



VIDIS SA  
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY  
RAPORT OKRESOWY  
ZA OKRES 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r.  
(I kwartał roku obrotowego 2020/2021)

## SPIS TREŚCI:

1. Podstawowe informacje o Emitencie.
2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu.
3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.
4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r. wraz z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości.
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2020 r.
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r.
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 2020 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

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

Źródło: Emitent

## 2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu

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

Struktura akcjonariatu na dzień przekazania niniejszego raportu (według stanu na dzień 13.11.2020 r.).

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

Źródło: Emitent

### 3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2020	Na dzień 30.06.2019	Na dzień 30.09.2020	Na dzień 30.09.2019
Kapitał własny	14 430 875,24	12 433 609,55	15 169 170,81	13 880 606,20
Należności długoterminowe	24 865,00	24 865,00	24 865,00	24 865,00
Należności krótkoterminowe	3 509 274,11	4 611 332,68	7 538 170,19	7 099 809,08
Zapasy	19 287 791,20	22 619 110,88	19 269 082,87	21 183 804,46
Zobowiązania długoterminowe	5 058 672,47	4 434 823,57	2 098 472,38	4 166 815,34
Zobowiązania krótkoterminowe	14 441 218,85	19 778 723,40	18 252 636,25	19 421 223,69
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 654 231,19	502 529,60	1 681 016,92	419 416,56
Środki trwałe i WNiP	5 190 065,15	6 558 325,74	4 774 543,74	6 458 649,55

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za I kwartał 2020/2021 (01.07.2020 r. - 30.09.2020 r.)	Za I kwartał 2019/2020 (01.07.2019 r. - 30.09.2019r.)
EBITDA  /zysk brutto + odsetki + amortyzacja/	1 391 tys. zł	2 353 tys. zł

Źródło: Emitent

### 4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

#### a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>7 426 056,92</b>	<b>8 712 441,64</b>	<b>7 010 535,51</b>	<b>8 612 765,45</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>37 120,86</b>	<b>104 044,62</b>	<b>27 291,72</b>	<b>80 116,23</b>
<b>1.</b>	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
<b>2.</b>	Wartość firmy				
<b>3.</b>	Inne wartości niematerialne i prawne	<b>37 120,86</b>	<b>104 044,62</b>	<b>27 291,72</b>	<b>80 116,23</b>

4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5 152 944,29</b>	<b>6 454 281,12</b>	<b>4 747 252,02</b>	<b>6 378 533,32</b>
1.	Środki trwałe	5 152 944,29	5 753 143,55	4 747 252,02	6 378 533,32
2.	Środki trwałe w budowie				
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		701 137,57		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>24 865,00</b>	<b>24 865,00</b>	<b>24 865,00</b>	<b>24 865,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek	24 865,00	24 865,00	24 865,00	24 865,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 976 144,56</b>	<b>1 976 144,56</b>	<b>1 976 144,56</b>	<b>1 976 144,56</b>
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>234 982,21</b>	<b>153 106,34</b>	<b>234 982,21</b>	<b>153 106,34</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	234 982,21	153 106,34	234 982,21	153 106,34
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>26 738 345,56</b>	<b>28 072 380,07</b>	<b>28 745 142,50</b>	<b>29 059 894,61</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>19 287 791,20</b>	<b>22 619 110,88</b>	<b>19 269 082,87</b>	<b>21 183 804,46</b>
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	18 055 193,20	21 467 831,24	12 388 967,64	15 917 297,85
5.	Zaliczki na dostawy	1 232 598,00	1 151 279,64	6 880 115,23	5 266 506,61

<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 509 274,11</b>	<b>4 611 332,68</b>	<b>7 538 170,19</b>	<b>7 099 809,08</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	36 196,42	51 622,70	229 671,20	113 893,55
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 473 077,69	4 559 709,98	7 308 498,99	6 985 915,53
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 659 803,19</b>	<b>503 731,20</b>	<b>1 681 016,92</b>	<b>419 416,56</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 659 803,19	503 731,20	1 681 016,92	419 416,56
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>281 477,06</b>	<b>338 205,31</b>	<b>256 872,52</b>	<b>356 864,51</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>				
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>				
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>34 164 402,48</b>	<b>36 784 821,71</b>	<b>35 755 678,01</b>	<b>37 672 660,06</b>

