

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

VIDIS Spółka Akcyjna

za okres
od 01.07.2017 r. do 30.06.2018 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

BILANS

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Bartosz Palusko

Prezes Zarządu

podpis:.....

Szymon Staruchowicz

Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

Krzysztof Szymczykowski

Członek Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

podpis:.....

Miejscowość: Bielany Wrocławskie

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

VIDIS Spółka Akcyjna

za okres
od 01.07.2017 r. do 30.06.2018 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd VIDIS Spółka Akcyjna zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Bartosz Palusko	<i>Prezes Zarządu</i>	podpis:.....
Szymon Staruchowicz	<i>Wiceprezes Zarządu</i>	podpis:.....
Krzysztof Szymczykowski	<i>Członek Zarządu</i>	podpis:.....

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: VIDIS Spółka Akcyjna
Adres: 55-040 Kobierzyce, ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie
Przedmiot działalności: Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych
Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Miejscowość: Wrocław
Numer: 0000360399

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.07.2017 r. do 30.06.2018 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.07.2016 r. do 30.06.2017 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

8. Forma sprawozdania.

Z dniem 1 października 2018 roku weszły w życie przepisy ustawy z dnia 26 stycznia 2018 r. o zmianie ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowy oraz niektórych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 398) wprowadzające obowiązek sporządzania sprawozdania finansowego w postaci elektronicznej, a także w strukturze logicznej oraz formacie udostępnianych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych.

Informacje i wyjaśnienia dotyczące stosowania tych przepisów udostępnione przez urząd obsługujący ministra właściwego do spraw finansów publicznych na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wskazują, iż sprawozdania finansowe w postaci elektronicznej sporządza się po dniu 1 października 2018 roku, ale obowiązek sporządzenia sprawozdania finansowego w strukturze logicznej oraz formacie udostępnionym w Biuletynie Informacji Publicznej dotyczy jednostek, których dzień bilansowy przypada po dniu 1 października 2018 roku. Natomiast, zgodnie ze wskazówkami zamieszczonymi na stronie www.ekrs.ms.gov.pl od 1 października 2018 roku sprawozdania finansowe sporządza się zarówno w postaci elektronicznej, jak i w strukturze logicznej oraz formacie udostępnionym w Biuletynie Informacji Publicznej.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone w formie elektronicznej, natomiast nie w strukturze logicznej. Spółka sporządziła sprawozdanie zgodnie z wyjaśnieniami udostępnionymi przez urząd obsługujący ministra właściwego do spraw finansów publicznych na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego.

9. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	12 miesięcy
Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	20%
Wartość firmy	20%
Oprogramowanie	50%
Inne	50%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia [z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji)], pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki - inwestycje w obcych budynkach	10%
Urządzenia techniczne i maszyny	14%, 30%
Środki transportu	20%, 40%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Inwestycje

VIDIS Spółka Akcyjna
55-040 Kobierzyce, ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie

Inwestycje obejmują aktywa posiadane 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, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w nieruchomości

Wartość początkową inwestycji w nieruchomości ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia inwestycji w nieruchomości powiększają koszty jej ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa inwestycji w nieruchomości po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Inwestycje w nieruchomości amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu inwestycji w nieruchomości do używania.

Spółka stosuje następujące stawki amortyzacyjne:

Budynki 2,50%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Wartość początkową inwestycji w wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wydatki poniesione na modyfikację "ulepszenie" wartości niematerialnych i prawnych stanowią nową wartość niematerialną i prawną.

Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost/spadek ich wartości do poziomu cen rynkowych, bądź inaczej określonej wartości godziwej, ujmowane są odpowiednio jako pozostałe przychody/koszty operacyjne.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat.

Leasing finansowy

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodę pierwsze weszło, pierwsze wyszło,

VIDIS Spółka Akcyjna

55-040 Kobierzyce, ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmują się w pozostałych kosztach operacyjnych. Zarządzeniem z dnia 01.10.2017 r. Prezesa VIDIS SA w sprawie zmiany zasad szacowania odpisów aktualizujących zapasy towarowe, został zmieniony sposób dokonywania odpisów, poprzez comiesięczne przeszacowywanie zalegających towarów w magazynie.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmują się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

VIDIS Spółka Akcyjna

55-040 Kobierzyce, ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej notcie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia/ rozliczenia.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznaczona do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

VIDIS Spółka Akcyjna
55-040 Kobierzyce, ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

[Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.]

Przekwalifikowania aktywów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą [zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Bartosz Palusko	<i>Prezes Zarządu</i>	podpis:.....
Szymon Staruchowicz	<i>Wiceprezes Zarządu</i>	podpis:.....
Krzysztof Szymczykowski	<i>Członek Zarządu</i>	podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota podpis:.....

Miejscowość: Bielany Wrocławskie

BILANS NA 30.06.2018 r.

AKTYWA TRWAŁE		Stan na 30.06.2018 r.	Stan na 30.06.2017 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	6 630 021,52	3 015 305,75
I.	Wartości niematerialne i prawne	190 304,51	154 957,83
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	190 304,51	154 957,83
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 226 903,08	2 589 302,17
1.	<i>Środki trwałe</i>	4 049 985,08	2 584 902,17
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 704,34	106 032,78
	c) urządzenia techniczne i maszyny	71 361,55	94 432,69
	d) środki transportu	3 577 422,17	1 988 028,88
	e) inne środki trwałe	304 497,02	396 407,82
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		4 400,00
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	176 918,00	
III.	Należności długoterminowe	24 865,00	24 745,00
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
3.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	24 865,00	24 745,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 976 144,56	1 150,00
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	1 976 144,56	1 150,00
	a) w jednostkach powiązanych	1 976 144,56	1 150,00
	- udziały lub akcje	1 976 144,56	1 150,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	211 804,37	245 150,75
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	211 804,37	245 150,75
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		

Miejscowość: Bielany Wrocławskie

Data: 21.11.2018

Bartosz Palusko
Prezes ZarząduSzymon Staruchowicz
Wiceprezes ZarząduKrzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

BILANS NA 30.06.2018 r.

