

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8992522420
Numer KRS 0000360399

Skonsolidowane e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)

dla jednostek innych - grup kapitałowych - w złotych

za	Od (dzień - miesiąc - rok)	Do (dzień - miesiąc - rok)
	01-07-2020	30-06-2021

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna				
Grupa Kapitałowa VIDIS SPÓŁKA AKCYJNA				
1b. Adres				
Kraj	Województwo		Powiat	
Polska	Dolnośląskie		wrocławski	
Gmina	Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Kobierzyce	Logistyczna	4		
Miejscowość	Kod pocztowy	Poczta		
Bielany Wrocławskie	55-040	Kobierzyce		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)				
05-11-2021				

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

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

Identyfikator podatkowy NIP podatnika

8992522420

Numer KRS

0000360399

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

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

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

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

D. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane

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

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

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

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

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

E. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1

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

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

5b. Podstawa prawna oraz uzasadnienie dokonania wyłączenia

art.58 ustawy o rachunkowości, nieistotność danych

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

100,00

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

F. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony

6a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

6b. Czas trwania jednostki powiązanej, jeżeli jest ograniczony

od

do

G. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

7. Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

od 01-07-2020

do 30-06-2021

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

7a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

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

od

do

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

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

TAK

NIE

I. Założenie kontynuacji działalności

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

TAK

NIE

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

TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.)

NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)

9c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

10a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

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

sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

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

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

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

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych.

Skonsolidowany rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie porównawczym.

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

11b. Omówienie zasad grupowania operacji gospodarczych

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

11c. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne

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

Wartość firmy

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

Przyjęty okres amortyzacji wartości firmy wynosi 20 %.

Środki trwałe

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

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

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

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

Trwała utrata wartości aktywów

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

Leasing finansowy

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

Zapasy

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

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

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

aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

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

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

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

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

Rozliczenia międzyokresowe

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

Podatek dochodowy

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

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

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

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

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

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

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

Różnice kursowe

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

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

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

Aktywa finansowe dzieli się na:

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

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

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

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

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

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

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

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

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

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

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

Pożyczki udzielone i należności własne

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

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

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

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

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

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

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

Przekwalifikowania aktywów finansowych

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

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

Zobowiązania finansowe

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

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

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

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

11d. Omówienie metod dokonywania amortyzacji

Wartości niematerialne i prawne

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

Koszty zakończonych prac rozwojowych 12 miesięcy

Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe 20%

Wartość firmy 20%

Oprogramowanie 50%

Inne 50%

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

Wartość firmy

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

Środki trwałe

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

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki 2,50 -10%

Urządzenia techniczne i maszyny 10-30%

Środki transportu 20%, 40%

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

11e. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

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

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

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

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

11f. Omówienie zasad sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych

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

11g. Omówienie pozostałych zasad

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

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

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

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

13. Opis kryteriów wyłączeń

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

N. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

14. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

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

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

Skonsolidowany Bilans (v.1-2)

do sprawozdania finansowego jednostki innej - grupy kapitałowej - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	7 882 218,77	7 242 969,98	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	102 262,00	37 120,86	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	102 262,00	37 120,86	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	112 135,90	179 417,50	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	112 135,90	179 417,50	
2. Wartość firmy - jednostki współzależne			
III. Rzeczowe aktywa trwałe	7 260 492,27	6 762 427,37	0,00
1. Środki trwałe	7 232 695,99	6 762 427,37	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 898 550,46	1 956 521,86	
c) urządzenia techniczne i maszyny	554 599,64	791 551,06	
d) środki transportu	4 708 039,86	3 903 640,39	
e) inne środki trwałe	71 506,03	110 714,06	
2. Środki trwałe w budowie	27 796,28		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
IV. Należności długoterminowe	28 600,00	26 183,71	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek	28 600,00	26 183,71	
V. Inwestycje długoterminowe	1 150,00	1 150,00	0,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 150,00	1 150,00	0,00
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1 150,00	1 150,00	0,00
- udziały lub akcje	1 150,00	1 150,00	
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	377 578,60	236 670,54	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	377 578,60	236 670,54	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	39 686 642,74	29 309 863,33	0,00
I. Zapasy	34 140 942,71	20 014 560,76	0,00
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary	27 695 508,62	18 781 915,91	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	6 445 434,09	1 232 644,85	
II. Należności krótkoterminowe	3 507 736,55	3 789 453,62	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	3 507 736,55	3 789 453,62	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 729 766,10	3 110 414,52	0,00
- do 12 miesięcy	2 729 766,10	3 110 414,52	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	541 892,71	263 134,99	
c) inne	236 077,74	415 904,11	
d) dochodzone na drodze sądowej			

III. Inwestycje krótkoterminowe	1 684 849,03	5 202 761,52	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 684 849,03	5 202 761,52	0,00
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach	15 070,86	5 572,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	15 070,86	5 572,00	
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 669 778,17	5 197 189,52	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 669 778,17	5 197 189,52	
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	353 114,45	303 087,43	
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	47 568 861,51	36 552 833,31	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	17 443 430,87	14 960 173,48	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	14 611 197,35	12 270 290,40	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży /wartości emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
V. Różnice kursowe z przeliczenia			
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	82 635,88	82 635,88	
VII. Zysk (strata) netto	2 483 257,39	2 340 906,95	
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Kapitały mniejszości			
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne			
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne			
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 125 430,64	21 592 659,83	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	298 285,96	192 208,06	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 789,20	28 339,32	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	261 496,76	163 868,74	0,00
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa	261 496,76	163 868,74	
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	5 386 559,29	6 504 361,94	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	5 386 559,29	6 504 361,94	0,00
a) kredyty i pożyczki	2 083 366,22	3 828 953,29	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	3 303 193,07	2 675 408,65	
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	24 323 212,84	14 854 661,97	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	24 100 453,46	14 651 429,90	0,00
a) kredyty i pożyczki	12 419 473,24	8 650 840,76	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	2 164 247,70	2 077 944,48	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 372 812,87	2 658 140,79	0,00
- do 12 miesięcy	8 372 812,87	2 658 140,79	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	8 737,40	17 030,60	
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	846 283,96	978 448,30	
h) z tytułu wynagrodzeń	285 755,69	266 773,65	
i) inne	3 142,60	2 251,32	
4. Fundusze specjalne	222 759,38	203 232,07	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	117 372,55	41 427,86	0,00
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	117 372,55	41 427,86	0,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	117 372,55	41 427,86	
Pasywa razem	47 568 861,51	36 552 833,31	0,00

