



VIDIS SA
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
ZA OKRES 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.
(IV kwartał roku obrotowego 2019/2020)

SPIS TREŚCI:

1. Podstawowe informacje o Emitencie.
2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu.
3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.
4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za okres od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. wraz z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości.
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 2020 r.
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r.
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.
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.
11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 2020 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.
13. Oświadczenie Zarządu Spółki.

1. Podstawowe informacje o Emitencie

Nazwa	VIDIS S.A.
Siedziba	ul. Logistyczna 4, 55-040 Bielany Wrocławskie
Telefon	+ 48 (71) 33 880 00
Fax	+ 48 (71) 33 880 01
E-mail	biuro@vidis.pl
Strona internetowa	www.vidis.pl
NIP	899-25-22-420
REGON	933-038-687
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	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 na dzień przekazania niniejszego raportu (według stanu na dzień 14.08.2020 r.).

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Bartosz Palusko	975 030	40,27%	975 030	40,27%
Szymon Staruchowicz	421 465	17,41%	421 465	17,41%
Marta Palusko	288 502	11,92%	288 502	11,92%
Wojciech Debich	171 540	7,08%	171 540	7,08%
Krzysztof Szymczykowski	143 025	5,91%	143 025	5,91%
Grzegorz Greń	128 655	5,31%	128 655	5,31%
Pozostali	293 058	12,10%	293 058	12,10%
Suma	2 421 275	100,00%	2 421 275	100,00%

Źródło: Emitent

3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2020	Na dzień 31.03.2019	Na dzień 30.06.2020	Na dzień 30.06.2019
Kapitał własny	14 946 097,70	13 624 121,13	14 813 473,40	12 433 609,55
Należności długoterminowe	24 865,00	24 865,00	24 865,00	24 865,00
Należności krótkoterminowe	4 094 723,96	4 283 932,23	5 627 154,35	4 611 332,68
Zapasy	17 723 561,92	16 140 035,64	16 629 991,01	22 619 110,88
Zobowiązania długoterminowe	3 402 673,91	4 696 076,67	5 058 672,47	4 434 823,57
Zobowiązania krótkoterminowe	12 458 005,22	11 978 362,32	13 452 189,82	19 778 723,40
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 042 316,67	766 596,84	3 655 201,41	502 529,60
Środki trwałe i WNiP	5 589 530,31	6 630 345,13	5 190 065,38	6 558 325,74

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za IV kwartały 2019/2020 (01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.)	Za IV kwartały 2018/2019 (01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.)
EBITDA /zysk brutto + odsetki + amortyzacja/	5 279 tys. zł	3 867 tys. zł

Źródło: Emitent

4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 31.03.2020	Stan na 31.03.2019	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
A.	AKTYWA TRWAŁE	7 743 646,21	8 843 159,06	7 343 169,09	8 712 441,64
I.	Wartości niematerialne i prawne	33 965,54	131 416,51	37 120,78	104 044,62
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	33 965,54	131 416,51	37 120,78	104 044,62

4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 555 564,77	6 498 928,62	5 152 944,60	6 454 281,12
1.	Środki trwałe	5 555 564,77	5 693 679,69	5 152 944,60	5 753 143,55
2.	Środki trwałe w budowie				
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		805 248,93		701 137,57
III.	Należności długoterminowe	24 865,00	24 865,00	24 865,00	24 865,00
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek	24 865,00	24 865,00	24 865,00	24 865,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	153 106,34	211 804,37	152 094,15	153 106,34
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	153 106,34	211 804,37	152 094,15	153 106,34
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B.	AKTYWA OBROTOWE	23 219 607,93	21 662 023,26	26 196 619,99	28 072 380,07
I.	Zapasy	17 723 561,92	16 140 035,64	16 629 991,01	22 619 110,88
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	13 943 708,81	14 261 371,63	16 504 752,82	21 467 831,24
5.	Zaliczki na dostawy	3 779 853,11	1 878 664,01	125 238,19	1 151 279,64

II.	Należności krótkoterminowe	4 094 723,96	4 283 932,23	5 627 154,35	4 611 332,68
1.	Należności od jednostek powiązanych	143 597,15	47 628,49	36 196,42	51 622,70
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 951 126,81	4 236 303,74	5 590 957,93	4 559 709,98
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 042 316,67	766 596,84	3 655 201,41	503 731,20
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 042 316,67	766 596,84	3 655 201,41	503 731,20
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	359 005,38	471 458,55	284 273,22	338 205,31
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne				
AKTYWA RAZEM		30 963 254,14	30 505 182,32	33 539 789,08	36 784 821,71

