



VIDIS SA
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
ZA OKRES 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.
(III kwartał roku obrotowego 2023/2024)

Spis treści:

1. Podstawowe informacje o Emitencie	3
2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu	3
3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.....	4
4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości	4
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 marca 2024 r.	12
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	25
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r.....	28
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym	30
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	30
10. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka podjęła w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	30
11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2024 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji	30
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	32
13. Oświadczenie Zarządu Spółki	32

1. Podstawowe informacje o Emitencie

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

Źródło: Emitent

2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu

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

Struktura akcjonariatu według stanu na dzień 14.05.2024 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Bartosz Palusko	995 136	41,10%	995 136	41,10%
Szymon Staruchowicz	493 781	20,39%	493 781	20,39%
Marta Palusko	460 042	19,00%	460 042	19,00%
Grzegorz Greń	128 655	5,31%	128 655	5,31%
Pozostali	343 661	14,2%	343 661	14,2%
Suma	2 421 275	100,00%	2 421 275	100,00%

Źródło: Emitent

3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2024	Na dzień 31.03.2023	Na dzień 31.12.2023	Na dzień 31.12.2022
Kapitał własny	25 206 818,74	22 668 869,20	25 726 350,12	23 408 364,41
Należności długoterminowe	23 000,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00
Należności krótkoterminowe	10 869 573,09	9 389 261,23	15 158 821,21	13 831 093,24
Zapasy	18 559 910,65	19 895 800,23	16 576 435,71	18 520 372,79
Zobowiązania długoterminowe	4 436 206,77	3 822 616,22	4 485 555,86	4 268 844,76
Zobowiązania krótkoterminowe	15 157 841,57	16 706 032,74	18 668 910,74	18 484 661,92
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 877 736,93	673 045,98	3 572 989,57	1 112 638,32
Środki trwałe i WNIP	9 272 403,51	8 613 664,96	9 800 325,30	8 721 708,15

Źródło: Emitent, powyższe dane podane w złotych

Wyszczególnienie	Za III kwartały 2023/2024 (01.07.2023 r. - 31.03.2024 r.)	Za III kwartały 2022/2023 (01.07.2022 r. - 31.03.2023 r.)
EBITDA /zysk brutto + odsetki + amortyzacja/	6 290 tys. zł	4 342 tys. zł

Źródło: Emitent

4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
A.	AKTYWA TRWAŁE	13 369 629,76	12 768 883,62	13 900 652,05	13 325 099,10
I.	Wartości niematerialne i prawne	21 703,50	7 674,91	24 804,00	40 953,92
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	21 703,50	7 674,91	24 804,00	40 953,92
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 272 403,51	8 613 664,96	9 800 325,30	9 166 789,40
1.	Środki trwałe	8 874 636,62	8 562 556,46	9 619 266,80	9 108 605,39
2.	Środki trwałe w budowie	397 766,89	51 108,50	181 058,50	58 184,01
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00

III	Należności długoterminowe	23 000,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od jednostek niepowiązanych	23 000,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe	3 786 910,75	3 786 910,75	3 786 910,75	3 756 722,78
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3 786 910,75	3 786 910,75	3 786 910,75	3 756 722,78
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	265 612,00	337 633,00	265 612,00	337 633,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	265 612,00	337 633,00	265 612,00	337 633,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	31 813 557,02	30 815 399,16	35 681 868,53	39 681 472,16
I.	Zapasy	18 559 910,65	19 895 800,23	16 576 435,71	30 000 138,45
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	18 559 910,65	19 895 800,23	16 281 656,43	28 125 818,87
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	294 779,28	1 874 319,58
II.	Należności krótkoterminowe	10 869 573,09	9 389 261,23	15 158 821,21	8 535 871,50
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 989 205,43	549 307,04	3 309 898,94	2 716 078,09
2.	Należności od pozostałych jednostek	7 880 367,66	8 839 954,19	11 848 922,27	5 819 793,41
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 792 112,93	1 103 859,18	3 572 989,57	671 951,10
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 792 112,93	1 103 859,18	3 572 989,57	671 951,10
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	591 960,35	426 478,52	373 622,04	473 511,11
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		45 183 186,78	43 584 282,78	49 582 520,58	53 006 571,26

