



VIDIS SA
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
ZA OKRES 01.07.2019 r. do 30.09.2019 r.
(I kwartał roku obrotowego 2019/2020)

SPIS TREŚCI:

1. Podstawowe informacje o Emitencie.
2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu.
3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.
4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r. wraz z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości.
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2019 r.
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.
7. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie od 1 lipca 2019 roku do 30 września 2019 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.
10. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem spółka podjęła w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.
11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2019 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.
13. Oświadczenie Zarządu Spółki.

1. Podstawowe informacje o Emitencie

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

Źródło: Emitent

2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu

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

Struktura akcjonariatu na dzień przekazania niniejszego raportu (według stanu na dzień 14.11.2019 r.).

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Bartosz Palusko	975 030	40,27%	975 030	40,27%
Szymon Staruchowicz	421 465	17,41%	421 465	17,41%
Marta Palusko	288 502	11,92%	288 502	11,92%
Krzysztof Szymczykowski	143 025	5,91%	143 025	5,91%
Wojciech Debich	171 540	7,08%	171 540	7,08%
Grzegorz Greń	128 655	5,31%	128 655	5,31%
Pozostali	293 058	12,10%	293 058	12,10%
Suma	2 421 275	100,00%	2 421 275	100,00%

Źródło: Emitent

3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2019	Na dzień 30.06.2018	Na dzień 30.09.2019	Na dzień 30.09.2018
Kapitał własny	12 433 609,55	11 110 464,62	13 880 087,14	12 926 372,97
Należności długoterminowe	24 865,00	24 865,00	24 865,00	24 865,00
Należności krótkoterminowe	4 611 332,68	5 321 377,23	7 106 161,58	8 084 562,59
Zapasy	22 473 770,89	22 181 156,78	21 183 804,46	18 168 105,48
Zobowiązania długoterminowe	4 434 823,57	3 902 262,50	4 166 815,34	3 816 115,02
Zobowiązania krótkoterminowe	19 633 383,41	19 696 262,46	19 428 119,75	16 689 971,08
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	502 529,60	468 888,66	419 416,56	393 218,41
Środki trwałe i WNIPI	6 115 615,74	4 417 207,59	6 458 649,55	4 438 815,72

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za I kwartał 2019/2020 (01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.)	Za I kwartał 2018/2019 (01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.)
EBITDA /zysk brutto + odsetki + amortyzacja/	2 353 tys. zł	2 741 tys. zł

Źródło: Emitent

4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.06.2019	Stan na 30.06.2018	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.09.2018
A.	AKTYWA TRWAŁE	8 712 441,64	6 630 021,52	8 612 765,45	6 651 629,65
I.	Wartości niematerialne i prawne	104 044,62	190 304,51	80 116,23	159 533,88
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	6 011 571,12	4 226 903,08	6 378 533,32	4 279 281,84
III.	Należności długoterminowe	24 865,00	24 865,00	24 865,00	24 865,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	2 418 854,56	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	153 106,34	211 804,37	153 106,34	211 804,37

B.	AKTYWA OBROTOWE	27 927 040,08	28 256 710,23	29 066 271,61	26 987 824,33
I.	Zapasy	22 473 770,89	22 181 156,78	21 183 804,46	18 168 105,48
II.	Należności krótkoterminowe	4 611 332,68	5 321 377,23	7 106 161,58	8 084 562,59
III.	Inwestycje krótkoterminowe	503 731,20	476 706,19	419 416,56	393 218,41
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	338 205,31	277 470,03	356 889,01	341 937,85
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne				
	AKTYWA RAZEM	36 639 481,72	34 886 731,75	37 679 037,06	33 639 453,98