Źródło: Emitent

<b>PASYWA</b>		<b>Stan na 30.06.2020</b>	<b>Stan na 30.06.2019</b>	<b>Stan na 30.09.2020</b>	<b>Stan na 30.09.2019</b>
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>14 430 875,24</b>	<b>12 433 609,55</b>	<b>15 169 170,81</b>	<b>13 880 606,20</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	12 167 269,30	10 844 124,37	12 167 269,30	10 844 124,37
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych			1 997 265,69	1 323 144,93
VIII.	Zysk (strata) netto	1 997 265,69	1 323 144,93	738 295,57	1 446 996,65
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				

<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>19 733 527,24</b>	<b>24 351 212,16</b>	<b>20 586 507,20</b>	<b>23 792 053,86</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>192 208,06</b>	<b>135 033,29</b>	<b>192 208,06</b>	<b>135 033,29</b>
<b>1.</b>	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<b>28 339,32</b>	<b>4 197,70</b>	<b>28 339,32</b>	<b>4 197,70</b>
<b>2.</b>	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>163 868,74</b>	<b>130 835,59</b>	<b>163 868,74</b>	<b>130 835,59</b>
<b>3.</b>	Pozostałe rezerwy				
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>5 058 672,47</b>	<b>4 434 823,57</b>	<b>2 098 472,38</b>	<b>4 166 815,34</b>
<b>1.</b>	Wobec jednostek powiązanych				
<b>2.</b>	Wobec pozostałych jednostek	<b>5 058 672,47</b>	<b>4 434 823,57</b>	<b>2 098 472,38</b>	<b>4 166 815,34</b>
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>14 441 218,85</b>	<b>19 778 723,40</b>	<b>18 252 636,25</b>	<b>19 421 223,69</b>
<b>1.</b>	Wobec jednostek powiązanych			<b>11 236,34</b>	
<b>2.</b>	Wobec pozostałych jednostek	<b>14 256 605,54</b>	<b>19 587 201,89</b>	<b>18 065 305,59</b>	<b>19 238 990,11</b>
<b>3.</b>	Fundusze specjalne	<b>184 613,31</b>	<b>191 521,51</b>	<b>176 094,32</b>	<b>182 233,58</b>
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>41 427,86</b>	<b>2 631,90</b>	<b>43 190,51</b>	<b>68 981,54</b>
<b>1.</b>	Ujemna wartość firmy				
<b>2.</b>	Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>21 444,02</b>	<b>40 126,67</b>	<b>41 427,86</b>	<b>2 631,90</b>
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>34 164 402,48</b>	<b>36 784 821,71</b>	<b>35 755 678,01</b>	<b>37 672 660,06</b>

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. – 30.09.2019 r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>19 805 246,11</b>	<b>19 826 788,12</b>	<b>19 805 246,11</b>	<b>19 826 788,12</b>

	- od jednostek powiązanych	550 427,33	618 717,54	550 427,33	618 717,54
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	379 123,54	285 608,43	379 123,54	285 608,43
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	19 426 122,57	19 541 179,69	19 426 122,57	19 541 179,69
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>19 093 675,80</b>	<b>18 173 584,47</b>	<b>19 093 675,80</b>	<b>18 173 584,47</b>
I.	Amortyzacja	391 925,21	417 504,75	391 925,21	417 504,75
II.	Zużycie materiałów i energii	259 302,85	207 901,85	259 302,85	207 901,85
III.	Usługi obce	1 474 825,66	1 195 084,34	1 474 825,66	1 195 084,34
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	49 174,78	36 613,93	49 174,78	36 613,93
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	1 007 899,56	940 793,98	1 007 899,56	940 793,98
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	225 018,94	98 582,93	225 018,94	98 582,93
	- emerytalne	23 593,05	23 280,50	23 593,05	23 280,50
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	236 742,94	223 217,66	236 742,94	223 217,66
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 448 785,86	15 053 885,03	15 448 785,86	15 053 885,03
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>711 570,31</b>	<b>1 653 203,65</b>	<b>711 570,31</b>	<b>1 653 203,65</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>272 118,57</b>	<b>96 865,66</b>	<b>272 118,57</b>	<b>96 865,66</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 000,00	40 723,45	12 000,00	40 723,45
II.	Dotacje	184 328,75		184 328,75	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	75 789,82	56 142,21	75 789,82	56 142,21
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>45 441,30</b>	<b>47 367,09</b>	<b>45 441,30</b>	<b>47 367,09</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	45 441,30	47 367,09	45 441,30	47 367,09