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

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

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

(wariant porównawczy) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	88 305 643,01	73 960 594,05	
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 809 849,77	1 726 872,87	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	86 495 793,24	72 233 721,18	
B. Koszty działalności operacyjnej	84 606 772,14	70 680 972,85	
I. Amortyzacja	1 630 891,13	1 781 439,94	
II. Zużycie materiałów i energii	1 456 707,49	985 511,87	
III. Usługi obce	7 301 212,21	5 216 914,81	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	238 422,68	178 431,67	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	5 351 752,70	4 495 628,54	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 137 687,98	893 532,51	
- emerytalne	437 003,70	337 612,42	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 117 480,94	1 235 001,53	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	66 372 617,01	55 894 511,98	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 698 870,87	3 279 621,20	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 150 998,79	1 025 545,91	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	102 870,28	147 885,19	
II. Dotacje	209 796,28	111 319,46	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	838 332,23	766 341,26	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 633 986,30	1 190 522,15	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 335 849,49	868 449,84	
III. Inne koszty operacyjne	298 136,81	322 072,31	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 215 883,36	3 114 644,96	
G. Przychody finansowe	349 640,42	744 758,91	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	19 224,55	19 488,03	
- od jednostek powiązanych			

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	146 697,53	60 271,91	
V. Inne	183 718,34	664 998,97	
H. Koszty finansowe	343 005,97	703 960,46	
I. Odsetki, w tym:	326 063,54	549 088,60	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	16 942,43	132 828,27	
IV. Inne		22 043,59	
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	3 222 517,81	3 155 443,41	
K. Odpis wartości firmy	67 281,60	67 281,60	
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	67 281,60	67 281,60	
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne			
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	
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)	3 155 236,21	3 088 161,81	
O. Podatek dochodowy	671 978,82	747 254,86	
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
R. Zyski (straty) mniejszości			
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	2 483 257,39	2 340 906,95	

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

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

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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 960 173,48	12 619 266,53	
- korekty błędów			
I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	14 960 173,48	12 619 266,53	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	266 340,25	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisji akcji)			
- rejestracja akcji serii E w KRS wartość nominalna			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
-			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	266 340,25	
Pola od 2 do 3.1 nie są wysyłane w elektronicznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym (w pliku xml JPK_SF)			
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 270 290,40	10 844 124,37	
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 340 906,95	1 426 166,03	
a) zwiększenie (z tytułu)	2 340 906,95	1 426 166,03	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	2 340 906,95	1 426 166,03	
- rejestracja akcji serii E powyżej wartości nominalnej			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 611 197,35	12 270 290,40	
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			

a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- rejestracja akcji serii E w KRS		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 423 542,83	1 508 801,91
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 423 542,83	1 508 801,91
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 423 542,83	1 508 801,91
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 340 906,95	1 426 166,03
- podział zysku	2 340 906,95	1 426 166,03
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	82 635,88	82 635,88
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	82 635,88	82 635,88
9. Wynik netto	2 483 257,39	2 340 906,95
a) zysk netto	2 483 257,39	2 340 906,95
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 443 430,87	14 960 173,48
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 443 430,87	14 960 173,48

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

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

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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	2 483 257,39	2 340 906,95	
II. Korekty razem	-6 981 561,14	5 972 340,06	
1. Zyski (straty) mniejszości			
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			
3. Amortyzacja	1 630 891,13	1 781 439,94	
4. Odpisy wartości firmy	67 281,60	67 281,60	
5. Odpisy ujemnej wartości firmy			
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 121,51	-8 531,91	
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	313 954,76	538 540,69	
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-479 795,15	-132 806,00	
9. Zmiana stanu rezerw	106 077,90	57 174,77	
10. Zmiana stanu zapasów	-14 126 381,95	3 466 008,50	
11. Zmiana stanu należności	279 300,78	1 413 311,24	
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 613 615,17	-1 223 239,66	
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-114 990,39	13 160,89	
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	-272 636,50		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-4 498 303,75	8 313 247,01	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	128 256,61	190 018,92	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	121 661,59	187 412,67	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	6 595,02	2 606,25	
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach	6 595,02	2 606,25	
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki	6 595,02	2 606,25	
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	124 352,44	106 421,61	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	124 352,44	106 421,61	

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	3 904,17	83 597,31
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	8 600 366,91	8 071 173,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	8 600 366,91	8 071 173,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	7 632 257,17	12 138 738,84
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	6 304 685,00	10 724 284,49
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 007 022,39	873 307,41
8. Odsetki	320 549,78	541 146,94
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	968 109,74	-4 067 565,84
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-3 526 289,84	4 329 278,48
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-3 527 411,35	4 337 810,39
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 121,51	8 531,91
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 189 748,41	860 469,93
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	1 663 458,57	5 189 748,41
- o ograniczonej możliwości dysponowania	367 290,07	194 604,08

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

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia (v.1-2)

do skonsolidowanego sprawozdania finansowego jednostki innej - grupy kapitałowej

Nazwa jednostki

Nazwa pełna

Grupa Kapitałowa VIDIS SPÓŁKA AKCYJNA

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych



Nazwa pliku PDF

a

Opis pliku

b

1	informacja-dodatkowa-ssf-vidis-.pdf	Informacja dodatkowa
---	-------------------------------------	----------------------

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto			
Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	3 155 236,20		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	272 636,50		272 636,50
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	204 310,40		204 310,40
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	68 465,35		68 465,35
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	508 066,51		508 066,51
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	1 782 573,11		1 782 573,11
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	468 769,02		468 769,02
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-334 746,36		-334 746,36
Pozostałe	0,00		

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 233 878,89	
K. Podatek dochodowy	804 437,00	

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	3 088 161,81		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	27 312,51		27 312,51
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	72 341,51		72 341,51
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	23 850,43		23 850,43
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	512 129,36		512 129,36
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	1 370 893,83		1 370 893,83
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	481 615,99		481 615,99
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-193 837,22		-193 837,22
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 219 928,20		
K. Podatek dochodowy	801 786,00		

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

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 30.06.2020 r.	0,00	0,00	783 743,01	0,00	783 743,01
Zwiększenia:	0,00	0,00	96 556,16	0,00	96 556,16
- zakup			96 556,16		96 556,16
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 30.06.2021 r.	0,00	0,00	880 299,17	0,00	880 299,17
Umorzenie					
BZ 30.06.2020 r.	0,00	0,00	746 622,15	0,00	746 622,15
Zwiększenia:	0,00	0,00	31 415,02	0,00	31 415,02
- amortyzacja			31 415,02		31 415,02
- przemieszczenie					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 30.06.2021 r.	0,00	0,00	778 037,17	0,00	778 037,17
Odpisy aktualizujące					
BZ 30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 30.06.2020 r.	0,00	0,00	37 120,86	0,00	37 120,86
BZ 30.06.2021 r.	0,00	0,00	102 262,00	0,00	102 262,00

