



VIDIS SA

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY

RAPORT OKRESOWY

ZA OKRES 01.01.2026 r. do 31.03.2026 r.

(III kwartał roku obrotowego 2025/2026)

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 2026 r. do 31 marca 2026 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.....	4
4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2026 r. do 31 marca 2026 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości.....	4
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 marca 2026 r.....	16
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	28
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 stycznia 2026 r. do 31 marca 2026 r.....	32
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	33
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	33
10. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka podjęła w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	33
11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2026 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji ..	34
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	35
13. Oświadczenie Zarządu Spółki.....	35

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 15.05.2026 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Bartosz Palusko	995 140	41,10%	995 140	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%
Marcin Stefanow	121 065	5,00%	121 065	5,00%
Pozostali	222 596	9,20%	222 596	9,20%
Suma	2 421 275	100,00%	2 421 275	100,00%

Źródło: Emitent

3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 stycznia 2026 r. do 31 marca 2026 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2026	Na dzień 31.03.2025	Na dzień 31.12.2025	Na dzień 31.12.2024
Kapitał własny	21 933 794,92	20 473 944,00	23 113 035,79	20 867 994,32
Należności długoterminowe	51 006,04	40 999,99	40 999,99	40 999,99
Należności krótkoterminowe	7 177 789,32	9 381 295,51	12 686 380,47	12 357 479,17
Zapasy	19 947 635,03	18 019 788,51	15 296 925,84	12 376 124,30
Zobowiązania długoterminowe	3 456 434,37	4 114 765,14	3 310 473,31	4 737 274,56
Zobowiązania krótkoterminowe	15 528 908,73	18 138 716,10	15 228 034,37	16 043 299,38
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 084 831,54	2 439 798,00	1 327 978,39	3 509 716,84
Środki trwałe i WNiP	8 134 493,91	8 567 511,95	7 755 965,31	9 186 350,14

Źródło: Emitent, powyższe dane podane w złotych

Wyszczególnienie	Za III kwartał 2025/2026 (01.07.2025 r. - 31.03.2026 r.)	Za III kwartał 2024/2025 (01.07.2024 r. - 31.03.2025 r.)
EBITDA /zysk brutto + odsetki + amortyzacja/	5 664 tys. zł	4 280 tys. zł

Źródło: Emitent

4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2026 r. do 31 marca 2026 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 31.03.2026	Stan na 31.03.2025	Stan na 31.12.2025	Stan na 31.12.2024
A.	AKTYWA TRWAŁE	12 387 752,88	12 649 555,44	12 188 671,64	13 329 040,79
I.	Wartości niematerialne i prawne	746 021,22	937 051,19	772 890,03	997 698,35
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	709 319,22	872 501,51	772 890,03	933 148,67
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	36 702,00	64 549,68	-	64 549,68

II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	-	-	-	-
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 134 493,91	8 567 511,95	7 755 965,31	9 186 350,14
1.	Środki trwałe	8 071 493,91	8 504 511,95	7 692 965,31	9 123 350,14
2.	Środki trwałe w budowie	63 000,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
IV.	Należności długoterminowe	51 006,04	40 999,99	40 999,99	40 999,99
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Od jednostek niepowiązanych	51 006,04	40 999,99	40 999,99	40 999,99
V.	Inwestycje długoterminowe	2 475 749,71	2 093 060,31	2 638 334,31	2 093 060,31
1.	Nieruchomości	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 475 749,71	2 093 060,31	2 638 334,31	2 093 060,31
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	980 482,00	1 010 932,00	980 482,00	1 010 932,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	980 482,00	1 010 932,00	980 482,00	1 010 932,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	28 848 964,73	30 426 248,64	29 769 922,98	28 695 487,15
I.	Zapasy	19 947 635,03	18 019 788,51	15 296 925,84	12 376 124,30
1.	Materiały	-	-	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-	-	-
4.	Towary	19 947 635,03	18 019 788,51	15 296 925,84	12 376 124,30
5.	Zaliczki na dostawy	-	-	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	7 177 789,32	9 381 295,51	12 686 380,47	12 357 479,17
1.	Należności od jednostek powiązanych	463 064,04	147 032,86	364 511,45	305 991,74
2.	Należności od pozostałych jednostek	6 714 725,28	9 234 262,65	12 321 869,02	12 051 487,43
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 084 831,54	2 439 798,00	1 341 978,39	3 509 716,84
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 084 831,54	2 439 798,00	1 341 978,39	3 509 716,84
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	638 708,84	585 366,62	444 638,28	452 166,84
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM		41 236 717,61	43 075 804,08	41 958 594,62	42 024 527,94

