



VIDIS SA  
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY  
RAPORT OKRESOWY  
ZA OKRES 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.  
(III kwartał roku obrotowego 2021/2022)

**Spis treści:**

1. Podstawowe informacje o Emitencie.....	3
2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu.....	3
3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.....	4
4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości.....	4
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 marca 2022 r.....	15
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	28
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.....	32
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	33
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	33
10. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka podjęła w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	33
11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2022 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji.....	33
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	35
13. Oświadczenie Zarządu Spółki.....	35

## 1. Podstawowe informacje o Emitencie

<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 13.05.2022 r.).**

Akcjonariusz	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>	422 465	17,45%	422 465	17,45%
<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>	292 058	12,06%	292 058	12,06%
<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 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2022	Na dzień 31.03.2021	Na dzień 31.12.2021	Na dzień 31.12.2020
Kapitał własny	21 729 225,61	17 708 200,60	21 788 698,56	17 755 283,80
Należności długoterminowe	23 000,00	24 505,00	23 480,00	24 865,00
Należności krótkoterminowe	7 602 736,42	5 027 725,05	9 813 005,44	8 752 288,22
Zapasy	28 276 239,45	19 343 395,62	22 230 815,13	13 576 149,20
Zobowiązania długoterminowe	4 531 446,07	3 301 409,60	4 085 283,24	2 266 414,34
Zobowiązania krótkoterminowe	22 335 002,86	12 520 392,41	19 345 929,04	11 827 796,49
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 400 895,73	1 138 915,04	3 184 324,36	3 611 958,25
Środki trwałe i WNiP	8 723 606,77	5 731 716,64	8 671 811,90	4 666 939,04

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za III kwartały 2021/2022 (01.07.2021 r. - 31.03.2022 r.)	Za III kwartały 2020/2021 (01.07.2020 r. - 31.03.2021 r.)
EBITDA	7 908 tys. zł	5 469 tys. zł
/zysk brutto + odsetki + amortyzacja/		

Źródło: Emitent

### 4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

#### a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>11 242 709,50</b>	<b>7 973 848,41</b>	<b>11 148 520,38</b>	<b>6 909 430,81</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>56 281,00</b>	<b>48 514,01</b>	<b>71 608,00</b>	<b>54 701,18</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	56 281,00	48 514,01	71 608,00	54 701,18
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				

<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>8 811 393,67</b>	<b>5 689 702,63</b>	<b>8 701 397,55</b>	<b>4 618 737,86</b>
1.	Środki trwałe	8 667 325,77	5 683 202,63	8 600 203,90	4 612 237,86
2.	Środki trwałe w budowie	144 067,90	6 500,00	101 193,65	6 500,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>23 000,00</b>	<b>24 505,00</b>	<b>23 480,00</b>	<b>24 865,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek	23 000,00	24 505,00	23 480,00	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>375 890,27</b>	<b>234 982,21</b>	<b>375 890,27</b>	<b>234 982,21</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	375 890,27	234 982,21	375 890,27	234 982,21
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>37 717 129,07</b>	<b>25 874 513,44</b>	<b>35 577 857,31</b>	<b>26 187 722,07</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>28 276 239,45</b>	<b>19 343 395,62</b>	<b>22 230 815,13</b>	<b>13 576 149,20</b>
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	21 465 370,15	12 729 502,02	15 590 841,21	8 664 088,03
5.	Zaliczki na dostawy	6 810 869,30	6 613 893,60	6 639 973,92	4 912 061,17
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>7 602 736,42</b>	<b>5 027 725,05</b>	<b>9 813 005,44</b>	<b>8 752 288,22</b>

1.	Należności od jednostek powiązanych	747 769,83	766 063,55	741 678,91	450 248,19
2.	Należności od pozostałych jednostek	6 854 966,59	4 261 661,50	9 071 326,53	8 302 040,03
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 400 895,73</b>	<b>1 138 915,04</b>	<b>3 184 324,36</b>	<b>3 611 958,25</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 400 895,73	1 138 915,04	3 184 324,36	3 611 958,25
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>437 257,47</b>	<b>364 477,73</b>	<b>349 712,38</b>	<b>247 326,40</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>48 959 838,57</b>	<b>33 848 361,85</b>	<b>46 726 377,69</b>	<b>33 097 152,88</b>

Źródło: Emitent

PASywa		Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>21 729 225,61</b>	<b>17 708 200,60</b>	<b>21 788 698,56</b>	<b>17 755 283,80</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	16 132 927,77	14 164 534,99	16 132 927,77	14 164 534,99
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych				
VIII.	Zysk (strata) netto	5 329 957,59	3 277 325,36	5 389 430,54	3 324 408,56
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				

<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>27 230 612,96</b>	<b>16 140 161,25</b>	<b>24 937 679,13</b>	<b>15 341 869,08</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>298 285,96</b>	<b>192 208,06</b>	<b>298 285,96</b>	192 208,06
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 789,20	28 339,32	36 789,20	28 339,32
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	261 496,76	163 868,74	261 496,76	163 868,74
3.	Pozostałe rezerwy				
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>4 531 446,07</b>	<b>3 301 409,60</b>	<b>4 085 283,24</b>	<b>2 266 414,34</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 531 446,07	3 301 409,60	4 085 283,24	2 266 414,34
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>22 335 002,86</b>	<b>12 520 392,41</b>	<b>19 345 929,04</b>	<b>11 827 796,49</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	7 461,17	0,00	0,00	21 325,59
2.	Wobec pozostałych jednostek	22 232 511,81	12 299 344,59	19 239 576,81	11 664 215,58
3.	Fundusze specjalne	95 029,88	221 047,82	106 352,23	142 255,32
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>65 878,07</b>	<b>126 151,18</b>	<b>1 208 180,89</b>	<b>1 055 450,19</b>
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	65 878,07	126 151,18	1 208 180,89	1 055 450,19
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>48 959 838,57</b>	<b>33 848 361,85</b>	<b>46 726 377,69</b>	<b>33 097 152,88</b>

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
	01.07.2021 r. 31.03.2022 r.	01.07.2020 r. 31.03.2021 r.	01.01.2022 r. 31.03.2022 r.	01.01.2021 r. 31.03.2021 r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>82 714 364,32</b>	<b>67 763 899,24</b>	<b>20 331 184,19</b>	<b>15 147 644,14</b>

	- od jednostek powiązanych	3 076 119,48	2 723 223,31	1 270 459,10	800 488,22
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 528 930,28	1 189 950,86	607 079,02	339 861,00
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	81 185 434,04	66 573 948,38	19 724 105,17	14 807 783,14
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>78 164 482,66</b>	<b>64 033 561,83</b>	<b>20 354 077,92</b>	<b>15 250 482,80</b>
I.	Amortyzacja	1 265 744,20	1 111 023,89	431 088,53	374 523,99
II.	Zużycie materiałów i energii	1 437 490,05	857 429,45	454 574,03	284 952,43
III.	Usługi obce	6 509 960,04	5 291 182,23	2 066 703,13	1 721 481,88
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	137 357,66	160 137,28	46 596,79	48 341,13
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	3 655 980,53	3 383 308,69	1 175 856,13	1 126 091,83
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	845 679,11	760 022,48	275 422,47	253 464,09
	- emerytalne	248 138,17	230 591,11	107 561,56	117 809,99
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 149 871,42	811 128,12	288 437,69	215 526,99
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	63 162 399,65	51 659 329,69	15 615 399,15	11 226 100,46
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>4 549 881,66</b>	<b>3 730 337,41</b>	<b>-22 893,73</b>	<b>-102 838,66</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 923 536,88</b>	<b>653 922,31</b>	<b>228 635,61</b>	<b>251 395,50</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	98 458,67	84 416,84	41 289,87	20 325,49
II.	Dotacje	1 262 950,00	184 328,75		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	562 128,21	385 176,72	187 345,74	231 070,01
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>190 746,00</b>	<b>200 284,70</b>	<b>40 607,50</b>	<b>109 695,96</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	190 746,00	200 284,70	40 607,50	109 695,96



<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>6 282 672,54</b>	<b>4 183 975,02</b>	<b>165 134,38</b>	<b>38 860,88</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>530 616,88</b>	<b>179 232,36</b>	<b>9 104,57</b>	<b>32 514,66</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	500 000,00			
	- od jednostek powiązanych	500 000,00			
II.	Odsetki, w tym:	19 198,48	16 503,04	9 104,57	10 335,39
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	11 370,43			
V.	Inne	47,97	162 729,32		22 179,27
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>575 797,83</b>	<b>223 756,02</b>	<b>225 988,90</b>	<b>56 253,74</b>
I.	Odsetki, w tym:	404 645,32	218 184,02	161 489,86	56 253,74
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	15 070,86	5 572,00		
IV.	Inne	156 081,65		64 499,04	
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>6 237 491,59</b>	<b>4 139 451,36</b>	<b>-51 749,95</b>	<b>15 121,80</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>907 534,00</b>	<b>862 126,00</b>	<b>7 723,00</b>	<b>62 205,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>				
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>5 329 957,59</b>	<b>3 277 325,36</b>	<b>-59 472,95</b>	<b>-47 083,20</b>

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2021 r. 31.03.2022 r.	01.07.2020 r. 31.03.2021 r.	01.01.2022r. 31.03.2022 r.	01.01.2021 r. 31.03.2021 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	5 329 957,59	3 277 325,36	-59 472,95	-47 083,20
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	-2 593 681,20	294 326,35	-6 788 353,28	-5 973 727,98

1.	Amortyzacja	1 265 744,20	1 111 023,89	431 088,53	374 523,99
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 105,76	7 132,76		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-95 354,68	210 284,24	161 489,86	49 658,72
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	410 652,17	734 028,27	194 329,47	385 803,11
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00		
6.	Zmiana stanu zapasów	4 150 260,38	-55 604,42	-6 045 424,32	-5 767 246,42
7.	Zmiana stanu należności	-4 521 772,36	-1 518 090,94	2 210 749,02	3 724 923,17
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 393 764,58	-196 170,10	-2 510 737,93	-3 694 940,21
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-153 602,09	1 722,65	-1 229 847,91	-1 046 450,34
10.	Inne korekty	-1 262 950,00			
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>2 736 276,39</b>	<b>3 571 651,71</b>	<b>-6 847 826,23</b>	<b>-6 020 811,18</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>624 586,24</b>	<b>98 961,37</b>	<b>67 417,44</b>	<b>34 870,02</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	124 586,24	92 366,35	67 417,44	28 275,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	500 000,00	6 595,02	0,00	6 595,02
a)	w jednostkach powiązanych	500 000,00			
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	6 595,02	0,00	6 595,02
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				

	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki		6 595,02		6 595,02
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>2 711 596,59</b>	<b>41 656,16</b>	<b>87 192,13</b>	<b>0,00</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 711 596,59	41 656,16	87 192,13	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:				
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:				
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-2 087 010,35</b>	<b>57 305,21</b>	<b>-19 774,69</b>	<b>34 870,02</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>8 097 862,96</b>	<b>1 160 433,82</b>	<b>10 617 788,18</b>	<b>4 264 369,87</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	8 097 862,96	1 160 433,82	10 617 788,18	4 264 369,87
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>8 764 797,89</b>	<b>7 297 574,13</b>	<b>5 533 615,89</b>	<b>751 471,92</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	6 214 071,41	5 420 385,00	4 250 956,86	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 146 081,16	1 660 309,87	1 121 169,17	695 218,18
8.	Odsetki	404 645,32	216 879,26	161 489,86	56 253,74
9.	Inne wydatki finansowe				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-666 934,93</b>	<b>-6 137 140,31</b>	<b>5 084 172,29</b>	<b>3 512 897,95</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-17 668,89</b>	<b>-2 508 183,39</b>	<b>-1 783 428,63</b>	<b>-2 473 043,21</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-24 774,65</b>	<b>-2 515 316,15</b>	<b>-1 783 428,63</b>	<b>-2 473 043,21</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-7 105,76	-7 132,76		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 418 564,62</b>	<b>3 647 098,43</b>	<b>3 184 324,36</b>	<b>3 611 958,25</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>1 400 895,73</b>	<b>1 138 915,04</b>	<b>1 400 895,73</b>	<b>1 138 915,04</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	174 102,46	269 708,32	174 102,46	269 708,32

Źródło: Emitent

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2021 r. 31.03.2022 r.	01.07.2020 r. 31.03.2021 r.	01.01.2022 r. 31.03.2022 r.	01.01.2021 r. 31.03.2021 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>16 399 268,02</b>	<b>14 430 875,24</b>	<b>21 788 698,56</b>	<b>17 755 283,80</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>16 399 268,02</b>	<b>14 430 875,24</b>	<b>21 788 698,56</b>	<b>17 755 283,80</b>

<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
<b>1.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E – rejestracja w KRS		0,00		
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>	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	14 164 534,99	12 167 269,30	16 132 927,77	14 164 534,99
<b>2.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	1 968 392,78	1 997 265,69	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu):	1 968 392,78	1 997 265,69	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	1 968 392,78	1 997 265,69		
	- emisja akcji serii E -rejestracja w KRS				
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				
b)	zmniejszenie (z tytułu):				
	- podniesienia kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych				
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>	16 132 927,77	14 164 534,99	16 132 927,77	14 164 534,99
<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>	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
<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>1 968 392,78</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	1 968 392,78	1 997 265,69		
a)	korekty błędów				
<b>5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	1 968 392,78	1 997 265,69	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b)	zmniejszenie (z tytułu)				
	- podział zysku				

	- dywidenda				
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4</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)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>5 329 957,59</b>	<b>3 277 325,36</b>	<b>5 329 957,59</b>	<b>3 277 325,36</b>
	Zysk netto	5 329 957,59	3 277 325,36	5 329 957,59	3 277 325,36
	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>21 729 225,61</b>	<b>17 708 200,60</b>	<b>21 729 225,61</b>	<b>17 708 200,60</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>21 729 225,61</b>	<b>17 708 200,60</b>	<b>21 729 225,61</b>	<b>17 708 200,60</b>

Źródło: Emitent

## 5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 marca 2022 r.

### a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
		31.03.2022	31.03.2021	31.12.2021	31.12.2020
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>10 868 573,31</b>	<b>7 640 745,26</b>	<b>10 827 290,16</b>	<b>6 632 026,03</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>56 281,00</b>	<b>48 514,01</b>	<b>71 608,00</b>	<b>54 701,18</b>
<b>1.</b>	Koszty zakończonych prac rozwojowych				

2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	56 281,00	48 514,01	71 608,00	54 701,18
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
<b>II.</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>61 674,70</b>	<b>128 956,30</b>	<b>78 495,10</b>	<b>145 776,70</b>
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	61 674,70	128 956,30	78 495,10	145 776,70
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne				
<b>III.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>10 341 889,01</b>	<b>7 199 630,70</b>	<b>10 267 858,46</b>	<b>6 167 543,90</b>
1.	Środki trwałe	10 197 821,11	7 193 130,70	10 166 664,81	6 161 043,90
2.	Środki trwałe w budowie	144 067,90	6 500,00	101 193,65	6 500,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
<b>IV.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>30 000,00</b>	<b>25 823,71</b>	<b>30 600,00</b>	<b>26 183,71</b>
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od jednostek niepowiązanych	30 000,00	25 823,71	30 600,00	26 183,71
<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	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
<b>VI.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>377 578,60</b>	<b>236 670,54</b>	<b>377 578,60</b>	<b>236 670,54</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	377 578,60	236 670,54	377 578,60	236 670,54
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>40 054 530,67</b>	<b>28 109 230,13</b>	<b>38 621 783,20</b>	<b>29 120 575,53</b>



<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>29 815 172,88</b>	<b>20 924 170,94</b>	<b>23 221 889,55</b>	<b>14 278 151,46</b>
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	23 004 303,58	14 310 277,34	16 207 737,63	9 366 090,29
5.	Zaliczki na dostawy	6 810 869,30	6 613 893,60	7 014 151,92	4 912 061,17
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>7 411 110,83</b>	<b>4 731 078,66</b>	<b>9 442 317,58</b>	<b>8 970 083,13</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych				
2.	Należności od pozostałych jednostek	7 411 110,83	4 731 078,66	9 442 317,58	8 970 083,13
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 365 254,01</b>	<b>2 062 736,83</b>	<b>5 601 637,11</b>	<b>5 622 936,36</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 365 254,01	2 062 736,83	5 601 637,11	5 622 936,36
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>462 992,95</b>	<b>391 243,70</b>	<b>355 938,96</b>	<b>249 404,58</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>50 923 103,98</b>	<b>35 749 975,39</b>	<b>49 449 073,36</b>	<b>35 752 601,56</b>

Źródło: Emitent

<b>PASYWA</b>		<b>Stan na 31.03.2022</b>	<b>Stan na 31.03.2021</b>	<b>Stan na 31.12.2021</b>	<b>Stan na 31.12.2020</b>
		<b>DANE SKONSOLID.</b>	<b>DANE SKONSOLID.</b>	<b>DANE SKONSOLID.</b>	<b>DANE SKONSOLID.</b>
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>22 951 246,67</b>	<b>18 511 747,29</b>	<b>23 033 958,88</b>	<b>18 714 948,62</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>17 094 454,74</b>	<b>14 611 197,35</b>	<b>16 715 362,60</b>	<b>14 611 197,35</b>

V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	82 635,88	82 635,88	461 728,02	82 635,88
VIII.	Zysk (strata) netto	5 507 815,80	3 551 573,81	5 590 528,01	3 754 775,14
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				
B.	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>27 971 857,31</b>	<b>17 238 228,10</b>	<b>26 415 114,48</b>	<b>17 037 652,94</b>
I.	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>298 285,96</b>	<b>192 208,06</b>	<b>298 285,96</b>	<b>192 208,06</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 789,20	28 339,32	36 789,20	28 339,32
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	261 496,76	163 868,74	261 496,76	163 868,74
3.	Pozostałe rezerwy				
II.	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>4 745 365,66</b>	<b>3 386 737,33</b>	<b>4 340 947,74</b>	<b>2 355 247,99</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 745 365,66	3 386 737,33	4 340 947,74	2 355 247,99
III.	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>22 862 327,62</b>	<b>13 470 159,42</b>	<b>20 165 898,06</b>	<b>13 415 130,85</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	22 737 012,94	13 220 934,55	20 035 511,93	13 261 424,45
3.	Fundusze specjalne	125 314,68	249 224,87	130 386,13	153 706,40
IV.	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>65 878,07</b>	<b>189 123,29</b>	<b>1 609 982,72</b>	<b>1 075 066,04</b>
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzynarodowe	65 878,07	189 123,29	1 609 982,72	1 075 066,04
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>50 923 103,98</b>	<b>35 749 975,39</b>	<b>49 449 073,36</b>	<b>35 752 601,56</b>

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2021 r. 31.03.2022 r.	01.07.2020 r. 31.03.2021 r.	01.01.2022 r. 31.03.2022 r.	01.01.2021 r. 31.03.2021 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>88 094 590,35</b>	<b>72 578 390,47</b>	<b>20 382 258,36</b>	<b>15 384 372,26</b>
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 605 593,78	1 337 312,56	580 409,56	303 932,61
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	86 488 996,57	71 241 077,91	19 801 848,80	15 080 439,65
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>82 647 173,85</b>	<b>68 442 916,83</b>	<b>20 418 792,54</b>	<b>15 648 145,34</b>
I.	Amortyzacja	1 366 842,18	1 200 957,87	467 054,10	403 780,93
II.	Zużycie materiałów i energii	1 556 846,87	955 396,78	500 761,39	305 396,86
III.	Usługi obce	6 648 228,74	5 399 807,63	2 092 329,22	1 744 239,21
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	157 296,86	174 375,85	53 183,28	55 485,74
	- podatek akcyzowy			0,00	
V.	Wynagrodzenia	4 126 077,89	3 984 534,46	1 305 883,96	1 318 095,80
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	930 150,26	858 769,43	303 620,29	286 962,84
	- emerytalne	277 668,83	269 465,53	114 967,75	131 503,70
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 177 771,26	790 814,60	300 387,81	200 332,86
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	66 683 959,79	55 078 260,21	15 395 572,49	11 333 851,10
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>5 447 416,50</b>	<b>4 135 473,64</b>	<b>-36 534,18</b>	<b>-263 773,08</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 945 309,45</b>	<b>706 834,54</b>	<b>239 247,27</b>	<b>278 769,30</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	84 458,67	99 285,28	27 289,87	35 193,93

II.	Dotacje	1 262 950,00	208 596,28		4 800,00
III.	Inne przychody operacyjne	597 900,78	398 952,98	211 957,40	238 775,37
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>190 818,46</b>	<b>209 310,48</b>	<b>39 150,39</b>	<b>110 639,22</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	190 818,46	209 310,48	39 150,39	110 639,22
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>7 201 907,49</b>	<b>4 632 997,70</b>	<b>163 562,70</b>	<b>-95 643,00</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>32 940,03</b>	<b>186 446,83</b>	<b>11 114,19</b>	<b>28 736,66</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	21 513,47	16 503,04	11 114,19	10 335,39
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	11 370,43			
V.	Inne	56,13	169 943,79		18 401,27
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>596 123,52</b>	<b>236 054,52</b>	<b>232 385,70</b>	<b>57 269,59</b>
I.	Odsetki, w tym:	417 148,60	230 482,52	169 824,80	57 269,59
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	15 070,86	5 572,00		
IV.	Inne	163 904,06		62 560,90	
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>				
<b>J.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G- H+/-I)</b>	<b>6 638 724,00</b>	<b>4 583 390,01</b>	<b>-57 708,81</b>	<b>-124 175,93</b>

<b>K.</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	50 461,20	50 461,20	16 820,40	16 820,40
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	50 461,20	50 461,20	16 820,40	16 820,40
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
<b>L</b>	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>				
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne				
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne				
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>				
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)</b>	<b>6 588 262,80</b>	<b>4 532 928,81</b>	<b>-74 529,21</b>	<b>-140 996,33</b>
<b>O.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	1 080 447,00	981 355,00	8 183,00	62 205,00
<b>P.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>				
<b>R.</b>	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>				
<b>S.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>5 507 815,80</b>	<b>3 551 573,81</b>	<b>-82 712,21</b>	<b>-203 201,33</b>

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2021 r. 31.03.2022 r.	01.07.2020 r. 31.03.2021 r.	01.01.2022 r. 31.03.2022 r.	01.01.2021 r. 31.03.2021 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>	5 507 815,80	3 551 573,81	-82 712,21	-203 201,33
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	5 507 815,80	3 551 573,81	-82 712,21	-203 201,33
1.	Amortyzacja	1 366 842,18	1 200 957,87	467 054,10	403 780,93
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	6 319,60	7 441,11		
3.	Wartość firmy	50 461,20	50 461,20	16 820,40	16 820,40
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	410 152,74	222 582,74	163 134,31	50 674,57
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	410 652,17	719 259,06	208 329,47	371 033,90
6.	Zmiana stanu rezerw				
7.	Zmiana stanu zapasów	4 325 769,83	-909 610,18	-6 593 283,33	-6 646 019,48
8.	Zmiana stanu należności	-3 904 774,28	-941 265,04	2 031 806,75	4 239 364,47
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 491 293,64	-51 892,12	-2 803 666,66	-4 332 681,85
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-161 372,98	59 539,16	-1 651 158,64	-1 027 781,87
11.	Inne korekty	-1 262 950,00			
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>4 257 622,62</b>	<b>3 909 047,61</b>	<b>-8 243 675,81</b>	<b>-7 128 010,26</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	126 901,23	123 351,61	55 427,06	59 260,26

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	124 586,24	116 756,59	53 417,44	52 665,24
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	2 314,99	6 595,02	2 009,62	6 595,02
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	2 314,99	6 595,02	2 009,62	6 595,02
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki	2 314,99	6 595,02	2 009,62	6 595,02
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>2 711 596,59</b>	<b>41 656,16</b>	<b>87 192,13</b>	<b>0,00</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 711 596,59	41 656,16	87 192,13	
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>-2 584 695,36</b>	<b>81 695,45</b>	<b>-31 765,07</b>	<b>59 260,26</b>

<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>7 939 864,24</b>	<b>1 160 433,82</b>	<b>10 617 788,18</b>	<b>4 264 369,87</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	7 939 864,24	1 160 433,82	10 617 788,18	4 264 369,87
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>8 910 996,06</b>	<b>8 278 188,46</b>	<b>5 578 730,40</b>	<b>755 819,40</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	6 316 310,06	6 304 685,00	4 285 036,41	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 182 218,27	1 744 325,70	1 128 550,06	698 549,81
8.	Odsetki	412 467,73	229 177,76	165 143,93	57 269,59
9.	Inne wydatki finansowe				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-971 131,82</b>	<b>-7 117 754,64</b>	<b>5 039 057,78</b>	<b>3 508 550,47</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>701 795,44</b>	<b>-3 127 011,58</b>	<b>-3 236 383,10</b>	<b>-3 560 199,53</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>695 475,84</b>	<b>-3 134 452,69</b>	<b>-3 236 383,10</b>	<b>-3 560 199,53</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-6 319,60	-7 441,11		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 663 458,57</b>	<b>5 189 748,41</b>	<b>5 601 637,11</b>	<b>5 622 936,36</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>2 365 254,01</b>	<b>2 062 736,83</b>	<b>2 365 254,01</b>	<b>2 062 736,83</b>



- o ograniczonej możliwości dysponowania	195 544,75	303 600,76	195 544,75	303 600,76
--	------------	------------	------------	------------

Źródło: Emitent

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2021 r. 31.03.2022 r.	01.07.2020 r. 31.03.2021 r.	01.01.2022 r. 31.03.2022 r.	01.01.2021 r. 31.03.2021 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>17 443 430,87</b>	<b>14 960 173,48</b>	<b>23 033 958,88</b>	<b>18 714 948,62</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>17 443 430,87</b>	<b>14 960 173,48</b>	<b>23 033 958,88</b>	<b>18 714 948,62</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>14 611 197,35</b>	<b>12 270 290,40</b>	<b>16 715 362,60</b>	<b>14 611 197,35</b>
<b>2.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>2 483 257,39</b>	<b>2 340 906,95</b>	<b>379 092,14</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 483 257,39	2 340 906,95	379 092,14	0,00

	- z podziału zysku (ustawowo)	2 483 257,39	2 340 906,95	379 092,14	
	- 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>17 094 454,74</b>	<b>14 611 197,35</b>	<b>17 094 454,74</b>	<b>14 611 197,35</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)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- 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)		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	- 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>461 728,02</b>	<b>2 423 542,83</b>
<b>5.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	82 635,88	82 635,88	<b>461 728,02</b>	82 635,88
a)	korekty błędów				
<b>5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	82 635,88	82 635,88	461 728,02	82 635,88
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	379 092,14	0,00
	- podział zysku			379 092,14	
	- dywidenda				
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</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)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<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>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>5 507 815,80</b>	<b>3 551 573,81</b>	5 507 815,80	3 551 573,81
	Zysk netto	5 507 815,80	3 551 573,81	5 507 815,80	3 551 573,81
	Strata netto				

	Odpisy z zysku				
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>22 951 246,67</b>	<b>18 511 747,29</b>	<b>22 951 246,67</b>	<b>18 511 747,29</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>22 951 246,67</b>	<b>18 511 747,29</b>	<b>22 951 246,67</b>	<b>18 511 747,29</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 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r.**

W opisywanym kwartale Emitent kontynuował proces zwiększania poziomu przychodów w stosunku do analogicznych okresów. W trzecim kwartale roku finansowego Emitent wygenerował ponad 20 mln PLN obrotu, co daje wzrost na poziomie 34% (kwartał do kwartału) oraz 29,4% narastająco (trzy kwartały roku finansowego).

Narastający zysk brutto na koniec kwartału wynosi 6,23 mln PLN (vs 4,13 mln PLN rok wcześniej), co potwierdza pozytywne trendy w rozwoju sprzedaży Emitenta.

Emitent nie odnotowuje problemów z dostępnością produktów u swoich dostawców (zarówno europejskich, jak i z dalekiego wschodu) - dzięki odpowiednio wczesnemu zamówieniu towarów udało się przygotować odpowiedni poziom zapasów magazynowych do sprzedaży sezonowej opon samochodowych i w dużej mierze sprzętu AV na sezon rozpoczynający się w drugiej połowie roku kalendarzowego 2022 (co jest powiązane z kolejną edycją programu Aktywna Tablica).

Sytuacja finansowa Emitenta jest stabilna i bezpieczna - czynione przez Spółkę inwestycje w zapasy magazynowe mają na celu umożliwienie pełnego wykorzystania popytu zarówno na produkty z segmentu oponowego, jak i audiowizualnego.

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

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

Aby wzmocnić pozycję Spółki na rynkach unijnych (przede wszystkim niemieckim) w dniu 12.04.2022 r. została zawiązana Spółka avilux GmbH & Co. KG. Dzięki wykorzystaniu istniejącej już infrastruktury handlowej będzie możliwe szybkie rozpoczęcie działalności operacyjnej, co pozwoli na kontynuowanie wzrostów sprzedaży na rynkach zachodnich.



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

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 2021/2022.

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

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

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

Emitent kontynuuje wdrażanie i rozwijanie rozwiązań informatycznych wprowadzanych w poprzednich okresach. Dodatkowo rozszerzamy możliwości bezpośrednich integracji B2B z zewnętrznymi podmiotami w Polsce i na terenie Unii Europejskiej.

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

## 11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2022 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2022 roku wchodzi Emitent (jako jednostka dominująca), Spółka Projekcja Sp. z o. o. oraz Spółka Retlab Sp. z o. o. - spółka zawieszona od dn. 03.02.2022 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>	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.

<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

### Podstawowe dane finansowe Spółki wyłączonej z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych:

<b>Aktywa razem</b>	1 162,29
<b>Pasywa razem</b>	1 162,29
<b>Zysk netto</b>	0,00
<b>Kapitał własny</b>	115 000,00
<b>Kapitał zapasowy</b>	723 900,00
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	0,00

dane na dzień sporządzenia ostatniego sprawozdania finansowego: 30.06.2021

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

Na dzień 31.03.2022 r. Spółka zatrudniała 68 osób, co daje wartość 67,75 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce wzrosło o 2 osoby.

## 13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd VIDIS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 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.

,