PASYWA		Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	25 206 818,74	22 668 869,20	25 726 350,12	20 948 076,25
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	20 681 736,00	20 681 736,00	20 681 736,00	16 132 927,77
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	979 027,64	0,00	979 027,64	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	3 279 714,85	1 720 792,95	3 799 246,23	4 548 808,23

VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	19 976 368,04	20 915 413,58	23 856 170,46	32 046 235,49
I.	Rezerwy na zobowiązania	281 557,21	353 843,34	281 557,21	353 843,34
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 060,00	76 072,00	62 060,00	76 072,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	219 497,21	277 771,34	219 497,21	277 771,34
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 436 206,77	3 822 616,22	4 485 555,86	4 387 893,12
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 436 206,77	3 822 616,22	4 485 555,86	4 387 893,12
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	15 157 841,57	16 706 032,74	18 668 910,74	27 304 499,03
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	7 768,67	7 768,67	2 337 882,47
2.	Wobec pozostałych jednostek	14 983 308,09	16 676 374,03	18 618 975,23	24 761 857,15
3.	Fundusze specjalne	174 533,48	21 890,04	42 166,84	204 759,41
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	100 762,49	32 921,28	420 146,65	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzynarodowe	0,00	32 921,28	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		45 183 186,78	43 584 282,78	49 582 520,58	52 994 311,74

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2023 r. 31.03.2024 r.	01.07.2022 r. 31.03.2023 r.	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.	01.01.2023 r. 31.03.2023 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	77 298 809,90	26 908 016,74	15 812 710,65	16 794 483,43
	- od jednostek powiązanych	6 252 891,00	2 367 204,18	1 035 806,38	1 890 994,55
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 376 148,95	618 852,78	976 518,71	424 044,10
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	74 922 660,95	26 289 163,96	14 836 191,94	16 370 439,33

B.	Koszty działalności operacyjnej	73 556 622,12	27 252 368,91	16 768 177,71	17 870 903,77
I.	Amortyzacja	1 363 161,44	482 261,18	449 270,14	443 745,87
II.	Zużycie materiałów i energii	1 313 948,74	384 015,69	388 783,46	466 313,26
III.	Usługi obce	7 676 139,42	2 292 811,08	2 447 570,21	2 175 762,10
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	155 503,53	44 679,02	51 436,25	48 089,30
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	4 809 286,78	1 461 314,78	1 532 559,79	1 364 303,05
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 160 204,83	353 638,12	359 565,33	302 255,75
	- emerytalne	0,00	136 952,26	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 095 727,90	424 798,82	335 447,73	295 626,08
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	55 982 649,48	21 808 850,22	11 203 544,80	12 774 808,36
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 742 187,78	-344 352,17	-955 467,06	-1 076 420,34
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 299 808,20	189 864,05	816 662,14	390 427,10
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	259 492,26	84 239,79	103 706,37	289 502,36
II.	Dotacje	22 533,30	0,00	6 390,90	-2 250,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 017 782,64	105 624,26	706 564,87	103 174,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne	956 042,95	35 354,06	698 004,24	5 465,84
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	956 042,95	35 354,06	698 004,24	5 465,84
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 085 953,03	-189 842,18	-836 809,16	-691 459,08
G.	Przychody finansowe	869 008,49	248 697,45	447 913,17	39 602,10
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	309 699,99	0,00	309 699,99	0,00
	- od jednostek powiązanych	309 699,99	0,00	309 699,99	0,00
II.	Odsetki, w tym:	39 726,75	6 844,69	8 384,71	11 325,70
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	43 398,47	241 852,76	28 309,14	0,00
V.	Inne	476 183,28	0,00	101 519,33	28 276,40
H.	Koszty finansowe	781 754,67	537 655,01	250 206,39	215 043,23
I.	Odsetki, w tym:	753 445,53	338 026,71	221 897,25	215 043,23
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	28 309,14	0,00	28 309,14	0,00
IV.	Inne	0,00	199 628,30	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 173 206,85	-478 799,74	-639 102,38	-866 900,21
J.	Podatek dochodowy	893 492,00	0,00	-119 571,00	-127 405,00