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

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	stan na dzień 30.06.2021 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 30.06.2021 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	Projekcja Sp. z o.o.	336 407,90	224 272,00	112 135,90	Okres dokonywania odpisów wynosi 5 lat
	Razem	336 407,90	224 272,00	112 135,90	

AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy jednostek podporządkowanych

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

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

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

Wyszczególnienie	wartość firmy 1	wartość firmy 2	wartość firmy 3			Razem
Wartość firmy na początek okresu	179 417,50					179 417,50
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki						0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						0,00
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia:	67 281,60	0,00	0,00	0,00	0,00	67 281,60
amortyzacja	67 281,60					67 281,60
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej						0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozwodnienia						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji						0,00
- inne						0,00
Wartość firmy (netto) na koniec roku	112 135,90	0,00	0,00	0,00	0,00	112 135,90

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 5: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 30.06.2020 r.	0,00	2 054 889,05	1 670 266,58	6 534 220,00	609 956,09	10 869 331,72
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	3 067 180,36	0,00	3 067 180,36
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup						0,00
- leasing				3 067 180,36		3 067 180,36
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	47 349,02	2 175 454,40	0,00	2 222 803,42
- sprzedaż				2 028 263,08		2 028 263,08
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja			47 349,02			47 349,02
- inne				147 191,32		147 191,32
BZ 30.06.2021 r.	0,00	2 054 889,05	1 622 917,56	7 425 945,96	609 956,09	11 713 708,66
Umorzenie						
BZ 30.06.2020 r.	0,00	98 367,19	878 715,52	2 630 579,61	499 242,03	4 106 904,35
Zwiększenia:	0,00	57 971,40	236 951,42	1 265 345,26	39 208,03	1 599 476,11
- amortyzacja		57 971,40	236 951,42	1 265 345,26	39 208,03	1 599 476,11
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	47 349,02	1 178 018,77	0,00	1 225 367,79
- sprzedaż				1 092 157,12		1 092 157,12
- likwidacja			47 349,02			47 349,02
- przemieszczenia						0,00
- inne				85 861,65		0,00
BZ 30.06.2021 r.	0,00	156 338,59	1 068 317,92	2 717 906,10	538 450,06	4 481 012,67
Odpisy aktualizujące						
BZ 30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 30.06.2020 r.	0,00	1 956 521,86	791 551,06	3 903 640,39	110 714,06	6 762 427,37
BZ 30.06.2021 r.	0,00	1 898 550,46	554 599,64	4 708 039,86	71 506,03	7 232 695,99

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

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
30.06.2021 r.	0,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00
Budynek biurowo-magazynowy		6 000 000,00				6 000 000,00
Warsztat samochodowy ul. Nyska 59-61 Wrocław		150 000,00				150 000,00
Mieszkanie ul. Wałbrzyska 1 Wrocław		450 000,00				450 000,00
...						0,00
30.06.2020 r.	0,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00
Budynek biurowo-magazynowy		6 000 000,00				6 000 000,00
Warsztat samochodowy ul. Nyska 59-61 Wrocław		150 000,00				150 000,00
Mieszkanie ul. Wałbrzyska 1 Wrocław		450 000,00				450 000,00
...						0,00

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

Wyszczególnienie	30.06.2021 r.		30.06.2020 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny	82 333,26		175 957,78	
Środki transportu	4 690 401,21		3 838 781,23	
Inne środki trwałe				
Razem	4 772 734,47	0,00	4 014 739,01	0,00

Nota nr 8: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	30.06.2021 r.	30.06.2020 r.
- poniesione w roku	124 352,44	106 421,61
- planowane na rok następy	2 700 000,00	2 700 000,00
na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

Nota nr 9: Środki trwałe w budowie

30.06.2020 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				30.06.2021 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
	27 796,28					27 796,28

Wykaz inwestycji w toku	30.06.2021 r.
Zakup gruntu - Wrocław, ul. Avicenny	6 500,00
Adaptacja magazynu - Bielany Wrocławskie, ul. Logistyczna 4	21 296,28
RAZEM	27 796,28

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 10: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	30.06.2021 r.			30.06.2020 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1) kaucje	28 600,00		28 600,00	26 183,71		26 183,71
razem	28 600,00	0,00	28 600,00	26 183,71	0,00	26 183,71
Ogółem	28 600,00	0,00	28 600,00	26 183,71	0,00	26 183,71

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 11: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
30.06.2020 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
Odpisy aktualizujące					
30.06.2020 r.					0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2020 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00

Nota nr 12: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 30.06.2021 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Retlab Sp. z o.o. Bielany Wrocławskie ul. Logistyczna 6	1 150,00		1 150,00	100,00	100,00	-649,50
	RAZEM	1 150,00	0,00	1 150,00			

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 13: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł ujemnej różnicy przejściowej	30.06.2020 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	30.06.2021 r.
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy okresu					
ujemne różnice kursowe od zobowiązań	1 550,94	6 532,92	1 550,94		6 532,92
ujemne różnice kursowe od należności	8 601,84	1 422,93	8 601,84		1 422,93
rezerwa urlopowa	163 868,74	261 496,76	163 868,74		261 496,76
odpis wartości zapasów	539 197,29	1 231 745,23	539 197,29		1 231 745,23
niewypłacone wynagrodzenie	35 510,00		35 510,00		0,00
składki ZUS pracodawcy opłacone w VII, VIII miesiącu roku następnego	87 276,62	123 964,02	87 276,62		123 964,02
wycena opcji i transakcji walutowych	131 626,67	11 370,43	131 626,67		11 370,43
marża ze sprzedaży zrealizowana w 07.2020 zafakturowana w 06.2020	181 087,16		181 087,16		0,00
marża ze sprzedaży zrealizowana w 07.2021 zafakturowana w 06.2021		244 105,86			244 105,86
odpis aktualizujący należności	88 029,17	9 702,56			97 731,73
niezrealizowany zysk w grupie kapitałowej 2018	8 885,93				8 885,93
					0,00
					0,00
RAZEM	1 245 634,36	1 890 340,71	1 148 719,26	0,00	1 987 255,81
stawka podatkowa		19%			19%
aktywo na podatek odroczone	236 671,00				377 579,00
odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
Aktywo na podatek odroczone	236 671,00				377 579,00

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 14: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
30.06.2020 r.				19 321 113,20	1 232 644,85	20 553 758,05
30.06.2021 r.				28 927 253,85	6 445 434,09	35 372 687,94
Odpisy aktualizujące						
30.06.2020 r.				539 197,29		539 197,29
Zwiększenia				1 323 915,34		1 323 915,34
Wykorzystanie				631 367,40		631 367,40
Zmniejszenia						0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	1 231 745,23	0,00	1 231 745,23
Wartość bilansowa						
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	18 781 915,91	1 232 644,85	20 014 560,76
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	27 695 508,62	6 445 434,09	34 140 942,71