Źródło: Emitent

PASYWA		Stan na 31.03.2020	Stan na 31.03.2019	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	14 946 097,70	13 624 121,13	14 813 473,40	12 433 609,55
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	12 167 269,30	10 844 124,37	12 167 269,30	10 844 124,37
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych				
VIII.	Zysk (strata) netto	2 512 488,15	2 513 656,51	2 379 863,85	1 323 144,93
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				

B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	16 017 156,44	16 881 061,19	18 726 315,68	24 351 212,16
I.	Rezerwy na zobowiązania	135 033,29	166 495,53	174 025,53	135 033,29
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 197,70	53 296,77	10 156,79	4 197,70
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	130 835,59	113 198,76	163 868,74	130 835,59
3.	Pozostałe rezerwy				
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 402 673,91	4 696 076,67	5 058 672,47	4 434 823,57
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 402 673,91	4 696 076,67	5 058 672,47	4 434 823,57
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 458 005,22	11 978 362,32	13 452 189,82	19 778 723,40
1.	Wobec jednostek powiązanych		8 371,59		
2.	Wobec pozostałych jednostek	12 269 118,52	11 768 393,54	13 267 576,51	19 587 201,89
3.	Fundusze specjalne	188 886,70	201 597,19	184 613,31	191 521,51
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	21 444,02	40 126,67	41 427,86	2 631,90
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	21 444,02	40 126,67	41 427,86	2 631,90
	PASYWA RAZEM	30 963 254,14	30 505 182,32	33 539 789,08	36 784 821,71

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
	01.07.2019 r. – 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.	01.04.2020 r. – 30.06.2020 r.	01.04.2019 r. – 30.06.2019 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	68 711 623,95	63 147 515,41	10 913 607,00	9 851 955,37

	- od jednostek powiązanych	2 545 854,07	1 708 304,96	154 722,62	294 119,94
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 398 999,37	1 414 787,20	366 331,24	459 806,39
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	67 312 624,58	61 732 728,21	10 547 275,76	9 392 148,98
B.	Koszty działalności operacyjnej	66 321 872,42	61 584 034,85	11 428 135,92	11 300 522,44
I.	Amortyzacja	1 672 268,65	1 571 511,91	409 399,98	382 091,74
II.	Zużycie materiałów i energii	899 833,79	1 525 080,14	158 911,24	246 406,13
III.	Usługi obce	5 106 795,43	5 181 962,74	1 080 818,77	1 298 509,91
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	159 949,83	193 120,87	37 382,12	56 750,76
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	3 665 093,37	3 953 710,92	809 206,08	994 089,45
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	765 048,65	795 664,77	264 778,43	299 966,18
	- emerytalne	288 415,12	297 340,83	108 954,30	123 544,51
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 205 893,80	1 687 308,96	203 237,87	721 638,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52 846 988,90	46 675 674,54	8 464 401,43	7 301 069,67
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 389 751,53	1 563 480,56	-514 528,92	-1 448 567,07
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 373 504,80	997 106,18	757 754,83	608 006,57
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	121 884,81	174 698,64	33 529,33	56 204,61
II.	Dotacje	90 125,58		90 125,58	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	417 201,00	324 378,75	417 201,00	
IV.	Inne przychody operacyjne	744 293,41	498 028,79	216 898,92	551 801,96
E.	Pozostałe koszty operacyjne	888 554,45	306 398,86	605 898,76	514 042,27
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	539 197,29		539 197,29	417 201,00
III.	Inne koszty operacyjne	349 357,16	306 398,86	66 701,47	96 841,27

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 874 701,88	2 254 187,88	-362 672,85	-1 354 602,77
G.	Przychody finansowe	755 161,44	103 804,28	394 850,92	4 351,84
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	16 881,78	22 176,64	3 014,79	4 061,86
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	54 699,91	46 956,05		
V.	Inne	683 579,75	34 671,59	391 836,13	289,98
H.	Koszty finansowe	533 908,19	641 738,27	100 306,59	193 922,52
I.	Odsetki, w tym:	510 663,00	579 220,83	100 306,59	140 245,72
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 201,60			
IV.	Inne	22 043,59	62 517,44		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 095 955,13	1 716 253,89	-68 128,52	-1 544 173,45
J.	Podatek dochodowy	716 091,28	393 108,96	-64 493,28	-354 732,91
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 379 863,85	1 323 144,93	-132 621,80	-1 189 440,54

