



RAPORT KWARTALNY ViDiS S.A.

Dane za okres **01.07.2017** r. do **30.09.2017** r.

(I kwartał roku obrotowego 2017/2018)

SPIS TREŚCI:

1. Podstawowe informacje o Emitencie.
2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu.
3. Wybrane dane finansowe za okres od 1 lipca 2017 roku do 30 września 2017 roku wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.
4. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2017 r. do 30 września 2017 r. wraz z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości.
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.
6. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie od 1 lipca 2017 roku do 30 września 2017 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.
7. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.
8. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.
9. 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.
10. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2017 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji.
11. Istotne wydarzenia, w tym wydarzenia korporacyjne Spółki.
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	190.862,65 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 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 13.11.2017 r.)

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Bartosz Palusko	1 263 532	72,82%	1 263 532	72,82%
Krzysztof Szymczykowski	143 025	8,24%	143 025	8,24%
Pozostali	328 558	18,94%	328 558	18,94%
Suma	1.735.115	100,00%	1.735.115	100,00%

Źródło: Emitent

3. Wybrane dane finansowe za okres od 1 lipca 2017 roku do 30 września 2017 roku wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 30.06.2017*	Na dzień 30.06.2016	Na dzień 30.09.2017	Na dzień 30.09.2016
Kapitał własny	9 214 700,50 zł	8 859 618,14 zł	9 862 808,48 zł	9 016 504,08 zł
Należności długoterminowe	24 745,00 zł	34 425,00 zł	24 745,00 zł	34 545,00 zł
Należności krótkoterminowe	4 161 552,37 zł	3 955 049,04 zł	5 990 196,86 zł	5 164 906,69 zł
Zapasy	13 700 000,34 zł	11 530 983,22 zł	13 237 675,70 zł	10 720 686,22 zł
Zobowiązania długoterminowe	2 519 959,30 zł	1 131 494,14 zł	2 364 371,67 zł	969 886,44 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	12 856 337,47 zł	8 638 350,72 zł	13 411 874,77 zł	8 947 114,07 zł
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	130 565,93 zł	342 010,05 zł	888 438,22 zł	391 553,28 zł
Środki trwałe i WNIp	2 744 260,00 zł	2 513 756,09 zł	2 554 068,96 zł	2 395 103,14 zł

Źródło: Emitent

*dane zawierają skutki zdarzeń gospodarczych, które wystąpiły po 30.06.2017 i miały wpływ na rok bilansowy 2016/2017

Wyszczególnienie	Za I kwartał 2016/2017 (01.07.2016 r. - 30.09.2016 r.)	Za I kwartał 2017/2018 (01.07.2017 r. - 30.09.2017 r.)
EBIDTA /zysk brutto + odsetki + amortyzacja/	432 tys. zł	1 012 tys. zł

Źródło: Emitent

4. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2017 r. do 30 września 2017 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.06.2017*	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.09.2016
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 015 305,75	2 699 500,39	2 825 114,71	2 580 967,44
I.	Wartości niematerialne i prawne	154 957,83	98 234,52	137 617,17	100 225,04
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 589 302,17	2 415 521,57	2 416 451,79	2 294 878,10

III.	Należności długoterminowe	24 745,00	34 425,00	24 745,00	34 545,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245 150,75	150 169,30	245 150,75	150 169,30
B.	AKTYWA OBROTOWE	18 271 493,39	16 128 065,65	20 407 385,73	16 544 610,37
I.	Zapasy	13 700 000,34	11 530 983,22	13 237 675,70	10 720 686,22
II.	Należności krótkoterminowe	4 161 552,37	3 955 049,04	5 990 196,86	5 164 906,69
III.	Inwestycje krótkoterminowe	143 746,68	351 888,96	888 438,22	391 553,28
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	266 194,00	290 144,43	291 074,95	267 464,18
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne	3 491 702,37		3 491 702,37	
	AKTYWA RAZEM	24 778 501,51	18 827 566,04	26 724 202,81	19 125 577,81

Źródło: Emitent

* dane zawierają zdarzenia po dniu bilansowym, dotyczące roku bilansowego 2016/2017