K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 279 714,85	-478 799,74	-519 531,38	-739 495,21

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2023 r. 31.03.2024 r.	01.07.2022 r. 31.03.2023 r.	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.	01.01.2023 r. 31.03.2023 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	3 279 714,85	-478 799,74	-519 531,38	-739 495,21
II.	Korekty razem	1 287 255,02	5 010 075,88	-3 861 318,55	-1 325 146,12
1.	Amortyzacja	1 363 161,44	482 261,18	449 270,14	443 745,87
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	476 184,00	-31 852,40	592 804,71	-31 852,40
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 236 566,96	336 436,77	327 816,96	-3 035,47
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-169 934,84	-364 344,62	-103 706,37	-1 375 427,44
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	7 535 226,62	5 618 957,58	-1 983 474,94	4 441 832,01
7.	Zmiana stanu należności	-3 523 031,58	-891 092,73	4 289 248,12	-891 092,73
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 566 063,41	-223 563,11	-6 895 554,70	-4 472 365,35
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-64 854,17	83 273,21	-537 722,47	83 273,21
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	-259 864,65
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 566 969,87	4 531 276,14	-4 380 849,93	4 531 276,14
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	569 192,25	155 600,52	413 406,36	337 750,61
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	259 492,26	155 600,52	103 706,37	307 716,68
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym	309 699,99	0,00	309 699,99	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	309 699,99	0,00	309 699,99	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 759 286,77	1 779 826,76	586 287,12	326 562,69
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 759 286,77	33 036,57	586 287,12	326 562,69
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	1 746 790,19	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	1 746 790,19	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 190 094,52	-1 624 226,24	-172 880,76	11 187,92
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	2 582 528,75	0,00	2 582 528,75	2 000 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	2 582 528,75	0,00	2 582 528,75	2 000 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	5 045 028,10	2 850 968,35	-190 325,36	-44 674,27
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	3 336 033,68	2 216 931,22	-809 725,45	-590 040,45
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 224 678,59	297 600,36	296 332,47	342 532,82
8.	Odsetki	484 315,83	336 436,77	323 067,62	202 833,36
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 462 499,35	-2 850 968,35	2 772 854,11	2 044 674,27
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-85 624,00	56 081,55	-1 780 876,58	56 081,55 -8 779,14
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-85 624,00	56 081,55	-1 780 876,58	56 081,55 -8 779,14
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	1 094,88	0,00	-6 319,60 6 336,64
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 877 736,93	673 045,98	3 572 989,51	673 045,98
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 792 112,93	729 127,53	1 792 112,93	1 112 638,32
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	358 223,37	182 861,48	431 216,41	1 103 859,18

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2023 r. 31.03.2024 r.	01.07.2022 r. 31.03.2023 r.	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.	01.01.2023 r. 31.03.2023 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 927 103,89	20 948 076,25	21 927 103,89	20 948 076,25
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 927 103,89	20 948 076,25	21 927 103,89	20 948 076,25
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	20 681 736,00	16 132 927,77	20 681 736,00	20 681 736,00

2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- agio	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	20 681 736,00	16 132 927,77	20 681 736,00	20 681 736,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- niezarejestrowana emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rozliczenie skupu akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rejestracja emisji akcji serii E	0,00	0,00	0,00	0,00