Źródło: Emitent

PASYWA		Stan na 30.06.2019	Stan na 30.06.2018	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.09.2018
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12 433 609,55	11 110 464,62	13 880 087,14	12 926 372,97
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	190 862,65	266 340,25	266 340,25
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	10 844 124,37	5 532 135,48	10 844 124,37	7 432 798,68
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		1 976 140,80		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych			1 323 144,93	3 411 325,69
VIII.	Zysk (strata) netto	1 323 144,93	3 411 325,69	1 446 477,59	1 815 908,35
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	24 205 872,17	23 776 267,13	23 798 949,92	20 713 081,01
I.	Rezerwy na zobowiązania	135 033,29	166 495,53	135 033,29	166 495,53

II.	Zobowiązania długoterminowe	4 434 823,57	3 902 262,50	4 166 815,34	3 816 115,02
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	19 633 383,41	19 696 262,46	19 428 119,75	16 689 971,08
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 631,90	11 246,64	68 981,54	40 499,38
PASYWA RAZEM		36 639 481,72	34 886 731,75	37 679 037,06	33 639 453,98

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.	01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 826 788,12	20 589 127,02	19 826 788,12	20 589 127,02
	- od jednostek powiązanych	618 717,54	511 698,81	618 717,54	511 698,81
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	285 608,43	257 684,10	285 608,43	257 684,10
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	19 541 179,69	20 331 442,92	19 541 179,69	20 331 442,92
B.	Koszty działalności operacyjnej	18 174 103,53	18 170 387,12	18 174 103,53	18 170 387,12
I.	Amortyzacja	417 504,75	327 002,45	417 504,75	327 002,45
II.	Zużycie materiałów i energii	207 901,85	206 621,55	207 901,85	206 621,55
III.	Usługi obce	1 195 084,34	1 237 802,95	1 195 084,34	1 237 802,95
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	37 163,29	35 803,53	37 163,29	35 803,53
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	940 793,98	965 970,85	940 793,98	965 970,85
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	98 582,93	91 704,04	98 582,93	91 704,04
	- emerytalne	23 280,50	24 770,79	23 280,50	24 770,79

VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	223 187,36	216 050,38	223 187,36	216 050,38
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 053 885,03	15 089 431,37	15 053 885,03	15 089 431,37
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 652 684,59	2 418 739,90	1 652 684,59	2 418 739,90
D.	Pozostałe przychody operacyjne	96 865,66	143 827,38	96 865,66	143 827,38
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40 723,45	34 239,99	40 723,45	34 239,99
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	56 142,21	109 587,39	56 142,21	109 587,39
E.	Pozostałe koszty operacyjne	47 367,09	73 793,65	47 367,09	73 793,65
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		67 680,24		67 680,24
III.	Inne koszty operacyjne	47 367,09	6 113,41	47 367,09	6 113,41
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 702 183,16	2 488 773,63	1 702 183,16	2 488 773,63
G.	Przychody finansowe	234 382,76	52 678,90	234 382,76	52 678,90
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	4 444,47	5 695,95	4 444,47	5 695,95
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	54 699,91	45 754,45	54 699,91	45 754,45
V.	Inne	175 238,38	1 228,50	175 238,38	1 228,50
H.	Koszty finansowe	168 755,33	275 935,18	168 755,33	275 935,18
I.	Odsetki, w tym:	167 553,73	148 791,43	167 553,73	148 791,43
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 201,60	7 817,53	1 201,60	7 817,53
IV.	Inne		119 326,22		119 326,22
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 767 810,59	2 265 517,35	1 767 810,59	2 265 517,35

J.	Podatek dochodowy	321 333,00	449 609,00	321 333,00	449 609,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 446 477,59	1 815 908,35	1 446 477,59	1 815 908,35