AKTYWA		Stan na 30.06.2018 r.	Stan na 30.06.2017 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	28 256 710,23	17 752 340,94
I.	Zapasy	22 181 156,78	13 180 847,89
1.	<i>Materiały</i>		
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>		
3.	<i>Produkty gotowe</i>		
4.	<i>Towary</i>	22 143 735,50	11 917 741,57
5.	<i>Zaliczki na dostawy i usługi</i>	37 421,28	1 263 106,32
II.	Należności krótkoterminowe	5 321 377,23	4 161 552,37
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	75 544,12	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	75 544,12	0,00
	- do 12 miesięcy	75 544,12	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	5 245 833,11	4 161 552,37
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 857 040,99	3 937 997,40
	- do 12 miesięcy	4 857 040,99	3 937 997,40
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń tytułów publicznoprawnych	331 243,56	183 652,73
	c) inne	57 548,56	39 902,24
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	476 706,19	143 746,68
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	476 706,19	143 746,68
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	7 817,53	13 180,75
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	7 817,53	13 180,75
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	468 888,66	130 565,93
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	468 888,66	130 565,93
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	277 470,03	266 194,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		34 886 731,75	20 767 646,69

Miejscowość: Bielany Wrocławskie

Data: 21.11.2018

Bartosz Palusko
Prezes ZarząduSzymon Staruchowicz
Wiceprezes ZarząduKrzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

BILANS NA 30.06.2018 r.

PASYWA		Stan na 30.06.2018 r.	Stan na 30.06.2017 dane porównywalne	Stan na 30.06.2017 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	11 110 464,62	5 722 998,13	5 722 998,13
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	190 862,65	338 022,52	338 022,52
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 532 135,48	5 029 893,25	5 029 893,25
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 976 140,80		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	- na udziały (akcje) własne	1 976 140,80		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI.	Zysk (strata) netto	3 411 325,69	355 082,36	355 082,36
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 776 267,13	15 044 648,56	15 044 648,56
I.	Rezerwy na zobowiązania	166 495,53	179 608,83	179 608,83
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	53 296,77	17 670,13	17 670,13
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	113 198,76	161 938,70	161 938,70
	- długoterminowa			
	- krótkoterminowa	113 198,76	161 938,70	161 938,70
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe			
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 902 262,50	2 519 959,30	2 519 959,30
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Wobec pozostałych jednostek	3 902 262,50	2 519 959,30	2 519 959,30
	a) kredyty i pożyczki	1 345 430,00	813 318,00	813 318,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe	2 556 832,50	1 214 938,93	
	d) zobowiązania wekslowe			
	e) inne		491 702,37	1 706 641,30
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	19 696 262,46	12 337 185,02	12 337 185,02
1.	Wobec jednostek powiązanych	265 576,30	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 845,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	1 845,00		
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne	263 731,30		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
3.	Wobec pozostałych jednostek	19 268 853,92	12 214 945,36	12 214 945,36
	a) kredyty i pożyczki	12 530 668,33	6 155 562,22	6 155 562,22
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe	943 548,67	504 012,03	112 857,45
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 305 501,11	3 351 572,91	3 351 572,91
	- do 12 miesięcy	4 305 501,11	3 351 572,91	3 351 572,91
	- powyżej 12 miesięcy			
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
	f) zobowiązania wekslowe			
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 198 139,04	1 007 709,40	1 007 709,40
	h) z tytułu wynagrodzeń	276 756,77	162 768,14	162 768,14
	i) inne	14 240,00	1 033 320,66	1 424 475,24
4.	Fundusze specjalne	161 832,24	122 239,66	122 239,66
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	11 246,64	7 895,41	7 895,41
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 246,64	7 895,41	7 895,41
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe	11 246,64	7 895,41	7 895,41
PASYWA RAZEM		34 886 731,75	20 767 646,69	20 767 646,69

Miejscowość: Bielany Wrocławskie
Data: 21.11.2018

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Szymon Staruchowicz
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	59 654 727,26	44 442 632,92
	- od jednostek powiązanych	496 640,58	367,80
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 525 488,47	1 283 615,76
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	58 129 238,79	43 159 017,16
B.	Koszty działalności operacyjnej	55 068 634,65	43 062 891,50
I.	Amortyzacja	925 243,09	812 292,61
II.	Zużycie materiałów i energii	834 102,86	655 879,53
III.	Usługi obce	4 634 301,07	4 039 655,01
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	168 010,49	149 973,97
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	3 487 072,62	2 579 044,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	683 135,74	538 979,56
	- emerytalne	259 297,41	184 410,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 458 318,98	1 281 610,13
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	42 878 449,80	33 005 456,13
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 586 092,61	1 379 741,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne	642 236,45	704 303,08
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	118 746,03	141 922,13
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	523 490,42	562 380,95
E.	Pozostałe koszty operacyjne	970 877,96	1 063 320,89
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	741 579,75	818 601,95
III.	Inne koszty operacyjne	229 298,21	244 718,94
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 257 451,10	1 020 723,61
G.	Przychody finansowe	506 478,61	35 269,24
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	13 796,71	9 914,34
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	120 674,98	25 354,90
V.	Inne	372 006,92	
H.	Koszty finansowe	483 349,00	487 626,07
I.	Odsetki, w tym:	424 413,80	258 459,70
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	58 935,20	122 736,36
IV.	Inne		106 430,01
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 280 580,71	568 366,78
J.	Podatek dochodowy	869 255,02	213 284,42
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 411 325,69	355 082,36

Miejscowość: Bielany Wrocławskie
Data: 21.11.2018

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Szymon Staruchowicz
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk / Strata netto	3 411 325,69	355 082,36
II.	Korekty razem	-7 418 501,89	810 568,16
1.	Amortyzacja	925 243,09	812 292,61
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-4 977,95	6 262,78
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	422 331,80	251 640,90
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-152 135,68	8 764,34
5.	Zmiana stanu rezerw	-13 113,30	-10 455,14
6.	Zmiana stanu zapasów	-9 000 308,89	-1 649 864,67
7.	Zmiana stanu należności	-1 159 944,86	-196 823,33
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 538 982,32	1 659 925,35
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	25 421,58	-71 174,68
10.	Inne korekty		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-4 007 176,20	1 165 650,52
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	352 808,54	418 348,80
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	352 808,54	386 223,57
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		32 125,23
II.	Wydatki	312 897,08	462 516,71
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	107 628,95	462 516,71
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	205 268,13	
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	39 911,46	-44 167,91
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	13 760 116,28	3 592 394,21
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 146,24	
2.	Kredyty i pożyczki	13 758 970,04	3 592 394,21
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	9 459 506,76	4 919 058,16
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	2 860 830,00	2 000 000,00
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	5 515 751,93	2 028 930,04
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	699 173,03	638 487,22
8.	Odsetki	383 751,80	251 640,90
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 300 609,52	-1 326 663,95
D.	Przeplwy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	333 344,78	-205 181,34
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	338 322,73	-211 444,12
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	4 977,95	-6 262,78
F.	Środki pieniężne na początek okresu	130 618,57	335 799,91
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	463 963,35	130 618,57
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	56 737,70	66 709,35