4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	979 027,64	4 548 808,23	979 027,64	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	979 027,64	4 548 808,23	979 027,64	0,00
a)	korekty błędów				
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	979 027,64	4 548 808,23	979 027,64	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidenda				
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	979 027,64	4 548 808,23	979 027,64	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	979 027,64	4 548 808,23	979 027,64	0,00
6.	Wynik netto	3 279 714,85	-478 799,74	3 279 714,85	1 720 792,95
	Zysk netto	3 279 714,85	0,00	3 279 714,85	1 720 792,95
	Strata netto	0,00	-478 799,74		
	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 206 818,74	20 469 276,51	25 206 818,74	22 668 869,20
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 206 818,74	20 469 276,51	25 206 818,74	22 668 869,20

5. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 marca 2024 r.

a) Bilans [w zł]

C.	Stan na 31.03.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2022 DANE SKONSOLID.

A	AKTYWA TRWAŁE	13 739 145,96	13 757 151,79	14 316 533,01	14 083 788,06
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 537 830,96	1 652 263,33	1 557 534,87	1 797 785,66
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	1 513 632,94	1 636 443,70	1 530 209,03	1 772 800,95
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	24 198,02	15 819,63	27 325,84	24 984,71
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	11 213,59
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	11 213,59
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	11 874 482,39	11 653 182,94	12 440 554,68	11 787 972,56
1.	Środki trwałe	11 476 715,50	11 602 074,44	12 259 496,18	11 736 864,06
2.	Środki trwałe w budowie	397 766,89	51 108,50	181 058,50	51 108,50
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Należności długoterminowe	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od jednostek niepowiązanych	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
V	Inwestycje długoterminowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	295 682,61	420 555,51	287 293,46	455 666,25
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	295 682,61	420 555,51	287 293,46	455 666,25
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	35 870 928,63	36 721 293,02	40 804 094,57	40 200 049,94
I.	Zapasy	21 320 576,70	23 659 510,30	19 214 215,07	23 173 378,62
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	21 320 576,70	23 651 090,22	18 890 374,98	23 159 097,31
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	8 420,08	323 840,09	14 281,31
II.	Należności krótkoterminowe	11 069 019,01	10 849 175,65	15 333 789,87	14 028 701,24
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	40,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	11 069 019,01	10 849 175,65	15 333 749,87	14 028 701,24
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 811 888,11	1 685 714,85	5 797 130,47	2 728 732,33
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 811 888,11	1 685 714,85	5 797 130,47	2 728 732,33
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	669 444,81	526 892,22	458 959,16	269 237,75
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00

D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		49 610 074,59	50 478 444,81	55 120 627,58	54 283 838,00

PASYWA		Stan na 31.03.2024 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2023 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2022 DANE SKONSOLID.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	26 242 094,54	23 023 470,66	26 804 372,47	24 088 759,95
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	22 426 280,03	21 840 036,89	22 116 580,04	21 840 036,89
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	303 701,50	-22 129,38	-267 728,93	-15 131,34
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	443 675,77	82 635,88	443 675,77	82 635,88
VIII.	Zysk (strata) netto	2 802 096,99	856 587,02	4 245 505,34	1 914 878,27
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	31 754,11	811 756,26	391 461,41	1 304 920,60
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	23 336 225,93	26 643 217,89	27 924 793,70	28 890 157,46
I.	Rezerwy na zobowiązania	646 490,90	533 689,00	581 980,74	617 012,43
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	62 060,00	76 072,00	62 060,00	76 072,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	336 778,45	405 267,55	338 062,82	405 660,22
3.	Pozostałe rezerwy	247 652,45	52 349,45	181 857,92	135 280,21
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 878 614,76	5 870 822,15	4 961 964,32	2 224 177,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 878 614,76	5 870 822,15	4 961 964,32	2 224 177,00
III.		17 710 357,78	20 205 785,46	21 960 701,99	26 016 955,13