PASYWA		Stan na 31.03.2026	Stan na 31.03.2025	Stan na 31.12.2025	Stan na 31.12.2024
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	21 933 794,92	20 473 944,00	23 113 035,79	20 867 994,32
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	19 084 546,93	18 788 246,39	19 084 546,93	18 788 246,39

III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-	-
VIII.	Zysk (strata) netto	2 582 907,74	1 419 357,36	3 762 148,61	1 813 407,68
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-	-	-
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	-	-	-	-
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	19 302 922,69	22 601 860,08	18 845 558,83	21 156 533,62
I.	Rezerwy na zobowiązania	262 080,76	291 589,56	262 080,76	291 589,56
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33 173,00	50 986,00	33 173,00	50 986,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	228 907,76	240 603,56	228 907,76	240 603,56
3.	Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 456 434,37	4 114 765,14	3 310 473,31	4 737 274,56
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 456 434,37	4 114 765,14	3 310 473,31	4 737 274,56
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	15 528 908,73	18 138 716,10	15 228 034,37	16 043 299,38
1.	Wobec jednostek powiązanych	24 609,64	-	72 424,90	8 266,82
2.	Wobec pozostałych jednostek	15 226 743,85	17 928 963,26	15 055 342,68	15 986 604,61
3.	Fundusze specjalne	277 555,24	209 752,84	100 266,79	48 427,95
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	55 498,83	56 789,28	44 970,39	84 370,12
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	55 498,83	56 789,28	44 970,39	84 370,12
PASYWA RAZEM		41 236 717,61	43 075 804,08	41 958 594,62	42 024 527,94

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2025 r. 31.03.2026 r.	01.07.2024 r. 31.03.2025 r.	01.01.2026 r. 31.03.2026 r.	01.01.2025 r. 31.03.2025 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	76 041 000,13	78 819 638,64	13 650 802,01	16 652 202,54
	- od jednostek powiązanych	3 725 066,66	2 482 010,54	863 082,21	589 268,24
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 990 294,98	2 481 048,05	309 733,77	807 689,91

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	74 050 705,15	76 338 590,59	13 341 068,24	15 844 512,63
B.	Koszty działalności operacyjnej	72 648 382,23	77 083 470,63	15 316 587,82	17 306 699,20
I.	Amortyzacja	1 617 827,03	1 530 382,48	531 049,83	573 098,58
II.	Zużycie materiałów i energii	1 319 520,42	1 275 424,35	424 749,27	381 750,55
III.	Usługi obce	8 962 860,01	7 838 260,24	2 254 516,47	2 020 382,16
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	172 855,23	166 452,68	61 131,36	60 687,02
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	5 189 932,33	5 457 287,05	1 751 239,64	1 640 694,82
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 236 467,05	1 285 094,08	409 835,28	395 025,20
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	957 273,03	933 493,70	353 697,46	311 766,29
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	53 191 647,13	58 597 076,05	9 530 368,51	11 923 294,58
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 392 617,90	1 736 168,01	-1 665 785,81	-654 496,66
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 099 741,23	784 645,34	324 506,61	519 291,34
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	229 550,83	52 711,48	159 513,38	20 427,99
II.	Dotacje	11 072,70	45 272,70	3 690,90	32 490,90
III.	Inne przychody operacyjne	859 117,70	686 661,16	161 302,33	466 372,45
E.	Pozostałe koszty operacyjne	500 577,38	195 810,22	147 628,32	83 497,23
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 028,57	-	-	-