Miejscowość: Bielany Wrocławskie
Data: 21.11.2018

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Szymon Staruchowicz
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 722 998,13	8 859 618,14
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 722 998,13	8 859 618,14
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	338 022,52	338 022,52
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-147 159,87	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- emisja akcji serii E wartość nominalna		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	147 159,87	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	147 159,87	
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	190 862,65	338 022,52
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 029 893,25	7 144 093,98
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	502 242,23	-2 114 200,73
a)	zwiększenie (z tytułu)	502 242,23	1 377 501,64
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		1 377 501,64
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	355 082,36	
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji	147 159,87	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 491 702,37
	- pokrycia straty		
	- utworzenie kapitału rezerwowego na zakup akcji własnych		3 491 702,37
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 532 135,48	5 029 893,25
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany aktywów przeznaczonych do sprzedaży		
	-		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 976 140,80	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 976 140,80	0,00
	- dopłaty wspólników		
	- niezarejestrowana emisja akcji	1 976 140,80	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zwrotu dopłat wspólników		
	-		
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 976 140,80	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	355 082,36	1 377 501,64
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	355 082,36	1 377 501,64
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	355 082,36	1 377 501,64
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	355 082,36	1 377 501,64
	- podział zysku	355 082,36	1 377 501,64
	-		
	-		
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

VIDIS Spółka Akcyjna

55-040 Kobierzyce, ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie

5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku		
	-		
	-		
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	3 411 325,69	355 082,36
a)	Zysk netto	3 411 325,69	355 082,36
b)	Strata netto		
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 110 464,62	5 722 998,13
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 087 066,91	5 722 998,13

Miejscowość: Bielany Wrocławskie

Data: 21.11.2018

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Szymon Staruchowicz
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 30.06.2017 r.			612 341,87		612 341,87
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	107 439,00	0,00	107 439,00
- zakup			107 439,00		107 439,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	719 780,87	0,00	719 780,87
Umorzenie					
BZ 30.06.2017 r.			457 384,04		457 384,04
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	72 092,32	0,00	72 092,32
- amortyzacja			72 092,32		72 092,32
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	529 476,36	0,00	529 476,36
Odpisy aktualizujące					
BZ 30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 30.06.2017 r.	0,00	0,00	154 957,83	0,00	154 957,83
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	190 304,51	0,00	190 304,51

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 30.06.2017 r.		109 174,64	388 411,45	3 118 368,84	605 136,09	4 221 091,02
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	21 809,36	2 554 016,96	4 820,00	2 580 646,32
- ze środków trwałych w budowie					4 400,00	4 400,00
- zakup			21 809,36	6 310,72	420,00	28 540,08
- leasing				2 547 706,24		2 547 706,24
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	562 680,69	0,00	562 680,69
- sprzedaż				562 680,69		562 680,69
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	109 174,64	410 220,81	5 109 705,11	609 956,09	6 239 056,65
Umorzenie						
BZ 30.06.2017 r.		3 141,86	293 978,76	1 130 339,96	208 728,27	1 636 188,85
Zwiększenia w tym:	0,00	9 328,44	44 880,50	702 211,03	96 730,80	853 150,77
- amortyzacja		9 328,44	44 880,50	702 211,03	96 730,80	853 150,77
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	300 268,05	0,00	300 268,05
- sprzedaż				300 268,05		300 268,05
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	12 470,30	338 859,26	1 532 282,94	305 459,07	2 189 071,57
Odpisy aktualizujące						
BZ 30.06.2017 r.						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 30.06.2017 r.	0,00	106 032,78	94 432,69	1 988 028,88	396 407,82	2 584 902,17
BZ 30.06.2018 r.	0,00	96 704,34	71 361,55	3 577 422,17	304 497,02	4 049 985,08

Nota nr 3: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
BZ 30.06.2018 r.	0,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00
Budynek biurowo - magazynowy Bielany		6 000 000,00				6 000 000,00
Warsztat samochodowy ul. Nyska 59-61		150 000,00				150 000,00
Mieszkanie ul. Walbrzyska 1		450 000,00				450 000,00
BZ 30.06.2017 r.	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
Budynek biurowo - magazynowy Bielany		6 000 000,00				6 000 000,00
						0,00
						0,00
						0,00

Nota nr 4: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	BZ 30.06.2018 r.		BZ 30.06.2017 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu	3 402 688,90		1 667 675,34	
Inne środki trwałe				
Razem	3 402 688,90	0,00	1 667 675,34	0,00

Nota nr 5: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	BZ 30.06.2018 r.	BZ 30.06.2017 r.
- poniesione w roku	312 897,08	458 116,71
- planowane na rok następy	1 000 000,00	1 000 000,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

Nota nr 6: Środki trwałe w budowie

BZ 30.06.2017 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				BZ 30.06.2018 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
4 400,00					4 400,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 7: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2018 r.			Stan na 30.06.2017 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1 kaucje	24 865,00		24 865,00	24 745,00		24 745,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	24 865,00	0,00	24 865,00	24 745,00	0,00	24 745,00
Ogółem	24 865,00	0,00	24 865,00	24 745,00	0,00	24 745,00

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 8: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
BZ 30.06.2017 r.			1 150,00		1 150,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 974 994,56	0,00	1 974 994,56
- zakup			1 974 994,56		1 974 994,56
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	1 976 144,56	0,00	1 976 144,56
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+" / zmniejszenie wartości "-")					
BZ 30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa					
BZ 30.06.2017 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	1 976 144,56	0,00	1 976 144,56

Nota nr 9: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 30.06.2017 r.	1 150,00				1 150,00
Zwiększenia w tym:	1 974 994,56	0,00	0,00	0,00	1 974 994,56
- zakup	1 974 994,56				1 974 994,56
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 30.06.2018 r.	1 976 144,56	0,00	0,00	0,00	1 976 144,56
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+" / zmniejszenie wartości "-")					
BZ 30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 30.06.2017 r.	1 150,00	0,00	0,00	0,00	1 150,00
BZ 30.06.2018 r.	1 976 144,56	0,00	0,00	0,00	1 976 144,56
- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe					
Wartość brutto					
BZ 30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+" / zmniejszenie wartości "-")					
BZ 30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+" / zmniejszenie wartości "-")					
BZ 30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 10: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 30.06.2018 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	Projekcja Sp. zo.o.	144	100,00	1 974 994,56		1 766 734,30	58 910,90
2	Retlab Sp. z o.o. ul. Logistyczna 4 Bielany Wrocławskie	230	100,00	1 150,00		1 823,79	60,85
	RAZEM			1 976 144,56	0,00		