	Zobowiązania krótkoterminowe				
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	17 523 586,51	20 174 515,41	21 917 729,16	25 979 334,25
3.	Fundusze specjalne	186 771,27	31 270,05	42 972,83	37 620,88
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	100 762,49	32 921,28	420 146,65	32 012,90
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzynarodowe	100 762,49	32 921,28	420 146,65	5 674,21
PASYWA RAZEM		49 610 074,58	50 478 444,81	55 120 627,58	54 283 838,01

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2023 r. 31.03.2024 r.	01.07.2022 r. 31.03.2023 r.	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.	01.01.2023 r. 31.03.2023 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 175 970,71	19 169 171,21	3 919 174,15	6 222 559,93
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	-41 524,77	0,00	-1 470 597,75
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	79 237 391,62	82 852 355,37	15 718 754,75	16 460 386,96
B.	Koszty działalności operacyjnej	94 344 026,12	101 149 513,36	21 672 759,00	23 001 878,42
I.	Amortyzacja	1 638 675,71	1 616 748,22	538 106,83	513 370,73
II.	Zużycie materiałów i energii	1 453 886,42	1 564 389,63	355 497,46	580 992,40
III.	Usługi obce	11 528 537,62	9 633 430,48	4 564 877,00	2 708 386,60

IV.	Podatki i opłaty, w tym:	187 184,23	175 746,90	58 392,99	59 832,05
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	7 523 813,39	7 397 484,35	2 229 963,10	2 386 940,03
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 889 471,76	1 858 761,13	658 959,65	665 976,60
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 562 069,89	1 538 654,51	840 608,30	433 269,61
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	68 560 387,10	77 364 298,14	12 426 353,67	15 653 110,40
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 069 336,21	830 488,46	-2 034 830,10	-1 789 529,28
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 550 648,65	1 179 600,13	902 909,88	457 498,84
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	264 492,26	582 304,98	103 706,37	289 502,36
II.	Dotacje	22 533,30	5 850,00	6 390,90	-2 250,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 263 623,09	591 445,15	792 812,61	170 246,48
E.	Pozostałe koszty operacyjne	980 280,68	708 409,74	700 964,27	103 605,21
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 654,41	0,00	3 654,41
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 414,19	296 574,49	0,00	94 046,52
III.	Inne koszty operacyjne	976 866,49	408 180,84	700 964,27	5 904,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 639 704,18	1 301 678,85	-1 832 884,49	-1 435 635,65
G.	Przychody finansowe	567 740,12	457 569,78	143 507,61	69 283,26
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	48 158,37	44 494,65	13 679,14	14 992,15
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	43 398,47	241 852,76	28 309,14	0,00
V.	Inne	476 183,28	171 222,37	101 519,33	54 291,11

H.	Koszty finansowe	859 660,48	1 099 283,78	267 958,80	236 259,07
I.	Odsetki, w tym:	816 057,62	1 008 227,78	238 617,87	236 259,07
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	28 309,14	0,00	28 309,14	0,00
IV.	Inne	15 293,72	91 056,00	1 031,79	0,00
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	3 347 783,82	659 964,85	-1 957 335,68	-1 602 611,46
K.	Odpis wartości firmy	0,00	44 854,38	0,00	11 213,59
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	44 854,38	0,00	11 213,59
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	3 347 783,82	615 110,47	-1 957 335,68	-1 613 825,05
O.	Podatek dochodowy	997 478,51	425 192,85	-154 220,03	-62 369,47
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	-451 791,68	-666 669,39	-359 707,29	-493 164,34

S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 802 096,99	856 587,01	-1 443 408,36	-1 058 291,24
----	-----------------------------	--------------	------------	---------------	---------------