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.	01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	1 446 477,59	1 815 908,35	1 446 477,59	1 815 908,35
II.	Korekty razem	710 746,48	841 625,89	710 746,48	841 625,89
1.	Amortyzacja	417 504,75	327 002,45	417 504,75	327 002,45
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-653,46	4 925,31	-653,46	4 925,31
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	167 553,73	146 286,43	167 553,73	146 286,43
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-37 912,04	73 163,46	-37 912,04	73 163,46
5.	Zmiana stanu rezerw				
6.	Zmiana stanu zapasów	1 250 587,89	4 013 051,30	1 250 587,89	4 013 051,30
7.	Zmiana stanu należności	-2 494 828,90	-2 763 185,36	-2 494 828,90	-2 763 185,36
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 360 828,57	-924 402,62	1 360 828,57	-924 402,62
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	47 665,94	-35 215,08	47 665,94	-35 215,08
10.	Inne korekty				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 157 224,07	2 657 534,24	2 157 224,07	2 657 534,24

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	41 948,29	52 357,72	41 948,29	52 357,72
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 948,29	52 357,72	41 948,29	52 357,72
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki				
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	56 914,28	40 800,00	56 914,28	40 800,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	56 914,28	40 800,00	56 914,28	40 800,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-14 965,99	11 557,72	-14 965,99	11 557,72
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	0,00	550 000,00	0,00	550 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki		550 000,00		550 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	2 226 024,58	3 289 836,90	2 226 024,58	3 289 836,90
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 837 938,20	2 900 565,90	1 837 938,20	2 900 565,90
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	220 532,65	242 984,57	220 532,65	242 984,57
8.	Odsetki	167 553,73	146 286,43	167 553,73	146 286,43
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 226 024,58	-2 739 836,90	-2 226 024,58	-2 739 836,90
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-83 766,50	-70 744,94	-83 766,50	-70 744,94
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-84 419,96	-65 819,63	-84 419,96	-65 819,63
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-653,46	4 925,31	-653,46	4 925,31
F.	Środki pieniężne na początek okresu	503 183,06	463 963,35	503 183,06	463 963,35

G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	419 416,56	393 218,41	419 416,56	393 218,41
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	179 623,04	62 578,07	179 623,04	62 578,07

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.	01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 433 609,55	11 110 464,62	12 433 609,55	11 110 464,62
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 433 609,55	11 110 464,62	12 433 609,55	11 110 464,62
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	190 862,65	266 340,25	190 862,65
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	75 477,60	0,00	75 477,60
a)	zwiększenie (z tytułu):	0,00	75 477,60	0,00	75 477,60
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E – rejestracja w KRS		75 477,60		75 477,60
b)	zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 844 124,37	5 532 135,48	10 844 124,37	5 532 135,48
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	1 900 663,20	0,00	1 900 663,20
a)	zwiększenie (z tytułu):	0,00	1 900 663,20	0,00	1 900 663,20

	- z podziału zysku (ustawowo)				
	- emisja akcji serii E -rejestracja w KRS		1 900 663,20		1 900 663,20
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				
b)	zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych				
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	10 844 124,37	7 432 798,68	10 844 124,37	7 432 798,68
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		1 976 140,80		1 976 140,80
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu		-1 976 140,80		-1 976 140,80
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00
	- dopłaty wspólników				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				

b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 976 140,80	0,00	1 976 140,80
	- umorzenie akcji – różnica między ceną nabycia i ceną nominalną				
	- rejestracja akcji serii E		1 976 140,80		1 976 140,80
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 323 144,93	3 411 325,69	1 323 144,93	3 411 325,69
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 323 144,93	3 411 325,69	1 323 144,93	3 411 325,69
a)	korekty błędów				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 323 144,93	3 411 325,69	1 323 144,93	3 411 325,69
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku				
	- dywidenda				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 323 144,93	3 411 325,69	1 323 144,93	3 411 325,69
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 323 144,93	3 411 325,69	1 323 144,93	3 411 325,69
6.	Wynik netto	1 446 477,59	1 815 908,35	1 446 477,59	1 815 908,35
	Zysk netto	1 446 477,59	1 815 908,35	1 446 477,59	1 815 908,35
	Strata netto				
	Odpisy z zysku				

II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 880 087,14	12 926 372,97	13 880 087,14	12 926 372,97
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 880 087,14	12 926 372,97	13 880 087,14	12 926 372,97

Źródło: Emitent

5. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2019 r.