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 11: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 30.06.2018 r.			BZ 30.06.2017 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
odpis aktualizujący należności		19%	0,00	607 458,99	19%	115 417,21
ujemne różnice kursowe od zobowiązań	27 068,07	19%	5 142,93	4 602,03	19%	874,39
ujemne różnice kursowe od należności	469,69	19%	89,24	55 058,10	19%	10 461,04
rezerwa urlopową	113 198,76	19%	21 507,76	111 938,70	19%	21 268,35
odpis wartości zapasów	741 579,75	19%	140 900,15	265 000,00	19%	50 350,00
niewypłacone wynagrodzenia	90 386,61	19%	17 173,46	49 321,25	19%	9 371,04
składki ZUS pracodawcy opłacone w VII,VIII miesiącu	96 302,50	19%	18 297,48	59 131,67	19%	11 235,02
wycena opcji i transakcji walutowych	45 754,45	19%	8 693,35	112 857,45	19%	21 442,92
ZFSS nieopłacony w terminie		19%	0,00	24 898,86	19%	4 730,78
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	1 114 759,83	x	211 804,37	1 290 267,05	x	245 150,75
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
				x	x	
OGÓLEM			211 804,37			245 150,75

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 12: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
BZ 30.06.2017 r.				12 182 741,57	1 263 106,32	13 445 847,89
BZ 30.06.2018 r.				22 885 315,25	37 421,28	22 922 736,53
Odpisy aktualizujące						
BZ 30.06.2017 r.				265 000,00		265 000,00
Zwiększenia				741 579,75		741 579,75
Wykorzystanie						0,00
Zmniejszenia				265 000,00		265 000,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	741 579,75	0,00	741 579,75
Wartość bilansowa						
BZ 30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	11 917 741,57	1 263 106,32	13 180 847,89
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	22 143 735,50	37 421,28	22 181 156,78

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Rodzaj zapasu	Towary	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Razem
Różnice kursowe				0,00
Odsetki				0,00
Suma	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 13: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.07.2017 r. do 30.06.2018 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
BZ 30.06.2017 r.				265 000,00	265 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	741 579,75	741 579,75
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi				741 579,75	741 579,75
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	265 000,00	265 000,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi				265 000,00	265 000,00
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	741 579,75	741 579,75

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 14: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 30.06.2018 r.			Stan na 30.06.2017 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych	75 544,12	0,00	75 544,12	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	75 544,12	0,00	75 544,12	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	75 544,12		75 544,12			0,00
- powyżej 12 miesięcy						0,00
b) inne			0,00			0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
- należności od pozostałych jednostek, w tym:	5 245 833,11	0,00	5 245 833,11	4 781 398,36	619 845,99	4 161 552,37
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	4 857 040,99	0,00	4 857 040,99	4 557 843,39	619 845,99	3 937 997,40
- do 12 miesięcy	4 857 040,99		4 857 040,99	4 557 843,39	619 845,99	3 937 997,40
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	331 243,56		331 243,56	183 652,73		183 652,73
c) inne	57 548,56		57 548,56	39 902,24		39 902,24
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	5 321 377,23	0,00	5 321 377,23	4 781 398,36	619 845,99	4 161 552,37

Nota nr 15: Należności krótkoterminowe według wieku na 30.06.2018 r.

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	75 544,12					75 544,12
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	75 544,12	0,00	0,00	0,00	0,00	75 544,12
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	4 457 193,02	334 561,53	24 711,31	1 424,85	39 150,28	4 857 040,99
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	4 457 193,02	334 561,53	24 711,31	1 424,85	39 150,28	4 857 040,99
Należności podatkowe (brutto)	331 243,56					331 243,56
Należności podatkowe (odpisy)						0,00
Należności podatkowe (netto)	331 243,56		0,00	0,00	0,00	331 243,56
Inne (brutto)	57 548,56					57 548,56
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	57 548,56	0,00	0,00	0,00	0,00	57 548,56
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 16: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 30.06.2017 r.	0,00	0,00	619 845,99	0,00	0,00	619 845,99
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	619 845,99	0,00	0,00	619 845,99
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie			619 845,99			619 845,99
Przemieszczenia						0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 17: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 30.06.2017 r.				13 180,75	13 180,75
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	7 817,53	7 817,53
- zakup					0,00
wycena na dzień bilansowy kontraktów terminowych				7 817,53	7 817,53
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	13 180,75	13 180,75
- sprzedaż					0,00
odwrócenie wyceny z BZ				13 180,75	13 180,75
...					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	7 817,53	7 817,53
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	13 180,75	13 180,75
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	7 817,53	7 817,53

Nota nr 18: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 30.06.2018 r.	Stan na 30.06.2017 r.
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	468 888,66	130 565,93
	Kasa	4 715,58	27,67
	Kasa	249,04	2 485,27
	Kasa walutowa	5 945,52	676,24
	Rachunek w banku mBank SA ZFSS	56 737,70	66 709,36
	Rachunek w banku Raiffeisen Bank SA	5 906,41	7 605,57
	Rachunek w banku mBank SA w EUR	282 168,26	46 014,62
	Rachunek w banku mBank SA w USD	815,89	49,89
	Rachunek w banku Raiffeisen Bank SA w USD	91 522,12	1 164,71
	Rachunek w banku Commerzbank	20 593,33	5 832,60
	Rachunek wykup akcji własnych	234,81	
2.	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
	Środki pieniężne w drodze		
	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		
	naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie	468 888,66	130 565,93
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	4 925,31	-52,64
	dodatnie różnice kursowe (+)	4 925,31	
	ujemne różnice kursowe (-)		-52,64
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	463 963,35	130 618,57

Nota nr 19: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:	Stan na 30.06.2018 r.	Stan na 30.06.2017 r.
Oплаcone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	120 634,01	69 722,13
Oплаcone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń	59 971,27	71 715,25
Oплаcone z góry prenumeraty	2 289,15	215,04
Licencje	8 402,51	2 419,29
Koszty reklamy, w tym koszty poniesione w zw. z uczestnictwem w targach branżowych	10 880,73	57 784,71
Koszty opłat giełdowych	1 500,00	3 500,02
ZFSS	32 605,68	24 898,86
Ochrona znaku towarowego	10 449,54	8 149,38
Inne różne	30 737,14	27 789,32
Razem	277 470,03	266 194,00

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 20: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Akcje Serii A	Akcje nie są uprzywilejowane	1 182 183	130 040,13	Przekształcenie udziałów za akcje	06.07.2010	01.01.2010
2	Akcje Serii B	Akcje nie są uprzywilejowane	552 932	60 822,52	Wkład pieniężny	06.09.2010	01.01.2010
	Kapitał razem	X	1 735 115	190 862,65	X	X	X

Nota nr 21: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 30.06.2018 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Bartosz Palusko	1 263 532	138 988,52	72,82%
2	Krzysztof Szymczykowski	143 025	15 732,75	8,24%
3	Pozostali	328 558	36 141,38	18,94%
	Razem	1 735 115	190 862,65	100,00%

29 grudnia 2017 roku WZ Vidis SA podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 686 160 akcji imiennych zwykłych serii E o wartości nominalnej 0,11 każda i łącznej wartości nominalnej 75 477,60 zł. W wyniku emisji podwyższeniu uległ kapitał zakładowy Spółki do kwoty 266 340,26 zł. Rejestracja podwyższenia kapitału Spółki nastąpiła po dniu bilansowym i miała miejsce 21.09.2018.