Nota nr 15: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.07.2020 r. do 30.06.2021 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
30.06.2020 r.				539 197,29	539 197,29
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	1 323 915,34	1 323 915,34
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami				1 323 915,34	1 323 915,34
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	631 367,40	631 367,40
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami					0,00
- wykorzystanie odpisów				631 367,40	631 367,40
- przemieszczenia					0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	1 231 745,23	1 231 745,23

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 16: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	30.06.2021 r.			30.06.2020 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 641 791,78	134 055,23	3 507 736,55	3 911 574,70	122 121,08	3 789 453,62
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 863 821,33	134 055,23	2 729 766,10	3 232 535,60	122 121,08	3 110 414,52
- do 12 miesięcy	2 863 821,33	134 055,23	2 729 766,10	3 232 535,60	122 121,08	3 110 414,52
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	541 892,71		541 892,71	263 134,99		263 134,99
c) inne	236 077,74		236 077,74	415 904,11		415 904,11
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	3 641 791,78	134 055,23	3 507 736,55	3 911 574,70	122 121,08	3 789 453,62

Nota nr 17: Należności krótkoterminowe według wieku na 30.06.2021 r.

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	2 636 547,04	73 360,64	943,14	182,63	152 787,88	2 863 821,33
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					134 055,23	134 055,23
Z tytułu dostaw i usług (netto)	2 636 547,04	73 360,64	943,14	182,63	18 732,65	2 729 766,10
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	777 970,45					777 970,45
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	777 970,45	0,00	0,00	0,00	0,00	777 970,45

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

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
30.06.2020 r.	0,00	0,00	122 121,08	0,00	0,00	122 121,08
Zwiększenia:	0,00	0,00	11 934,15	0,00	0,00	11 934,15
- z działalności operacyjnej			11 934,15			
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	134 055,23	0,00	0,00	134 055,23

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

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

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

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

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych					
Wartość brutto					
30.06.2020 r.					0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
30.06.2020 r.					0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach stowarzyszonych					
Wartość brutto					
30.06.2020 r.					0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
30.06.2020 r.					0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
30.06.2020 r.				5 572,00	5 572,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	15 070,86	15 070,86
- wycena na dzień bilansowy				15 070,86	15 070,86
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	5 572,00	5 572,00
- odwrócenie wyceny z roku poprzedniego				5 572,00	5 572,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	15 070,86	15 070,86
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
30.06.2020 r.					0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2020 r.	0,00	0,00	0,00	5 572,00	5 572,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	15 070,86	15 070,86

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

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		30.06.2021 r.	30.06.2020 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		1 669 778,17	5 197 189,52
Kasa		15 924,01	17 043,91
Kasa		8 387,11	2 607,21
Kasa		23 051,72	21 483,24
Kasa walutowa		1 511,26	1 316,79
Rachunek w banku mBank S.A.ZFŚS		153 811,30	145 970,54
Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w PLN		4 961,80	2 549,37
Rachunek w banku mBank S.A. w EUR		311 135,97	1 358 733,21
Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w USD		334 806,05	20 381,63
Rachunek w banku Commerzbank w EUR			13 128,51
Rachunek wykupu akcji własnych w PLN			134,81
Rachunek w banku mBank S.A. w PLN		8 328,97	338 672,77
Rachunek w banku mBank S.A. w PLN VAT		66 771,80	13 725,75
Rachunek w banku mBank S.A. ZFŚS		26 142,25	13 516,00
Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w PLN VAT		119 623,07	21 138,79
Rachunek w banku Crédit Agricole		3 000,00	3 000,00
Rachunek w banku BNP Paribas Bank Polska S.A. w EUR		231 322,51	22 585,59
Rachunek w banku Paribas Bank Polska S.A. w PLN pomocniczy			2 034 915,08
Rachunek w banku Paribas Bank Polska S.A. w PLN			123 223,85
Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w PLN VAT		941,65	253,00
Rachunek w banku mBank S.A. w EUR		120 453,55	11 537,46
Rachunek w banku BNP Paribas Polska S.A. w EUR		15 982,84	29 570,10
Rachunek w banku PKO BP w EUR		177 385,83	
Rachunek w banku mBank S.A. w USD		29,71	
lokaty overnight		46 206,77	1 001 701,91
w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT		187 336,52	35 117,54
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 669 778,17	5 197 189,52
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		6 319,60	7 441,11
dodatnie różnice kursowe		7 297,03	7 672,90
ujemne różnice kursowe		977,43	231,79
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		1 663 458,57	5 189 748,41

Nota nr 21: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	30.06.2021 r.	30.06.2020 r.
Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	135 217,93	120 172,07
Opłacone z góry abonamenty telefoniczne	77 658,89	11 323,90
Opłacone z góry prenumeraty	1 634,27	1 318,92
Licencje	20 547,49	34 875,72
Koszty reklamy	24 942,24	20 358,14
ZFŚS	52 838,02	53 612,88
Ochrona znaku towarowego	6 104,29	7 574,26
Inne różne	32 671,32	52 351,54
Koszty opłat giełdowych	1 500,00	1 500,00
Razem	353 114,45	303 087,43

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

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

Nota nr 23: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 30.06.2021 r.

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

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 24: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł dodatniej różnicy przejściowej	BZ 30.06.2020 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	BZ 30.06.2021 r.
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy okresu					
Dodatnie różnice kursowe od należności	32 773,48	178 540,11	32 773,48		178 540,11
Ujemne różnice kursowe od zobowiązań	20 683,28	16,42	20 683,28		16,42
Wycena opcji i transakcji walutowych	5 572,00	15 070,88	5 572,00		15 070,88
Dofinansowanie do wynagrodzeń i szkoleń otrzymane po dniu bilansowym	90 125,58		90 125,58		0,00
					0,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych					
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego					0,00
RAZEM	149 154,34	193 627,41	149 154,34	0,00	193 627,41
stawka podatkowa	19%				0,19
REZERWA NA PODATEK ODROZCONY	28 339,00				36 789,00

Nota nr 25: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
30.06.2020.:			163 868,74		163 868,74
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			163 868,74		163 868,74
Zwiększenia			261 496,76		261 496,76
Wykorzystanie			163 868,74		163 868,74
Rozwiązanie					0,00
30.06.2021.:	0,00	0,00	261 496,76	0,00	261 496,76
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			261 496,76		261 496,76

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

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
30.06.2020 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
30.06.2020 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
30.06.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
30.06.2020 r.	3 828 953,29		2 675 408,65		6 504 361,94
powyżej 1 roku do 2 lat	2 083 366,22		962 087,06		3 045 453,28
powyżej 2 lat do 3 lat			1 434 377,47		1 434 377,47
powyżej 3 lat do 5 lat			906 728,54		906 728,54
powyżej 5 lat					0,00
30.06.2021 r.	2 083 366,22	0,00	3 303 193,07	0,00	5 386 559,29