<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>938 247,58</b>	<b>1 702 702,22</b>	<b>938 247,58</b>	<b>1 702 702,22</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>133 725,76</b>	<b>234 382,76</b>	<b>133 725,76</b>	<b>234 382,76</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	<b>2 099,09</b>	<b>4 444,47</b>	<b>2 099,09</b>	<b>4 444,47</b>
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		<b>54 699,91</b>		
V.	Inne	<b>131 626,67</b>	<b>175 238,38</b>	<b>131 626,67</b>	<b>175 238,38</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>153 359,77</b>	<b>168 755,33</b>	<b>153 359,77</b>	<b>168 755,33</b>
I.	Odsetki, w tym:	<b>80 400,74</b>	<b>167 553,73</b>	<b>80 400,74</b>	<b>167 553,73</b>
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	<b>5 572,00</b>	<b>1 201,60</b>	<b>5 572,00</b>	<b>1 201,60</b>
IV.	Inne	67 387,03			
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>918 613,57</b>	<b>1 768 329,65</b>	<b>918 613,57</b>	<b>1 768 329,65</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>180 318,00</b>	<b>321 333,00</b>	<b>180 318,00</b>	<b>321 333,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>				
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>738 295,57</b>	<b>1 446 996,65</b>	<b>738 295,57</b>	<b>1 446 996,65</b>

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. – 30.09.2019 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. – 30.09.2019 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>738 295,57</b>	<b>1 446 996,65</b>	<b>738 295,57</b>	<b>1 446 996,65</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-2 397 375,56</b>	<b>710 227,42</b>	<b>-2 397 375,56</b>	<b>710 227,42</b>

1.	Amortyzacja	391 925,21	417 504,75	391 925,21	417 504,75
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 132,76	-653,46	7 132,76	-653,46
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	79 305,74	167 553,73	79 305,74	167 553,73
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	17 168,20	-37 912,04	17 168,20	-37 912,04
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	18 708,33	1 395 927,88	18 708,33	1 395 927,88
7.	Zmiana stanu należności	-4 028 896,08	-2 488 476,40	-4 028 896,08	-2 488 476,40
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 091 013,09	1 208 592,52	1 091 013,09	1 208 592,52
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	26 367,19	47 690,44	26 367,19	47 690,44
10.	Inne korekty				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>-1 658 979,99</b>	<b>2 157 224,07</b>	<b>-1 658 979,99</b>	<b>2 157 224,07</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>12 000,00</b>	<b>41 948,29</b>	<b>12 000,00</b>	<b>41 948,29</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 000,00	41 948,29	12 000,00	41 948,29
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				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>56 914,28</b>	<b>0,00</b>	<b>56 914,28</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	<b>0,00</b>	<b>56 914,28</b>	<b>0,00</b>	<b>56 914,28</b>
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>12 000,00</b>	<b>-14 965,99</b>	<b>12 000,00</b>	<b>-14 965,99</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki				
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>319 101,52</b>	<b>2 226 024,58</b>	<b>319 101,52</b>	<b>2 226 024,58</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				

3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 721,35	1 837 938,20	1 721,35	1 837 938,20
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	238 074,43	220 532,65	238 074,43	220 532,65
8.	Odsetki	79 305,74	167 553,73	79 305,74	167 553,73
9.	Inne wydatki finansowe				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-319 101,52</b>	<b>-2 226 024,58</b>	<b>-319 101,52</b>	<b>-2 226 024,58</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-1 966 081,51</b>	<b>-83 766,50</b>	<b>-1 966 081,51</b>	<b>-83 766,50</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-1 973 214,27</b>	<b>-84 419,96</b>	<b>-1 973 214,27</b>	<b>-84 419,96</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-7 132,76	-653,46	-7 132,76	-653,46
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 647 098,43</b>	<b>503 183,06</b>	<b>3 647 098,43</b>	<b>503 183,06</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>1 681 016,92</b>	<b>419 416,56</b>	<b>1 681 016,92</b>	<b>419 416,56</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	227 028,00	179 623,04	227 028,00	179 623,04