Struktura własnościowa kapitału po rejestracji zmiany kapitału zakładowego spółki kształtuje się następująco:

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Bartosz Palusko	1 263 532	138 988,52	52,18%
2	Szymon Staruchowicz	421 465	46 361,15	17,41%
3	Krzysztof Szymczykowski	143 025	15 732,75	5,91%
4	Wojciech Debich	171 540	18 869,40	7,09%
5	Grzegorz Greń	128 655	14 152,05	5,31%
6	Pozostali	293 058	32 236,38	12,10%
	Razem	2 421 275	266 340,25	100,00 %

Nota nr 22: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	3 411 325,69
II	Podział zysku / pokrycie straty	3 411 325,69
1	przeznaczenie na kapitał zapasowy	2 387 927,98
2	wypłata dywidendy	1 023 397,71
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 23: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 30.06.2018 r.			BZ 30.06.2017 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
dodatnie różnice kursowe od należności	324 628,04	19%	61 679,33	1 226,20	19%	232,98
dodatnie różnice kursowe od zobowiązań	1,60	19%	0,30	17 011,97	19%	3 232,27
wartość netto majątku w leasingu	3 402 688,90	19%	646 510,89	1 667 675,34	19%	316 858,31
zobowiązania leasingowe netto	-3 454 626,72	19%	-656 379,08	-1 606 093,51	19%	-305 157,77
wycena opcji i transakcji walutowych	7 817,53	19%	1 485,33	13 180,75	19%	2 504,34
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	280 509,35	x	53 296,77	93 000,75	x	17 670,13
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGOLEM			53 296,77			17 670,13

Nota nr 24: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
BZ 30.06.2017, w tym:			161 938,70		161 938,70
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			161 938,70		161 938,70
Zwiększenia			113 198,76		113 198,76
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie			161 938,70		161 938,70
BZ 30.06.2018, w tym:	0,00	0,00	113 198,76	0,00	113 198,76
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			113 198,76		113 198,76

Nota nr 25: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
BZ 30.06.2017 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
BZ 30.06.2017 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
BZ 30.06.2017 r.	813 318,00			1 706 641,30	2 519 959,30
powyżej 1 roku do 2 lat	1 345 430,00		2 274 913,64		3 620 343,64
powyżej 2 lat do 3 lat			159 727,45		159 727,45
powyżej 3 lat do 5 lat			122 191,41		122 191,41
powyżej 5 lat					0,00
BZ 30.06.2018 r.	1 345 430,00	0,00	2 556 832,50	0,00	3 902 262,50

Nota nr 26: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	BZ 30.06.2018 r.	BZ 30.06.2017 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 845,00	0,00
- do 12 miesięcy	1 845,00	
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	263 731,30	0,00
-z tytułu zaliczek na dostawy	263 731,30	
...		
...		
...		
...		
...		
Razem	265 576,30	0,00

Wyszczególnienie	BZ 30.06.2018 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	1 845,00		1 845,00			
Inne	263 731,30	263 731,30				
Razem	265 576,30	263 731,30	1 845,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 27: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	BZ 30.06.2018 r.	BZ 30.06.2017 r.
Kredyty i pożyczki	12 530 668,33	6 155 562,22
kredyt bankowy	12 530 668,33	6 155 562,22
...		
...		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
...		
Inne zobowiązania finansowe	943 548,67	504 012,03
z tytułu opcji walutowych	45 754,45	112 857,45
z tytułu leasingu	897 794,22	391 154,58
...		
Z tytułu dostaw i usług:	4 305 501,11	3 351 572,91
- do 12 miesięcy	4 305 501,11	3 351 572,91
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
...		
...		
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
...		
...		
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	1 198 139,04	1 007 709,40
z tytułu podatków	1 016 971,80	918 522,80
z tytułu ubezpieczeń społecznych	181 167,24	89 186,60
...		
Z tytułu wynagrodzeń	276 756,77	162 768,14
z tytułu wynagrodzeń	276 756,77	162 768,14
...		
Inne	14 240,00	1 033 320,66
zobowiązania z tytułu zakupu akcji własnych		1 000 000,00
inne	14 240,00	33 320,66
Razem	19 268 853,92	12 214 945,36

Wyszczególnienie	BZ 30.06.2018 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	12 530 668,33	12 530 668,33				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	943 548,67	943 548,67				
Z tytułu dostaw i usług:	4 305 501,11	4 023 708,07	280 073,37	9,99	180,00	1 529,68
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	1 198 139,04	798 246,04	399 893,00			
Z tytułu wynagrodzeń	276 756,77	276 756,77				
Inne	14 240,00	14 240,00				
Razem	19 268 853,92	18 587 167,88	679 966,37	9,99	180,00	1 529,68

Nota nr 28: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Zobowiązania leasingowe płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	BZ 30.06.2018 r.	BZ 30.06.2017 r.	BZ 30.06.2018 r.	BZ 30.06.2017 r.
do 1 roku			897 794,22	391 154,58
od 1 roku do 3 lat			2 434 641,09	1 095 082,73
od 3 lat do 5 lat			122 191,41	119 856,20
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	0,00	3 454 626,72	1 606 093,51
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	0,00	0,00	3 454 626,72	1 606 093,51
zobowiązania krótkoterminowe			897 794,22	391 154,58
zobowiązania długoterminowe			2 556 832,50	1 214 938,93

Nota nr 29: Rozliczenia międzykresowe przychodów

Wyszczególnienie	BZ 30.06.2018 r.	BZ 30.06.2017 r.
Ujemna wartość firmy		
Stan na BO:		
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-		
Stan na BZ:	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzykresowe		
1. Długoterminowe	0,00	0,00
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia		
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości		
Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia		
Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	11 246,64	7 895,41
Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia		
środków trwałych		
Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości		
niematerialne i prawne		
Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia	11 246,64	7 895,41
Pozostałe		
RAZEM	11 246,64	7 895,41
OGÓLEM	11 246,64	7 895,41

Nota nr 30: Wykaz aktywów i pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu wraz z powiązaniem między tymi pozycjami

Wyszczególnienie	część krótkoterminowa		część długoterminowa		Razem
	pozycja sprawozdania	kwota	pozycja sprawozdania	kwota	
Kredyty i pożyczki	PASYWA B III 3a	12 530 668,33	PASYWA B II 3a	1 345 430,00	13 876 098,33
Leasing	PASYWA B III 3c	897 794,22	PASYWA B II 3c	2 556 832,50	3 454 626,72
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00