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.06.2019 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.06.2018 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.09.2019 DANE SKONSOLID.	Stan na 30.09.2018 DANE SKONSOLID.
A.	AKTYWA TRWAŁE	8 572 210,24	5 109 363,89	8 430 641,60	5 104 246,13
I.	Wartości niematerialne i prawne	104 044,62	190 304,51	80 116,23	159 533,88
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	246 699,10	313 980,70	229 878,70	297 160,30
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 591 495,03	4 356 703,05	7 933 385,18	4 402 042,52
IV.	Należności długoterminowe	28 113,71	30 006,36	28 113,71	27 140,16
V.	Inwestycje długoterminowe	443 860,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	157 997,78	217 219,27	157 997,78	217 219,27
B.	AKTYWA OBROTOWE	29 897 154,78	30 641 781,89	31 111 899,20	29 482 744,19
I.	Zapasy	23 439 776,67	23 381 924,43	22 150 586,72	19 211 435,09
II.	Należności krótkoterminowe	5 240 672,26	5 937 228,07	7 646 278,19	8 945 634,94
III.	Inwestycje krótkoterminowe	860 580,73	1 027 148,32	949 195,31	970 491,82
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	356 125,12	295 481,07	365 838,98	355 182,34

C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne				
AKTYWA RAZEM		38 469 365,02	35 751 145,78	39 542 540,80	34 586 990,32

Źródło: Emitent

PASywa		Stan na 30.06.2019	Stan na 30.06.2018	Stan na 30.09.2019	Stan na 30.09.2018
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12 619 266,53	11 193 100,50	14 166 006,00	13 030 001,43
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	190 862,65	266 340,25	266 340,25
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	10 844 124,37	5 532 135,48	10 844 124,37	7 432 798,68
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		1 976 140,80		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	82 635,88		1 508 801,91	3 493 961,57
VIII.	Zysk (strata) netto	1 426 166,03	3 493 961,57	1 546 739,47	1 836 900,93
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	25 850 098,49	24 558 045,28	25 376 534,80	21 556 988,89
I.	Rezerwy na zobowiązania	135 033,29	166 495,53	135 033,29	166 495,53
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 393 214,20	3 902 262,50	5 092 562,24	3 816 115,02
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	20 319 219,10	20 472 695,33	20 073 330,75	17 520 870,83
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 631,90	16 591,92	75 608,52	53 507,51
PASYWA RAZEM		38 469 365,02	35 751 145,78	39 542 540,80	34 586 990,32

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.	01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 137 633,01	22 565 210,94	21 137 633,01	22 565 210,94
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	411 516,09	369 576,69	411 516,09	369 576,69
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	20 726 116,92	22 195 634,25	20 726 116,92	22 195 634,25
B.	Koszty działalności operacyjnej	19 330 958,49	20 077 471,72	19 330 958,49	20 077 471,72
I.	Amortyzacja	442 576,80	334 041,74	442 576,80	334 041,74
II.	Zużycie materiałów i energii	225 092,01	292 453,23	225 092,01	292 453,23
III.	Usługi obce	1 224 498,99	1 381 051,33	1 224 498,99	1 381 051,33
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	42 549,03	41 852,10	42 549,03	41 852,10
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	1 131 585,76	1 112 586,65	1 131 585,76	1 112 586,65
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	128 386,86	107 168,49	128 386,86	107 168,49
	- emerytalne	34 727,19	32 066,18	34 727,19	32 066,18
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	231 461,38	238 078,08	231 461,38	238 078,08
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 904 807,66	16 570 240,10	15 904 807,66	16 570 240,10
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 806 674,52	2 487 739,22	1 806 674,52	2 487 739,22
D.	Pozostałe przychody operacyjne	104 234,62	149 894,80	104 234,62	149 894,80