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2019 r. – 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. – 30.06.2019 r.	01.04.2020 r. – 30.06.2020 r.	01.04.2019 r. – 30.06.2019 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	2 379 863,85	1 323 144,93	-132 621,80	-1 189 440,54
II.	Korekty razem	5 331 519,05	-91 828,40	-139 691,29	-4 901 606,18

1.	Amortyzacja	1 672 268,65	1 571 511,91	409 399,98	382 091,74
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-7 786,22	5 578,77	-7 132,76	653,46
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	503 854,34	573 273,98	99 958,59	140 245,72
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	77 636,07	-326 261,36	74 255,96	-53 913,03
5.	Zmiana stanu rezerw	38 992,24	-31 462,24	38 992,24	-13 600,63
6.	Zmiana stanu zapasów	5 884 572,47	-1 194 783,32	1 093 570,91	-5 617 771,02
7.	Zmiana stanu należności	-1 015 821,67	749 881,95	-1 532 430,39	-387 614,86
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 825 811,49	-1 428 916,10	-321 908,43	487 171,70
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	93 740,24	-10 651,99	95 728,19	161 130,74
10.	Inne korekty	-90 125,58		-90 125,58	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	7 711 382,90	1 231 316,53	-272 313,09	-6 091 046,72
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	121 574,89	346 669,86	31 994,57	223 382,12
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	121 574,89	341 906,48	31 994,57	223 382,12
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				

	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki				
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne		4 763,38		
II.	Wydatki	83 076,38	347 257,63	26 060,00	596,60
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	83 076,38	347 257,63	26 060,00	596,60
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	38 498,51	-587,77	5 934,57	222 785,52
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	7 525 900,00	8 655 256,73	5 025 900,00	6 344 528,01
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	7 525 900,00	8 655 256,73	5 025 900,00	6 344 528,01
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	12 130 895,82	9 846 765,78	2 153 769,50	739 680,59
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	10 620 484,49	8 386 549,52	1 848 228,19	252 285,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 006 556,99	886 942,28	205 582,72	347 149,87
8.	Odsetki	503 854,34	573 273,98	99 958,59	140 245,72
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 604 995,82	-1 191 509,05	2 872 130,50	5 604 847,42
D.	Przepływy pieniężne netto razem	3 144 885,59	39 219,71	2 605 751,98	-263 413,78
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	3 152 671,81	33 640,94	2 612 884,74	-264 067,24
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	7 786,22	-5 578,77	7 132,76	-653,46
F.	Środki pieniężne na początek okresu	503 183,06	463 963,35	1 042 316,67	766 596,84
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	3 648 068,65	503 183,06	3 648 068,65	503 183,06
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	180 835,08	199 772,34	180 835,08	199 772,34

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2019 r. – 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.	01.04.2020 r. – 30.06.2020 r.	01.04.2019 r. - 30.06.2019 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 433 609,55	11 110 464,62	14 946 097,70	13 624 121,13
	- 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	12 433 609,55	11 110 464,62	14 946 097,70	13 624 121,13
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	190 862,65	266 340,25	266 340,25
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	75 477,60	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu):	0,00	75 477,60	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E – rejestracja w KRS		75 477,60		0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
	- 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	10 844 124,37	5 532 135,48	12 167 269,30	10 844 124,37
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 323 144,93	5 311 988,89	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu):	1 323 144,93	5 311 988,89	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	1 323 144,93	3 411 325,69	0,00	0,00
	- emisja akcji serii E -rejestracja w KRS		1 900 663,20		
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				
b)	zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych				
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	12 167 269,30	10 844 124,37	12 167 269,30	10 844 124,37
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				

3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
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		1 976 140,80		
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu		-1 976 140,80		
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00
	- dopłaty wspólników				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 976 140,80	0,00	
	- umorzenie akcji – różnica między ceną nabycia i ceną nominalną				
	- rejestracja akcji serii E		1 976 140,80		
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	1 323 144,93	3 411 325,69	0,00	0,00
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 323 144,93	3 411 325,69	0,00	0,00
a)	korekty błędów				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 323 144,93	3 411 325,69	0,00	0,00

a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku				
	- dywidenda				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
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
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wynik netto	2 379 863,85	1 323 144,93	2 379 863,85	1 323 144,93
	Zysk netto	2 379 863,85	1 323 144,93	2 379 863,85	1 323 144,93
	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 813 473,40	12 433 609,55	14 813 473,40	12 433 609,55
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 946 097,70	13 624 121,13	14 946 097,70	13 624 121,13

Źródło: Emitent

5. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 2020 r.