Nota nr 31: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 30.06.2018 r.			stan na dzień 30.06.2017 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Kredyt w rachunku bieżącym Raiffeisen Bank SA	2 727 232,20	brak	cesja należności	2 363 067,58	brak	cesja należności
Kredyt w rachunku bieżącym mBank SA	2 115 947,01	3 520 000,00	weksel in blanco, zastaw na zapasach o wartości 2 200 000,00 pln, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 1 320 000 pln.	2 116 893,66	3 520 000,00	weksel in blanco, zastaw na zapasach o wartości 2 200 000,00 pln, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 1 320 000 pln.
Karty Diners Club	489,12			856,52		
Kredyt inwestycyjny	32 430,00	240 000,00	zastaw na samochodzie	123 270,00	240 000,00	zastaw na samochodzie
Kredyt inwestycyjny				28 570,84	brak	wpływ na konto
Kredyt krótkoterminowy obrotowy				1 000 000,00	brak	wpływ na konto
Kredyt krótkoterminowy, obrotowy Mbank	5 000 000,00	4 500 000,00	weksel in blanco, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 2 000 000,00 pln, średniomiesięczne wpływy handlowe nie mniej niż 2 500 000,00 pln			
Kredyt długoterminowy, obrotowy Raiffeisen Bank SA	1 850 000,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności			
Kredyt krótkoterminowy, obrotowy Raiffeisen Bank SA	2 150 000,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności			
Kredyt na sfinansowanie zakupu akcji własnych				1 336 000,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności
RAZEM	13 876 098,33	8 260 000,00	X	6 968 658,60	3 760 000,00	X

Nota nr 32: Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	stan na dzień 30.06.2018 r.		stan na dzień 30.06.2017 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych/ dotyczące jednostek stowarzyszonych				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	383 820,80	1,10	0,00	0,00
Gwarancja dla Commerzbanku na zabezpieczenie transakcji polecenia zapłaty w wysokości 20 000,00 EUR	87 232,00	0,25		
Gwarancja dla 2 PM Sp. z o.o. na zabezpieczenie zobowiązań czynszowych w wysokości 68 000,00 EUR	296 588,80	0,85		
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	383 820,80	1,10	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 33: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	1 525 488,47	1 283 615,76
- usługi serwisowe, transportowe, marketingowe, najmu	1 525 488,47	1 283 615,76
-		
-		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	58 129 238,79	43 159 017,16
- ze sprzedaży towarów	58 129 238,79	43 159 017,16
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	496 640,58	367,80
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług	84 625,25	367,80
- sprzedaż towarów	412 015,33	
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	59 654 727,26	44 442 632,92

Struktura terytorialna	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	1 525 488,47	1 283 615,76
Kraj	611 045,08	290 015,57
Eksport	914 443,39	993 600,19
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	58 129 238,79	43 159 017,16
Kraj	53 877 793,32	38 821 961,41
Eksport	4 251 445,47	4 337 055,75
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	496 640,58	367,80
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	84 625,25	367,80
Kraj	84 625,25	367,80
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	412 015,33	0,00
Kraj	412 015,33	
Eksport		
RAZEM	59 654 727,26	44 442 632,92

Nota nr 34: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
Koszty według rodzaju:		
amortyzacja	925 243,09	812 292,61
zużycie materiałów i energii	834 102,86	655 879,53
usługi obce	4 634 301,07	4 039 655,01
podatki i opłaty	168 010,49	149 973,97
wynagrodzenia	3 487 072,62	2 579 044,56
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	683 135,74	538 979,56
pozostałe koszty rodzajowe	1 458 318,98	1 281 610,13
Koszty według rodzaju razem	12 190 184,85	10 057 435,37
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)		
Koszty sprzedaży (-)		
Koszty ogólnego zarządu (-)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00

Nota nr 35: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	118 746,03	141 922,13
Zysk ze sprzedaży majątku	118 746,03	141 922,13
-		
-		
II. Dotacje	0,00	0,00
-		
-		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
-		
IV. Inne przychody operacyjne	523 490,42	562 380,95
Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	154 600,23	118 270,72
Rozwiązanie odpisu na zapasy (dot. tow. przeszacowanych)		11 149,54
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności		13 017,89
Rozwiązanie odpisu na zapasy	265 000,00	311 342,72
Różnice inwentaryzacyjne	7 578,08	40 015,11
Nadwyżka przychodów nad kosztami niezwiązanymi z dział. podstawową	31 946,48	33 133,80
Wartość otrzymanych nieodpłatnie towarów	30 048,68	20 619,06
Przychody z polis komunikacyjnych	15 997,44	
Inne różne	18 319,51	14 832,11
RAZEM	642 236,45	704 303,08

Nota nr 36: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-		
-		
-		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	741 579,75	818 601,95
Odpis aktualizujący należności		553 601,95
Odpis aktualizujący zapasy	741 579,75	265 000,00
-		
-		
III. Inne koszty operacyjne	229 298,21	244 718,94
Likwidacja towarów wybrakowanych, uszkodzonych	178 096,54	137 940,27
Wartość przekazanej darowizny	7 651,37	6 366,97
Różnice inwentaryzacyjne	10 153,89	15 619,15
Wartość spisanych rozrachunków	31 966,93	29 837,16
Koszty likwidacji szkód komunikacyjnych		13 997,97
Rozliczenie zakończonych umów leasingowych		13 039,47
Rozliczenie wartości przeszacowania		11 149,54
Rozliczenie kaucji po zakończeniu najmu lokalu		9 000,00
Inne różne	1 429,48	7 768,41
RAZEM	970 877,96	1 063 320,89

Nota nr 37: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II. Odsetki:	13 796,71	9 914,34
Otrzymane	13 796,71	9 914,34
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	120 674,98	25 354,90
Aktualizacja wyceny kontraktów i opcji walutowych	120 674,98	25 354,90
V. Inne:	372 006,92	0,00
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	372 006,92	
RAZEM	506 478,61	35 269,24

Przychody odsetkowe za okres 01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	13 796,71				13 796,71
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	13 796,71	0,00	0,00	0,00	13 796,71

Przychody odsetkowe za okres 01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	9 914,34				9 914,34
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	9 914,34	0,00	0,00	0,00	9 914,34

Nota nr 38: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
I. Odsetki	424 413,80	258 459,70
Zapłacone i zarachowane	329 743,95	187 776,52
Raty odsetkowe od leasingów	92 587,85	63 864,38
Odsetki budżetowe	2 082,00	6 818,80
<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	58 935,20	122 736,36
aktualizacja wyceny kontraktów i opcji walutowych na dzień bilansowy	58 935,20	122 736,36
IV. Inne	0,00	106 430,01
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi		106 430,01
RAZEM	483 349,00	487 626,07