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40 723,45	34 239,99	40 723,45	34 239,99
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	63 511,17	115 654,81	63 511,17	115 654,81
E.	Pozostałe koszty operacyjne	49 160,80	84 031,77	49 160,80	84 031,77
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		67 680,24		67 680,24
III.	Inne koszty operacyjne	49 160,80	16 351,53	49 160,80	16 351,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 861 748,34	2 553 602,25	1 861 748,34	2 553 602,25
G.	Przychody finansowe	234 582,25	52 913,06	234 582,25	52 913,06
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	4 643,96	5 800,11	4 643,96	5 800,11
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	54 699,91	45 754,45	54 699,91	45 754,45
V.	Inne	175 238,38	1 358,50	175 238,38	1 358,50
H.	Koszty finansowe	178 836,72	281 061,98	178 836,72	281 061,98
I.	Odsetki, w tym:	177 504,22	149 542,30	177 504,22	149 542,30
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 201,60	7 817,53	1 201,60	7 817,53
IV.	Inne	130,90	123 702,15	130,90	123 702,15
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych				
J.	Zysk (strata) z działalności	1 917 493,87	2 325 453,33	1 917 493,87	2 325 453,33

	gospodarczej (F+G-H+/-I)				
K.	Odpis wartości firmy	16 820,40	16 820,40	16 820,40	16 820,40
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	16 820,40	16 820,40	16 820,40	16 820,40
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
L	Odpis ujemnej wartości firmy				
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne				
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne				
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	1 900 673,47	2 308 632,93	1 900 673,47	2 308 632,93
O.	Podatek dochodowy	353 934,00	471 732,00	353 934,00	471 732,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
R.	Zyski (straty) mniejszości				
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 546 739,47	1 836 900,93	1 546 739,47	1 836 900,93

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.	01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
<i>I.</i>	Zysk / Strata netto	1 546 739,47	1 836 900,93	1 546 739,47	1 836 900,93
<i>II.</i>	Korekty razem	825 082,00	847 360,43	825 082,00	847 360,43
1.	Amortyzacja	442 576,80	334 041,74	442 576,80	334 041,74
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-1 090,80	4 925,31	-1 090,80	4 925,31
3.	Wartość firmy	16 820,40	16 820,40	16 820,40	16 820,40
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	177 304,43	146 182,27	177 304,43	146 182,27
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-37 912,04	73 163,46	-37 912,04	73 163,46
6.	Zmiana stanu rezerw				
7.	Zmiana stanu zapasów	1 249 811,41	4 170 489,34	1 249 811,41	4 170 489,34
8.	Zmiana stanu należności	-2 405 605,93	-3 005 540,67	-2 405 605,93	-3 005 540,67
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 319 914,97	-869 935,74	1 319 914,97	-869 935,74
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	63 262,76	-22 785,68	63 262,76	-22 785,68
11.	Inne korekty				
<i>III.</i>	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 371 821,47	2 684 261,36	2 371 821,47	2 684 261,36
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
<i>I.</i>	Wpływy	42 147,78	52 461,88	42 147,78	52 461,88

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 948,29	52 357,72	41 948,29	52 357,72
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	199,49	104,16	199,49	104,16
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	199,49	104,16	199,49	104,16
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki	199,49	104,16	199,49	104,16
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	56 914,28	40 800,00	56 914,28	40 800,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	56 914,28	40 800,00	56 914,28	40 800,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-14 766,50	11 661,88	-14 766,50	11 661,88

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	0,00	550 000,00	0,00	550 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki		550 000,00		550 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	2 268 329,89	3 289 836,90	2 268 329,89	3 289 836,90
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spląty kredytów i pożyczek	1 863 888,20	2 900 565,90	1 863 888,20	2 900 565,90
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	226 937,47	242 984,57	226 937,47	242 984,57
8.	Odsetki	177 504,22	146 286,43	177 504,22	146 286,43
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 268 329,89	-2 739 836,90	-2 268 329,89	-2 739 836,90
D.	Przepływy pieniężne netto razem	88 725,08	-43 913,66	88 725,08	-43 913,66
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	87 634,28	-38 988,35	87 634,28	-38 988,35
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 090,80	4 925,31	-1 090,80	4 925,31
F.	Środki pieniężne na początek okresu	860 469,93	1 014 405,48	860 469,93	1 014 405,48