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2023 r. 31.03.2024 r.	01.07.2022 r. 31.03.2023 r.	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.	01.01.2023 r. 31.03.2023 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	2 802 096,99	856 587,01	-1 443 408,36	-1 058 291,24
II.	Korekty razem	1 584 195,93	6 086 154,87	-5 934 396,02	217 803,05
1.	Zyski (straty) mniejszości	-451 791,68	-639 475,44	-359 707,29	-493 164,34
2.	Amortyzacja	1 638 675,71	1 616 748,22	538 106,83	513 370,73
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	476 184,00	-32 798,46	592 804,71	-3 035,47
4.	Wartość firmy	0,00	44 854,38	0,00	11 213,59
5.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 597 666,76	973 113,32	1 368 152,53	325 374,23
6.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-174 934,84	-578 650,57	-103 706,37	-280 950,54
7.	Zmiana stanu rezerw	64 510,16	-7 650,85	64 510,19	-83 323,43
8.	Zmiana stanu zapasów	8 521 625,79	10 904 686,12	-2 641 528,45	-486 131,68
9.	Zmiana stanu należności	-2 551 263,73	-571 127,33	4 264 770,86	3 179 525,59
10.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7 476 873,69	-3 861 047,09	-7 757 491,13	-2 229 169,80
11.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-59 602,55	-32 918,46	-701 606,36	-222 543,74
12.	Inne korekty	0,00	-1 729 578,97	-1 198 701,54	-13 362,09
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 386 292,92	6 942 741,88	-7 377 804,38	-840 488,19

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	272 836,18	706 898,49	112 050,29	307 716,68
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	264 492,26	676 864,56	103 706,37	307 716,68
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym	8 343,92	0,00	8 343,92	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	8 343,92	0,00	8 343,92	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	8 343,92	0,00	8 343,92	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	30 033,93	0,00	0,00
II.	Wydatki	2 947 918,87	856 578,59	653 917,07	326 562,69
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 947 918,87	826 387,53	653 917,07	326 562,69
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	30 191,06	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 675 082,69	-149 680,10	-541 866,78	-18 846,01
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	3 694 592,54	2 000 000,00	3 694 592,54	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	2 668 070,79	2 000 000,00	2 668 070,79	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	1 026 521,75	0,00	1 026 521,75	0,00
II.	Wydatki	5 218 785,50	8 278 707,53	-1 239 836,26	183 683,28
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	3 425 032,01	6 219 230,82	-1 710 162,51	-555 960,90
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 249 693,93	1 086 363,39	304 748,98	491 315,62
8.	Odsetki	544 059,56	973 113,32	165 577,27	248 328,56
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto	-1 524 192,96	-6 278 707,53	4 934 428,80	-183 683,28

	z działalności finansowej (I-II)				
D.	Przepływy pieniężne netto razem	187 017,27	514 354,25	-2 985 242,36	-1 043 017,48
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	187 017,27	514 354,25	-2 985 242,36	-1 043 017,48
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 624 870,83	1 171 360,59	5 797 130,47	2 728 732,33
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	2 811 888,10	1 685 714,84	2 811 888,11	1 685 714,85
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	59 304,51	539 757,88	59 304,51	539 757,88

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za I kwartał	
		01.07.2023 r. 31.03.2024 r.	01.07.2022 r. 31.03.2023 r.	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.	01.01.2023 r. 31.03.2023 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 304 550,92	21 440 566,27	22 304 550,92	21 154 913,62
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	22 304 550,92	21 440 566,27	22 304 550,92	21 154 913,62
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00

a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	21 683 614,29	17 089 553,86	21 683 614,29	17 089 553,86
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	4 750 483,03	0,00	4 750 483,03
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	4 750 483,03	0,00	4 750 483,03
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	4 750 483,03	0,00	4 750 483,03
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- agio	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	22 598 145,92	21 840 036,89	22 598 145,92	21 840 036,89
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z	0,00	0,00	0,00	0,00

	aktualizacji wyceny				
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- niezarejestrowana emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rozliczenie skupu akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rejestracja emisji akcji serii E	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	-89 079,39	4 900,88	-89 079,39	4 900,88
5.1	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	303 701,50	-22 129,38	303 701,50	-22 129,38
6.		443 675,77	4 079 771,28	443 675,77	4 079 771,28