Źródło: Emitent

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. - 30.09.2019 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>14 430 875,24</b>	<b>12 433 609,55</b>	<b>14 430 875,24</b>	<b>12 433 609,55</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>14 430 875,24</b>	<b>12 433 609,55</b>	<b>14 430 875,24</b>	<b>12 433 609,55</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>266 340,25</b>	<b>190 862,65</b>	<b>266 340,25</b>	<b>190 862,65</b>
<b>1.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>75 477,60</b>	<b>0,00</b>	<b>75 477,60</b>
a)	zwiększenie (z tytułu):	<b>0,00</b>	<b>75 477,60</b>	<b>0,00</b>	<b>75 477,60</b>
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E – rejestracja w KRS		<b>75 477,60</b>		<b>75 477,60</b>
b)	zmniejszenie (z tytułu):	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- umorzenia akcji				
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>12 167 269,30</b>	<b>10 844 124,37</b>	<b>12 167 269,30</b>	<b>10 844 124,37</b>
<b>2.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu):	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- z podziału zysku (ustawowo)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- emisja akcji serii E -rejestracja w KRS				
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				
b)	zmniejszenie (z tytułu):	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- podniesienia kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych				
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>12 167 269,30</b>	<b>10 844 124,37</b>	<b>12 167 269,30</b>	<b>10 844 124,37</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>				

<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>				
<b>4.1</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu</b>				
a)	zwiększenie (z tytułu)		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	- dopłaty wspólników				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
	- umorzenie akcji – różnica między ceną nabycia i ceną nominalną				
	- rejestracja akcji serii E				
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>1 323 144,93</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>1 323 144,93</b>
<b>5.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>1 323 144,93</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>1 323 144,93</b>
a)	korekty błędów				
<b>5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>1 323 144,93</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>1 323 144,93</b>

a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku				
	- dywidenda				
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>1 323 144,93</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>1 323 144,93</b>
<b>5.4</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>				
<b>5.5</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7</b>	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>1 323 144,93</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>1 323 144,93</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>738 295,57</b>	<b>1 446 996,65</b>	<b>738 295,57</b>	<b>1 446 996,65</b>
	Zysk netto	738 295,57	1 446 996,65	738 295,57	1 446 996,65
	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>15 169 170,81</b>	<b>13 880 606,20</b>	<b>15 169 170,81</b>	<b>13 880 606,20</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>15 169 170,81</b>	<b>13 880 606,20</b>	<b>15 169 170,81</b>	<b>13 880 606,20</b>

Źródło: Emitent

## 5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 2020 r.

### a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
		30.06.2020	30.06.2019	30.09.2020	30.09.2019
		DANE	DANE	DANE	DANE
		SKONSOLID.	SKONSOLID.	SKONSOLID.	SKONSOLID.
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>7 242 969,98</b>	<b>8 572 210,24</b>	<b>6 779 889,37</b>	<b>8 430 641,60</b>

<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>37 120,86</b>	<b>104 044,62</b>	<b>27 291,72</b>	<b>80 116,23</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	<b>37 120,86</b>	<b>104 044,62</b>	<b>27 291,72</b>	<b>80 116,23</b>
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
<b>II.</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>179 417,50</b>	<b>246 699,10</b>	<b>162 597,10</b>	<b>229 878,70</b>
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	<b>179 417,50</b>	<b>246 699,10</b>	<b>162 597,10</b>	<b>229 878,70</b>
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne				
<b>III.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>6 762 427,37</b>	<b>8 034 205,03</b>	<b>6 325 996,30</b>	<b>7 933 385,18</b>
1.	Środki trwałe	<b>6 762 427,37</b>	<b>7 333 067,46</b>	<b>6 325 996,30</b>	<b>7 933 385,18</b>
2.	Środki trwałe w budowie				
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		<b>701 137,57</b>		
<b>IV.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>26 183,71</b>	<b>28 113,71</b>	<b>26 183,71</b>	<b>28 113,71</b>
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od jednostek niepowiązanych	<b>26 183,71</b>	<b>28 113,71</b>	<b>26 183,71</b>	<b>28 113,71</b>
<b>V.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 150,00</b>	<b>1 150,00</b>	<b>1 150,00</b>	<b>1 150,00</b>
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	<b>1 150,00</b>	<b>1 150,00</b>	<b>1 150,00</b>	<b>1 150,00</b>
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
<b>VI.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>236 670,54</b>	<b>157 997,78</b>	<b>236 670,54</b>	<b>157 997,78</b>



1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	236 670,54	157 997,78	236 670,54	157 997,78
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>29 309 863,33</b>	<b>29 897 154,78</b>	<b>31 614 554,61</b>	<b>31 105 522,20</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>20 014 560,76</b>	<b>23 439 776,67</b>	<b>19 968 906,23</b>	<b>22 150 586,72</b>
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	18 781 915,91	22 288 497,03	13 088 606,15	16 884 080,11
5.	Zaliczki na dostawy	1 232 644,85	1 151 279,64	6 880 300,08	5 266 506,61
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 789 453,62</b>	<b>5 240 672,26</b>	<b>7 742 727,30</b>	<b>7 639 925,69</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych				
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 789 453,62	5 240 672,26	7 742 727,30	7 639 925,69
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>5 202 761,52</b>	<b>860 580,73</b>	<b>3 634 921,25</b>	<b>949 195,31</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 202 761,52	860 580,73	3 634 921,25	949 195,31
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>303 087,43</b>	<b>356 125,12</b>	<b>267 999,83</b>	<b>365 814,48</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>				
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>				
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>36 552 833,31</b>	<b>38 469 365,02</b>	<b>38 394 443,98</b>	<b>39 536 163,80</b>

Źródło: Emitent

PASywa	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2019
	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.