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
		31.03.2020	31.03.2019	30.06.2020	30.06.2019
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	AKTYWA TRWAŁE	7 613 432,97	8 726 087,02	7 163 285,26	8 572 210,24

I.	Wartości niematerialne i prawne	33 965,54	131 416,51	37 120,78	104 044,62
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	33 965,54	131 416,51	37 120,78	104 044,62
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	196 237,90	263 519,50	179 417,50	246 699,10
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	196 237,90	263 519,50	179 417,50	246 699,10
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne				
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 195 848,04	8 088 583,30	6 762 427,68	7 591 495,03
1.	Środki trwałe	7 195 848,04	7 283 334,37	6 762 427,68	7 333 067,46
2.	Środki trwałe w budowie				
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		805 248,93		258 427,57
IV.	Należności długoterminowe	28 233,71	29 613,34	26 183,71	28 113,71
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od jednostek niepowiązanych	28 233,71	29 613,34	26 183,71	28 113,71
V.	Inwestycje długoterminowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	443 860,00
1.	Nieruchomości				442 710,00
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	157 997,78	211 804,37	156 985,59	157 997,78

1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	157 997,78	211 804,37	156 985,59	157 997,78
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B.	AKTYWA OBROTOWE	25 460 646,83	23 782 862,88	28 760 884,27	30 042 494,77
I.	Zapasy	18 616 605,22	17 066 344,42	17 335 071,51	23 585 116,66
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	14 836 605,06	15 187 680,41	17 209 723,07	22 433 837,02
5.	Zaliczki na dostawy	3 780 000,16	1 878 664,01	125 348,44	1 151 279,64
II.	Należności krótkoterminowe	4 421 381,12	5 025 563,61	5 922 202,75	5 240 672,26
1.	Należności od jednostek powiązanych				
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 421 381,12	5 025 563,61	5 922 202,75	5 240 672,26
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 032 001,08	1 198 223,64	5 197 851,39	860 580,73
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 032 001,08	1 198 223,64	5 197 851,39	860 580,73
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	390 659,41	492 731,21	305 758,62	356 125,12
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne				
AKTYWA RAZEM		33 074 079,80	32 508 949,90	35 924 169,53	38 614 705,01

Źródło: Emitent

PASywa	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.03.2019	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2019
	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.

A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 529 410,93	13 871 202,33	15 344 693,58	12 619 266,53
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	12 270 290,40	10 844 124,37	12 270 290,40	10 844 124,37
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	82 635,88	58 910,90	82 635,88	58 910,90
VIII.	Zysk (strata) netto	2 910 144,40	2 701 826,81	2 725 427,05	1 426 166,03
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	17 544 668,87	18 637 747,57	20 579 475,95	25 995 438,48
I.	Rezerwy na zobowiązania	135 033,29	166 495,53	174 025,53	135 033,29
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 197,70	53 296,77	10 156,79	4 197,70
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	130 835,59	113 198,76	163 868,74	130 835,59
3.	Pozostałe rezerwy				
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 362 053,38	5 687 037,60	6 527 081,65	5 393 214,20
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 362 053,38	5 687 037,60	6 527 081,65	5 393 214,20
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	13 026 138,18	12 737 096,22	13 836 940,91	20 464 559,09
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	12 818 632,72	12 535 499,03	13 633 708,84	20 273 037,58
3.	Fundusze specjalne	207 505,46	201 597,19	203 232,07	191 521,51
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	21 444,02	47 118,22	41 427,86	2 631,90
1.	Ujemna wartość firmy				

2.	Inne rozliczenia międzynarodowe	21 444,02	47 118,22	41 427,86	2 631,90
PASYWA RAZEM		33 074 079,80	32 508 949,90	35 924 169,53	38 614 705,01