Nota nr 27: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	30.06.2021 r.	30.06.2020 r.
Kredyty i pożyczki	12 419 473,24	8 650 840,76
kredyty	11 704 302,96	8 628 121,05
pożyczka z PFR	715 170,28	22 719,71
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	2 164 247,70	2 077 944,48
z tytułu opcji walutowych	11 370,43	131 626,67
z tytułu leasingu	2 152 877,27	1 946 317,81
Z tytułu dostaw i usług:	8 372 812,87	2 658 140,79
- do 12 miesięcy	8 372 812,87	2 658 140,79
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	8 737,40	17 030,60
zaliczki na dostawy	8 737,40	17 030,60
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	846 283,96	978 448,30
z tytułu podatków	601 512,99	742 398,01
z tytułu ubezpieczeń społecznych	244 770,97	236 050,29
Z tytułu wynagrodzeń	285 755,69	266 773,65
wynagrodzenia za VI	285 755,69	266 773,65
Inne	3 142,60	2 251,32
pozostałe zobowiązania	3 142,60	2 251,32
Razem	24 100 453,46	14 651 429,90

Wyszczególnienie	30.06.2021 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	12 419 473,24	12 419 473,24				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00				
Inne zobowiązania finansowe	2 164 247,70	2 164 247,70				
Z tytułu dostaw i usług:	8 372 812,87	8 351 184,46	21 410,50	23,37		194,54
Zaliczki otrzymane na dostawy	8 737,40	8 737,40				
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00				
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	846 283,96	846 283,96				
Z tytułu wynagrodzeń	285 755,69	285 755,69				
Inne	3 142,60	3 142,60				
Razem	24 100 453,46	24 078 825,05	21 410,50	23,37	0,00	194,54

Nota nr 28: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	30.06.2021 r.	30.06.2020 r.	30.06.2021 r.	30.06.2020 r.
do 1 roku			2 152 877,27	1 946 317,81
od 1 roku do 3 lat			2 396 464,53	1 945 912,67
od 3 lat do 5 lat			906 728,54	729 495,98
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	0,00	5 456 070,34	4 621 726,46
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	0,00	0,00	5 456 070,34	4 621 726,46
zobowiązania krótkoterminowe			2 152 877,27	1 946 317,81
zobowiązania długoterminowe			3 303 193,07	2 675 408,65

Nota nr 29: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	30.06.2021 r.	30.06.2020 r.
Ujemna wartość firmy		
Stan na BO:	0,00	0,00
Stan na BZ:	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe	117 372,55	41 427,86
a) Opłacone z góry świadczenia	117 372,55	41 427,86
RAZEM	117 372,55	41 427,86
OGÓLEM	117 372,55	41 427,86

Nota nr 30: Wykaz aktywów i pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu wraz z powiązaniem między tymi pozycjami

Wyszczególnienie	część krótkoterminowa		część długoterminowa		Razem
	pozycja sprawozdania	kwota	pozycja sprawozdania	kwota	
Kredyty i pożyczki	PASYWA B III 3a	12 419 473,24	PASYWA B II 3a	2 083 366,22	14 502 839,46
Zobowiązania z tytułu leasingu	PASYWA B III 3c	2 152 877,27	PASYWA B II 3c	3 303 193,07	5 456 070,34

Nota nr 31: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Wyszczególnienie	stan na dzień 30.06.2021 r.			stan na dzień 30.06.2020 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Kredyt w rachunku bieżącym BNP Bank Polska S.A. udzielony Vidis S.A.	4 281 373,93	brak	przelew wierzycielności, weksel nie poręczony, weksel poręczony, zastaw finansowy na rachunkach, gwarancja BGK, poręczenie cywilne	1 495 256,26	brak	cesja należności, weksel in blanco
Kredyt w rachunku bieżącym mBank udzielony Vidis S.A.	2 264 930,30	4 500 000,00	weksel, zastaw na zapasach o wartości 2,5 mln, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 2 mln.	1 608 679,79	3 700 000,00	weksel in blanco, zastaw na zapasach o wartości 2,2 mln, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 1,5 mln pln.
Kredyt krótkoterminowy mBank udzielony Vidis S.A.	5 000 000,00	6 500 000,00	weksel, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 4,0 mln, utrzymanie wpływów na koncie na poziomie nie niższym niż 2,5 mln	5 000 000,00	4 500 000,00	weksel in blanco, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 2 mln pln, utrzymanie miesięcznych wpływów na konto na poziomie nie niższym niż 2,5 mln pln.
Kredyt długoterminowy, obrotowy BNP Paribas Bank Polska S.A. udzielony Vidis S.A.				420 385,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności
Kredyt inwestycyjny udzielony firmie Projekcja Sp. z o.o. z przeznaczeniem na zakup nieruchomości				884 300,00	brak	weksel in blanco, hipoteka umowna łączna, wpływy na konto
RAZEM	11 546 304,23	11 000 000,00	X	9 408 621,05	8 200 000,00	X

Nota nr 32: Zobowiązania warunkowe, w tym również z tytułu udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 30.06.2021 r.		stan na dzień 30.06.2020 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotyczące pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	637 750,43	0,00	133 980,00	0,00
Gwarancja dla Commerzbanku na zabezpieczenie transakcji SEPA	135 624,00		133 980,00	
Gwarancja dla 2 PM Sp. z o.o. na zabezpieczenie transakcji czynszowych	502 126,43			
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	637 750,43	0,00	133 980,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 33: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się do siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.07.2020 r. -	01.07.2019 r. -
	30.06.2021 r.	30.06.2020 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług,:	1 809 849,77	1 726 872,87
- Sprzedaż usług serwisowych, transportowych, marketingowych, najmu	1 809 849,77	1 726 872,87
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów:	86 495 793,24	72 233 721,18
- ze sprzedaży towarów	86 495 793,24	72 233 721,18
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
RAZEM	88 305 643,01	73 960 594,05

Struktura terytorialna	01.07.2020 r. -	01.07.2019 r. -
	30.06.2021 r.	30.06.2020 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem:	1 809 849,77	1 726 872,87
Kraj	1 184 656,90	1 190 770,42
Eksport	625 192,87	536 102,45
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem:	86 495 793,24	72 233 721,18
Kraj	70 903 917,92	62 078 072,67
Eksport	15 591 875,32	10 155 648,51
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
RAZEM	88 305 643,01	73 960 594,05