<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>14 960 173,48</b>	<b>12 619 266,53</b>	<b>15 743 799,16</b>	<b>14 166 525,06</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>
<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>12 270 290,40</b>	<b>10 844 124,37</b>	<b>12 270 290,40</b>	<b>10 844 124,37</b>
<b>V.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>				
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>				
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>2 423 542,83</b>	<b>1 508 801,91</b>
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>2 340 906,95</b>	<b>1 426 166,03</b>	<b>783 625,68</b>	<b>1 547 258,53</b>
<b>IX.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)</b>				
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>21 592 659,83</b>	<b>25 850 098,49</b>	<b>22 650 644,82</b>	<b>25 369 638,74</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>192 208,06</b>	<b>135 033,29</b>	<b>192 208,06</b>	<b>135 033,29</b>
<b>1.</b>	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 339,32	4 197,70	28 339,32	4 197,70
<b>2.</b>	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	163 868,74	130 835,59	163 868,74	130 835,59
<b>3.</b>	Pozostałe rezerwy				
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>6 504 361,94</b>	<b>5 393 214,20</b>	<b>3 439 583,06</b>	<b>5 092 562,24</b>
<b>1.</b>	Wobec jednostek powiązanych				
<b>2.</b>	Wobec pozostałych jednostek	6 504 361,94	5 393 214,20	3 439 583,06	5 092 562,24
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>14 854 661,97</b>	<b>20 319 219,10</b>	<b>18 975 663,19</b>	<b>20 066 434,69</b>
<b>1.</b>	Wobec jednostek powiązanych				
<b>2.</b>	Wobec pozostałych jednostek	14 651 429,90	20 127 697,59	18 781 293,33	19 884 201,11
<b>3.</b>	Fundusze specjalne	203 232,07	191 521,51	194 369,86	182 233,58
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>41 427,86</b>	<b>2 631,90</b>	<b>43 190,51</b>	<b>75 608,52</b>
<b>1.</b>	Ujemna wartość firmy				
<b>2.</b>	Inne rozliczenia międzynarodowe	41 427,86	2 631,90	43 190,51	75 608,52

<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>36 552 833,31</b>	<b>38 469 365,02</b>	<b>38 394 443,98</b>	<b>39 536 163,80</b>
---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. – 30.09.2019 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. – 30.09.2019 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>21 216 857,37</b>	<b>21 137 633,01</b>	<b>21 216 857,37</b>	<b>21 137 633,01</b>
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	434 926,56	411 516,09	434 926,56	411 516,09
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	20 781 930,81	20 726 116,92	20 781 930,81	20 726 116,92
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>20 432 528,87</b>	<b>19 330 439,43</b>	<b>20 432 528,87</b>	<b>19 330 439,43</b>
I.	Amortyzacja	422 664,01	442 576,80	422 664,01	442 576,80
II.	Zużycie materiałów i energii	273 732,64	225 092,01	273 732,64	225 092,01
III.	Usługi obce	1 493 322,73	1 224 498,99	1 493 322,73	1 224 498,99
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	53 673,33	41 999,67	53 673,33	41 999,67
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	1 204 305,77	1 131 585,76	1 204 305,77	1 131 585,76
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	261 326,31	128 386,86	261 326,31	128 386,86
	- emerytalne	36 134,26	34 727,19	36 134,26	34 727,19
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	235 065,93	231 491,68	235 065,93	231 491,68
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 488 438,15	15 904 807,66	16 488 438,15	15 904 807,66
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>784 328,50</b>	<b>1 807 193,58</b>	<b>784 328,50</b>	<b>1 807 193,58</b>

<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>287 844,80</b>	<b>104 234,62</b>	<b>287 844,80</b>	<b>104 234,62</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 000,00	40 723,45	12 000,00	40 723,45
II.	Dotacje	201 396,28		201 396,28	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	417 201,00	324 378,75	417 201,00	
IV.	Inne przychody operacyjne	74 448,52	63 511,17	74 448,52	63 511,17
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>45 694,71</b>	<b>49 160,80</b>	<b>45 694,71</b>	<b>49 160,80</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	45 694,71	49 160,80	45 694,71	49 160,80
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 026 478,59</b>	<b>1 862 267,40</b>	<b>1 026 478,59</b>	<b>1 862 267,40</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>134 012,06</b>	<b>234 582,25</b>	<b>134 012,06</b>	<b>234 582,25</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	2 099,09	4 643,96	2 099,09	4 643,96
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		54 699,91		54 699,91
V.	Inne	131 912,97	175 238,38	131 912,97	175 238,38
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>159 324,57</b>	<b>178 836,72</b>	<b>159 324,57</b>	<b>178 836,72</b>
I.	Odsetki, w tym:	86 365,54	177 504,22	86 365,54	177 504,22
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 572,00	1 201,60	5 572,00	1 201,60
IV.	Inne	67 387,03	130,90	67 387,03	130,90
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów</b>				

	<b>jednostek podporządkowanych</b>				
J.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G- H+/-I)</b>	<b>1 001 166,08</b>	<b>1 918 012,93</b>	<b>1 001 166,08</b>	<b>1 918 012,93</b>
K.	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>16 820,40</b>	<b>16 820,40</b>	<b>16 820,40</b>	<b>16 820,40</b>
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	<b>16 820,40</b>	<b>16 820,40</b>	<b>16 820,40</b>	<b>16 820,40</b>
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
L	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>				
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne				
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne				
M.	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>				
N.	<b>Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)</b>	<b>984 345,68</b>	<b>1 901 192,53</b>	<b>984 345,68</b>	<b>1 901 192,53</b>
O.	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>200 720,00</b>	<b>353 934,00</b>	<b>200 720,00</b>	<b>353 934,00</b>
P.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>				
R.	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>				
S.	<b>Zysk (strata) netto (I-J- K)</b>	<b>783 625,68</b>	<b>1 547 258,53</b>	<b>783 625,68</b>	<b>1 547 258,53</b>

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. – 30.09.2019 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. – 30.09.2019 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>783 625,68</b>	<b>1 547 258,53</b>	<b>783 625,68</b>	<b>1 547 258,53</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-1 989 438,65</b>	<b>824 563,24</b>	<b>-1 989 438,65</b>	<b>824 563,24</b>
1.	Amortyzacja	422 664,01	442 576,80	422 664,01	442 576,80
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 441,11	-1 090,80	7 441,11	-1 090,80
3.	Wartość firmy	16 820,40	16 820,40	16 820,40	16 820,40
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	85 270,54	177 304,73	85 270,54	177 304,73
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	17 168,20	-37 912,04	17 168,20	-37 912,04
6.	Zmiana stanu rezerw				
7.	Zmiana stanu zapasów	45 654,53	1 249 811,41	45 654,53	1 249 811,41
8.	Zmiana stanu należności	-3 953 273,68	-2 399 253,43	-3 953 273,68	-2 399 253,43
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 331 965,99	1 313 018,91	1 331 965,99	1 313 018,91
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	36 850,25	63 287,26	36 850,25	63 287,26
11.	Inne korekty				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>-1 205 812,97</b>	<b>2 371 821,77</b>	<b>-1 205 812,97</b>	<b>2 371 821,77</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>12 000,00</b>	<b>42 147,78</b>	<b>12 000,00</b>	<b>42 147,78</b>

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 000,00	41 948,29	12 000,00	41 948,29
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		199,49		199,49
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:		199,49		199,49
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki		199,49		199,49
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>		<b>56 914,28</b>		<b>56 914,28</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		<b>56 914,28</b>		<b>56 914,28</b>
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				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>12 000,00</b>	<b>-14 766,50</b>	<b>12 000,00</b>	<b>-14 766,50</b>

<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>				
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki				
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>361 014,19</b>	<b>2 268 329,89</b>	<b>361 014,19</b>	<b>2 268 329,89</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spląty kredytów i pożyczek	<b>27 671,35</b>	<b>1 863 888,20</b>	<b>27 671,35</b>	<b>1 863 888,20</b>
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	<b>248 072,30</b>	<b>226 937,47</b>	<b>248 072,30</b>	<b>226 937,47</b>
8.	Odsetki	<b>85 270,54</b>	<b>177 504,22</b>	<b>85 270,54</b>	<b>177 504,22</b>
9.	Inne wydatki finansowe				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-361 014,19</b>	<b>-2 268 329,89</b>	<b>-361 014,19</b>	<b>-2 268 329,89</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-1 554 827,16</b>	<b>88 725,38</b>	<b>-1 554 827,16</b>	<b>88 725,38</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-1 562 268,27</b>	<b>87 634,58</b>	<b>-1 562 268,27</b>	<b>87 634,58</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	<b>-7 441,11</b>	<b>-1 090,80</b>	<b>-7 441,11</b>	<b>-1 090,80</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 189 748,41</b>	<b>860 469,93</b>	<b>5 189 748,41</b>	<b>860 469,93</b>



<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>3 634 921,25</b>	<b>949 195,31</b>	<b>3 634 921,25</b>	<b>949 195,31</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	252 350,41	183 054,00	252 350,41	183 054,00

Źródło: Emitent

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. – 30.09.2019 r.	01.07.2020 r. – 30.09.2020 r.	01.07.2019 r. – 30.09.2019 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>14 960 173,48</b>	<b>12 619 266,53</b>	<b>14 960 173,48</b>	<b>12 619 266,53</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>14 960 173,48</b>	<b>12 619 266,53</b>	<b>14 960 173,48</b>	<b>12 619 266,53</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>
<b>1.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji				
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>12 270 290,40</b>	<b>10 844 124,37</b>	<b>12 270 290,40</b>	<b>10 844 124,37</b>
<b>2.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>				

a)	zwiększenie (z tytułu)				
	- z podziału zysku (ustawowo)				
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS				
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych				
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>12 270 290,40</b>	<b>10 844 124,37</b>	<b>12 270 290,40</b>	<b>10 844 124,37</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>				
<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>				
<b>4.1</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00

	- niezarejestrowana emisja akcji				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rozliczenie skupu akcji				
	-rejestracja emisji akcji serii E				
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>
<b>5.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>
a)	korekty błędów				
<b>5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 340 906,95	1 426 166,03	2 340 906,95	1 426 166,03
	- podziału zysku z lat ubiegłych	2 340 906,95	1 426 166,03	2 340 906,95	1 426 166,03
b)	zmniejszenie (z tytułu)				
	- podział zysku				
	- dywidenda				
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>2 423 542,83</b>	<b>1 508 801,91</b>	<b>2 423 542,83</b>	<b>1 508 801,91</b>
<b>5.4</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>				
<b>5.5</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7</b>	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>2 423 542,83</b>	<b>1 508 801,91</b>	<b>2 423 542,83</b>	<b>1 508 801,91</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>783 625,68</b>	<b>1 547 258,53</b>	<b>783 625,68</b>	<b>1 547 258,53</b>
	Zysk netto	783 625,68	1 547 258,53	783 625,68	1 547 258,53

	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>15 743 799,16</b>	<b>14 166 525,06</b>	<b>15 743 799,16</b>	<b>14 166 525,06</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>15 743 799,16</b>	<b>14 166 525,06</b>	<b>15 743 799,16</b>	<b>14 166 525,06</b>

Źródło: Emitent

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

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

Format oraz podstawowe zasady rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego:

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

g) zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR);

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

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

## **AKTYWA TRWAŁE**

### **Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

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

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

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

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

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

### **Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych**

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

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

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

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

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

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

## **AKTYWA OBROTOWE**

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

Przyjęcie towarów do magazynu następuje według cen nabycia.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## **KAPITAŁY**

Kapitały własne stanowią:

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

## **KOSZTY, PRZYCHODY, WYNIK FINANSOWY**

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

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

Przychody – przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług.

Wynik finansowy – ustalany jest według następujących zasad:

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

Wynik finansowy brutto jest pomniejszany o obowiązkowe tytuły:

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

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

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

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

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



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

## **7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 lipca 2020 r. do 30 września 2020 r.**

W raportowanym okresie Spółka wygenerowała 19,8 mln PLN obrotu i jest to poziom taki sam, jak w analogicznym okresie. Mimo dużej niepewności na rynku, udało się wypracować zysk netto na poziomie 738 tysięcy PLN. Zysk jest niższy niż w analogicznym kwartale poprzedniego okresu, ale w roku poprzednim w tym okresie był realizowany finalny etap zakupów z programu Aktywnej Tablicy 2019, a w obecnym okresie szczyt sprzedaży przewidujemy na okres listopad/grudzień 2020.