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2019 r. – 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. – 30.06.2019 r.	01.04.2020 r. – 30.06.2020 r.	01.04.2019 r. – 30.06.2019 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	74 879 333,84	69 800 667,45	11 848 436,81	10 805 223,63
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 726 202,45	1 726 437,84	383 626,97	490 919,21
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	73 153 131,39	68 074 229,61	11 464 809,84	10 314 304,42
B.	Koszty działalności operacyjnej	72 020 765,59	68 012 533,73	12 456 867,31	12 230 778,58
I.	Amortyzacja	1 781 439,71	1 645 042,86	440 200,17	222 830,67
II.	Zużycie materiałów i energii	985 601,21	1 683 648,78	166 193,12	378 904,44
III.	Usługi obce	5 215 361,46	5 573 813,31	1 094 863,28	1 428 262,21
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	177 858,61	214 242,54	42 824,32	57 182,52
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	4 460 118,54	4 644 196,11	995 552,36	1 147 137,68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	893 532,51	877 228,36	296 560,62	325 898,00
	- emerytalne	337 612,42	297 340,83	120 547,24	133 436,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 232 827,60	1 732 025,43	200 056,79	727 535,50
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	57 274 025,95	51 642 336,34	9 220 616,65	7 943 027,56

C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 858 568,25	1 788 133,72	-608 430,50	-1 425 554,95
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 480 393,69	1 070 387,27	837 575,00	189 016,17
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	147 885,19	196 464,50	59 529,71	52 025,34
II.	Dotacje	130 437,49		123 687,49	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	417 201,00	324 378,75	417 201,00	
IV.	Inne przychody operacyjne	784 870,01	549 544,02	237 156,80	136 990,83
E.	Pozostałe koszty operacyjne	900 340,66	319 297,22	615 403,71	62 567,37
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	539 197,29		539 197,29	
III.	Inne koszty operacyjne	361 143,37	319 297,22	76 206,42	62 567,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 438 621,28	2 539 223,77	-386 259,21	-1 299 106,15
G.	Przychody finansowe	760 732,69	105 026,61	395 024,79	5 856,53
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	19 488,03	23 398,97	3 188,66	4 654,93
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	54 699,91	46 956,05	0,00	
V.	Inne	686 544,75	34 671,59	391 836,13	1 201,60
H.	Koszty finansowe	580 314,04	696 769,33	116 792,25	286 423,80
I.	Odsetki, w tym:	549 088,60	605 731,95	109 474,14	154 593,24
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 201,60	62 517,44	0,00	54 699,91
IV.	Inne	30 023,84	28 519,94	7 318,11	77 130,65

I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych				
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	3 619 039,93	1 947 481,05	-108 026,67	-1 579 673,42
K.	Odpis wartości firmy	67 281,60	67 281,60	16 820,40	-5 606,80
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	67 281,60	67 281,60	16 820,40	-5 606,80
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)	3 551 758,33	1 880 199,45	-124 847,07	-1 574 066,62
O.	Podatek dochodowy	826 331,28	454 033,42	59 870,28	-298 405,84
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
R.	Zyski (straty) mniejszości				
S.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 725 427,05	1 426 166,03	-184 717,35	-1 275 660,78

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2019 r. – 30.06.2020 r.	01.10.2018 r. – 30.06.2019 r.	01.04.2020 r. – 30.06.2020 r.	01.04.2019 r. – 30.06.2019 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	2 725 427,05	1 426 166,03	-184 717,35	-1 275 660,78
II.	Korekty razem	5 786 949,43	42 854,88	-69 552,96	-4 773 109,71
1.	Amortyzacja	1 781 439,71	1 645 042,86	440 200,17	222 830,67
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-8 223,56	6 016,11	-7 132,76	1 090,80
3.	Wartość firmy	67 281,60	67 281,60	16 820,40	16 820,40
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	538 540,69	594 663,15	107 881,27	149 464,51
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	84 598,58	-361 151,95	81 218,47	181 547,41
6.	Zmiana stanu rezerw	38 992,24	-31 462,24	38 992,24	-31 462,24
7.	Zmiana stanu zapasów	6 145 497,75	-960 021,45	1 281 533,71	-6 518 772,24
8.	Zmiana stanu należności	-679 600,49	738 285,86	-1 498 771,63	-213 609,02
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 141 314,25	-1 640 416,48	-505 754,16	1 273 053,64
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	90 174,65	-15 382,58	105 896,82	145 926,36
11.	Inne korekty	-130 437,49		-130 437,49	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	8 512 376,48	1 469 020,91	-254 270,31	-6 048 770,49
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	157 530,54	394 292,09	65 517,84	223 975,19