III.	Inne koszty operacyjne	471 548,81	195 810,22	147 628,32	83 497,23
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 991 781,75	2 325 003,13	-1 488 907,52	-218 702,55
G.	Przychody finansowe	638 543,22	1 274 433,22	638 543,22	7 298,81
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	348 676,78	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	348 676,78	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	27 819,08	-	7 298,81
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	12 560,83	-	-
V.	Inne	638 543,22	885 376,53	638 543,22	-
H.	Koszty finansowe	1 210 830,23	1 726 753,99	545 424,57	253 100,58
I.	Odsetki, w tym:	626 412,48	877 923,13	109 906,51	211 685,70
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	37 642,80	-	-
IV.	Inne	584 417,75	811 188,06	435 518,06	41 414,88
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	3 419 494,74	1 872 682,36	-1 395 788,87	-464 504,32
K.	Odpis wartości firmy	-	-	-	-
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
L	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-

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	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	3 419 494,74	1 872 682,36	-1 395 788,87	-464 504,32
O.	Podatek dochodowy	836 587,00	453 325,00	-216 548,00	-70 454,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-	-	-	-
R.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 582 907,74	1 419 357,36	-1 179 240,87	-394 050,32

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2025 r. 31.03.2026 r.	01.07.2024 r. 31.03.2025 r.	01.01.2026 r. 31.03.2026 r.	01.01.2025 r. 31.03.2025 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	2 582 907,74	1 419 357,36	-1 179 240,87	-394 050,32
II.	Korekty razem	-159 276,59	6 041 044,77	-3 782 970,38	-5 600 428,40
1.	Amortyzacja	1 617 827,03	1 530 382,48	531 049,83	573 098,58
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	407 423,09	501 427,27	-98 573,55	501 427,27
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-27 629,51	-	4 653,98

5.	Zmiana stanu rezerw	-	10 032,35	-	-
6.	Zmiana stanu zapasów	9 276 239,05	1 420 142,63	-4 650 709,19	-
7.	Zmiana stanu należności	-1 779 756,10	3 006 412,04	5 498 585,10	-5 643 664,21
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-9 760 265,46	469 439,95	-4 941 941,68	2 976 183,66
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	79 255,80	-869 162,44	-121 380,89	-3 851 347,06
10.	Inne korekty	-	-	-	-160 780,62
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności operacyjnej (I+II)	2 423 631,15	7 460 402,13	-4 962 211,25	-5 994 478,72

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I.	Wpływy	447 551,61	-	377 514,16	32 283,49
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	229 550,83	-	159 513,38	32 283,49
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym	218 000,78	-	218 000,78	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	218 000,78	-	218 000,78	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	218 000,78	-	218 000,78	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	-	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-

4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	140 221,13	1 533 292,14	27 350,19	171 923,93
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	140 221,13	1 508 210,17	24 320,19	171 923,93
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	3 030,00	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	25 081,97	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	25 081,97	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	25 081,97	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	307 330,48	-1 533 292,14	350 163,97	-139 640,44
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	1 172 725,59	793 377,57	5 172 875,06	7 256 290,86
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	730 313,72	444 700,79	5 018 163,19	7 256 290,86
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	442 411,87	348 676,78	154 711,87	-
II.	Wydatki	5 133 434,71	5 645 168,68	803 974,63	2 192 090,54
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	2 881 610,46	2 178 797,62	74 442,00	1 049 628,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 626 400,38	2 588 447,93	610 105,40	933 792,39
8.	Odsetki	625 423,87	877 923,13	119 427,23	208 670,15
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności finansowej (I-II)	-3 960 709,12	-4 851 791,11	4 368 900,43	5 064 200,32
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-1 229 747,49	1 075 318,88	-243 146,85	-1 069 918,84
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 229 747,49	1 075 318,88	-243 146,85	-1 069 918,84
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 314 579,03	1 364 479,12	1 327 978,39	3 509 716,84
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 084 831,54	2 439 798,00	1 084 831,54	2 439 798,00
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	148 178,03	478 006,25	373 912,42	235 764,03