Dzięki stabilnej sytuacji i dobrym wynikom finansowym na koniec roku finansowego 2019/2020 Emitent uzyskał w lipcu 2020 przedłużenie finansowania w jednym z banków w rachunku bieżącym o kolejne 2 lata tj. do 2022 roku (zabezpieczone gwarancją BGK). Dodatkowo uzyskana w czerwcu subwencja z PFR zapewnia bezpieczną poduszkę finansową i obniżenie kosztów odsetkowych, co sumarycznie zapewnia wysoką stabilność i możliwość elastycznego działania na rynku.

Emitent na dzień 30.09.2020 spełnia wszystkie warunki określone w kowenantach bankowych, co pozwala zapewnić o dalszym stabilnym finansowaniu ze strony banków.

Finansowanie oferowane przez naszego ubezpieczyciela dla naszych partnerów handlowych jest na poziomie analogicznym do okresu przed epidemią, co świadczy również o ich dobrej kondycji i zdrowym portfelu naszych klientów.

Z dniem 1.09.2020 Emitent uzyskał potwierdzenie statusu oficjalnego dystrybutora profesjonalnych rozwiązań marki Kramer w Polsce, co pozwoli na zapewnienie lepszej dostępności sprzętu dla naszych partnerów i dalszy rozwój segmentu biznesowego w działalności Emitenta.

W dniu 23.10.2020 ukazało się rozporządzenie Rady Ministrów dotyczące ogłoszenia programu Aktywna Tablica na lata 2020-2024. Wsparcie mogą otrzymać szkoły, które jeszcze nie skorzystały z programu w latach 2017-2019. Zakres produktów jest podobny, tylko że w roku 2020 został rozszerzony o możliwość zakupu laptopów z kamerami wspierającymi pracę zdalną. Mimo bardzo krótkiego terminu składania wniosków (od 23.10 do 27.10.2020) Emitent przeprowadził szeroką kampanię informacyjną skierowaną do szkół, która powinna przełożyć się na dodatkową sprzedaż w okresie po przekazaniu środków przez organy prowadzące tj. po 30 listopada 2020.



W dniu 06.11.2020 MEN wydało komunikat dot. „Programu 500 zł dla nauczyciela”, gdzie informuje o przekazaniu dodatkowych środków na zakup akcesoriów do pracy zdalnej dla każdego nauczyciela.

Akcesoria takie znajdują się w ofercie Emitenta więc liczymy na zwiększenie sprzedaży w tym segmencie produktów.

Nadal kontynuowany jest program dotyczący wyposażenia pracowni przyrodniczych w laboratoria cyfrowe.

Wszyscy nasi dostawcy z Chin i Europy pracują w normalnym trybie i nie mamy informacji o żadnych problemach w związku z sytuacją pandemii. Wszystkie dostawy są realizowane w ustalonych terminach i nie widzimy ryzyka, aby to się miało zmienić w najbliższym okresie.

Wszystkie wymienione wcześniej programy w połączeniu z dobrą dostępnością produktów, wpływają i będą wpływać pozytywnie na działalność Emitenta w najbliższym okresie.

## **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 2020/2021.

## **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**

Na bieżąco wykorzystywane są narzędzia (które również znajdują się w ofercie produktowej) oraz oprogramowanie wspierające pracę zdalną (kamery, systemy wideokonferencyjne, platforma Office 365).

W celu usprawnienia komunikacji w zakresie przekazywania dokumentów Emitent wdrożył platformę cyfrowego podpisu, dzięki czemu możliwe jest bezpieczne i cyfrowe podpisywanie dokumentów bez konieczności przesyłania papierowej korespondencji.

Dodatkowo podjęto decyzję o wdrożeniu platformy cyfrowego obiegu dokumentów, która zapewni przyspieszenie procesów otrzymywania, zatwierdzania i archiwizowania dokumentów.

Wszystkie te narzędzie w znaczącym stopniu zwiększają odporność Emitenta na wszelkie utrudnienia, które zostały wprowadzone do tej pory i mogą zostać wprowadzone w związku z pandemią Covid-19.

## 11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2020 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2020 roku wchodzi Emitent (jako jednostka dominująca), Spółka Projekcja Sp. z o. o. oraz Spółka Retlab Sp. z o. o. - spółka zawieszona od dn. 01.02.2020 r.

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

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

Źródło: Emitent

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

Źródło: Emitent

### Wyłączenie z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych:

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

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

Na dzień 30.09.2020 r. Spółka zatrudniała 52 osoby, co daje wartość 51,75 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce zwiększyło się o 1 osobę.

## 13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd ViDiS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 września 2020 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.