PASywa		Stan na 30.06.2017*	Stan na 30.06.2016	Stan na 30.09.2017	Stan na 30.09.2016
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 214 700,50	8 859 618,14	9 862 808,48	9 016 504,08
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	338 022,52	338 022,52	338 022,52	338 022,52
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	5 029 893,25	7 144 093,98	5 029 893,25	7 144 093,98
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	3 491 702,37		3 491 702,37	
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych			355 082,36	1 377 501,64
VIII.	Zysk (strata) netto	355 082,36	1 377 501,64	648 107,98	156 885,94
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 563 801,01	9 967 947,90	16 861 394,33	10 109 073,73
I.	Rezerwy na zobowiązania	179 608,83	190 063,97	179 608,83	190 063,97
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 519 959,30	1 131 494,14	2 364 371,67	969 886,44

III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 856 337,47	8 638 350,72	13 411 874,77	8 947 114,07
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 895,41	8 039,07	905 539,06	2 009,25
	PASYWA RAZEM	24 778 501,51	18 827 566,04	26 724 202,81	19 125 577,81

Źródło: Emitent

* dane zawierają zdarzenia po dniu bilansowym, dotyczące roku bilansowego 2016/2017

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2017 r. - 30.09.2017 r.	01.07.2016 r. - 30.09.2016 r.	01.07.2017 r. - 30.09.2017 r.	01.07.2016 r. - 30.09.2016 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 687 577,11	9 160 160,14	11 687 577,11	9 160 160,14
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	173 446,68	170 721,56	173 446,68	170 721,56
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	11 514 130,43	8 989 438,58	11 514 130,43	8 989 438,58
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 874 369,78	8 967 020,03	10 874 369,78	8 967 020,03
I.	Amortyzacja	202 413,41	201 186,07	202 413,41	201 186,07
II.	Zużycie materiałów i energii	140 318,00	122 040,60	140 318,00	122 040,60
III.	Usługi obce	826 217,78	874 841,00	826 217,78	874 841,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	28 805,33	31 767,27	28 805,33	31 767,27
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	670 320,56	647 142,56	670 320,56	647 142,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	69 718,83	59 101,00	69 718,83	59 101,00
	- emerytalne	15 264,18	13 329,70	15 264,18	13 329,70
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	205 732,41	177 107,32	205 732,41	177 107,32
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 730 843,46	6 853 834,21	8 730 843,46	6 853 834,21

C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	813 207,33	193 140,11	813 207,33	193 140,11
D.	Pozostałe przychody operacyjne	40 188,88	37 335,53	40 188,88	37 335,53
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	455,28	121,95	455,28	121,95
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	39 733,60	37 213,58	39 733,60	37 213,58
E.	Pozostałe koszty operacyjne	40 294,72	19 741,25	40 294,72	19 741,25
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	40 294,72	19 741,25	40 294,72	19 741,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	813 101,49	210 734,39	813 101,49	210 734,39
G.	Przychody finansowe	115 084,94	19 633,85	115 084,94	19 633,85
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	2 227,49	1 886,28	2 227,49	1 886,28
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	112 857,45		112 857,45	
V.	Inne		17 747,57		17 747,57
H.	Koszty finansowe	194 926,45	54 563,30	194 926,45	54 563,30
I.	Odsetki, w tym:	76 721,12	54 563,30	76 721,12	54 563,30
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	13 180,75		13 180,75	
IV.	Inne	105 024,58		105 024,58	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	733 259,98	175 804,94	733 259,98	175 804,94
J.	Podatek dochodowy	85 152,00	18 919,00	85 152,00	18 919,00
N.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	648 107,98	156 885,94	648 107,98	156 885,94

* dane zawierają zdarzenia po dniu bilansowym, dotyczące roku bilansowego 2016/2017