	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu				
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	443 675,77	4 079 771,28	443 675,77	4 079 771,28
a)	korekty błędów				
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	443 675,77	4 079 771,28	443 675,77	4 079 771,28
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 997 135,40	0,00	3 997 135,40
	- podział zysku	0,00	3 997 135,40	0,00	3 997 135,40
	- dywidenda		0,00	0,00	0,00
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	443 675,77	82 635,88	443 675,77	82 635,88
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	443 675,77	82 635,88	443 675,77	82 635,88
7.	Wynik netto	2 802 096,99	856 587,01	2 802 096,99	856 587,01
	Zysk netto	2 802 096,99	0,00	2 802 096,99	0,00
	Strata netto	0,00	856 587,01	0,00	856 587,01
	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 324 881,04	23 023 470,65	26 324 881,04	23 023 470,65
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 324 881,04	23 023 470,65	26 324 881,04	23 023 470,65

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

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

Format oraz podstawowe zasady rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego:

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

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

AKTYWA TRWAŁE

Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

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

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

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

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

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

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

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

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

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

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

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

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

AKTYWA OBROTOWE

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

Przyjęcie towarów do magazynu następuje według cen nabycia.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

KAPITAŁY

Kapitały własne stanowią:

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

KOSZTY, PRZYCHODY, WYNIK FINANSOWY

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

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

Przychody – przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług.

Wynik finansowy – ustalany jest według następujących zasad:

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

Wynik finansowy brutto jest pomniejszany o obowiązkowe tytuły:

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

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

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

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

Ze względu na duży postęp techniczny, w celu bieżącego urealnienia wartości zapasów towarowych, uwzględniając jednocześnie zasadę ostrożności wyceny, odstąpiono od ustalania odpisów aktualizujących towarów handlowych raz w roku, na dzień bilansowy i wprowadzono zasadę comiesięcznego, automatycznego przeszacowywania wartości zapasów.

7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r.

Trzeci kwartał roku finansowego 2023/2024 Emitent zakończył z przychodem w kwocie 15,8 mln PLN i jest to kolejny kwartał z nieco niższym przychodem (okres do okresu - niecałe 6% spadku), ale finalnie też z lepszym wynikiem finansowym netto (strata na poziomie 0,53 mln vs 0,74 mln w okresie ubiegłym - tradycyjnie ten kwartał jest najslabszym kwartałem w działalności Emitenta i jest to związane z sezonowością w sprzedaży głównie do jednostek edukacyjnych).

Narastająco przychód wyniósł 77,3 mln, a zysk netto to 3,3 mln (vs 1,72 w analogicznym

okresie).

Na chwilę obecną Emitent nie odnotowuje żadnych problemów z dostępnością produktów u swoich dostawców, co mocno ułatwia optymalizację stanu zapasów i zmniejszenie kosztów obsługi magazynu, przy jednoczesnym zapewnieniu odpowiedniej podaży towarów.

Większa przewidywalność i mniejsze wahania kosztów logistycznych to kolejny istotny czynnik sprzyjający realizacji planów Emitenta.

INNE ISTOTNE WYDARZENIA

W dniu 29 grudnia 2023 roku Emitent poinformował, iż w związku z brakiem publikacji skonsolidowanego raportu rocznego Grupy Kapitałowej VIDIS S.A, Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. na podstawie § 17 ust. 1 i § 17c ust. 1 pkt 2) Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz w związku z § 6 ust. 12 Załącznika Nr 3 do Regulaminu ASO uchwałą nr 1361/2023 z dnia 14 grudnia 2023 r. nałożył na Emitenta karę pieniężną w wysokości 10.000 zł. Zarząd Emitenta zaznacza, że z przyczyn niezależnych od Emitenta, publikacja skonsolidowanego raportu rocznego Grupy Kapitałowej VIDIS S.A. nie nastąpiła w dniu 30 listopada 2023 r. W związku z koniecznością dokonania przez biegłego rewidenta dokładnej analizy danych finansowych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta, w tym w szczególności niemieckiej spółki zależnej Avilux GmbH & Co. KG, mając na względzie troskę o jakość, rzetelność i najwyższe standardy przekazywanych informacji, opóźnienie publikacji raportu stało się konieczne. Opóźnienie to miało przede wszystkim na celu dostarczenie akcjonariuszom VIDIS S.A. kompleksowej i wiarygodnej informacji o wynikach osiągniętych przez Grupę Kapitałową VIDIS S.A. w roku obrotowym 2022/23. Termin zakończenia zasadniczej części badania zależny był od jakości, kompletności i terminowości uzyskanych informacji dotyczących Avilux GmbH & Co. KG.

Zarząd Spółki podjął wszelkie niezbędne działania, w celu przygotowania rzetelnej dokumentacji i udostępnienia jej inwestorom oraz jak najszybszej publikacji skonsolidowanego raportu rocznego. W tym celu powołany został specjalny zespół, którego zadaniem było sprawne pozyskanie od podmiotów powiązanych wszelkich danych niezbędnych do dokończenia i publikacji skonsolidowanego raportu rocznego. Działania te mają zniwelować negatywne skutki dotychczasowych działań Avilux GmbH & Co. KG.

Zarząd Emitenta zapewnia jednocześnie, że sytuacja finansowa Spółki jest stabilna, bezpieczna i zapewnia bezproblemowe realizowanie działań operacyjnych oraz bieżących i przyszłych projektów rozwojowych.

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

Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki nastąpi niezwłocznie po publikacji skonsolidowanego raportu rocznego Grupy Kapitałowej VIDIS S.A. za rok obrotowy 2022/2023.

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

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 2023/2024.

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

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

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

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

11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2024 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2024 roku wchodzi Emitent (jako jednostka dominująca), Spółka Projekcja Sp. z o. o., avilux GmbH & Co. KG, Avilux Verwaltungs GmbH (komplementariusz w spółce avilux GmbH & Co. KG) oraz Spółka Retlab Sp. z o. o. (spółka nieaktywna - zawieszona od dn. 06.02.2024 r.)

VIDIS SA posiada 100,0% udziału w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników zarówno w Retlab Sp. z o.o., jak i Projekcja Sp. z o. o., a także 55% udziału w kapitale zakładowym oraz na zgromadzeniu wspólników w Spółce Avilux Verwaltungs GmbH oraz 55% głosów jako Komandytariusz spółki avilux GmbH & Co. KG.

Firma:	avilux GmbH & Co. KG
Siedziba:	Landsberg am Lech
Adres:	Robert-Bosch-Straße 6, 86899
Handelsregister:	HRA 21029

Przedmiot działalności	dystrybucja sprzętu AV
Firma:	Avilux Verwaltungs GmbH
Siedziba:	Landsberg am Lech
Adres:	Robert-Bosch-Straße 6, 86899
Handelsregister:	HRB 37639
Kapitał zakładowy	25 000 EUR
Przedmiot działalności	Spółka powołana do zarządzania avilux GmbH & Co. KG

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

Źródło: Emitent

Wyłączenie z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych:

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

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

Źródło: Emitent

Podstawowe dane finansowe Spółki wyłączonej z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych (w PLN):

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

dane na dzień sporządzenia ostatniego sprawozdania finansowego: 30.06.2022

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

Na dzień 31.03.2024 r. Spółka zatrudniała 62 osoby, co daje wartość 61,75 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce zmniejszyło się.

13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd VIDIS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r., jak i dane porównawcze za rok ubiegły sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalny raport z działalności VIDIS SA zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.