Koszty odsetkowe za okres 01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	422 331,80				422 331,80
RAZEM	422 331,80	0,00	0,00	0,00	422 331,80

Koszty odsetkowe za okres 01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	251 640,90				251 640,90
RAZEM	251 640,90	0,00	0,00	0,00	251 640,90

Nota nr 39: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
Przychody bilansowe		
Sprzedaż produktów i usług	59 654 727,26	44 442 632,92
Pozostałe przychody operacyjne	642 236,45	704 303,08
Przychody finansowe	506 478,61	35 269,24
Razem	60 803 442,32	45 182 205,24
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
Korekty sprzedaży po dniu bilansowym (wyk. roku poprzedniego)	-361 187,84	-195 186,07
Korekty sprzedaży po dniu bilansowym (rok bieżący)	171 012,16	361 187,84
Razem	-190 175,68	166 001,77
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		13 017,89
Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość zapasów	265 000,00	322 492,26
Dodatnie różnice z wyceny bilansowej	314 506,00	7 316,24
Przychody finansowe z wyceny opcji i kontraktów walutowych	120 674,98	25 354,90
Inne różnice	-621,37	621,37
Razem	699 559,61	368 802,66
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		
	59 913 707,03	44 979 404,35
Koszty bilansowe		
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	55 068 634,65	43 062 891,50
Koszty pozostałej działalności operacyjnej	970 877,96	1 063 320,89
Koszty finansowe	483 349,00	487 626,07
Razem	56 522 861,61	44 613 838,46
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
Amortyzacja niepodatkowa	559 139,01	438 658,60
Rezerwa urlopową	1 260,06	-2 936,01
Ubezpieczenia niepodatkowe	68 305,59	49 661,10
Koszty reprezentacji i inne koszty rodzajowe niepodatkowe	111 289,04	96 234,44
Odpis aktualizujący wartość zapasów	741 579,75	265 000,00
Odpis należności		553 601,95
Ujemne różnice z wyceny bilansowej	-30 464,57	43 110,02
Odsetki budżetowe	2 082,00	6 818,80
Odsetki od leasingu finansowego niepodatkowe	92 587,85	63 864,38
Wartość netto sprzedanych środków trwałych	227 741,22	225 927,92
Naliczone, niewypłacone wynagrodzenia	90 386,61	49 321,25
PFRON	57 208,00	45 748,00
Składki ZUS pracodawcy za 05.06 roku bilansowego	96 302,50	59 131,67
Salda rozrachunków	32 743,68	15 890,35
Niedobory inwentaryzacyjne	10 153,89	15 619,15
Koszty finansowe z wyceny opcji i kontraktów walutowych	58 935,20	122 736,36
Wartość umów zleceń wypłaconych w 07.2017 dotyczących 06.2017		1 606,05
Koszt zakończenia umowy leasingu KIA		13 039,47
Stracona zaliczka do Share Technology (Chiny)		13 946,81
Odsetki od kredytu zaciągniętego na sfinansowanie zakupu akcji własnych	38 580,00	34 766,07
wartość naliczenia za 01-06.2016 ZFŚSz powodu nieopłacenia I raty w ustalonym ustawowym terminie		24 898,86
Opłaty giełdowe i prowizje na rachunku akcji dotyczące transferu przy zakupie akcji własnych	38,50	18 434,82
Koszty delegacji dotyczące roku bilansowego rozliczone i wypłacone po dniu bilansowym		34 894,75
Darowizna	7 651,37	6 366,97
Inne różnice	1 500,00	3 739,87
Razem	2 167 019,70	2 200 081,65
Inne korekty kosztów podatkowych		
Raty leasingowe w umowach leasingu operacyjnego	449 530,45	374 348,96
Amortyzacja samochodów wykupionych z leasingu	76 371,04	64 307,15
Wartość netto sprzedanych samochodów wykupionych z leasingu	191 164,96	215 247,91
Składka ZUS pracodawcy za 05.06 roku poprzedniego, opłacona w roku bilansowym	59 131,67	52 469,12
Koszt własny od korekt sprzedaży (wyk. roku poprzedniego)	-288 452,89	-131 839,31
Koszt własny od korekt sprzedaży (rok bieżący)	93 209,82	288 452,89
Wypłacone wynagrodzenia	50 927,75	3 674,33
Ubezpieczenia podatkowe	43 578,85	30 595,29
utracona należność - umorzenie śledztwa	553 601,95	
Wartość naliczenia za 01-06.2016 ZFŚSz powodu nieopłacenia I raty w ustalonym ustawowym terminie	24 898,86	
Koszty delegacji dotyczące roku bilansowego rozliczone i wypłacone po dniu bilansowym	34 894,75	
Rozwiązanie rezerwy na premie zarządu na dzień 30.06.2016	50 000,00	
Razem	1 338 857,21	897 256,34
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		
	55 694 699,12	43 311 013,15
Zmniejszenia podstawy opodatkowania		
Rozliczenie straty z rok		
Darowizna Stowarzyszenie WIOSNA	7 000,00	6 366,97
Razem	7 000,00	6 366,97
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		
	4 212 008,00	1 662 024,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	800 282,00	315 785,00
Podatek odroczone i inne, w tym:		
Przypis podatkowy	68 973,02	-102 500,58
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	33 346,38	-245 150,75
Zmiana rezerwy na podatek odroczone	35 626,64	17 670,13
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	869 255,02	213 284,42