G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	949 195,01	970 491,82	949 195,01	970 491,82
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	183 054,00	62 578,07	183 054,00	62 578,07

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.	01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2018 r. - 30.09.2018 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 619 266,53	11 193 100,50	12 619 266,53	11 193 100,50
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 619 266,53	11 193 100,50	12 619 266,53	11 193 100,50
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	190 862,65	266 340,25	190 862,65
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	75 477,60	0,00	75 477,60
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	75 477,60	0,00	75 477,60
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	75 477,60	0,00	75 477,60
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 844 124,37	5 532 135,48	10 844 124,37	5 532 135,48
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		1 900 663,20		1 900 663,20

a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 900 663,20	0,00	1 900 663,20
	- z podziału zysku (ustawowo)				
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS		1 900 663,20		1 900 663,20
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych				
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	10 844 124,37	7 432 798,68	10 844 124,37	7 432 798,68
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00		0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		1 976 140,80		1 976 140,80
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu	0,00	- 1 976 140,80	0,00	- 1 976 140,80
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00

	- niezarejestrowana emisja akcji				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 976 140,80	0,00	1 976 140,80
	-rozliczenie skupu akcji				
	-rejestracja emisji akcji serii E		1 976 140,80		1 976 140,80
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	82 635,88	0,00	82 635,88	0,00
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	82 635,88		82 635,88	
a)	korekty błędów				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	82 635,88	3 493 961,57	82 635,88	3 493 961,57
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 426 166,03	0,00	1 426 166,03	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku				
	- dywidenda				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 508 801,91	3 493 961,57	1 508 801,91	3 493 961,57
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 508 801,91	3 493 961,57	1 508 801,91	3 493 961,57
6.	Wynik netto	1 546 739,47	1 836 900,93	1 546 739,47	1 836 900,93
	Zysk netto	1 546 739,47	1 836 900,93	1 546 739,47	1 836 900,93
	Strata netto				

	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 166 006,00	13 030 001,43	14 166 006,00	13 030 001,43
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 166 006,00	13 030 001,43	14 166 006,00	13 030 001,43

Źródło: Emitent

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

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

Format oraz podstawowe zasady rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego:

1. Rokiem obrotowym jest okres kolejnych 12 miesięcy tj. okres od 01 lipca do 30 czerwca. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze, za okres sprawozdawczy przyjmuje się:
 - okres jednego kwartału
2. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki.
3. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.
4. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej.
5. Metody wyceny aktywów i pasywów ustala się przyjmując założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w przyszłości, w niezmienionym zakresie.
6. Jednostka zobowiązuje się do stosowania określonych ustawą zasad rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiających jej sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.
7. Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczonych ustawą, dostosowując je do potrzeb jednostki, zachowano:
 - a) zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów (art. 4 ust. 1 UoR);
 - b) zasadę przewagi treści nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR);
 - c) zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR);
 - d) zasadę kontynuacji działalności (art. 5 ust. 2 UoR);
 - e) zasadę współmierności – memoriału (art. 6 ust. 1 UoR);
 - f) zasadę kosztu historycznego, uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny (art. 7 UoR);
 - g) zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR);

8. W sprawach nieuregulowanych przepisami rachunkowości stosuje się krajowe standardy rachunkowości, wydane przez Komitet Standardów Rachunkowości. W przypadku braku odpowiedniego standardu Spółka może stosować MSRy.