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2017 r.- 30.09.2017 r.	01.07.2016 r. - 30.09.2016 r.	01.07.2017 r.- 30.09.2017 r.	01.07.2016r. - 30.09.2016 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	648 107,98	156 885,94	648 107,98	156 885,94
II.	Korekty razem	-451 533,44	259 524,48	-451 533,44	259 524,48
1.	Amortyzacja	202 413,41	201 186,07	202 413,41	201 186,07
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-52,64	6 210,15	-52,64	6 210,15
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	76 655,36	54 563,30	76 655,36	54 563,30
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	12 725,47	-2 417,19	12 725,47	-2 417,19
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00		0,00	
6.	Zmiana stanu zapasów	462 544,85	810 297,00	462 544,85	810 297,00
7.	Zmiana stanu należności	-1 828 864,70	-1 209 977,65	-1 828 864,70	-1 209 977,65
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-190 007,26	499 339,23	-190 007,26	499 339,23
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	872 762,70	16 650,43	872 762,70	16 650,43
10.	Inne korekty	-59 710,63	-116 326,86	-59 710,63	-116 326,86
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	196 574,54	416 410,42	196 574,54	416 410,42
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	455,28	121,95	455,28	121,95
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	455,28	121,95	455,28	121,95
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	12 222,37	82 533,12	12 222,37	82 533,12
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 222,37	82 533,12	12 222,37	82 533,12
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	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)	-11 767,09	-82 411,17	-11 767,09	-82 411,17
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	1 056 805,85	0,00	1 056 805,85	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	1 056 805,85		1 056 805,85	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				

4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	483 793,65	278 245,87	483 793,65	278 245,87
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	294 280,84	223 682,57	294 280,84	223 682,57
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	6 492,20		6 492,20	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	106 365,25		106 365,25	0,00
8.	Odsetki	76 655,36	54 563,30	76 655,36	54 563,30
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	573 012,20	-278 245,87	573 012,20	-278 245,87
D.	Przepływy pieniężne netto razem	757 819,65	55 753,38	757 819,65	55 753,38
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	757 872,29	49 543,23	757 872,29	55 753,38
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	52,64	-6 210,15	52,64	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	130 618,57	335 799,90	130 618,57	335 799,90
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	888 438,22	391 553,28	888 438,22	391 553,28
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	106 982,45	83 275,31	106 982,45	83 275,31

* dane zawierają zdarzenia po dniu bilansowym, dotyczące roku bilansowego 2016/2017

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2017 r.- 30.09.2017 r.	01.07.2016 r. - 30.09.2016 r.	01.07.2017r.- 30.09.2017 r.	01.07.2016r. - 30.09.2016 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 214 700,50	8 859 618,14	9 214 700,50	8 859 618,14
	- 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	9 214 700,50	8 859 618,14	9 214 700,50	8 859 618,14
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	338 022,52	338 022,52	338 022,52	338 022,52
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)				
	- wzrost wart. nominalnej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	338 022,52	338 022,52	338 022,52	338 022,52
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 029 893,25	7 144 093,98	5 029 893,25	7 144 093,98
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	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
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	5 029 893,25	7 144 093,98	5 029 893,25	7 144 093,98
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
	- akcje przeznaczone do sprzedaży				
	- akcje przeznaczone do umorzenia				

b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie akcji w cenie nabycia				
	- sprzedaż akcji własnych				
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	3 491 702,37		3 491 702,37	0,00
4.1	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	0,00
	- dopłaty wspólników				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie akcji – różnica między ceną nabycia i ceną nominalną				
	- rozliczenie skupu akcji				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 491 702,37	0,00	3 491 702,37	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	355 082,36	1 377 501,64	355 082,36	1 377 501,64
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	355 082,36	1 377 501,64	355 082,36	1 377 501,64
a)	korekty błędów				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	355 082,36	1 377 501,64	355 082,36	1 377 501,64
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	355 082,36	1 377 501,64	355 082,36	1 377 501,64
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
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	355 082,36	1 377 501,64	355 082,36	1 377 501,64
6.	Wynik netto	648 107,98	156 885,94	648 107,98	156 885,94
	Zysk netto	648 107,98	156 885,94	648 107,98	156 885,94
	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 862 808,48	9 016 504,08	9 862 808,48	9 016 504,08
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 862 808,48	9 016 504,08	9 862 808,48	9 016 504,08

* dane zawierają zdarzenia po dniu bilansowym, dotyczące roku bilansowego 2016/2017

Źródło: Emitent

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

Raport kwartalny Vidis S.A. 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 i 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 3.500 zł nie są zaliczane do 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 3.500 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 nie przekraczającej kwoty 3.500 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 wariacie 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:
 - ü Pozostałe przychody i koszty operacyjne
 - ü Przychody i koszty finansowe
 - ü Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

Wynik finansowy brutto jest pomniejszany o obowiązkowe tytuły :

- ü Podatek dochodowy od osób prawnych
- ü 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.

W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym nie nastąpiły żadne zmiany w zakresie stosowanych przez Spółkę zasad (polityki) rachunkowości.

6. Związła charakterystyka o istotnych dokonaniach lub niepowodzeniach Emitenta w okresie od 1 lipca 2017 r. do 30 czerwca 2017 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Okres od lipca 2017 roku do września 2017 roku zakończył się zyskiem netto w wysokości 0,65 mln zł oraz przychodami netto na poziomie 11,69 mln zł. Wypracowany wynik finansowy za ten okres był o 313% wyższy (tj. o 491 tys. zł), a osiągnięte przychody netto zwiększyły się blisko o 28% (tj. o 2,5 mln zł) w porównaniu do tego samego okresu roku poprzedniego.

W badanym okresie plany sprzedażowe sporządzone przez Zarząd Spółki zostały zrealizowane w 114% na poziomie obrotu oraz w 119% na poziomie marży.

Bezpośrednia przyczyna przekroczenia założonych planów i osiągnięcia znacznie korzystniejszych wyników finansowych w pierwszym kwartale roku kalendarzowego 2017/18 niż w adekwatnym okresie, tkwi głównie w zastoju gospodarczym poprzedniego roku, w czasie którego odnotowany był m.in. paraliż inwestycyjny w ramach środków publicznych, szczególnie widoczny na rynku edukacyjnym. W 2017 roku widoczne jest również ożywienie koniunktury i większa aktywność inwestycyjna, która sprzyja sprzedaży urządzeń będących w ofercie ViDiS S.A.

Ponadto, Spółka na koniec I kwartału obecnego roku obrotowego (tj. na dzień 30 września 2017 r.) utrzymywała dość wysoki poziom towarów w celu zapewnienia stałej dostępności szerokiej oferty asortymentu, a także w celu przygotowania się na intensywną sprzedaż w pod koniec roku. Rokrocznie wzmożona ilość zamówień od partnerów handlowych występuje w ostatnim kwartale roku, co związane jest ze specyfiką współpracy z jednostkami edukacyjnymi (z sektora publicznego), które powinny do końca roku kalendarzowego rozdysponować i wykorzystać przyznane środki finansowe.

Wyniki omawianego kwartału nie zawierają innych istotnych zdarzeń jednorazowych o nietypowym charakterze.

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

Emitent zaprognozował w raporcie ESPI nr 7/2017 opublikowanym w dniu 17 października 2017 roku osiągnięcie w roku obrotowym 2017/2018 przychodów netto ze sprzedaży na poziomie 50,1 mln zł oraz 1,0 mln zł zysku netto.

W świetle zaprezentowanych danych finansowych za pierwszy kwartał roku obrotowego 2017/2018 prognoza przychodów netto ze sprzedaży została zrealizowana w 23%, a prognoza zysku netto została w blisko 65%.

Zgodnie z zaprezentowanymi przez Spółkę wynikami finansowymi w okresie od 1 lipca 2017 r. do 30 września 2017 r. oraz mając na względzie sezonowość występującą w branży w której działa Emitent, skutkującą odnotowaniem lepszych wyników finansowych w II połowie roku kalendarzowego i słabszych w I połowie roku kalendarzowego, Emitent przewiduje zrealizowanie zakładanej prognozy finansowej.

8. 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.

9. 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

Druga część roku kalendarzowego, to tradycyjnie okres intensywnej sprzedaży wynikający ze zwiększonego popytu na rynku produktów przeznaczonych dla edukacji i biznesu.

Mając na uwadze podjętą uchwałę przez Radę Ministrów w dniu 19 lipca 2017 r. w sprawie ustanowienia Rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata

2017-2019 – „Aktywna tablica”, władze Spółki zauważają realną szansę dla ViDiS S.A. zwiększenia sprzedaży i osiągnięcia większego zysku.

„Aktywna tablica” to program stanowiący pomoc w wyposażeniu i doposażeniu szkół podstawowych w nowoczesne pomoce dydaktyczne oraz pogłębianiem i wykorzystywaniem wiedzy na temat nowych technologii zarówno przez pedagogów jak i uczniów, na którego realizację w latach 2017 - 2019 przewidziana jest łączna kwota 279 mln 428 tys. zł. Będzie on opłacany w 80 proc. ze środków budżetu państwa i co najmniej 20 proc. wkładu własnego samorządów. W ramach programu, w roku kalendarzowym 2017 przeznaczono 84 mln zł i planuje się doposażenie w pomoce dydaktyczne ponad 5.500 szkół.

W związku z uruchomieniem rządowego programu, Spółka w analizowanym okresie przewiduje olbrzymi popyt na artykuły w końcówce roku kalendarzowego, gdyż towary, które można finansować w ramach programu, w 100% znajdują odzwierciedlenie w ofercie Spółki. W tym celu, aby sprostać wysokim wymaganiom posiadania wystarczającej ilości zamówionego odpowiednio wcześniej sprzętu, Firma postanowiła podjąć różnorodne działania, które zapewnią wsparcie finansowe zakupu towarów na pokrycie wzmożonego zapotrzebowania wynikającego z rządowego programu.

Jednocześnie ViDiS S.A., w przypadku jednego z dostawców, nawiązała współpracę z firmą pośredniczącą w zakresie odroczenia zapłaty za zamówiony towar ze względu na duże wartości przedpłat, jakich dokonuje Spółka. Okres od zamówienia towaru do wprowadzenia go do oferty handlowej jest długi, ponieważ kontrahenci często wymagają zapłaty zaliczki jeszcze przed podjęciem produkcji w fabryce. Dostawcy najczęściej oferują bardzo atrakcyjne ceny, jednakże pod warunkiem zamówienia kilku kontenerów każdego modelu towaru na raz. Zakupując bezpośrednio od dostawcy artykuły za niską wartość, towary te są w stanie konkurować cenowo w dużych przetargach z ekonomicznymi modelami konkurencji. Jednakże wadą tego działania są ogromne wartości zaliczek jakie musi ponieść Spółka.

Spółka za wyjątkiem wyżej opisanych zdarzeń, w okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym, nie podjęła żadnych innych aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

10. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2017 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2017 roku wchodzi Spółka (jako jednostka dominująca) oraz spółka Retlab Sp. z o. o. - spółka zależna. ViDiS S.A. posiada 100,0% udziału w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników Retlab Sp. z o.o.

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

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.

11. Istotne wydarzenia, w tym wydarzenia korporacyjne Spółki.

W dniu 20 października 2017 r. Zarząd ViDiS S.A. otrzymał informację, iż Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji zmian statutu Spółki dokonanych na mocy uchwały nr 6/2017 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 12.06.2017 r. W jej wyniku nastąpiło odnotowanie umorzenia 1.337.817 akcji własnych nabytych przez Spółkę o wartości nominalnej 0,11 zł każda i łącznej wartości nominalnej 147.159,87 zł w drodze obniżenia kapitału zakładowego ViDiS S.A. z kwoty 338.022,52 zł do kwoty 190.862,65 zł, tj. o kwotę 147.159,87 zł bez zachowania procedury konwokacyjnej.

Ponadto, w dniu 31 października 2017 r. władze Spółki otrzymały informację, iż Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych ("KDPW") podjął uchwałę nr 735/17 z dnia 30 października 2017 r. w ramach, której stwierdził, że w związku z umorzeniem 1.337.817 sztuk akcji Spółki ViDiS S.A. dokonany w trybie art. 360 § 1 w zw. z art. 359 § 1 i 2 Kodeksu

spółek handlowych z dniem 3 listopada 2017 r. kodem PLVIDIS00014 oznaczonych będzie 1.735.115 sztuk akcji Emitenta.

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

Na dzień 30.09.2017 r. Spółka zatrudniała 44 osoby, co daje wartość 44 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce zwiększyło się o 3 osoby.

13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd ViDiS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 lipca 2017 do 30 września 2017 r., jak i dane porównawcze za rok ubiegły sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalny raport z działalności ViDiS S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.