Nota nr 34: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.07.2020 r. -	01.07.2019 r. -
	30.06.2021 r.	30.06.2020 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	102 870,28	147 885,19
II. Dotacje	209 796,28	111 319,46
PFRON	12 000,00	8 924,63
-Dofinansowanie z DWUP	186 076,28	98 874,83
-Dofinansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego	11 720,00	3 520,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	838 332,23	766 341,26
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	40 177,28	110 814,30
-Różnice inwentaryzacyjne	2 684,89	6 360,07
-Nadwyżka przychodów nad kosztami niezwiązanymi z działalnością	38 438,71	37 234,08
-Wartość otrzymanych niepłatnie towarów	10 364,36	134 695,92
-Rozliczenie zakończonych umów leasingowych	246 696,49	165 670,87
-Przychody z polis komunikacyjnych	185 663,29	109 372,69
-Spisane salda rozrachunków	3 048,19	127 999,42
-Umorzenie subwencji PFR	272 636,50	
-Umorzenie składek ZUS		27 312,51
-inne różne	38 622,52	46 881,40
RAZEM	1 150 998,79	1 025 545,91

Nota nr 35: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.07.2020 r. -	01.07.2019 r. -
	30.06.2021 r.	30.06.2020 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 335 849,49	868 449,84
-Odpis aktualizujący wartość zapasów	1 323 915,34	746 328,76
-Odpis aktualizujący należności	11 934,15	122 121,08
III. Inne koszty operacyjne	298 136,81	322 072,31
-Likwidacja towarów wybrakowanych, uszkodzonych	93 120,62	66 250,65
-Wartość przekazanej darowizny	33 510,19	26 758,13
-Różnice inwentaryzacyjne	7 386,94	3 105,43
-Wartość spisanych rozrachunków	6 392,86	9 414,32
-Koszty likwidacji szkód komunikacyjnych	141 055,95	79 145,56
-Inne różne	16 670,25	32 349,09
-Wartość zakończonych umów leasingowych		105 049,13
Pozostałe		
RAZEM	1 633 986,30	1 190 522,15

Nota nr 36: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.07.2020 r. - 30.06.2021 r.	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
II. Odsetki:	19 224,55	19 488,03
Otrzymane za zwłokę	12 629,53	16 881,78
Bankowe od lokat	6 595,02	2 606,25
w tym od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	146 697,53	60 271,91
Aktualizacja wyceny kontraktów i opcji walutowych	146 697,53	60 271,91
V. Inne:	183 718,34	664 998,97
Nadwyżka dodatnich różnic nad ujemnymi	183 718,34	658 535,56
Inne		6 463,41
RAZEM	349 640,42	744 758,91

Przychody odsetkowe za okres 01.07.2020 r. - 30.06.2021 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	12 629,53				12 629,53
Pozostałe aktywa	6 595,02				6 595,02
RAZEM	19 224,55	0,00	0,00	0,00	19 224,55

Przychody odsetkowe za okres 01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.

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

Nota nr 37: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.07.2020 r. - 30.06.2021 r.	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.
I. Odsetki	326 063,54	549 088,60
Zapłacone i zarachowane	139 111,08	338 585,72
Raty odsetkowe od leasingu	181 438,70	202 561,22
Odsetki budżetowe	5 513,76	7 941,66
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	16 942,43	132 828,27
Aktualizacja wyceny kontraktów i opcji walutowych na dzień bilansowy	16 942,43	132 828,27
IV. Inne:	0,00	22 043,59
Inne		22 043,59
RAZEM	343 005,97	703 960,46

Koszty odsetkowe za okres 01.07.2020 r. - 30.06.2021 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	320 549,78				320 549,78
RAZEM	320 549,78	0,00	0,00	0,00	320 549,78

Koszty odsetkowe za okres 01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.

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

Nota nr 38: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	wartość	pozycja RZIS	charakter pozycji
Rodzaj przychodu:	209 796,28		
Dofinansowanie do wynagrodzeń z DWUP (Vidis S.A.)	172 608,75	D.II.Dotacje	pozostałe przychody operacyjne
Dofinansowanie do wynagrodzeń z FGSP (Projekcja Sp. z o.o.)	13 467,53	D.II.Dotacje	pozostałe przychody operacyjne
Dofinansowanie do wynagrodzeń PFRON (Projekcja Sp. o.o.)	12 000,00	D.II.Dotacje	pozostałe przychody operacyjne
Dofinansowanie do szkoleń IT z KFS (Vidis S.A.)	11 720,00	D.II.Dotacje	pozostałe przychody operacyjne
Rodzaj kosztu:	0,00		

Nota nr 39: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie	01.07.2020 r. - 30.06.2021 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.
Wynika finansowy brutto	3 155 236,2		3 155 236,20	3 088 161,8
Przychody zwolnione z opodatkowania				
Przychód z tytułu zwolnienia z opłacenia składek ZUS marzec - maj 50% (Projekcja)	0,00			27 312,51
Umorzenie części subwencji PFR	272 636,50		272 636,50	
	0,00			
	0,00			
	0,00			
Razem	272 636,50	0,00	272 636,50	27 312,51
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym				
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej na 30.06.(Vidis)	185 787,68		185 787,68	62 250,29
Dodatnie różnice kursowe inne(Vidis)	3 347,06		3 347,06	2 901,88
Przychody bilansowe z wyceny opcji i kontraktów walutowych	15 070,86		15 070,86	5 572,00
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej na 30.06.(Projekcja)	104,80		104,80	643,06
Dodatnie różnice kursowe inne(Projekcja)	0,00			974,28
Razem	204 310,40	0,00	204 310,40	72 341,51
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych				
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej - odwrócenie wyceny (Vidis)	62 250,29		62 250,29	21 735,09
Przychody finansowe z wyceny i kontaktów walutowych - odwrócenie wyceny	5 572,00		5 572,00	1 201,60
Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej - odwrócenie wyceny (Projekcja)	643,06		643,06	913,74
	0,00			
	0,00			
Razem	68 465,35	0,00	68 465,35	23 850,43
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów				
Ubezpieczenie niepodatkowe(Vidis)	67 736,78		67 736,78	76 176,37
Koszty reprezentacji i inne koszty rodzajowe niepodatkowe (Vidis)	52 994,89		52 994,89	182 707,50
Odsetki budżetowe (Vidis)	5 513,76		5 513,76	6 808,66
PFRON (Vidis)	82 899,00		82 899,00	76 078,00
Salda rozrachunków (Vidis)	6 392,86		6 392,86	9 414,32
Niedobory inwentaryzacyjne (Vidis)	7 386,94		7 386,94	3 037,99
Darowizna (Vidis)	33 510,19		33 510,19	26 758,13
Inne różne (Vidis)	7 764,36		7 764,36	15 781,54
Odsetki budżetowe (Projekcja)				1 133,00
Inne różne (Projekcja)	6 972,48		6 972,48	27 825,09
Koszty eksploatacji samochodów (Projekcja)	12 589,34		12 589,34	19 127,16
Odpis wartości firmy	67 281,60		67 281,60	67 281,60
Koszty eksploatacji samochodów (Vidis)	154 237,53		154 237,53	
Pozostałe koszty operacyjne niepodatkowe (Projekcja)	2 786,78		2 786,78	
	0,00			
Razem	508 066,51	0,00	508 066,51	512 129,36
Koszty nieuwznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku				
Koszty finansowe z wyceny opcji i kontraktów walutowych	11 370,43		11 370,43	131 626,67
Rezerwa urlopową (Vidis)	261 496,76		261 496,76	163 868,74
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej (Vidis)	8 081,25		8 081,25	10 268,06
Ujemne różnice kursowe inne (Vidis)	4 783,95		4 783,95	5 319,66
Aktualizacja wartości zapasów (Vidis)	1 323 915,34		1 323 915,34	746 328,76
Naliczone , niewypłacone wynagrodzenia (Vidis)	0,00			35 510,00
Składki ZUS pracodawcy za 05,06 roku bieżącego (Vidis)	123 964,02		123 964,02	87 276,62
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej (Projekcja)	2 799,48		2 799,48	300,73
Ujemne różnice kursowe inne (Projekcja)	0,00			979,22
Odpis aktualizujący należności (Projekcja)	0,00			13 845,20
Odpis aktualizujący należności (Vidis)	11 934,15		11 934,15	108 275,88
PPK (Vidis)	1 399,66		1 399,66	
PPK (Projekcja)	274,62		274,62	
Składki ZUS pracodawcy za 05,06 roku bieżącego (Projekcja)	12 777,10		12 777,10	14 574,60
Naliczone , niewypłacone wynagrodzenia (Projekcja)	19 776,35		19 776,35	25 407,18
Nieopłacone składki ZUS marzec-maj 50% (Projekcja)	0,00			27 312,51
Razem	1 782 573,11	0,00	1 782 573,11	1 370 893,83
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				
Składki ZUS pracodawcy opłacone za 05,06 roku poprzedniego , opłacone w roku bieżącym (Vidis)	87 276,62		87 276,62	96 128,79
Wypłacone wynagrodzenia (Vidis)	0,00			9 761,92
Ubezpieczenia podatkowe (Vidis)	35 446,42		35 446,42	39 927,83
Koszty finansowe z wyceny opcji i kontraktów walutowych	131 626,67		131 626,67	54 699,91
Rezerwa urlopową (Vidis)	163 868,74		163 868,74	130 835,59
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej - odwrócenie wyceny z roku poprzedniego (Vidis)	10 268,06		10 268,06	97 849,10
Sprzedaż z zapasu BO w grupie kapitałowej	0,00			16 858,45
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej - odwrócenie wyceny z roku poprzedniego (Projekcja)	300,73		300,73	460,66
Wypłacone wynagrodzenia (Projekcja)	25 407,18		25 407,18	21 583,35
Składki ZUS pracodawcy opłacone za 05,06 roku poprzedniego , opłacone w roku bieżącym (Projekcja)	14 574,60		14 574,60	13 510,39
Razem	468 769,02	0,00	468 769,02	481 615,99
Strata z lat ubiegłych				
Inne zmiany podstawy opodatkowania				
Darowizna(Vidis)	2 400,00		2 400,00	8 279,71
Wyksięgowanie zobowiązań z tytułu zakończonych umów leasingowych (Vidis)	1 225 814,09		1 225 814,09	165 670,87
Wykorzystanie odpisu aktualizującego wartość zapasów(Vidis)	631 367,40		631 367,40	624 332,47
Raty leasingowe w umowach leasingu operacyjnego (Vidis)	1 026 903,62		1 026 903,62	1 036 770,56
Raty leasingowe w umowach leasingu operacyjnego (Projekcja)	29 620,36		29 620,36	39 098,09
Amortyzacja podatkowa (Projekcja)	11 329,85		11 329,85	12 376,24
Wartość netto samochodów wykupionych z leasingu				6 086,89
Odsetki od leasingu finansowego niepodatkowe (Vidis)	-176 315,31		-176 315,31	-195 884,42
Koszt zakończenia umów leasingowych (Vidis)	-979 117,60		-979 117,60	-105 049,13
Amortyzacja niepodatkowa (Vidis)	-1 239 365,86		-1 239 365,86	-1 268 873,68
Przyznane , niewypłacone na dzień bilansowy dofinansowanie do wynagrodzeń i szkoleń (Vidis)	-90 125,58		-90 125,58	90 125,58
Odsetki od leasingu finansowego (Projekcja)	-5 123,39		-5 123,39	-6 676,80
Amortyzacja niepodatkowa (Projekcja)	-59 963,04		-59 963,04	-46 501,48
Dofinansowanie z PFRON - należne (Projekcja)	-7 799,63		-7 799,63	7 799,63
Dofinansowanie z FGSP - należne (Projekcja)	-7 369,85		-7 369,85	7 369,85
Marża zrealizowana w 07.2020, wynikająca z faktur z 06.2020 (Vidis)	181 087,16		181 087,16	-181 087,16
Marża zrealizowana w 07.2021, wynikająca z faktur z 06.2021 (Vidis)	-244 105,86		-244 105,86	
Wynagrodzenie wypłacone w 07.2020, dotyczące 06.2020 (Vidis)	35 510,00		35 510,00	
Razem	334 746,36	0,00	334 746,36	193 837,22
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 233 878,89	0,00	4 233 878,89	4 219 928,20
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19	0,19
Podatek dochodowy	804 437,00	0,00	804 437,00	801 786,00
Podatek odroczony i inne,:	-132 458,18			-54 531,14
Przypis podatkowy				
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	-140 908,06			-78 672,76
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	8 449,88			24 141,62
RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS	671 978,82			747 254,86