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2025 r. 31.03.2026 r.	01.07.2024 r. 31.03.2025 r.	01.01.2026 r. 31.03.2026 r.	01.01.2025 r. 31.03.2025 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 350 887,18	21 927 103,89	19 350 887,18	20 867 994,32
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 350 887,18	21 927 103,89	19 350 887,18	20 867 994,32
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	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- wzrost wart. nominalnej	-	-	-	-
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podniesienia kapitału zakładowego	-	-	-	-
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	18 788 246,39	21 660 763,64	19 084 546,93	18 788 246,39
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	296 300,54	-2 872 517,25	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	296 300,54	-	-	-

	- z podziału zysku (ustawowo)	296 300,54	-	-	-
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	-	-	-	-
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji	-	-	-	-
	- agio	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	2 872 517,25	-	-
	- pokrycia straty	-	2 872 517,25	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	19 084 546,93	18 788 246,39	19 084 546,93	18 788 246,39
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- zmiany cen rynkowych akcji	-	-	-	-
	- wyceny bilansowej	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
	- wyceny bilansowej	-	-	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu	-	-	-	-

a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- niezarejestrowana emisja akcji	-	-	-	-
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	-rozliczenie skupu akcji	-	-	-	-
	-rejestracja emisji akcji serii E	-	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	296 300,54	-	-	1 813 407,68
a)	korekty błędów	-	-	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	296 300,54	-	-	1 813 407,68
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	296 300,54	-	-	-
	- podział zysku	296 300,54	-	-	-
	- dywidenda	-	-	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	1 813 407,68
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-

	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	3 762 148,61	1 813 407,68
6.	Wynik netto	2 582 907,74	1 419 357,36	-1 179 240,87	-394 050,32
	Zysk netto	2 582 907,74	1 419 357,36	-	-
	Strata netto	-	-	-1 179 240,87	-394 050,32
	Odpisy z zysku	-	-	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 933 794,92	20 473 944,00	21 933 794,92	20 473 944,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	21 933 794,92	20 473 944,00	21 933 794,92	20 473 944,00

5. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 marca 2026 r.

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 31.03.2026 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2024 DANE SKONSOLID.
A.	AKTYWA TRWAŁE	11 422 045,30	12 040 920,92	11 483 186,93	12 605 426,72
I.	Wartości niematerialne i prawne	746 021,22	937 051,19	772 890,03	997 698,35
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	709 319,22	872 501,51	772 890,03	933 148,67
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	36 702,00	64 549,68	-	64 549,68
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	-	-	-	-
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	-	-	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 559 367,25	9 976 625,15	9 207 090,59	10 466 600,65
1.	Środki trwałe	9 496 367,25	9 913 625,15	9 144 090,59	10 403 600,65
2.	Środki trwałe w budowie	63 000,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
IV.	Należności długoterminowe	115 912,94	96 114,84	446 607,04	97 139,49

1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Od jednostek niepowiązanych	115 912,94	96 114,84	446 607,04	97 139,49
V.	Inwestycje długoterminowe	-	-	43 858,49	-
1.	Nieruchomości	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	43 858,49	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 000 743,89	1 031 129,74	1 012 740,78	1 043 988,23
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 000 743,89	1 031 129,74	1 012 740,78	1 043 988,23
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	31 344 879,05	32 220 963,44	32 194 527,35	30 952 864,71
I.	Zapasy	20 923 520,55	18 823 663,93	15 763 442,96	13 087 717,79
1.	Materiały	-	-	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-	-	-
4.	Towary	20 922 792,91	18 823 314,44	15 746 031,84	13 083 506,78
5.	Zaliczki na dostawy	727,64	349,49	17 411,12	4 211,01
II.	Należności krótkoterminowe	7 404 732,25	9 795 086,35	13 096 816,22	12 717 712,69
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	7 404 732,25	9 795 086,35	13 096 816,22	12 717 712,69
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 346 161,77	2 969 765,30	2 870 215,80	4 660 242,30
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 296 703,28	2 539 973,30	2 856 215,80	4 272 542,30
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	49 458,49	429 792,00	14 000,00	387 700,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	670 464,48	632 447,86	464 052,37	487 191,93
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-	-	-
AKTYWA RAZEM		42 766 924,35	44 261 884,36	43 677 714,28	43 558 291,43

PASYWA		Stan na 31.03.2026 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.03.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2025 DANE SKONSOLID.	Stan na 31.12.2024 DANE SKONSOLID.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	22 631 533,04	21 291 678,89	23 845 057,54	21 849 756,20
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	19 084 546,93	18 788 246,39	19 084 546,93	20 110 348,15
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	8 409,96	3 590,57	-10 575,68	600,20
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	718 315,36	1 322 101,76	552 836,82	-
VIII.	Zysk (strata) netto	2 553 920,54	911 399,92	3 951 909,22	1 472 467,60
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-	-	-

B.	KAPITAŁY MNIJSZOŚCI	-	-	-	-
C.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	20 135 391,31	22 970 205,47	19 832 656,74	21 708 535,23
I.	Rezerwy na zobowiązania	269 887,47	298 095,52	270 956,83	296 204,40
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33 173,00	50 986,00	33 173,00	50 986,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	228 907,76	240 603,56	228 907,76	240 603,56
3.	Pozostałe rezerwy	7 806,71	6 505,96	8 876,07	4 614,84
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 714 832,02	4 230 869,52	3 580 226,78	4 737 274,56
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 714 832,02	4 230 869,52	3 580 226,78	4 737 274,56
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	16 095 172,99	18 384 451,14	15 936 502,75	16 590 686,15
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	15 796 773,67	18 161 530,24	15 824 658,42	16 536 564,78
3.	Fundusze specjalne	298 399,32	222 920,90	111 844,33	54 121,37
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	55 498,83	56 789,29	44 970,38	84 370,12
1.	Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	55 498,83	56 789,29	44 970,38	84 370,12
PASYWA RAZEM		42 766 924,35	44 261 884,36	43 677 714,28	43 558 291,43

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2025 r. - 31.03.2026 r.	01.07.2024 r. - 31.03.2025 r.	01.01.2026 r. - 31.03.2026 r.	01.01.2025 r. - 31.03.2025 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane	80 272 718,52	81 628 945,77	14 751 178,25	17 060 651,18
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 154 818,15	2 374 165,96	341 408,26	767 356,54
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	78 117 900,37	79 254 779,81	14 409 769,99	16 293 294,64
B.	Koszty działalności operacyjnej	76 621 400,65	79 999 428,59	16 411 960,17	17 864 685,49
I.	Amortyzacja	1 704 289,27	1 594 537,40	557 623,78	590 701,55
II.	Zużycie materiałów i energii	1 372 280,12	1 339 298,25	447 665,87	399 303,26
III.	Usługi obce	9 214 308,17	8 065 838,49	2 360 420,62	2 062 815,15
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	190 205,57	185 758,96	67 282,54	66 826,63
	- podatek akcyzowy	-	-	-	-
V.	Wynagrodzenia	5 954 287,56	6 130 141,09	2 005 004,24	1 892 311,71
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 392 647,66	1 418 968,61	461 685,20	446 530,03
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 061 794,56	983 990,32	358 476,58	333 361,78
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	55 731 587,74	60 280 895,47	10 153 801,34	12 072 835,38
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 651 317,87	1 629 517,18	-1 660 781,92	-804 034,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 104 657,99	829 221,44	333 478,46	508 802,54
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	220 416,33	52 711,48	164 513,38	20 427,99
II.	Dotacje	11 072,70	45 272,70	3 690,90	32 490,90
III.	Inne przychody operacyjne	873 168,96	731 237,26	165 274,18	455 883,65
E.	Pozostałe koszty operacyjne	503 044,61	219 742,50	147 629,95	82 746,43
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	14 164,86	-	14 164,86
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31 492,03	3 379,05	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	471 552,58	202 198,59	147 629,95	68 581,57
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 252 931,25	2 238 996,12	-1 474 933,41	-377 978,20
G.	Przychody finansowe	9 555,53	943 772,25	2 875,23	380 104,20
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-

	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	9 555,53	45 834,89	3 766,39	12 235,24
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	12 560,83	-	-
V.	Inne	-	885 376,53	-891,16	367 868,96
H.	Koszty finansowe	808 744,43	1 767 122,50	128 817,60	635 081,19
I.	Odsetki, w tym:	644 280,21	883 954,14	113 253,12	210 299,03
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	37 642,80	-	-
IV.	Inne	164 464,22	845 525,56	15 564,48	424 782,16
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	3 453 742,35	1 415 645,87	-1 600 875,78	-632 955,19
K.	Odpis wartości firmy	-	-	-	-
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-	-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-	-	-
L	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
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	-	-	-	-
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	3 453 742,35	1 415 645,87	-1 600 875,78	-632 955,19
O.	Podatek dochodowy	907 572,00	504 245,95	-195 136,91	-71 887,51
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-7 750,19	-	-7 750,19	-
R.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 553 920,54	911 399,92	-1 397 988,68	-561 067,68

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2025 r. - 31.03.2026 r. DANE SKONSOLID.	01.07.2024 r. - 31.03.2025 r. DANE SKONSOLID.	01.01.2026 r. - 31.03.2026 r. DANE SKONSOLID.	01.01.2025 r. - 31.03.2025 r. DANE SKONSOLID.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	2 553 920,54	911 399,92	-1 397 988,68	-561 067,68
II.	Korekty razem	345 226,12	4 010 914,36	-3 548 829,69	-4 247 269,70
1.	Zyski (straty) mniejszości	-	-	-	-
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
3.	Amortyzacja	1 704 289,27	1 594 537,40	557 623,78	590 701,55
4.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-54 244,27	-	41 414,93
5.	Wartość firmy	-	-	-	-
6.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	634 724,68	525 720,35	243 298,00	208 658,70
7.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-221 886,04	-	-55 043,83

8.	Zmiana stanu rezerw	-12 737,29	6 505,96	-1 069,36	1 261 670,23
9.	Zmiana stanu zapasów	8 986 519,97	11 959 169,32	-5 160 077,59	-5 735 946,15
10.	Zmiana stanu należności	-1 600 591,58	-4 070 189,43	6 022 778,07	2 923 650,98
11.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-9 298 722,28	-5 887 347,20	-5 006 438,93	-3 322 397,85
12.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-68 256,65	158 648,27	-204 943,66	-159 978,26
13.	Inne korekty	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto razem z działalności operacyjnej (I+II)	2 899 146,66	4 922 314,28	-4 946 818,37	-4 808 337,38
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	220 416,33	18 118,63	164 513,38	-14 164,86
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	220 416,33	18 118,63	164 513,38	-14 164,86
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym	-	-	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-	-	-
	- odsetki	-	-	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-	-	-

4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	46 725,20	967 555,74	11 570,20	-
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	46 725,20	967 555,74	11 570,20	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	173 691,13	-949 437,11	152 943,18	-14 164,86
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	1 018 013,72	445 829,59	5 018 163,19	7 256 290,86
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	730 313,72	445 829,59	5 018 163,19	7 256 290,86
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	287 700,00	-	-	-
II.	Wydatki	5 136 058,22	4 291 553,97	797 800,52	2 319 382,98
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-

3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spląty kredytów i pożyczek	2 881 610,46	2 178 797,62	74 442,00	1 049 628,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 615 665,94	1 228 802,21	610 105,40	1 059 455,96
8.	Odsetki	638 781,82	883 954,14	113 253,12	210 299,03
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 118 044,50	-3 845 724,38	4 220 362,67	4 936 907,88
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-1 045 206,71	127 152,79	-573 512,52	114 405,64
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 045 206,71	127 152,80	-573 512,52	114 405,65
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-			
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 341 909,99	2 412 820,50	2 870 215,80	2 425 567,65
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	2 296 703,28	2 539 973,30	2 296 703,28	2 539 973,30
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	203 540,26	235 764,03	45 786,65	236 043,46

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		01.01.2026 r. - 31.03.2026 r. DANE SKONSOLID.	01.01.2025 r. - 31.03.2025 r. DANE SKONSOLID.
		01.07.2025 r. - 31.03.2026 r. DANE SKONSOLID.	01.07.2024 r. - 31.03.2025 r. DANE SKONSOLID.		
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 106 272,09	23 477 519,38	23 834 481,86	19 054 586,64
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
	- korekty błędów	-	-	-	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 106 272,09	20 376 688,40	20 106 272,09	20 376 688,40
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	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- wzrost wart. nominalnej	-	-	-	-
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- umorzenia akcji	-	-	-	-
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	18 788 246,39	21 660 763,64	19 084 546,93	18 788 246,39
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	296 300,54	- 2 871 517,25	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	296 300,54	-	-	-
	- z podziału zysku (ustawowo)	296 300,54	-	-	-

	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	-	-	-	-
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji	-	-	-	-
	- agio	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	2 871 517,25	-	-
	- pokrycia straty	-	2 871 517,25	-	-
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych	-	-	-	-
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału	-	-	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	19 084 546,93	18 789 246,39	19 084 546,93	21 660 763,64
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- zmiany cen rynkowych akcji	-	-	-	-
	- wyceny bilansowej	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- zbycia środków trwałych	-	-	-	-
	- wyceny bilansowej	-	-	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
4.1	Zmiany pozostałych	-	-	-	-

	kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu				
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
	- niezarejestrowana emisja akcji	-	-	-	-
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych	-	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
	-rozliczenie skupu akcji	-	-	-	-
	-rejestracja emisji akcji serii E	-	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	- 9 198,92	-	- 10 575,68	-
5.1	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	8 409,96	3 590,57	8 409,96	3 590,57
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 060 884,37	1 550 415,49	4 494 170,36	-
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 060 884,37	1 550 415,49	4 494 170,36	-
a)	pozostałe korekty		-	-	-
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 060 884,37	1 550 415,49	4 494 170,36	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	1 472 467,60
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-	1 472 467,60
b)	zmniejszenie (z tytułu)	342 569,01	-	- 176 054,22	-
	- podział zysku	-	-	-	-
	- korekty konsolidacyjne kapitałów	342 569,01	-	- 176 054,22	-
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	718 315,36	1 550 415,49	4 670 224,58	1 472 467,60

6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	1 550 415,49	-	-	1 550 415,49	
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	1 321 101,76	-	-	1 550 415,49	
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-	-	-	
	zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-	-	-	
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	1 321 101,76	-	-	-	
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	718 315,36	-	1 321 101,76	4 670 224,58	-	77 947,89	
7.	Wynik netto	2 553 920,54	-	911 399,92	-	1 397 988,68	-	561 067,68
	Zysk netto	-	-	-	-	-	-	
	Strata netto	2 553 920,54	-	911 399,92	-	1 397 988,68	-	561 067,68
	Odpisy z zysku	-	-	-	-	-	-	
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 631 533,04	-	21 291 678,89	22 631 533,04	-	21 291 678,89	
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 631 533,04	-	21 291 678,89	22 631 533,04	-	21 291 678,89	

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 wariancie 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 2026 r. do 31 marca 2026 r.

W pierwszych trzech kwartałach roku obrotowego 2025/2026 Emitent osiągnął narastające przychody netto ze sprzedaży na poziomie 76,04 mln zł, nieznacznie poniżej poziomu analogicznego okresu roku poprzedniego (78,82 mln zł, spadek o 3,5%).

Pomimo niższych obrotów, konsekwentna poprawa efektywności operacyjnej przełożyła się na wyraźny wzrost rentowności na wszystkich poziomach rachunku wyników – zysk ze sprzedaży wyniósł 3,39 mln zł wobec 1,74 mln zł rok wcześniej (wzrost o 95%), zysk operacyjny wzrósł do 3,99 mln zł (r/r 2,33 mln zł, +72%), a zysk netto narastająco osiągnął 2,58 mln zł wobec 1,42 mln zł w analogicznym okresie (wzrost o 82%).

Sam III kwartał (styczeń–marzec 2026 r.) przyniósł przychody na poziomie 13,65 mln zł (r/r 16,65 mln zł) oraz stratę netto w wysokości 1,18 mln zł (r/r strata 0,39 mln zł). Wynik ten jest charakterystyczny dla sezonowości branży dystrybucyjnej – okres zimowy tradycyjnie generuje niższe obroty i jest to uwzględnione w strategii Emitenta.

Wzrost zapasów towarowych do poziomu 19,95 mln zł na dzień 31.03.2026 r. (wobec 15,30 mln zł na 31.12.2025 r.) odzwierciedla celowe budowanie stanów magazynowych w związku z przygotowaniem do realizacji zamówień w IV kwartale roku obrotowego (z dużym naciskiem na segment opon samochodowych i szczyt zmiany ogumienia na letnie lub całoroczne po zimie).

Otoczenie rynkowe

Zarząd obserwuje dalsze opóźnienia związane z uruchamianiem środków z funduszu KPO, w tym projektów:

- **Pracownie STEM i AI,**
- **Program Cyfrowy Uczeń** (kilkuletni horyzont).

Bezpośredni wpływ z wymienionych programów spodziewany jest dopiero w drugiej połowie bieżącego roku kalendarzowego.

Działania Zarządu Emitenta:

- realizuje dostawy i buduje zapasy towarowe pod projekty edukacyjne i cyfrowe, co potwierdza wzrost poziomu zapasów na koniec okresu,
- koncentruje się na maksymalizacji rentowności i wykorzystaniu efektów synergii w Grupie, czego wyrazem jest istotna poprawa marży handlowej mimo spadku przychodów,
- utrzymuje stabilną sytuację finansową – udział kapitału własnego w aktywach wzrósł do 53,2% (r/r 47,5%), a zobowiązania ogółem spadły o 14,6% r/r,

- kontynuuje redukcję zadłużenia – zobowiązania długoterminowe spadły do 3,46 mln zł (r/r 4,11 mln zł), a zobowiązania krótkoterminowe do 15,53 mln zł (r/r 18,14 mln zł),
- pozostaje w stałym kontakcie z bankami, dostosowując strukturę finansowania do bieżących potrzeb operacyjnych,

Perspektywy i strategia

Zarząd jest przekonany, że:

- konsekwentna realizacja strategii rozwoju,
- inwestycje w innowacyjne rozwiązania IT (m.in. platforma B2B, modernizacja ERP, KSeF i obieg dokumentów),
- oraz przygotowanie pod projekty edukacyjne i cyfrowe

przyczynią się do dalszego wzrostu wartości Spółki, zwiększenia satysfakcji akcjonariuszy i umocnienia pozycji rynkowej.

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 2025/2026.

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

W III kwartale roku obrotowego 2025/2026 Emitent kontynuował rozwój systemu sprzedaży B2B oraz zakończył wdrożenie obsługi Krajowego Systemu e-Faktur (KSeF).

Przy okazji implementacji KSeF przeprowadzono modernizację elektronicznego obiegu dokumentów, co przełoży się na usprawnienie i przyspieszenie kluczowych procesów operacyjnych w obszarze fakturowania i rozliczeń z kontrahentami.

Równolegle prowadzone były prace nad dalszą integracją systemu ERP z nowymi partnerami handlowymi oraz automatyzacją kolejnych procesów biznesowych, w tym obsługi zamówień i logistyki magazynowej.

Realizacja powyższych działań ma na celu nie tylko optymalizację procesów wewnętrznych, ale również wzmocnienie pozycji Emitenta na rynku poprzez oferowanie innowacyjnych, zautomatyzowanych rozwiązań dla kontrahentów.

11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2026 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2026 roku wchodzi Emitent (jako jednostka dominująca), OmniAV GmbH, Spółka Projekcja Sp. z o. o. oraz Spółka Retlab Sp. z o. o. (spółka nieaktywna - zawieszona od dn. 06.02.2024 r.)

Firma:	OmniAV GmbH
Siedziba:	Augsburg, DE
Adres:	Bürgermeister-Wegele-Straße 12, 86167
Handelsregister:	HRB 294760
Kapitał zakładowy	25 000 EUR
Przedmiot działalności	dystrybucja sprzętu audiowizualnego na rynku niemieckim i austriackim

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

Źródło: Emitent

VIDIS SA posiada 100,0% udziału w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników w Retlab Sp. z o.o., OmniAV GmbH i Projekcja Sp. z o. o.

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:	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: 30.06.2025

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

Na dzień 31.03.2026 r. Spółka zatrudniała 65 osób, co daje wartość 64,23 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w spółce wzrosło.

13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd VIDIS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 stycznia 2026 r. do 31 marca 2026 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.