Nota nr 40: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
1. Amortyzacja	925 243,09	812 292,61
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	72 092,32	33 925,35
amortyzacja środków trwałych	853 150,77	778 367,26
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:	-4 977,95	6 262,78
różnice kursowe od kredytów		
różnice kursowe dotyczące leasingów		
różnice kursowe z wyceny śr.pieniężnych na początek roku	-52,64	6 210,14
różnice kursowe z wyceny śr.pieniężnych na koniec roku	-4 925,31	52,64
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	422 331,80	251 640,90
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
odsetki zapłacone od kredytów	329 743,95	187 776,52
odsetki otrzymane		
odsetki od rat leasingowych	92 587,85	63 864,38
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
dywidendy otrzymane		
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-152 135,68	8 764,34
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
przychody ze sprzedaży środków trwałych	-352 808,54	-386 223,57
wartość netto sprzedanych środków trwałych	262 412,64	276 426,67
wycena aktualizacji aktywów finansowych - odwrócenie BO	-99 676,70	-2 295,24
przychód z aktualizacji aktywów finansowych	-7 817,53	-13 180,75
koszt z aktualizacji sktywów finansowych	45 754,45	112 857,45
korekta podatku VAT przy sprzedaży środków trwałych		-32 125,23
różnica między wykupem a wartością netto wcześniej rozwiązanych umów leasingowych		53 305,01
nabycie udziałów spółki	-1 974 994,56	
przychód z emisji akcji serii E	1 976 140,80	
korekta o wpłatę gotówkową z tytułu zakupu akcji	-1 146,24	
5. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-13 113,30	-10 455,14
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-13 113,30	-10 455,14
6. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-9 000 308,89	-1 649 864,67
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-9 000 308,89	-1 649 864,67
przesunięcia do/ze środków trwałych		
7. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-1 159 944,86	-196 823,33
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-1 159 824,86	-206 503,33
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-120,00	9 680,00
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	1 538 982,32	1 659 925,35
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	983 971,33	2 696 163,99
zmiana stanu zobowiązań długoterminowych wynikająca z bilansu	850 191,20	726 988,00
korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych	-3 454 626,72	-1 606 093,51
korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych	1 606 093,51	1 334 569,24
korekta o wartość niezapłaconego wynagrodzenia z tytułu zakupu akcji		-1 491 702,37
kredyt na zakup akcji własnych	1 000 000,00	
spłata zobowiązań z tytułu nabycia akcji własnych ze środków nie pochodzących z kredytu	486 250,00	
aktualizacja wyceny kontraktów terminowych	67 103,00	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	25 421,58	-71 174,68
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	33 346,38	-94 981,45
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-11 276,03	23 950,43
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	3 351,23	-143,66
10. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
likwidacja środków trwałych		

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 41: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Grupy zawodowe	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
1 Pracownicy produkcyjni		
2 Pracownicy nieprodukcyjni	47,64	41,49
Razem	47,64	41,49

Nota nr 42: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Wynagrodzenie za zakaz konkurencji	Razem
01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.					
wynagrodzenia	508 000,00	48 000,00	1 980,00	120 000,00	677 980,00
wynagrodzenia z zysku	130 386,61				130 386,61
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów					
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur					
Razem	638 386,61	48 000,00	1 980,00	120 000,00	808 366,61
01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.					
wynagrodzenia	494 000,00	67 000,00	1 080,00	91 333,33	653 413,33
wynagrodzenia z zysku					
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów					
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur					
Razem	494 000,00	67 000,00	1 080,00	91 333,33	653 413,33

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 43: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	25 100,00	12 000,00
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi	10 000,00	
Razem	35 100,00	12 000,00

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 44: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich	Wpływ na wynik roku bieżącego
1 Zmiana szacowania odpisów aktualizujących wartość zapasów	449 283,98		449 283,98
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Nota nr 45: Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Pozycja sprawozdawcza		Wartość w roku poprzedzającym	kwota korekty	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności	Wyjaśnienia zmian
1	B II 3c	0,00	1 214 938,93	1 214 938,93	prezentacja leasingu finansowego w zobowiązaniach finansowych długoterminowych zgodnie z KSR nr 5 " Leasing, najem i dzierżawa"
2	B II 3e	1 706 641,30	1 214 938,93	491 702,37	Wyłączenie zobowiązania z tytułu leasingu finansowego z innych zobowiązań długoterminowych
3	B III 3c	112 857,45	391 154,58	504 012,03	prezentacja leasingu finansowego w zobowiązaniach finansowych krótkoterminowych zgodnie z KSR nr 5 " Leasing, najem i dzierżawa"
4	B III 3i	1 424 475,24	391 154,58	1 033 320,66	Wyłączenie zobowiązania z tytułu leasingu finansowego z innych zobowiązań krótkoterminowych

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 46: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyymi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 30.06.2018 r.		za okres 01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	
Projekcja Sp. z o.o.	75 544,12	265 576,30	498 473,75	28 430,46
Retlab Sp. z o.o.			13,61	

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 47: Umorzenie akcji własnych

W dniu 12.06.2017 na NWZ Vidis SA została podjęta uchwała o umorzeniu w drodze umorzenia dobrowolnego 1 337 817 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,11 zł każda i łącznej wartości 147 159,87 zł. Umorzenie nastąpiło w drodze obniżenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 338 022,52 zł do kwoty 190 862,65 zł. W dniu 05.10.2017 Sad Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej dokonał rejestracji umorzenia akcji własnych o łącznej wartości 147 159,87 zł w drodze obniżenia kapitału zakładowego Vidis SA.

Nota nr 48: Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	EUR	4,3616	125/A/NBP/2018	29.06.2018
2 Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	EUR	4,3616	125/A/NBP/2018	29.06.2018
3 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	USD	3,7440	125/A/NBP/2018	29.06.2018
4 Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	USD	3,7440	125/A/NBP/2018	29.06.2018
5				

Nota nr 49: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
Kontrakt terminowy FX	20 000,00 USD z datą wykupu 02.07.2018	1 623 915,53	
Kontrakt terminowy FX	350 000,00 USD z datą wykupu 24.07.2018		
Kontrakt terminowy FX	65 000,00 EUR z datą wykupu 31.07.2018		
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty			
Kredyt w rachunku bieżącym Raiffeisen Bank SA		2 727 232,20	Wartość przyznanego limitu -3 mln. Oprocentowanie według stawki WIBOR 1M, powiększonej o marżę banku w wysokości 1,5 p.p.
Kredyt w rachunku bieżącym mBank SA		2 115 947,01	Wartość przyznanego limitu -2,2 mln. Oprocentowanie według stawki WIBOR 1M, powiększonej o marżę banku w wysokości 1,95 p.p.
Kredyt inwestycyjny Raiffeisen Bank SA		32 430,00	Splata kredytu do 28.02.2019 r. Oprocentowanie według stawki WIBOR 3M, powiększone o marżę banku w wysokości 2 p.p.
Kredyt obrotowy Mbank SA		5 000 000,00	Splata kredytu od 15.10.2018 r. w 5 miesięcznych ratach do 15.02.2019 r. Oprocentowanie według stopy WIBOR 1 M, powiększonej o marżę banku w wysokości 1,9 p.p.
Kredyt obrotowy Raiffeisen Bank SA		1 850 000,00	Splata kredytu w 22 równych ratach miesięcznych począwszy od 31.01.2019 w wysokości 84 096,00 PLN. Oprocentowanie według stawki WIBOR 3M, powiększone o marżę banku w wysokości 1,5 p.p.
Kredyt obrotowy Raiffeisen Bank SA		2 150 000,00	Splata kredytu jednorazowo w dniu 31.01.2019 r. Oprocentowanie według stawki WIBOR 1M, powiększonej o marżę banku w wysokości 1,5 p.p.

Nota nr 50: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej wynosi 1 616 098 zł. Do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego zaliczona została odpowiednio kwota 7817,53 zł i 45 754,45 zł.

Miejsowość: Bielany Wrocławskie

Data: 21.11.2018

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Szymon Staruchowicz
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota