

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8992522420
Numer KRS 0000360399

## Skonsolidowane e-Sprawozdanie finansowe JPK\_SF (v.1-2)

dla jednostek innych - grup kapitałowych - w złotych

<b>za</b>	<b>Od</b> (dzień - miesiąc - rok)	<b>Do</b> (dzień - miesiąc - rok)
	01-07-2019	30-06-2020

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna				
Grupa Kapitałowa VIDIS SPÓŁKA AKCYJNA				
1b. Adres				
Kraj	Województwo		Powiat	
Polska	Dolnośląskie		wrocławski	
Gmina	Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Kobierzyce	Logistyczna	4		
Miejscowość	Kod pocztowy	Poczta		
Bielany Wrocławskie	55-040	Kobierzyce		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)				
05-11-2020				

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Identyfikator podatkowy NIP podatnika

8992522420

Numer KRS

0000360399

## Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego (v.1-2) jednostki innej - grupy kapitałowej

A. Informacje podstawowe o jednostce dominującej				
1a. Nazwa pełna				
Grupa Kapitałowa VIDIS SPÓŁKA AKCYJNA				
1a. Siedziba				
Kraj	Województwo	Powiat		
Polska	Dolnośląskie	wrocławski		
Gmina	Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Kobierzyce	Logistyczna	4		
Miejscowość	Kod pocztowy	Poczta		
Bielany Wrocławskie	55-040	Kobierzyce		
1b. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej				
4666Z				
B. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym				
1	2a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym			
	Projekcja Sp. z o.o. ul. Zwycięska 20A, Wrocław			
	2b. Przedmiot działalności			
	Sprzedaż detaliczna sprzętu audiowizualnego			
	2c. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym			
				100,00
2d. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym				100,00
2e. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją				
Vidis SA posiada 100% udziałów w jednostce zależnej Projekcja Sp. z o.o.				

### C. Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych

3. Można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym

### D. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane

4a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki, w której jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale

4b. Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki innej niż jednostki podporządkowane

4c. Wysokość kapitału (funduszu) podstawowego tych jednostek, wysokości zatwierdzonego wyniku finansowego tych jednostek za ostatni rok obrotowy (można pominąć te dane, jeżeli bilans jednostki nie jest ogłaszany)

4d. Udział w kapitale (funduszu) podstawowym i wyniku finansowym netto za ostatni rok obrotowy (w %)

4e. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (w %)

### E. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1

5a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki podporządkowanej wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Retlab Sp. z o.o. ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie, Kobierzyce

5b. Podstawa prawna oraz uzasadnienie dokonania wyłączenia

art.58 ustawy o rachunkowości , nieistotność danych

5c. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek (w %)

100,00

5d. Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

## F. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony

6a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

6b. Czas trwania jednostki powiązanej, jeżeli jest ograniczony

od

do

## G. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

7. Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

od 01-07-2019

do 30-06-2020

Wykaz jednostek powiązanych, których lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniami finansowymi są różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

7a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

7b. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej, jeżeli są one różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

od

do

## H. Czy sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne

8. W przypadku, gdy w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

TAK

NIE

## I. Założenie kontynuacji działalności

9a. Czy sprawozdania finansowe, stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości

TAK

NIE

9b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności

TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.)

NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)

9c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

## J. Informacja czy sprawozdania finansowe jednostek powiązanych są sporządzone po połączeniu spółek

10a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

10b. W przypadku sprawozdania finansowego jednostki powiązanej sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

10c. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

## K. Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego

11a. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o przepisy Ustawy o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25.09.2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych.

Skonsolidowany rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie porównawczym.

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

11b. Omówienie zasad grupowania operacji gospodarczych

W celu ujednoczenia zasad grupowania operacji gospodarczych rachunkowość Spółek Grupy prowadzona jest zgodnie z Polityką Rachunkowości przyjętą przez Spółkę Dominującą. Operacje gospodarcze o tym samym charakterze są jednakowo grupowane, wyceniane i prezentowane przez wszystkie jednostki wchodzące w skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Zasady grupowania są stosowane w sposób ciągły na przestrzeni okresów objętych sprawozdaniem.

11c. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie

Wartość firmy

Od wartości firmy powstałej w wyniku nabycia udziałów w jednostce podporządkowanej Grupa dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez okres jej ekonomicznej użyteczności. Przyjęty okres ekonomicznej użyteczności wynosi 5 lat. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową i zalicza się je do pozycji – Odpis wartości firmy.

Przyjęty okres amortyzacji wartości firmy wynosi 20 %.

Środki trwałe

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

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

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

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

Trwała utrata wartości aktywów

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

Leasing finansowy

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

Zapasy

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

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

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy

aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

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

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

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

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

Rozliczenia międzyokresowe

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

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego podatku dochodowego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

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

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

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

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

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

Różnice kursowe

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

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

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

Aktywa finansowe dzieli się na:

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

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

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

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

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

#### Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych. Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Grupa uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Grupę umowy sprzedaży krótkiej.

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

#### Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

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

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

#### Pożyczki udzielone i należności własne

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

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

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

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

#### Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

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

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

#### Przekwalifikowania aktywów finansowych

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

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

#### Zobowiązania finansowe

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

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

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

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

#### 11d. Omówienie metod dokonywania amortyzacji

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych 12 miesięcy

Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe 20%

Wartość firmy 20%

Oprogramowanie 50%

Inne 50%

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

Wartość firmy

Od wartości firmy powstałej w wyniku nabycia udziałów w jednostce podporządkowanej Grupa dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez okres jej ekonomicznej użyteczności. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przyjęty okres amortyzacji wartości firmy powstałej w wyniku połączenia wynosi 20 %.

Środki trwałe

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

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki 2,50 -10%

Urządzenia techniczne i maszyny 10-30%

Środki transportu 20%, 40%

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

#### 11e. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży są ujmowane zgodnie z momentem przejścia ryzyka na kupującego czyli w momencie dostarczenia do klienta, natomiast korekty sprzedaży są ujmowane w okresie faktury korygowanej. Przychody ze sprzedaży usług wykazywane są w momencie wykonania usługi.

Jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej VIDIS SA prowadzą ewidencję kosztów w układzie rodzajowym, koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

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

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

#### 11f. Omówienie zasad sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych

Jednostkowe sprawozdania finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

#### 11g. Omówienie pozostałych zasad



## L. Dokonanie ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości

12. W szczególności zmiany zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny

W okresie bilansowym nie miały miejsca żadne okoliczności wymagające przekształcenia danych porównawczych za poprzedni rok obrotowy. Wystąpienie w bilansie kolumny Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy wynika wyłącznie z uwarunkowań technicznych związanych z generowaniem sprawozdania w formacie xml.

## M. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

13. Opis kryteriów wyłączeń

Wyłączenie jednostki podporządkowanej Retlab Sp. z o.o. nastąpiło na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

## N. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

14. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(Imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(Imię, nazwisko, data i podpis)

## Skonsolidowany Bilans (v.1-2)

do sprawozdania finansowego jednostki innej - grupy kapitałowej - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Aktywa trwałe</b>	7 242 969,98	8 572 210,24	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	37 120,86	104 044,62	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	37 120,86	104 044,62	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	179 417,50	246 699,10	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	179 417,50	246 699,10	
2. Wartość firmy - jednostki współzależne			
III. Rzeczowe aktywa trwałe	6 762 427,37	8 034 205,03	0,00
1. Środki trwałe	6 762 427,37	7 333 067,46	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 956 521,86	1 490 828,37	
c) urządzenia techniczne i maszyny	791 551,06	795 974,74	
d) środki transportu	3 903 640,39	4 838 658,81	
e) inne środki trwałe	110 714,06	207 605,54	
2. Środki trwałe w budowie		701 137,57	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
IV. Należności długoterminowe	26 183,71	28 113,71	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek	26 183,71	28 113,71	
V. Inwestycje długoterminowe	1 150,00	1 150,00	0,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 150,00	1 150,00	0,00
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1 150,00	1 150,00	0,00
- udziały lub akcje	1 150,00	1 150,00	
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	236 670,54	157 997,78	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	236 670,54	157 997,78	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	29 309 863,33	30 042 494,77	0,00
I. Zapasy	20 014 560,76	23 585 116,66	0,00
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary	18 781 915,91	22 433 837,02	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 232 644,85	1 151 279,64	
II. Należności krótkoterminowe	3 789 453,62	5 240 672,26	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	3 789 453,62	5 240 672,26	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 110 414,52	4 480 184,56	0,00
- do 12 miesięcy	3 110 414,52	4 480 184,56	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	263 134,99	631 244,86	
c) inne	415 904,11	129 242,84	
d) dochodzone na drodze sądowej			

III. Inwestycje krótkoterminowe	5 202 761,52	860 580,73	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 202 761,52	860 580,73	0,00
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach	5 572,00	1 201,60	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 572,00	1 201,60	
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 197 189,52	859 379,13	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 197 189,52	859 379,13	
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	303 087,43	356 125,12	
<b>C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>			
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>36 552 833,31</b>	<b>38 614 705,01</b>	<b>0,00</b>

<b>PASYWA</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	14 960 173,48	12 619 266,53	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 270 290,40	10 844 124,37	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży /wartości emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
V. Różnice kursowe z przeliczenia			
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	82 635,88	82 635,88	
VII. Zysk (strata) netto	2 340 906,95	1 426 166,03	
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>B. Kapitały mniejszości</b>			
<b>C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych</b>	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne			
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne			
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	21 592 659,83	25 995 438,48	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	192 208,06	135 033,29	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 339,32	4 197,70	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	163 868,74	130 835,59	0,00
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa	163 868,74	130 835,59	
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	6 504 361,94	5 393 214,20	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	6 504 361,94	5 393 214,20	0,00
a) kredyty i pożyczki	3 828 953,29	1 220 590,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	2 675 408,65	4 172 624,20	
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 854 661,97	20 464 559,09	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 651 429,90	20 273 037,58	0,00
a) kredyty i pożyczki	8 650 840,76	13 912 315,54	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	2 077 944,48	1 203 127,16	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 658 140,79	4 381 167,52	0,00
- do 12 miesięcy	2 658 140,79	4 381 167,52	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	17 030,60	2 148,37	
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	978 448,30	547 237,56	
h) z tytułu wynagrodzeń	266 773,65	222 501,95	
i) inne	2 251,32	4 539,48	
4. Fundusze specjalne	203 232,07	191 521,51	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	41 427,86	2 631,90	0,00
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	41 427,86	2 631,90	0,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	41 427,86	2 631,90	
<b>Pasywa razem</b>	<b>36 552 833,31</b>	<b>38 614 705,01</b>	<b>0,00</b>

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

# Skonsolidowany rachunek zysków i strat (v.1-2)

(wariant porównawczy) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>73 960 594,05</b>	<b>69 800 667,45</b>	
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 726 872,87	1 726 437,84	
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	72 233 721,18	68 074 229,61	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>70 680 972,85</b>	<b>68 012 533,73</b>	
I. Amortyzacja	1 781 439,94	1 645 042,86	
II. Zużycie materiałów i energii	985 511,87	1 683 648,78	
III. Usługi obce	5 216 914,81	5 573 813,31	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	178 431,67	214 242,54	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	4 495 628,54	4 644 196,11	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	893 532,51	877 228,36	
- emerytalne	337 612,42	297 340,83	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 235 001,53	1 732 025,43	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	55 894 511,98	51 642 336,34	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>3 279 621,20</b>	<b>1 788 133,72</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 025 545,91</b>	<b>1 070 387,27</b>	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	147 885,19	196 464,50	
II. Dotacje	111 319,46		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		324 378,75	
IV. Inne przychody operacyjne	766 341,26	549 544,02	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 190 522,15</b>	<b>319 297,22</b>	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	868 449,84		
III. Inne koszty operacyjne	322 072,31	319 297,22	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>3 114 644,96</b>	<b>2 539 223,77</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>744 758,91</b>	<b>105 026,61</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	19 488,03	23 398,97	
- od jednostek powiązanych			

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	60 271,91	46 956,05	
V. Inne	664 998,97	34 671,59	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>703 960,46</b>	<b>696 769,33</b>	
I. Odsetki, w tym:	549 088,60	605 731,95	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	132 828,27	62 517,44	
IV. Inne	22 043,59	28 519,94	
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			
<b>J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)</b>	<b>3 155 443,41</b>	<b>1 947 481,05</b>	
<b>K. Odpis wartości firmy</b>	<b>67 281,60</b>	<b>67 281,60</b>	
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	67 281,60	67 281,60	
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne			
<b>L. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne			
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne			
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
<b>N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)</b>	<b>3 088 161,81</b>	<b>1 880 199,45</b>	
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>747 254,86</b>	<b>454 033,42</b>	
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
R. Zyski (straty) mniejszości			
<b>S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)</b>	<b>2 340 906,95</b>	<b>1 426 166,03</b>	

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)



## Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	12 619 266,53	11 193 100,50	
- korekty błędów			
<b>I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>	12 619 266,53	11 193 100,50	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	190 862,65	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		75 477,60	
a) zwiększenie (z tytułu)		75 477,60	
- wydania udziałów (emisji akcji)			
- rejestracja akcji serii E w KRS wartość nominalna		75 477,60	
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
-			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	266 340,25	
Pola od 2 do 3.1 nie są wysyłane w elektronicznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym (w pliku xml JPK_SF)			
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 844 124,37	5 532 135,48	
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 426 166,03	5 311 988,89	
a) zwiększenie (z tytułu)	1 426 166,03	5 311 988,89	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 426 166,03	3 411 325,69	
- rejestracja akcji serii E powyżej wartości nominalnej		1 900 663,20	
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 270 290,40	10 844 124,37	
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		1 976 140,80	
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-1 976 140,80	

a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		1 976 140,80
- rejestracja akcji serii E w KRS		1 976 140,80
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 508 801,91	3 493 961,57
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 508 801,91	3 493 961,57
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 508 801,91	3 493 961,57
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 426 166,03	3 411 325,69
- podział zysku	1 426 166,03	3 411 325,69
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	82 635,88	82 635,88
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	82 635,88	82 635,88
9. Wynik netto	2 340 906,95	1 426 166,03
a) zysk netto	2 340 906,95	1 426 166,03
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	14 960 173,48	12 619 266,53
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	14 960 173,48	12 619 266,53

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

## Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2) (metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
I. Zysk (strata) netto	2 340 906,95	1 426 166,03	
II. Korekty razem	5 972 340,06	42 854,88	
1. Zyski (straty) mniejszości			
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			
3. Amortyzacja	1 781 439,94	1 645 042,86	
4. Odpisy wartości firmy	67 281,60	67 281,60	
5. Odpisy ujemnej wartości firmy			
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-8 531,91	6 016,11	
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	538 540,69	594 663,15	
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-132 806,00	-361 151,95	
9. Zmiana stanu rezerw	57 174,77	-31 462,24	
10. Zmiana stanu zapasów	3 466 008,50	-960 021,45	
11. Zmiana stanu należności	1 413 311,24	738 285,86	
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 223 239,66	-1 640 416,48	
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	13 160,89	-15 382,58	
14. Inne korekty z działalności operacyjnej			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	8 313 247,01	1 469 020,91	
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
I. Wpływy	190 018,92	394 292,09	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	187 412,67	388 306,48	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 606,25	1 222,23	
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach	2 606,25	1 222,23	
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki	2 606,25	1 222,23	
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne		4 763,38	
II. Wydatki	106 421,61	1 768 413,79	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	106 421,61	1 768 413,79	


2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	83 597,31	-1 374 121,70
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	8 071 173,00	9 695 256,73
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	8 071 173,00	9 695 256,73
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	12 138 738,84	9 944 091,49
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	10 724 284,49	8 438 449,52
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	873 307,41	909 756,59
8. Odsetki	541 146,94	595 885,38
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	-4 067 565,84	-248 834,76
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	4 329 278,48	-153 935,55
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	4 337 810,39	-159 951,66
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	8 531,91	-6 016,11
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	860 469,93	1 014 405,48
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym</b>	5 189 748,41	860 469,93
- o ograniczonej możliwości dysponowania	194 604,08	199 772,34

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

## Dodatkowe informacje i objaśnienia (v.1-2)

do skonsolidowanego sprawozdania finansowego jednostki innej - grupy kapitałowej

Nazwa jednostki		
Nazwa pełna		
Grupa Kapitałowa VIDIS SPÓŁKA AKCYJNA		
W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych 		
Typ pliku	Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b	c
1	informacja-dodatkowa-gk.pdf	Informacja dodatkowa
Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień		

## Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto			
Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	3 088 161,81		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	27 312,51		27 312,51
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	72 341,51		72 341,51
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	23 850,43		23 850,43
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	512 129,36		512 129,36
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	1 370 893,83		1 370 893,83
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	481 615,99		481 615,99
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-193 837,22		-193 837,22
Pozostałe	0,00		

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 219 928,20	
K. Podatek dochodowy	801 786,00	

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 880 199,45		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	202 567,25		202 567,25
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	340 561,70		340 561,70
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	533 616,85		533 616,85
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	923 977,10		923 977,10
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	463 574,28		463 574,28
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-675 843,38		-675 843,38
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 336 370,19		
K. Podatek dochodowy	443 910,00		

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
BZ 30.06.2019 r.	0,00	0,00	757 683,01	0,00	757 683,01
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	26 060,00	0,00	26 060,00
- zakup			26 060,00		26 060,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 30.06.2020 r.	0,00	0,00	783 743,01	0,00	783 743,01
<b>Umorzenie</b>					
BZ 30.06.2019 r.	0,00	0,00	653 638,39	0,00	653 638,39
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	92 983,76	0,00	92 983,76
- amortyzacja			92 983,76		92 983,76
- przemieszczenie					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 30.06.2020 r.	0,00	0,00	746 622,15	0,00	746 622,15
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
BZ 30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
BZ 30.06.2019 r.	0,00	0,00	104 044,62	0,00	104 044,62
BZ 30.06.2020 r.	0,00	0,00	37 120,86	0,00	37 120,86

Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	stan na dzień 30.06.2020 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 30.06.2020 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	Projekcja Sp. z o.o.	336 407,90	156 990,40	179 417,50	Okres dokonywania odpisów wynosi 5 lat
	<b>Razem</b>	<b>336 407,90</b>	<b>156 990,40</b>	<b>179 417,50</b>	

AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Nota nr 3: Wartość firmy i ujemna wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Lp.	Nazwa firmy	Data przejęcia	Procent przejętych instrumentów kapitałowych z prawem głosu	Cena nabycia	Wartość godziwa aktywów netto jednostki przejmowanej przypadająca na jednostkę przejmującą	Wartość firmy przejęta w ramach połączenia jednostek gospodarczych	Nadwyżka udziału jednostki przejmującej w wartości godziwej aktywów netto nad kosztem połączenia
1	Projekcja Sp. z o.o.	01.03.2018	100,00	1 974 994,56	1 638 586,66		
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1 974 994,56</b>			

Nota nr 4: Zmiana stanu wartości firmy i ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Wyszczególnienie	Projekcja Sp. z o.o.					Razem
Wartość firmy na początek okresu	246 699,10					246 699,10
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki						0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						0,00
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia w tym:	67 281,60	0,00	0,00	0,00	0,00	67 281,60
amortyzacja	67 281,60					67 281,60
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej						0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozwodnienia						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji						0,00
- inne						0,00
Wartość firmy (netto) na koniec roku	179 417,50	0,00	0,00	0,00	0,00	179 417,50

**AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe**

**Nota nr 5: Zmiana stanu środków trwałych**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
BZ 30.06.2019 r.	0,00	1 533 397,04	1 457 475,83	6 519 565,30	609 956,09	10 120 394,26
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>521 492,01</b>	<b>234 547,40</b>	<b>469 660,46</b>	<b>0,00</b>	<b>1 225 699,87</b>
- ze środków trwałych w budowie		464 475,63		236 661,94		701 137,57
- zakup		57 016,38		23 345,23		80 361,61
- leasing			130 000,00	209 653,29		339 653,29
- przemieszczenia			104 547,40			104 547,40
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 756,65</b>	<b>455 005,76</b>	<b>0,00</b>	<b>476 762,41</b>
- sprzedaż			21 756,65	230 005,50		251 762,15
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne				225 000,26		225 000,26
BZ 30.06.2020 r.	0,00	2 054 889,05	1 670 266,58	6 534 220,00	609 956,09	10 869 331,72
<b>Umorzenie</b>						
BZ 30.06.2019 r.	0,00	42 568,67	661 501,09	1 680 906,49	402 350,55	2 787 326,80
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>55 798,52</b>	<b>238 971,08</b>	<b>1 296 795,10</b>	<b>96 891,48</b>	<b>1 688 456,18</b>
- amortyzacja		55 798,52	238 971,08	1 296 795,10	96 891,48	1 688 456,18
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 756,65</b>	<b>347 121,98</b>	<b>0,00</b>	<b>368 878,63</b>
- sprzedaż			21 756,65	211 045,90		232 802,55
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne				136 076,08		0,00
BZ 30.06.2020 r.	0,00	98 367,19	878 715,52	2 630 579,61	499 242,03	4 106 904,35
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
BZ 30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>						
BZ 30.06.2019 r.	0,00	1 490 828,37	795 974,74	4 838 658,81	207 605,54	7 333 067,46
BZ 30.06.2020 r.	0,00	1 956 521,86	791 551,06	3 903 640,39	110 714,06	6 762 427,37

**Nota nr 6: Wartość nieamortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów**

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość z umowy</b>						
30.06.2020 r.	0,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00
Budynek biurowo-magazynowy Bielany Wr.		6 000 000,00				6 000 000,00
Warsztat samochodowy ul. Nyska 59-61 Wrocław		150 000,00				150 000,00
Mieszkanie ul. Wałbrzyska 1 Wrocław		450 000,00				450 000,00
...						0,00
30.06.2019 r.	0,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00
Budynek biurowo-magazynowy Bielany Wr.		6 000 000,00				6 000 000,00
Warsztat samochodowy ul. Nyska 59-61 Wrocław		150 000,00				150 000,00
Mieszkanie ul. Wałbrzyska 1 Wrocław		450 000,00				450 000,00
...						0,00

**Nota nr 7: Wartość netto amortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego**

Wyszczególnienie	30.06.2020 r.		30.06.2019 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny	175 957,78		104 510,56	
Środki transportu	3 838 781,23		4 757 172,16	
Inne środki trwałe				
<b>Razem</b>	<b>4 014 739,01</b>	<b>0,00</b>	<b>4 861 682,72</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 8: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	30.06.2020 r.	30.06.2019 r.
- poniesione w roku	106 421,61	1 947 956,40
- planowane na rok następy	2 700 000,00	1 200 000,00
<b>w tym na ochronę środowiska:</b>		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

**Nota nr 9: Środki trwałe w budowie**

30.06.2019 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				30.06.2020 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
701 137,57	57 016,38	521 492,01		236 661,94		0,00

**AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe**

**Nota nr 10: Zmiana stanu należności długoterminowych**

Wyszczególnienie	30.06.2020 r.			30.06.2019 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1)			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
1)			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1) kaucje	26 183,71		26 183,71	28 113,71		28 113,71
razem	26 183,71	0,00	26 183,71	28 113,71	0,00	28 113,71
Ogółem	26 183,71	0,00	26 183,71	28 113,71	0,00	28 113,71

**AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe**

**Nota nr 11: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
<b>Wartość brutto</b>					
30.06.2019 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
<b>Zwiększenia w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
30.06.2019 r.					0,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
30.06.2019 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00

**Nota nr 12: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 30.06.2020 r.**

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Retlab Sp. z o.o. Bielany Wrocławskie ul. Logistyczna 4	1 150,00		1 150,00	100,00	100,00	-649,50
	<b>RAZEM</b>	<b>1 150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 150,00</b>			

**AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

**Nota nr 13: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	30.06.2020 r.			30.06.2019 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU</b>						
ujemne różnice kursowe od zobowiązań	1 550,94	19%	294,68	4 773,26	19%	906,92
ujemne różnice kursowe od należności	8 601,84	19%	1 634,35	92 422,38	19%	17 560,25
rezerwa urlopową	163 868,74	19%	31 135,06	130 835,59	19%	24 858,76
odpis wartości zapasów	539 197,29	19%	102 447,49	417 201,00	19%	79 268,19
niewypłacone wynagrodzenia	35 510,00	19%	6 746,90	9 761,92	19%	1 854,76
składki ZUS pracodawcy opłacone w VII, VIII miesiącu	87 276,62	19%	16 582,56	96 128,79	19%	18 264,47
wycena opcji i transakcji walutowych	131 626,67	19%	25 009,07	54 699,91	19%	10 392,98
marża ze sprzedaży zrealizowana w 07.2020, zafakturowana w 06.2020	181 087,16	19%	34 406,56			
odpis aktualizujący należności	88 029,17	19%	16 725,54			
niezrealizowany zysk w grupie kapitałowej 2019		19%	0,00	16 858,45	19%	3 203,11
niezrealizowany zysk w grupie kapitałowej 2018	8 885,93	19%	1 688,33	8 885,93	19%	1 688,33
		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 245 634,36</b>	<b>x</b>	<b>236 670,54</b>	<b>831 567,23</b>	<b>x</b>	<b>157 997,77</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>						
<b>OGÓLEM</b>			<b>236 670,54</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>157 997,77</b>

**AKTYWA OBROTOWE - Zapasy**

**Nota nr 14: Zapasy**

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
<b>Wartość brutto</b>						
30.06.2019 r.				22 851 038,02	1 151 279,64	24 002 317,66
30.06.2020 r.				19 321 113,20	1 232 644,85	20 553 758,05
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
30.06.2019 r.				417 201,00		417 201,00
Zwiększenia				746 328,76		746 328,76
Wykorzystanie				624 332,47		624 332,47
Zmniejszenia						0,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	539 197,29	0,00	539 197,29
<b>Wartość bilansowa</b>						
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	22 433 837,02	1 151 279,64	23 585 116,66
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	18 781 915,91	1 232 644,85	20 014 560,76

**Nota nr 15: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.07.2019 r. do 30.06.2020 r.**

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
30.06.2019 r.				417 201,00	417 201,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	746 328,76	746 328,76
- utworzenie odpisów aktualizujących				746 328,76	746 328,76
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	624 332,47	624 332,47
- rozwiązanie odpisów aktualizujących				624 332,47	624 332,47
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	539 197,29	539 197,29

**AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe**

**Nota nr 16: Należności krótkoterminowe**

Wyszczególnienia	30.06.2020 r.			30.06.2019 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>1. Od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	3 911 574,70	122 121,08	3 789 453,62	5 240 672,26	0,00	5 240 672,26
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 232 535,60	122 121,08	3 110 414,52	4 480 184,56	0,00	4 480 184,56
- do 12 miesięcy	3 232 535,60	122 121,08	3 110 414,52	4 480 184,56		4 480 184,56
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	263 134,99		263 134,99	631 244,86		631 244,86
c) inne	415 904,11		415 904,11	129 242,84		129 242,84
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
<b>RAZEM</b>	<b>3 911 574,70</b>	<b>122 121,08</b>	<b>3 789 453,62</b>	<b>5 240 672,26</b>	<b>0,00</b>	<b>5 240 672,26</b>

**Nota nr 17: Należności krótkoterminowe według wieku na 30.06.2020 r.**

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
<b>Pozostałe (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
<b>Pozostałe (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	2 854 642,93	199 088,90	142 496,80	2 107,51	34 199,46	3 232 535,60
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)			108 275,88		13 845,20	122 121,08
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>2 854 642,93</b>	<b>199 088,90</b>	<b>34 220,92</b>	<b>2 107,51</b>	<b>20 354,26</b>	<b>3 110 414,52</b>
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
<b>Dochodzone na drodze sądowej (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (brutto)	415 904,11					415 904,11
Pozostałe (odpisy)						0,00
<b>Pozostałe (netto)</b>	<b>415 904,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>415 904,11</b>

**Nota nr 18: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)**

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	122 121,08	0,00	0,00	122 121,08
- z działalności operacyjnej			122 121,08			122 121,08
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
- Wykorzystanie						0,00
- Przemieszczenia						0,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	122 121,08	0,00	0,00	122 121,08

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na wysokie prawdopodobieństwo zagrożenia w spłacie należności

**AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe**

**Nota nr 19: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)**

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach zależnych i współzależnych</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
30.06.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
30.06.2019 r.					0,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- w jednostkach stowarzyszonych</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
30.06.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
30.06.2019 r.					0,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- w pozostałych jednostkach</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
30.06.2019 r.				1 201,60	1 201,60
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	5 572,00	5 572,00
- wycena na dzień bilansowy kontraktów terminowych				5 572,00	5 572,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	1 201,60	1 201,60
-odwrócenie na dzień bilansowy wyceny kontraktów terminowych				1 201,60	1 201,60
...					0,00
...					0,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	5 572,00	5 572,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
30.06.2019 r.					0,00
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	1 201,60	1 201,60
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	5 572,00	5 572,00

**Nota nr 20: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków**

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		30.06.2020 r.	30.06.2019 r.
<b>1.</b>	<b>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:</b>	<b>5 197 189,52</b>	<b>859 379,13</b>
	Kasa	17 043,91	7 629,61
	Kasa	2 607,21	14 932,13
	Kasa	21 483,24	13 984,88
	Kasa walutowa	1 316,79	4 514,60
	Rachunek w banku mBank S.A.ZFŚS	145 970,54	168 213,71
	Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w PLN	2 549,37	9 952,62
	Rachunek w banku mBank S.A. w EUR	1 358 733,21	250 444,24
	Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w USD	20 381,63	1 130,32
	Rachunek w banku Commerzbank w EUR	13 128,51	11 680,75
	Rachunek wykup akcji własnych w PLN	134,81	184,81
	Rachunek w banku mBank S.A. w PLN	338 672,77	4 755,16
	Rachunek w banku mBank S.A. w PLN VAT	13 725,75	18 027,50
	Rachunek w banku mBank S.A. ZFŚS	13 516,00	
	Rachunek w banku Paribas Bank Polska S.A. karty		5 065,10
	Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w PLN VAT	21 138,79	13 531,13
	Rachunek w banku Credit Agricole	3 000,00	3 000,00
	Rachunek w banku Toyota Bank		104,60
	Rachunek w banku BNP Paribas Bank Polska S.A. w EUR	22 585,59	8 350,33
	Rachunek w banku Paribas Bank Polska S.A. w PLN pomocniczy	2 034 915,08	151 171,48
	Rachunek w banku Paribas Bank Polska S.A. w PLN	123 223,85	16 473,96
	Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w PLN VAT	253,00	
	Rachunek w banku mBank S.A. w EUR	11 537,46	
	Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w EUR	29 570,10	
	lokaty overnight	1 001 701,91	156 232,20
	w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	35 117,54	31 558,63
<b>2.</b>	<b>Inne środki pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Środki pieniężne w drodze		
	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		
	naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		
<b>3.</b>	<b>Inne aktywa pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Lokata -		
	Lokata -		
	Lokata -		
<b>4.</b>	<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>5 197 189,52</b>	<b>859 379,13</b>
<b>5.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy</b>	<b>7 441,11</b>	<b>-1 090,80</b>
	dodatnie różnice kursowe	7 672,90	
	ujemne różnice kursowe	231,79	1 090,80
<b>7.</b>	<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)</b>	<b>5 189 748,41</b>	<b>860 469,93</b>

**Nota nr 21: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	30.06.2020 r.	30.06.2019 r.
Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	120 172,07	175 657,09
Oplacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń	11 323,90	60 665,02
Oplacone z góry prenumeraty	1 318,92	634,00
Licencje	34 875,72	7 005,60
Koszty reklamy	20 358,14	23 166,69
ZFŚS	53 612,88	35 649,68
Ochrona znaku towarowego	7 574,26	9 011,90
Inne różne	52 351,54	42 835,14
Koszty opłat giełdowych	1 500,00	1 500,00
<b>Razem</b>	<b>303 087,43</b>	<b>356 125,12</b>

**KAPITAŁY WŁASNE**

**Nota nr 22: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej**

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Akcje Serii A	Akcje nie są uprzywilejowane	1 182 183,00	130 040,13	Przekształcenie udziałów za okcje	06.07.2010	01.01.2010
2	Akcje Serii B	Akcje nie są uprzywilejowane	552 932,00	60 822,52	Wkład pieniężny	06.09.2010	01.01.2010
3	Akcje Serii E	Akcje nie są uprzywilejowane (akcje imienne)	686 160,00	75 477,60	Wkład pieniężny i wkład niepieniężny	21.09.2018	01.01.2017
	<b>Kapitał razem</b>	<b>X</b>	<b>2 421 275,00</b>	<b>266 340,25</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Nota nr 23: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 30.06.2020 r.**

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %	Wartość udziałów/akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	Bartosz Palusko	975 000	40,27%	107 253,30	975 030	40,27%
2	Szymon Staruchowicz	421 465	17,41%	46 361,15	421 465	17,41%
3	Marta Palusko	288 502	11,92%	31 735,22	288 502	11,92%
4	Wojciech Debich	171 540	7,08%	18 869,40	171 540	7,08%
5	Krzysztof Szymczykowski	143 025	5,91%	15 732,75	143 025	5,91%
6	Grzegorz Greń	128 655	5,31%	14 152,05	128 655	5,31%
7	Pozostali	293 058	12,10%	32 236,38	293 058	12,10%
	<b>Razem</b>	<b>2 421 245</b>	<b>100,00%</b>	<b>266 340,25</b>	<b>2 421 275</b>	<b>100,00%</b>

**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**

**Nota nr 24: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	30.06.2020 r.			30.06.2019 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku</b>						
Dodatnie różnice kursowe od należności	32 773,48	19%	6 226,96		19%	0,00
Dodatnie różnice kursowe od zobowiązań	20 683,28	19%	3 929,82	20 891,55	19%	3 969,39
Wycena opcji i transakcji walutowych	5 572,00	19%	1 058,68	1 201,60	19%	228,30
Dofinansowanie do wynagrodzeń i szkoleń otrzymane po dniu bilansowym	90 125,58	19%	17 123,86		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>149 154,34</b>	<b>x</b>	<b>28 339,32</b>	<b>22 093,15</b>	<b>x</b>	<b>4 197,69</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓLEM</b>			<b>28 339,32</b>			<b>4 198,00</b>

**Nota nr 25: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
<b>30.06.2019, w tym:</b>			<b>130 835,59</b>		<b>130 835,59</b>
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			130 835,59		130 835,59
Zwiększenia			163 868,74		163 868,74
Wykorzystanie			130 835,59		130 835,59
Rozwiązanie					0,00
<b>30.06.2020, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>163 868,74</b>	<b>0,00</b>	<b>163 868,74</b>
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			163 868,74		163 868,74

**Nota nr 26: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
<b>- od jednostek powiązanych:</b>					
<b>30.06.2019 r.</b>					<b>0,00</b>
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
<b>30.06.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>					
<b>30.06.2019 r.</b>					<b>0,00</b>
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
<b>30.06.2020 r.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>					
<b>30.06.2019 r.</b>	<b>1 220 590,00</b>		<b>4 172 624,20</b>		<b>5 393 214,20</b>
powyżej 1 roku do 2 lat	2 902 336,52		1 428 746,91		4 331 083,43
powyżej 2 lat do 3 lat	353 716,77		517 165,76		870 882,53
powyżej 3 lat do 5 lat	207 600,00		729 495,98		937 095,98
powyżej 5 lat	365 300,00				365 300,00
<b>30.06.2020 r.</b>	<b>3 828 953,29</b>	<b>0,00</b>	<b>2 675 408,65</b>	<b>0,00</b>	<b>6 504 361,94</b>

**Nota nr 27: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek**

Wyszczególnienie	30.06.2020 r.	30.06.2019 r.
<b>Kredyty i pożyczki</b>	<b>8 650 840,76</b>	<b>13 912 315,54</b>
kredyt	8 628 121,05	13 912 315,54
pożyczka z PFR	22 719,71	
...		
<b>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...		
<b>Inne zobowiązania finansowe</b>	<b>2 077 944,48</b>	<b>1 203 127,16</b>
z tytułu opcji walutowych	131 626,67	54 699,91
z tytułu leasingu	1 946 317,81	1 148 427,25
...		
<b>Z tytułu dostaw i usług:</b>	<b>2 658 140,79</b>	<b>4 381 167,52</b>
- do 12 miesięcy	2 658 140,79	4 381 167,52
powyżej 12 miesięcy		
<b>Zaliczki otrzymane na dostawy</b>	<b>17 030,60</b>	<b>2 148,37</b>
zaliczki na dostawy	17 030,60	2 148,37
<b>Zobowiązania wekslowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
...		
<b>Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</b>	<b>978 448,30</b>	<b>547 237,56</b>
z tytułu podatków	742 398,01	342 090,85
z tytułu ubezpieczeń społecznych	236 050,29	205 146,71
<b>Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>266 773,65</b>	<b>222 501,95</b>
wynagrodzenia za VI	266 773,65	222 501,95
<b>Inne</b>	<b>2 251,32</b>	<b>4 539,48</b>
pozostałe zobowiązania	2 251,32	4 539,48
<b>Razem</b>	<b>14 651 429,90</b>	<b>20 273 037,58</b>

Wyszczególnienie	30.06.2020 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	8 650 840,76	8 650 840,76				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
Inne zobowiązania finansowe	2 077 944,48	2 077 944,48				
Z tytułu dostaw i usług:	2 658 140,79	2 623 688,49	34 257,76			194,54
Zaliczki otrzymane na dostawy	17 030,60	17 030,60				
Zobowiązania wekslowe						
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	978 448,30	978 448,30				
Z tytułu wynagrodzeń	266 773,65	266 773,65				
Inne	2 251,32	2 251,32				
<b>Razem</b>	<b>14 651 429,90</b>	<b>14 616 977,60</b>	<b>34 257,76</b>	<b>0,00</b>	<b>194,54</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 28: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego**

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	30.06.2020 r.	30.06.2019 r.	30.06.2020 r.	30.06.2019 r.
do 1 roku			1 946 317,81	1 148 427,25
od 1 roku do 3 lat			1 945 912,67	3 129 665,02
od 3 lat do 5 lat			729 495,98	1 042 959,18
powyżej 5 lat				
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 621 726,46</b>	<b>5 321 051,45</b>
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
<b>Razem wartość bieżąca minimalnych opłat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 621 726,46</b>	<b>5 321 051,45</b>
zobowiązania krótkoterminowe			1 946 317,81	1 148 427,25
zobowiązania długoterminowe			2 675 408,65	4 172 624,20

**Nota nr 29: Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Wyszczególnienie	30.06.2020 r.	30.06.2019 r.
<b>Ujemna wartość firmy</b>		
Stan na BO:	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
Stan na BZ:	0,00	0,00
<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Długoterminowe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe	41 427,86	2 631,90
a) Opłacone z góry świadczenia	41 427,86	2 631,90
<b>RAZEM</b>	<b>41 427,86</b>	<b>2 631,90</b>
<b>OGÓŁEM</b>	<b>41 427,86</b>	<b>2 631,90</b>

**Nota nr 30: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)**

Wyszczególnienie	stan na dzień 30.06.2020 r.			stan na dzień 30.06.2019 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Kredyt w rachunku bieżącym BNP Bank Polska S.A. udzielony Vidis S.A.	1 495 256,26	brak	cesja należności, weksel in blanco	2 832 488,93	brak	cesja należności
Kredyt w rachunku bieżącym mBank udzielony Vidis S.A.	1 608 679,79	3 700 000,00	weksel in blanco, zastaw na zapasach o wartości 2,2 mln pln, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 1,5 mln pln.	1 966 886,61	3 700 000,00	weksel in blanco, zastaw na zapasach o wartości 2,2 mln pln, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 1,5 mln pln.
Kredyt krótkoterminowy mBank udzielony Vidis S.A.	5 000 000,00	4 500 000,00	weksel in blanco, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 2 mln pln, utrzymanie miesięcznych wpływów na konto na poziomie nie niższym niż 2,5 mln pln.	5 000 000,00	4 500 000,00	weksel in blanco, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 2 mln pln, utrzymanie miesięcznych wpływów na konto na poziomie nie niższym niż 2,5 mln pln.
Kredyt długoterminowy, obrotowy BNP Paribas Bank Polska S.A. udzielony Vidis S.A.	420 385,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności	1 345 430,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności
Kredyt krótkoterminowy obrotowy BNP Paribas Bank Polska S.A. udzielony Vidis S.A.				3 000 000,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności
Kredyt w rachunku bieżącym BNP Paribas Bank Polska S.A. udzielony firmie Projekcja Sp. z o.o.	0,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, wpływy na konto	250 000,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, wpływy na konto
Kredyt w rachunku bieżącym mBank S.A. udzielony firmie Projekcja Sp. z o.o.	0,00	brak	weksel in blanco	500 000,00	brak	weksel in blanco
Kredyt inwestycyjny udzielony firmie Projekcja Sp. z o.o. z przeznaczeniem na zakup nieruchomości	884 300,00	brak	weksel in blanco, hipoteka umowna łączna, wpływy na konto	988 100,00	brak	weksel in blanco, hipoteka umowna łączna, wpływy na konto
<b>RAZEM</b>	<b>9 408 621,05</b>	<b>8 200 000,00</b>	<b>X</b>	<b>15 882 905,54</b>	<b>8 200 000,00</b>	<b>X</b>



**Nota nr 31: Zobowiązania warunkowe, w tym również z tytułu udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń**

Wyszczególnienie	stan na dzień 30.06.2020 r.		stan na dzień 30.06.2019 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
<b>Dotyczące jednostek powiązanych:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dotyczące pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dotyczące pozostałych jednostek:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	133 980,00	0,00	3 906 066,00	0,00
Gwarancja dla Commerzbanku na zabezpieczenie transakcji SEPA	133 980,00		127 560,00	
Gwarancja dla 2 PM Sp. z o.o. na zabezpieczenie opłat czynszowych			278 506,00	
Gwarancja de minimis banku BGK			1 500 000,00	
Gwarancja de minimis banku BGK			2 000 000,00	
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>133 980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 906 066,00</b>	<b>0,00</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**Nota nr 32: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się do siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług**

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:</b>	<b>1 726 872,87</b>	<b>1 726 437,84</b>
- Sprzedaż usług serwisowych, transportowych, marketingowych, najmu	1 726 872,87	1 726 437,84
-		
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:</b>	<b>72 233 721,18</b>	<b>68 074 229,61</b>
- ze sprzedaży towarów	72 233 721,18	68 074 229,61
- ze sprzedaży materiałów		
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>73 960 594,05</b>	<b>69 800 667,45</b>

Struktura terytorialna	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:</b>	<b>1 726 872,87</b>	<b>1 726 437,84</b>
Kraj	1 190 770,42	1 120 515,65
Eksport	536 102,45	605 922,19
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:</b>	<b>72 233 721,18</b>	<b>68 074 229,61</b>
Kraj	62 078 072,67	61 896 784,47
Eksport	10 155 648,51	6 177 445,14
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RAZEM</b>	<b>73 960 594,05</b>	<b>69 800 667,45</b>

**Nota nr 33: Koszty według rodzaju**

Wyszczególnienie	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.
<b>Koszty według rodzaju</b>	<b>14 786 460,87</b>	<b>16 370 197,39</b>
- amortyzacja	1 781 439,94	1 645 042,86
- zużycie materiałów i energii	985 511,87	1 683 648,78
- usługi obce	5 216 914,81	5 573 813,31
- podatki i opłaty	178 431,67	214 242,54
- wynagrodzenia	4 495 628,54	4 644 196,11
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	893 532,51	877 228,36
- pozostałe koszty rodzajowe	1 235 001,53	1 732 025,43
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>14 786 460,87</b>	<b>16 370 197,39</b>
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>14 786 460,87</b>	<b>16 370 197,39</b>

**Nota nr 34: Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>147 885,19</b>	<b>196 464,50</b>
- zbycie niefinansowych aktywów trwałych	147 885,19	196 464,50
<b>II. Dotacje</b>	<b>111 319,46</b>	<b>0,00</b>
- PFRON	8 924,63	
- dofinansowanie z DWUP	98 874,83	
- dofinansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego	3 520,00	
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>324 378,75</b>
- Nadwyżka rozwiązania odpisu aktualizującego zapasy z roku poprzedniego		324 378,75
<b>III. Inne przychody operacyjne</b>	<b>766 341,26</b>	<b>549 544,02</b>
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	110 814,30	129 366,38
- Różnice inwentaryzacyjne	6 360,07	14 293,39
- Nadwyżka przychodów nad kosztami niezwiązanymi z dział. podstawową	37 234,08	37 310,68
- Wartość otrzymanych nieodpłatnie towarów	134 695,92	60 187,54
- Rozliczenie zakończonych um. leasingowych	165 670,87	167 124,11
- Przychody z polis komunikacyjnych	109 372,69	63 826,15
- Spisane salda rozrachunków	127 999,42	5 568,51
- Umorzenie składek ZUS	27 312,51	
- Inne różne	46 881,40	71 867,26
<b>RAZEM</b>	<b>1 025 545,91</b>	<b>1 070 387,27</b>

**Nota nr 35: Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.
-		
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>868 449,84</b>	<b>0,00</b>
.-Odpis aktualizujący wartość zapasów	746 328,76	
.-Odpis aktualizujący należności	122 121,08	
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	<b>322 072,31</b>	<b>319 297,22</b>
.-Likwidacja towarów wybrakowanych, uszkodzonych	66 250,65	193 640,67
.-Wartość przekazanej darowizny	26 758,13	33 286,78
.-Różnice inwentaryzacyjne	3 105,43	10 977,18
.-Wartość spisanych rozrachunków	9 414,32	29 190,89
.-Koszty likwidacji szkód komunikacyjnych	79 145,56	38 653,95
.-inne różne	32 349,09	13 547,75
.-Wartość zakończonych umów leasingowych	105 049,13	
<b>RAZEM</b>	<b>1 190 522,15</b>	<b>319 297,22</b>

**Nota nr 36: Przychody finansowe**

Wyszczególnienie	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Odsetki:</b>	<b>19 488,03</b>	<b>23 398,97</b>
Otrzymane za zwłokę	16 881,78	22 176,64
Bankowe od lokat	2 606,25	1 222,33
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:</b>	<b>60 271,91</b>	<b>46 956,05</b>
Aktualizacja wyceny kontraktów i opcji walutowych	60 271,91	46 956,05
<b>V. Inne:</b>	<b>664 998,97</b>	<b>34 671,59</b>
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	658 535,56	33 064,89
Inne:	6 463,41	1 606,70
<b>RAZEM</b>	<b>744 758,91</b>	<b>105 026,61</b>

**Przychody odsetkowe za okres 01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	16 881,78				16 881,78
Pozostałe aktywa	2 606,25				2 606,25
<b>RAZEM</b>	<b>19 488,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 488,03</b>

**Przychody odsetkowe za okres 01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	23 398,97				23 398,97
Pozostałe aktywa					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>23 398,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 398,97</b>

**Nota nr 37: Koszty finansowe**

Wyszczególnienie	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.
<b>I. Odsetki</b>	<b>549 088,60</b>	<b>605 731,95</b>
Zapłacone i zarachowane	338 585,72	422 417,96
Raty odsetkowe od leasingów	202 561,22	173 467,42
Odsetki budżetowe	7 941,66	9 846,57
<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>		
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>		
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>132 828,27</b>	<b>62 517,44</b>
Aktualizacja wyceny kontraktów i opcji walutowych na dzień bilansowy	132 828,27	62 517,44
<b>IV. Inne</b>	<b>22 043,59</b>	<b>28 519,94</b>
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi		28 519,94
Inne	22 043,59	
<b>RAZEM</b>	<b>703 960,46</b>	<b>696 769,33</b>

**Koszty odsetkowe za okres 01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	541 146,94				541 146,94
<b>RAZEM</b>	<b>541 146,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>541 146,94</b>

**Koszty odsetkowe za okres 01.07.2018 r. - 01.07.2018 r.**

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	595 885,38				595 885,38
<b>RAZEM</b>	<b>595 885,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>595 885,38</b>

**Nota nr 38: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto**

Wyszczególnienie	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.
<b>Wynika finansowy brutto</b>	<b>3 088 161,81</b>		3 088 161,81	<b>1 880 199,5</b>
<b>Przychody zwolnione z opodatkowania</b>				
Przychód z tytułu zwolnienia z opłacenia składek ZUS marzec-maj 50%(Projekcja)	27 312,51		27 312,51	
<b>Razem</b>	<b>27 312,51</b>	<b>0,00</b>	<b>27 312,51</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</b>				
Korekty sprzedaży po dniu bilansowym(wyks,roku poprzedniego)	0,00			171 012,16
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej na 30.06.Vidis)	62 250,29		62 250,29	26 374,88
Dodatnie różnice kursowe inne (Vidis)	2 901,88		2 901,88	
Przychody bilansowe z wyceny opcji i kontaktów walutowych	5 572,00		5 572,00	1 201,60
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej na 30.06.(Projekcja)	643,06		643,06	3 978,61
Dodatnie różnice kursowe inne (Projekcja)	974,28		974,28	
<b>Razem</b>	<b>72 341,51</b>	<b>0,00</b>	<b>72 341,51</b>	<b>202 567,25</b>
<b>Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych</b>				
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej - odwrócenie wyceny (Vidis)	21 735,09		21 735,09	332 744,17
Przychody finansowe z wyceny i kontaktów walutowych - odwrócenie wyceny	1 201,60		1 201,60	7 817,53
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej - odwrócenie wyceny (Projekcja)	913,74		913,74	
<b>Razem</b>	<b>23 850,43</b>	<b>0,00</b>	<b>23 850,43</b>	<b>340 561,70</b>
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>				
Ubezpieczenia niepodatkowe (Vidis)	76 176,37		76 176,37	121 054,65
Koszty reprezentacji i inne koszty rodzajowe niepodatkowe (Vidis)	182 707,50		182 707,50	68 319,00
Odsetki budżetowe (Vidis)	6 808,66		6 808,66	5 946,85
PFRON (Vidis)	76 078,00		76 078,00	70 791,00
Salda rozrachunków (Vidis)	9 414,32		9 414,32	29 190,89
Niedobory inwentaryzacyjne (Vidis)	3 037,99		3 037,99	10 977,18
Darowizna (Vidis)	26 758,13		26 758,13	33 286,78
Inne różne (Vidis)	15 781,54		15 781,54	15 629,76
Odsetki budżetowe (Projekcja)	1 133,00		1 133,00	3 899,72
Inne różne (Projekcja)	27 825,09		27 825,09	107 239,42
Koszty eksploatacji samochodów (Projekcja)	19 127,16		19 127,16	
Odpis wartości firmy	67 281,60		67 281,60	67 281,60
<b>Razem</b>	<b>512 129,36</b>	<b>0,00</b>	<b>512 129,36</b>	<b>533 616,85</b>
<b>Koszty nieuwznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku</b>				
Koszty finansowe z wyceny opcji i kontaktów walutowych	131 626,67		131 626,67	54 699,91
Koszt własny od korekt sprzedaży rok 2017/2018	0,00			93 209,82
Rezerwa urlopową (Vidis)	163 868,74		163 868,74	130 835,59
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej (Vidis)	10 268,06		10 268,06	100 204,05
Ujemne różnice kursowe inne (Vidis)	5 319,66		5 319,66	
Aktualizacja wartości zapasów (Vidis)	746 328,76		746 328,76	417 201,00
Naliczone , niwyplacone wynagrodzenia (Vidis)	35 510,00		35 510,00	9 761,92
Składki ZUS pracodawcy za 05,06 roku bieżącego (Vidis)	87 276,62		87 276,62	96 128,79
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej (Projekcja)	300,73		300,73	5 077,57
Korekta niezrealizowanego zysku w grupie kapitałowej	0,00			16 858,45
Ujemne różnice kursowe inne (Projekcja)	979,22		979,22	
Odpis aktualizujący należności (Projekcja)	13 845,20		13 845,20	
Odpis aktualizujący należności (VIDIS)	108 275,88		108 275,88	
Składki ZUS pracodawcy za 05,06 roku bieżącego (Projekcja)	14 574,60		14 574,60	
Naliczone , niwyplacone wynagrodzenia (Projekcja)	25 407,18		25 407,18	
Nieopłacone składki ZUS marzec-maj 50%(Projekcja)	27 312,51		27 312,51	
<b>Razem</b>	<b>1 370 893,83</b>	<b>0,00</b>	<b>1 370 893,83</b>	<b>923 977,10</b>
<b>Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych</b>				
Składka ZUS pracodawcy za 05,06 roku poprzedniego, opłacone w roku bieżącym (Vidis)	96 128,79		96 128,79	96 302,50
Wyplacone wynagrodzenia (Vidis)	9 761,92		9 761,92	90 386,61
Ubezpieczenia podatkowe (Vidis)	39 927,83		39 927,83	69 068,24
Koszty finansowe z wyceny opcji i kontaktów walutowych	54 699,91		54 699,91	45 754,45
Rezerwa urlopową (Vidis)	130 835,59		130 835,59	113 198,76
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej- odwrócenie wyceny z roku poprzedniego (Vidis)	97 849,10		97 849,10	29 248,19
Sprzedaż z zapasu z BO w grupie kapitałowej	16 858,45		16 858,45	19 615,53
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej- odwrócenie wyceny z roku poprzedniego (Projekcja)	460,66		460,66	
Wyplacone wynagrodzenia (Projekcja)	21 583,35		21 583,35	
Składka ZUS pracodawcy za 05,06 roku poprzedniego, opłacone w roku bieżącym (Projekcja)	13 510,39		13 510,39	
<b>Razem</b>	<b>481 615,99</b>	<b>0,00</b>	<b>481 615,99</b>	<b>463 574,28</b>
<b>Strata z lat ubiegłych</b>				
Rozliczenie straty z ..... rok	0,00			
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>				
Darowizna	8 279,71		8 279,71	12 328,88
Wyksiegowanie zobowiązań z tytułu zakończonych umów leasingowych	165 670,87		165 670,87	646 367,01
Wykorzystanie odpisu aktualizującego wartość zapasów	624 332,47		624 332,47	741 579,75
Raty leasingowe w umowach leasingu operacyjnego( Vidis)	1 036 770,56		1 036 770,56	909 536,09
Raty leasingowe w umowach leasingu operacyjnego (Projekcja)	39 098,09		39 098,09	24 775,11
Amortyzacja samochodów wykupionych z leasingu	12 376,24		12 376,24	69 497,30
Wartość netto samochodów wykupionych z leasingu	6 086,89		6 086,89	148 912,81
Odsetki od leasingu finansowego niepodatkowe (Vidis)	-195 884,42		-195 884,42	-171 506,62
Koszt zakończenia umów leasingowych	-105 049,13		-105 049,13	-664 538,14
Amortyzacja niepodatkowa (Vidis)	-1 268 873,68		-1 268 873,68	-1 039 148,01
Utracona należność	0,00			-1 960,80
Przyznane, niewyplacone na dzień bilansowy dofinansowanie do wynagrodzeń i szkoleń (Vidis)	90 125,58		90 125,58	
Odsetki od leasingu finansowego niepodatkowe (Projekcja)	-6 676,80		-6 676,80	
Amortyzacja niepodatkowa (Projekcja)	-46 501,48		-46 501,48	
Dofinansowanie z PFRON - należne(Projekcja)	7 799,63		7 799,63	
Dofinansowanie z FGŚP - należne (Projekcja)	7 369,85		7 369,85	
Marża zrealizowana w 07.2020, wynikająca z faktur z 06.2020	-181 087,16		-181 087,16	
<b>Razem</b>	<b>193 837,22</b>	<b>0,00</b>	<b>193 837,22</b>	<b>675 843,38</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>4 219 928,20</b>	<b>0,00</b>	<b>4 219 928,20</b>	<b>2 336 370,19</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19	0,19
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>801 786,00</b>	<b>0,00</b>	<b>801 786,00</b>	<b>443 910,00</b>
<b>Podatek odroczony i inne, w tym:</b>	<b>-54 531,14</b>			<b>10 122,42</b>
Przypis podatkowy				
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	-78 672,76			59 221,49
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	24 141,62			-49 099,07
<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS</b>	<b>747 254,86</b>			<b>454 032,42</b>
<b>Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