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	148 899,89	388 306,48	59 319,57	223 382,12
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	2 606,25	1 222,23	173,87	593,07
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	2 606,25	1 222,23	173,87	593,07
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki	2 606,25	1 222,23	173,87	593,07
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne	6 024,40	4 763,38	6 024,40	
II.	Wydatki	106 421,61	1 768 413,79	26 060,00	76 412,95
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	106 421,61	1 768 413,79	26 060,00	76 412,95
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	51 108,93	-1 374 121,70	39 457,84	147 562,24

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	8 071 173,00	9 695 256,73	5 571 173,00	6 344 528,01
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	8 071 173,00	9 695 256,73	5 571 173,00	6 344 528,01
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	12 304 409,71	9 944 091,49	2 197 642,98	781 073,47
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	10 724 284,49	8 438 449,52	1 874 178,19	278 235,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 038 978,28	909 756,59	215 409,65	352 780,89
8.	Odsetki	541 146,94	595 885,38	108 055,14	150 057,58
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 233 236,71	-248 834,76	3 373 530,02	5 563 454,54
D.	Przepływy pieniężne netto razem	4 330 248,70	-153 935,55	3 158 717,55	-337 753,71
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	4 322 025,14	-159 951,66	3 165 850,31	-338 844,51
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-8 223,56	-6 016,11	7 132,76	-1 090,80
F.	Środki pieniężne na początek okresu	860 469,93	1 014 405,48	2 032 001,08	1 198 223,64

G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	5 190 718,63	860 469,93	5 190 718,63	860 469,93
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	194 604,08	199 772,34	194 604,08	199 772,34

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2019 r. – 30.06.2020 r.	01.07.2018 r. – 30.06.2019 r.	01.04.2020 r. – 30.06.2020 r.	01.04.2019 r. – 30.06.2019 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 619 266,53	11 193 100,50	15 529 410,93	13 871 202,33
	- 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	12 619 266,53	11 193 100,50	15 529 410,93	13 871 202,33
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	190 862,65	266 340,25	266 340,25
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	75 477,60	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	75 477,60	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	75 477,60	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- 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	10 844 124,37	5 532 135,48	10 844 124,37	10 844 124,37
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 426 166,03	5 311 988,89	0,00	0,00

a)	zwiększenie (z tytułu)	1 426 166,03	5 311 988,89	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	1 426 166,03	3 411 325,69	0,00	0,00
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS		1 900 663,20		
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych				
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	12 270 290,40	10 844 124,37	12 270 290,40	10 844 124,37
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00		0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		1 976 140,80		
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu	0,00	- 1 976 140,80	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00

	- niezarejestrowana emisja akcji				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 976 140,80	0,00	0,00
	-rozliczenie skupu akcji				
	-rejestracja emisji akcji serii E		1 976 140,80		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	1 508 801,91	3 493 961,57	82 635,88	82 635,88
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 508 801,91	3 493 961,57	82 635,88	58 910,90
a)	korekty błędów				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 508 801,91	3 493 961,57	82 635,88	82 635,88
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 426 166,03	3 411 325,69	0,00	0,00
	- podział zysku	1 426 166,03	3 411 325,69		0,00
	- dywidenda				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	82 635,88	82 635,88	82 635,88	82 635,88
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
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
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	82 635,88	82 635,88	82 635,88	82 635,88
6.	Wynik netto	2 725 427,05	1 426 166,03	2 735 427,05	1 426 166,03
	Zysk netto	2 725 427,05	1 426 166,03	2 735 427,05	1 426 166,03
	Strata netto				

	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 344 693,58	12 619 266,53	15 354 693,58	12 619 266,53
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 344 693,58	12 619 266,53	15 354 693,58	12 619 266,53

Źródło: Emitent

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

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

Format oraz podstawowe zasady rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego:

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

8. W sprawach nieuregulowanych przepisami rachunkowości stosuje się krajowe standardy rachunkowości, wydane przez Komitet Standardów Rachunkowości. W przypadku braku odpowiedniego standardu Spółka może stosować MSRy.

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

AKTYWA TRWAŁE

Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

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

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

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

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

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

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

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

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

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

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

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

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

AKTYWA OBROTOWE

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

Przyjęcie towarów do magazynu następuje według cen nabycia.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

KAPITAŁY

Kapitały własne stanowią:

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

KOSZTY, PRZYCHODY, WYNIK FINANSOWY

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

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

Przychody – przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług.

Wynik finansowy – ustalany jest według następujących zasad:

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

Wynik finansowy brutto jest pomniejszany o obowiązkowe tytuły:

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

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

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

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

Ze względu na duży postęp techniczny, w celu bieżącego urealnienia wartości zapasów towarowych, uwzględniając jednocześnie zasadę ostrożności wyceny, odstąpiono od ustalania odpisów aktualizujących towarów handlowych raz w roku,

na dzień bilansowy i wprowadzono zasadę comiesięcznego, automatycznego przeszacowywania wartości zapasów.

7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 r

Wpływ sytuacji światowej epidemii i ograniczeń na terenie UE i Polski na działalność Spółki był zauważalny głównie w kwietniu, gdy obowiązywały największe ograniczenia i utrudnienia na rynku krajowym.

Dzięki odpowiednim zmianom w działalności operacyjnej (ograniczenie kosztów, modyfikacja sposobów docierania do klientów, rozwój eksportu) i przygotowaniach poczynionych w pierwszym kwartale, w żadnym momencie nie było ryzyka zagrożenia dla działalności Emitenta.

Spadek obrotów miesiąc do miesiąca (kwiecień 2020 do marzec 2020) pozwolił na uzyskanie wsparcia z programu PFR i uzyskanie subwencji płynnościowej, która zapewniła dodatkowe zabezpieczenie finansowe na wypadek przedłużających się problemów.

W maju sytuacja wyraźnie zaczęła się poprawiać, a w czerwcu Spółka wygenerowała obrót większy niż w roku 2019.

W opisywanym kwartale Spółka wyraźnie zwiększyła obroty (rok do roku) w zakresie eksportu do UE (zarówno w obszarze monitorów interaktywnych jak i opon samochodowych), co zwłaszcza w kwietniu zminimalizowało skutki utrudnień w handlu na terenie kraju.

W raportowanym okresie Spółka wygenerowała 10,9 mln PLN obrotu, co narastająco od początku roku finansowego daje wynik na przychodach równy 68,71 mln PLN. Oznacza to wzrost obrotu w przypadku kwartału o ponad 10% (rok do roku), a w skali roku finansowego wzrost o 8,8%. Wygenerowana strata kwartalna na poziomie 0,1 mln PLN (vs 1,1 mln PLN w 2019) pozwoliła na zamknięcie roku finansowego z zyskiem netto na poziomie 2,3 mln PLN (vs 1,3 mln PLN w 2019).

Dzięki stabilnej sytuacji i dobrym wynikom finansowym (jak na sytuację kryzysu światowego) Emitent uzyskał w lipcu 2020 przedłużenie finansowania w rachunku bieżącym o kolejne 2 lata (zabezpieczone gwarancją BGK).

Finansowanie oferowane przez naszego ubezpieczyciela dla naszych partnerów handlowych jest na poziomie analogicznym do okresu przed epidemią, co świadczy również o ich dobrej kondycji i zdrowym portfelu naszych klientów.

Nie mamy i nie przewidujemy także żadnych problemów we współpracy z naszymi dostawcami ani z rynku UE ani chińskiego.

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 2019/2020.

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

Wprowadzone w pierwszym kwartale roku 2020 nowe procedury i możliwości działania zapewniły ciągłą i elastyczną pracę w okresie pandemii i tzw. "lockdownu".

Praca zdalna, telekonferencje i prezentacje produktów z wykorzystaniem nowoczesnych technologii sprawiły, że po kwietniowym spadku obrotów związanych z zamrożeniem gospodarki, w dwóch kolejnych miesiącach sytuacja znacznie się poprawiła.

Obecne w ofercie Emitenta produkty doskonale wpisują się w zapotrzebowanie rynku zarówno edukacyjnego, jak i biznesowego i umożliwiają wsparcie dla pracy czy edukacji zdalnej.

11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 2020 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 2020 roku wchodzi Emitent (jako jednostka dominująca), Spółka Projekcja Sp. z o. o. oraz Spółka Retlab Sp. z o. o. - spółka zawieszona od dn. 01.02.2020 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.

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

*zawieszenie działalności od dn. 01.02.2020 r.

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.

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

Na dzień 30.06.2020 r. Spółka zatrudniała 51 osób, co daje wartość 50,75 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce zmniejszyło się o 3 osoby.

13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd ViDiS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 kwietnia 2020 r. do 30 czerwca 2020 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.