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 40: Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.07.2020 r. - 30.06.2021 r.	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.
1	Zysk/strata mniejszości	0,00	0,00
	zyski mniejszości		
	straty mniejszości		
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	zyski z wyceny MPW		
	straty z wyceny MPW		
3	Amortyzacja	1 630 891,13	1 781 439,94
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	31415,02	92 983,76
	amortyzacja środków trwałych	1 599 476,11	1 688 456,18
4	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	313 954,76	538 540,68
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
	odsetki zapłacone od kredytów	139 111,08	338 585,72
	odsetki otrzymane	-6 595,02	-2 606,26
	odsetki od rat leasingowych (Vidis)	176 315,31	195 884,42
	odsetki od rat leasingowych (Projekcja)	5 123,39	6 676,80
	dywidendy otrzymane		
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
5	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-479 795,15	-132 806,00
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	-121 661,59	-147 575,27
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	998 282,35	111 028,35
	wycena aktualizacji aktywów finansowych - odwrócenie BO	-126 054,67	-53 498,31
	przychód z aktualizacji aktywów finansowych	-15 070,86	-5 572,00
	koszt z aktualizacji aktywów finansowych	11 370,43	131 626,67
	korekta podatku VAT przy sprzedaży środków trwałych (Projekcja)	-99,23	
	korekta podatku VAT przy sprzedaży środków trwałych (Vidis)	-747,49	-3 144,57
	korekta zobowiązań z tytułu leasingu finansowego o umowy zakończone	- 1 225 814,09	-165 670,87
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych		
6	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	106 077,90	57 174,77
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	106 077,90	57 174,77
7	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-14 126 381,95	3 466 008,50
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-14 126 381,95	3 570 555,90
	przesunięcia do/ze środków trwałych		-104 547,40
8	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	279 300,78	1 413 311,24
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	281 717,07	1 451 218,64
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-2 416,29	1 930,00
	korekta o dopłaty do kapitału		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		-39 837,40
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
9	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	5 613 615,17	-1 223 239,66
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	5 699 918,39	-348 422,34
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych wynikająca z bilansu	627 784,42	-1 497 215,55
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych (Vidis)	-3 067 180,36	-339 653,29
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych (Vidis)	2 145 446,29	1 038 978,28
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych (Projekcja)	87 390,19	
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych (Projekcja)		
	korekta o wycenę instrumentów finansowych na koniec roku	120 256,24	-76 926,76
	korekta o wycenę instrumentów finansowych na koniec roku		
10	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-114 990,39	13 160,89
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-140 908,06	-78 672,76
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-50 027,02	53 037,69
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	75 944,69	38 795,96
11	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	-272 636,50	0,00
	Umorzenie subwencji PFR	-272 636,50	
	Dotacje otrzymane rozliczone w całości przez wynik		

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 41: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w jednostkach wykazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą proporcjonalną

Grupy zawodowe	01.07.2020 r. - 30.06.2021 r.	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.
1 Pracownicy produkcyjni		
2 Pracownicy nieprodukcyjni	66,58	65,21
Razem	66,58	65,21

Nota nr 42: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.07.2020 r. - 30.06.2021 r.				
1 wynagrodzenia	589 550,00	46 000,00	1 620,00	637 170,00
2 wynagrodzenia z zysku	48 192,00			48 192,00
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	637 742,00	46 000,00	1 620,00	685 362,00
01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.				
1 wynagrodzenia	650 151,76	75 517,24	3 420,00	729 089,00
2 wynagrodzenia z zysku	87 852,00			87 852,00
3 wynagrodzenia za zakaz konkurencji	88 702,61			88 702,61
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	826 706,37	75 517,24	3 420,00	905 643,61

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

Nota nr 43: Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej

Wyszczególnienie	01.07.2020 r. - 30.06.2021 r.	01.07.2019 r. - 30.06.2020 r.
1 Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	25 100,00	25 100,00
2 Inne usługi poświadczające		
3 Usługi doradztwa podatkowego		
4 Pozostałe usługi		
Razem	25 100,00	25 100,00

Nota nr 44: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Wyszczególnienie	Wpływ na sytuację majątkową	Wpływ na sytuację finansową	Wpływ na wynik finansowy
1 Decyzja z dnia 06.07.2021 o zwolnieniu z obowiązku zwrotu Subwencji Finansowej PFR w wysokości 50% (Vidis S.A.)		poprawa płynności	wzrost pozostałych przychodów operac. o 1 262 950 pln.

INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 45: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	30.06.2021 r.		01.07.2020 r. - 30.06.2021 r.	
1 Retlab Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 46: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	EUR	4,5208	124/A/2021	30.06.2021
2 Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	EUR	4,5208	124/A/2021	30.06.2021
3 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	USD	3,8035	124/A/2021	30.06.2021
4 Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	USD	3,8035	124/A/2021	30.06.2021
5 Należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	RON	0,9174	124/A/2021	30.06.2021

Nota nr 47: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,:			
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	50 000 USD z datą wykupu 06.07.2021		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	50 000 USD z datą wykupu 07.09.2021		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	50 000 USD z datą rozliczenia 06.07.2021		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	50 000 USD z datą rozliczenia 09.08.2021		
Kontrakt terminowy FX BNP Paribas Bank Polska S.A.	100 000 usd z datą rozliczenia 01.07.2021		
Kontrakt terminowy Western Union	540 000 usd z datą rozliczenia do 04.2022		
Kredyt w rachunku bieżącym BNP Paribas Bank Polska S.A.		4 281 373,93	Kwota udzielonego kredytu 5 mln. Końcowy termin spłaty 15.07.2022 r. Oprocentowanie według stawki bazowej WIBOR 1M, powiększone o marżę Banku w wysokości 1,5 p.p.
Kredyt w rachunku bieżącym mBank S.A.		2 264 930,30	Kwota udzielonego kredytu 2,5 mln. Końcowy termin spłaty 31.03.2023 r. Oprocentowanie według stawki bazowej WIBOR ON, powiększone o marżę Banku w wysokości 2,1 p.p.
Kredyt krótkoterminowy, obrotowy mBank S.A.		5 000 000,00	Końcowy termin spłaty 28.01.2022. Oprocentowanie według stawki bazowej WIBOR 1M, powiększone o marżę Banku w wysokości 2,1 p.p. Spłata w 4 miesięcznych ratach począwszy od 28.10.2021 r. Trzy pierwsze raty po 1 mln. Ostatnia rata w wysokości 2 mln.
Pożyczka udzielona z Polskiego Funduszu Rozwoju (Vidis S.A. - 2 525 900 PLN, Projekcja Sp. z o.o. - 272 636,50 PLN)		2 798 536,50	Subwencja finansowa przyznana VIDIS S.A. w wysokości 2 525 900,00 pln., Projekcji Sp. z o.o. w wysokości 545 273,00 pln. Decyzją PFR z dnia 14.06.2021 r. (Projekcja Sp. z o.o.) i 06.07.2021 r. (VIDIS S.A.) nastąpiło zwolnienie z obowiązku zwrotu subwencji w wysokości 50%. Spłata pozostałej po umorzeniu kwoty 272 636,50 pln (Projekcja Sp. z o.o.) i 1 262 950,00 pln (VIDIS S.A.) odbywa się odpowiednio od 26.07.2021 i od 25.08.2021 w 24 równych miesięcznych ratach,

Nota nr 48: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

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

Nota nr 49: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaje instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Wcześniej przypadający termin wykupu lub przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
Kredyty bankowe w PLN	11 704 302,95	brak	1,32%	Ryzyko zmiany przepływów pieniężnych

Nota nr 50: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Miejscowość:
 Data: 05.11.2021

Bartosz Palusko
 Prezes Zarządu

Szymon Staruchowicz
 Wiceprezes Zarządu

Marcin Stefanow
 Członek Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe: Anna Ochota