**Nota nr 39: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Wyszczególnienie		01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.
<b>1</b>	<b>Zysk/strata mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	zyski mniejszości		
	straty mniejszości		
<b>2</b>	<b>Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych</b>	<b>-8 531,91</b>	<b>6 016,11</b>
	różnice kursowe niezrealizowane w wyceny środków pieniężnych na początek roku	-1 090,80	4 925,31
	różnice kursowe niezrealizowane w wyceny środków pieniężnych na koniec roku	-7 441,11	1 090,80
<b>3</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>1 781 439,94</b>	<b>1 645 042,86</b>
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	92 983,76	122 172,03
	amortyzacja środków trwałych	1 688 456,18	1 522 870,83
<b>4</b>	<b>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>538 540,68</b>	<b>594 663,05</b>
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
	odsetki zapłacone od kredytów	338 585,72	422 417,96
	odsetki otrzymane	-2 606,26	-1 222,33
	odsetki od rat leasingowych(Vidis)	195 884,42	173 467,42
	odsetki od rat leasingowych(Projekcja)	6 676,80	
	dywidendy otrzymane		
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>-132 806,00</b>	<b>-361 151,95</b>
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	-147 575,27	-428 143,88
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	111 028,35	236 442,76
	wycena aktualizacji aktywów finansowych , odwrócenie BO	-53 498,31	-37 936,92
	przychód z aktualizacji aktywów finansowych	-5 572,00	-1 201,60
	koszt z aktualizacji aktywów finansowych	131 626,67	54 699,91
	korekta podatku VAT przy sprzedaży środków trwałych (Projekcja)		-4 179,27
	korekta podatku VAT przy sprzedaży środków trwałych (Vidis)	-3 144,57	-4 763,38
	wartość zakończonych umów leasingowych		479 242,90
	korekta zobowiązań z tytułu leasingu finansowego o umowy zakończone	-165 670,87	-646 367,01
	aktualizacja wyceny kontraktów terminowych		-8 945,46
<b>6</b>	<b>Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:</b>	<b>57 174,77</b>	<b>-31 462,24</b>
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	57 174,77	-31 462,24
<b>7</b>	<b>Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:</b>	<b>3 466 008,50</b>	<b>-960 021,45</b>
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	3 570 555,90	-203 192,23
	przesunięcia do/ze środków trwałych	-104 547,40	-739 817,08
	przesunięcia do/ze WNIIP		-17 012,14
<b>8</b>	<b>Zmiana należności wynika z następujących pozycji:</b>	<b>1 413 311,24</b>	<b>738 285,86</b>
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 451 218,64	736 393,21
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	1 930,00	1 892,65
	korekta o dopłaty do kapitału		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	-39 837,40	
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
<b>9</b>	<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z</b>	<b>-1 223 239,66</b>	<b>-1 640 416,48</b>
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-348 422,34	-1 398 728,91
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych wynikająca z bilansu	-1 497 215,55	1 624 737,16
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych(Vidis)	-339 653,29	-3 422 548,33
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych(Vidis)	1 038 978,28	1 556 123,60
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych(Projekcja)		
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych(Projekcja)		
	korekta o wycenę instrumentów finansowych na koniec roku	-76 926,76	
<b>10</b>	<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:</b>	<b>13 160,89</b>	<b>-15 382,58</b>
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-78 672,76	59 221,49
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	53 037,69	-60 644,05
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	38 795,96	-13 960,02
<b>11</b>	<b>Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	otrzymana darowizna		
	dotacje otrzymane rozliczone w całości przez wynik		

**Nota nr 40: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w jednostkach**

Grupy zawodowe		01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.
1	Pracownicy produkcyjni		
2	Pracownicy nieprodukcyjni	65,21	65,90
	<b>Razem</b>	<b>65,21</b>	<b>65,90</b>

**Nota nr 41: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających,**

Wyszczególnienie		Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
<b>01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.</b>					
1	wynagrodzenia	650 151,76	75 517,24	3 420,00	<b>729 089,00</b>
2	wynagrodzenia z zysku	87 852,00			<b>87 852,00</b>
3	wynagrodzenie za zakaz konkurencji	88 702,61			<b>88 702,61</b>
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>826 706,37</b>	<b>75 517,24</b>	<b>3 420,00</b>	<b>905 643,61</b>
<b>01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.</b>					
1	wynagrodzenia	749 157,00	63 000,00	1 440,00	<b>813 597,00</b>
2	wynagrodzenia z zysku	93 931,69			<b>93 931,69</b>
3	wynagrodzenie za zakaz konkurencji	120 000,00			<b>120 000,00</b>
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>963 088,69</b>	<b>63 000,00</b>	<b>1 440,00</b>	<b>1 027 528,69</b>

**Nota nr 42: Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej**

Wyszczególnienie		01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	25 100,00	25 100,00
2	Inne usługi poświadczające		
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi		
Razem		25 100,00	25 100,00

**Nota nr 43: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi**

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	30.06.2020 r.		01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.	
1 Retlab Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 44: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej**

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19 (koronawirusa). W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki i objął wiele krajów. Do tej pory w Grupie Kapitałowej VIDIS S.A. nie został odnotowany znaczący wpływ na sprzedaż lub łańcuch dostaw, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Dzięki wdrożeniu pracy zdalnej oraz wprowadzeniu mechanizmów bezpieczeństwa, udało się dosyć szybko powrócić do wysokiej efektywności działań po wprowadzonych ograniczeniach (lockdown), co zapewniło ciągłość operacyjną i finansową Grupy. W chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja Grupy nie uległa zmianie, ale sytuacja związana z pandemią COVID-19 jest w dalszym ciągu dynamiczna i nieprzewidywalna, w związku z czym Zarząd nie jest w stanie przewidzieć przyszłych skutków pandemii na działalność Grupy Kapitałowej. Zarząd będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla Grupy Kapitałowej.

**Nota nr 45: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny**

Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	EUR	4,4660	125/A/NBP/2020	30.06.2020
2 Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	EUR	4,4660	125/A/NBP/2020	30.06.2020
3 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	USD	3,9806	125/A/NBP/2020	30.06.2020
4 Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	USD	3,9806	125/A/NBP/2020	30.06.2020

**Nota nr 46: Charakterystyka instrumentów finansowych**

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłość
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
Kontrakty terminowe FX BNP PARIBAS Bank Polska S.A.	240 000 USD z datą wykupu 01.07.2020		
Transakcja IRS	111 552 PLN, data zakończenia 30.10.2020		
Transakcja IRS	111 104 PLN, data zakończenia 30.10.2020		
Transakcja IRS	83 320 PLN, data zakończenia 30.10.2020		
Kontrakt terminowy Ebury	30 000 EUR z datą wykupu 27.07.2020		
Kontrakt terminowy Ebury	289 252,81 USD z datą wykupu 07.08.2020		
Kontrakt terminowy Ebury	100 000 USD z datą wykupu 02.09.2020		
Kontrakt terminowy Ebury	100 000 USD z datą wykupu 14.09.2020		
Kontrakt terminowy Ebury	200 000 USD z datą wykupu 17.09.2020		
Kredyt w rachunku bieżącym BNP Paribas Bank S.A.		1 495 256,26	Wysokość udzielonego kredytu 3 mln. Końcowy termin spłaty 14.07.2020. Oprocentowanie według
Kredyt w rachunku bieżącym mBank S.A.		1 608 679,79	Wysokość udzielonego kredytu 2,5 mln. Końcowy termin spłaty 02.04.2021. Oprocentowanie według
Kredyt obrotowy mBank S.A.		5 000 000,00	Oprocentowanie równe stopie bazowej WIBOR 1-miesięczny, powiększonej o marżę Banku w wys. 1,9
Kredyt obrotowy BNP Paribas Bank S.A.		420 385,00	Spłata kredytu w 22 równych ratach miesięcznych, począwszy od 31.01.2019 w wysokości 84 096,00 PLN. Oprocentowanie według stawki WIBOR 1-miesięczny, powiększone o marżę Banku w wysokości 1,5 p.p.
Kredyt inwestycyjny mBank S.A.		884 300,00	Spłata kredytu w 119 ratach miesięcznych po 8 650,00 PLN począwszy od 31.01.2019 do 11.2028, ostatnia rata w wysokości 10 650,00 PLN. Oprocentowanie według stawki WIBOR 1M, powiększone o marżę banku w wysokości 1,72 p.p.
Pożyczka udzielona z Polskiego Funduszu Rozwoju (VIDIS S.A. - 2 525 900 PLN, Projekcja Sp. z o.o. 545 273 PLN)		3 071 173,00	

**Nota nr 47: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej**

Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej wynosi 3 160 tys. zł. Do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego zaliczona została odpowiednio kwota 5 tys. zł i 132 tys. zł.

Miejscowość: Bielany Wrocławskie  
Data: 05.11.2020

Bartosz Palusko      Szymon Staruchowicz      Marcin Stefanow  
Prezes Zarządu      Wiceprezes Zarządu      Członek Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe: Anna Ochota