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

AKTYWA TRWAŁE

Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

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

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

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

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

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

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

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

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

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

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

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

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

AKTYWA OBROTOWE

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

Przyjęcie towarów do magazynu następuje według cen nabycia.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

KAPITAŁY

Kapitały własne stanowią:

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

KOSZTY, PRZYCHODY, WYNIK FINANSOWY

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

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

Przychody – przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług.

Wynik finansowy – ustalany jest według następujących zasad:

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

Wynik finansowy brutto jest pomniejszany o obowiązkowe tytuły:

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

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

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

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

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

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

7. Zwięzła charakterystyka o istotnych dokonaniach lub niepowodzeniach Emitenta w okresie od 1 lipca 2019 roku do 30 września 2019 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W okresie od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r. Spółka zrealizowała znaczną ilość zamówień z rządowego programu Aktywna Tablica (dalej: Program). W ocenie zarządu, w opisywanym okresie, procentowy udział Spółki jako dostawcy w Programie nie zmniejszył się (a prawdopodobnie wzrósł), co oznacza, że zostało utrzymane czołowe miejsce w kraju. We wrześniu rozpoczęły się również realizacje zamówień w ramach programu wyposażenia pracowni przyrodniczych, również z wykorzystaniem produktów z oferty Spółki (systemy Einstein).

W opisanym okresie podpisano nowe umowy dystrybucyjne z następującymi podmiotami:

- **Avers Screens Sp. z o.o.** - polski producent profesjonalnych ekranów projekcyjnych,
- **Epson Europe B.V.** – czołowy producent projektorów 3LCD na świecie,
- **LG Electronics** – globalny dostawca monitorów LCD i OLED do rozwiązań interaktywnych i Digital Signage.

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

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 2019/2020.

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

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

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

W analizowanym okresie Spółka zaangażowała się w intensywne działania sprzedażowe np. poprzez monitorowanie poziomów cenowych i oferty konkurencji tak, aby zapewnić atrakcyjność ofert składanych przez Partnerów Handlowych do Klientów Końcowych.

W związku z prowadzonym programem na dofinansowanie wyposażenia w pomoce dydaktyczne, niezbędne do realizacji podstawy programowej z przedmiotów przyrodniczych w publicznych szkołach podstawowych, ViDiS SA w dalszym ciągu promowała oferowane laboratoria cyfrowe einstein™, gdyż produkty te spełniają warunki określone w programie dofinansowania. Ministerstwo Edukacji Narodowej planuje przeznaczyć na ten cel aż 320 mln zł. Samorządy mogą zakupić do szkolnych pracowni wyposażenie dostępne na rynku i odpowiadające na zapotrzebowanie danej szkoły. W ubiegłym roku z programu skorzystało 1927 szkół, które otrzymało łącznie ponad 66 mln zł dofinansowania. Jest to drugi rządowy program, oprócz Aktywnej Tablicy, który jest oparty na asortymencie oferowanym przez firmę ViDiS SA i który może mieć znaczący wpływ na wynik finansowy w drugim półroczu kalendarzowym roku 2019.

11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2019 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2019 roku wchodzi Spółka (jako jednostka dominująca), spółka Retlab Sp. z o. o. - spółka zależna oraz spółka Projekcja Sp. z o. o.

ViDiS SA posiada 100,0% udziału w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników zarówno w Retlab Sp. z o.o., jak i Projekcja Sp. z o. o.

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

Źródło: Emitent

Firma:	Retlab Sp. z o.o.
Siedziba:	Bielany Wrocławskie
Adres:	ul. Logistyczna 4, 55-040
KRS:	0000277942
Kapitał zakładowy	115 000,00 zł

Źródło: Emitent

Wyłączenie z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych:

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

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

Na dzień 30.09.2019 r. Spółka zatrudniała 55 osób, co daje wartość 55 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce zwiększyło się o 1 etat.

13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd ViDiS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 lipca 2019 r. do 30 września 2019 r., jak i dane porównawcze za rok ubiegły sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalny raport z działalności ViDiS SA zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.