razem | 6 924 770,42 | 7 282 263,24 | 9 899 754,69 | 9 271 707,26 |
| 1. | Amortyzacja | 899 788,08 | 797 176,94 | 459 007,80 | 374 512,93 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 6 319,60 | 7 441,11 | | |
| 3. | Wartość firmy | 33 640,80 | 33 640,80 | 16 820,40 | 16 820,40 |
| 4. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 247 018,43 | 171 888,68 | 129 196,56 | 86 623,51 |
| 5. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 216 322,70 | 348 225,16 | 32 648,46 | 331 056,96 |
| 6. | Zmiana stanu rezerw | | | | |
| 7. | Zmiana stanu zapasów | 10 919 053,16 | 5 736 409,30 | 6 805 718,33 | 5 690 754,77 |
| 8. | Zmiana stanu należności | -5 936 581,03 | -5 180 629,51 | -616 946,40 | -1 227 355,83 |
| 9. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 312 373,02 | 4 280 789,73 | 1 576 327,18 | 2 948 823,74 |
| 10. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 1 489 785,66 | 1 087 321,03 | 1 496 982,36 | 1 050 470,78 |
| 11. | Inne korekty | -1 262 950,00 | | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 12 515 298,43 | 11 037 038,38 | 12 999 083,21 | 12 242 856,72 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | | |
| I. | Wpływy | 57 474,17 | 64 091,35 | 48 780,17 | 52 091,35 |

| | | | | | |
|-------------|--|----------------------|------------------|----------------------|------------------|
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 57 168,80 | 64 091,35 | 48 474,80 | 52 091,35 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 305,37 | 0,00 | 305,37 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach: | 305,37 | 0,00 | 305,37 | 0,00 |
| | - zbycie aktywów finansowych | | | | |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | | | | |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | | | |
| | - odsetki | 305,37 | | 305,37 | |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | | | | |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | | | | |
| II. | Wydatki | 2 624 404,46 | 41 656,16 | 2 571 724,87 | 41 656,16 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 2 624 404,46 | 41 656,16 | 2 571 724,87 | 41 656,16 |
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | | |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - nabycie aktywów finansowych | | | | |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | | | | |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | | | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -2 566 930,29 | 22 435,19 | -2 522 944,70 | 10 435,19 |

| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | | |
|---|---|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| I. | Wpływy | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | | | |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 700 000,00 | | | |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 4. | Inne wpływy finansowe | | | | |
| II. | Wydatki | 6 710 189,60 | 10 626 285,62 | 5 917 719,46 | 10 265 276,80 |
| 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 | 5 409 197,59 | 9 408 621,05 | 5 286 052,10 | 9 380 949,70 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | | |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 1 053 668,21 | 1 045 775,89 | 502 165,43 | 797 703,59 |
| 8. | Odsetki | 247 323,80 | 171 888,68 | 129 501,93 | 86 623,51 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | | | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -6 010 189,60 | -10 626 285,62 | -5 917 719,46 | -10 265 276,80 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem | 3 938 178,54 | 433 187,95 | 4 558 419,05 | 1 988 015,11 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | 3 931 858,94 | 425 746,84 | 4 558 419,05 | 1 988 015,11 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | -6 319,60 | -7 441,11 | | |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 1 663 458,57 | 5 189 748,41 | 1 043 218,06 | 3 634 921,25 |

| | | | | | |
|-----------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym | 5 601 637,11 | 5 622 936,36 | 5 601 637,11 | 5 622 936,36 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 910 804,23 | 734 702,87 | 910 804,23 | 734 702,87 |

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

| Lp. | Wyszczególnienie | Narastająco od początku roku danego obrotowego | | Za II kwartał | |
|------------|---|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | 01.07.2021 r. – 31.12.2021 r. | 01.07.2020 r. – 31.12.2020 r. | 01.10.2021 r. – 31.12.2021 r. | 01.10.2020 r. – 31.12.2020 r. |
| | | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. | DANE SKONSOLID. |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 17 443 430,87 | 14 960 173,48 | 19 934 630,36 | 15 743 799,16 |
| | - zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | | |
| | - korekty błędów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.a | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 17 443 430,87 | 14 960 173,48 | 19 934 630,36 | 15 743 799,16 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 266 340,25 | 266 340,25 | 266 340,25 | 266 340,25 |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - wzrost wart. nominalnej | | | | |
| | - 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 | | | | |
| 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 | 14 611 197,35 | 12 270 290,40 | 14 611 197,35 | 12 270 290,40 |
| 2.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 2 104 165,25 | 2 340 906,95 | 2 104 165,25 | 2 340 906,95 |

| | | | | | |
|-------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 2 104 165,25 | 2 340 906,95 | 2 104 165,25 | 2 340 906,95 |
| | - z podziału zysku (ustawowo) | 2 104 165,25 | 2 340 906,95 | 2 104 165,25 | 2 340 906,95 |
| | - emisja akcji serii E rejestracja w KRS | | | | |
| | - rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji | | | | |
| | - agio | | | | |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - podniesienia kapitału zakładowego | | | | |
| | - wydzielenie kapitału na skup akcji własnych | | | | |
| | -opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału | | | | |
| 2.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym: | 16 715 362,60 | 14 611 197,35 | 16 715 362,60 | 14 611 197,35 |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | | | | |
| 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zmiany cen rynkowych akcji | | | | |
| | - wyceny bilansowej | | | | |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycia środków trwałych | | | | |
| | - wyceny bilansowej | | | | |
| 3.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | | | |
| 4.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | | 0,00 | | 0,00 |

| | | | | | |
|------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | - 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 | | | | |
| 4.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 82 635,88 | 82 635,88 | 2 565 893,27 | 2 423 542,83 |
| 5.1 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 82 635,88 | 82 635,88 | 2 565 893,27 | 2 423 542,83 |
| a) | korekty błędów | | | | |
| 5.2 | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 82 635,88 | 82 635,88 | 2 565 893,27 | 2 423 542,83 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 379 092,14 | 0,00 | 379 092,14 | 0,00 |
| | - podziału zysku z lat ubiegłych | 379 092,14 | | 379 092,14 | |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 2 483 257,39 | 2 340 906,95 |
| | - podział zysku | | | 2 483 257,39 | 2 340 906,95 |
| | - dywidenda | | | | |
| 5.3 | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 461 728,02 | 82 635,88 | 461 728,02 | 82 635,88 |
| 5.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | | | |
| 5.5 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) | Zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.6 | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.7 | Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 461 728,02 | 82 635,88 | 461 728,02 | 82 635,88 |
| 6. | Wynik netto | 5 590 528,01 | 3 754 775,14 | 5 590 528,01 | 3 754 775,14 |
| | Zysk netto | 5 590 528,01 | 3 754 775,14 | 5 590 528,01 | 3 754 775,14 |

| | | | | | |
|-------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Strata netto | | | | |
| | Odpisy z zysku | | | | |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 23 033 958,88 | 18 714 948,62 | 23 033 958,88 | 18 714 948,62 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 23 033 958,88 | 18 714 948,62 | 23 033 958,88 | 18 714 948,62 |

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 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 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

W opisywanym kwartale Emitent ponownie zwiększył obroty o ponad 16% (kwartał do kwartału) i wygenerował ponad 38 mln PLN przychodu.

Narastający zysk brutto wypracowany na koniec roku kalendarzowego (półrocze roku finansowego 2021/2022) wyniósł prawie 6,3 mln PLN (vs 4,1 mln PLN w na dzień 31.12.2021), co daje ponad 53% wzrostu (okres do okresu).

Wszyscy nasi dostawcy z Chin i Europy pracują i realizują składane zamówienia bez większych problemów (poza standardowo już wydłużonymi w pandemii procesami logistycznymi, które zwiększają kapitałochłonność procesów). Wszystkie dostawy są realizowane w ustalonych terminach i nie widzimy ryzyka, aby to się miało zmienić w najbliższym okresie. Obecnie Emitent skupia swoje działania na zapewnieniu dostępności towarów na rok 2022 (opony samochodowe na okres marzec-maj, sprzęt AV na drugie półrocze 2022).

Sytuacja finansowa Emitenta jest stabilna i bezpieczna - czynione przez Spółkę inwestycje mają na celu umożliwienie zwiększenia poziomu sprzedaży.

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

Nadal największe, skokowe wzrosty obrotów odnotowujemy na rynkach eksportowych (głównie UE) oraz w kategorii sprzedaży opon samochodowych. W pozostałych segmentach kontynuowany jest stabilny wzrost.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Emitenta w dniu 28 grudnia 2021 r. podjęło decyzję o przeznaczeniu w całości zysku wygenerowanego w roku finansowym 2020/2021 w kwocie 1 968 392,78 zł na kapitał zapasowy.

Zgromadzenie Wspólników Spółki Projekcja Sp. z o.o. należącej do Grupy Kapitałowej Emitenta podjęło decyzję o wypłacie dywidendy w kwocie 500 000,00 PLN na rzecz Emitenta (środki zostały przekazane w styczniu 2022 r.).

Powyższe zdarzenia zapewniły Emitentowi prawie 2,5 mln PLN dodatkowych środków finansowych na rozwój skali działalności w 2022 roku.

8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 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 wdrażanie i rozwijanie rozwiązań informatycznych wprowadzanych w poprzednich okresach. Dodatkowo rozszerzamy możliwości bezpośrednich integracji B2B z zewnętrznymi podmiotami w Polsce i na terenie Unii Europejskiej.

Wszystkie te narzędzia w znaczącym stopniu zwiększają odporność Emitenta na utrudnienia związane z obecną pandemią i zapewniają wysoką sprawność operacyjną.

11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 grudnia 2021 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 31 grudnia 2021 roku wchodzi Emitent (jako jednostka dominująca), Spółka Projekcja Sp. z o. o. oraz Spółka Retlab Sp. z o. o. - spółka zawieszona od dn. 01.02.2020 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.

| | |
|-------------------------------|--|
| Firma: | Projekcja Sp. z o.o. |
| Siedziba: | Wrocław |
| Adres: | ul. Zwycięska 20A, 53-033 Wrocław |
| KRS: | 0000153131 |
| Kapitał zakładowy | 110 500,00 zł |
| Przedmiot działalności | 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.

| | |
|-------------------------------|---|
| Firma: | Retlab Sp. z o.o. |
| Siedziba: | Bielany Wrocławskie |
| Adres: | ul. 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:

| | |
|-------------------------------|------------|
| 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: 30.06.2021

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

Na dzień 31.12.2021 r. Spółka zatrudniała 66 osób, co daje wartość 65,75 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce wzrosło o 2 osoby.

13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd VIDIS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 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.