



VIDIS SA  
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY  
RAPORT OKRESOWY  
ZA OKRES 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.  
(III kwartał roku obrotowego 2020/2021)

## Spis treści:

1. Podstawowe informacje o Emitencie .....	3
2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu.....	3
3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.....	4
4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości .....	4
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 marca 2021 r.	15
6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości .....	28
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r.....	32
8. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym ...	33
9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	33
10. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka podjęła w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie .....	33
11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2021 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji.....	33
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty .....	34
13. Oświadczenie Zarządu Spółki .....	34

## 1. Podstawowe informacje o Emitencie

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

Źródło: Emitent

## 2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu

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

**Struktura akcjonariatu na dzień przekazania niniejszego raportu (według stanu na dzień 14.05.2021 r.).**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
<b>Bartosz Palusko</b>	975 030	40,27%	975 030	40,27%
<b>Szymon Staruchowicz</b>	422 465	17,45%	422 465	17,45%
<b>Marta Palusko</b>	288 502	11,92%	288 502	11,92%
<b>Wojciech Debich</b>	171 540	7,08%	171 540	7,08%
<b>Krzysztof Szymczykowski</b>	143 025	5,91%	143 025	5,91%
<b>Grzegorz Greń</b>	128 655	5,31%	128 655	5,31%
<b>Pozostali</b>	293 058	12,10%	293 058	12,10%
<b>Suma</b>	<b>2 421 275</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 421 275</b>	<b>100,00%</b>

Źródło: Emitent

### 3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2020	Na dzień 31.12.2019	Na dzień 31.03.2021	Na dzień 31.03.2020
Kapitał własny	17 755 283,80	16 015 508,78	17 708 200,60	14 946 097,70
Należności długoterminowe	24 865,00	24 865,00	24 865,00	24 505,00
Należności krótkoterminowe	8 752 288,22	10 719 836,49	5 027 725,05	4 094 723,96
Zapasy	13 576 149,20	14 134 712,19	19 343 395,62	17 723 561,92
Zobowiązania długoterminowe	2 266 414,34	3 772 242,50	3 301 409,60	3 402 673,91
Zobowiązania krótkoterminowe	11 827 796,49	14 116 151,94	12 520 392,41	12 458 005,22
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 611 958,25	658 937,07	1 138 915,04	1 042 316,67
Środki trwałe i WNiP	4 666 939,04	6 047 660,07	5 731 716,64	5 589 530,31

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za III kwartały 2020/2021 (01.07.2020 r. - 31.03.2021 r.)	Za III kwartały 2019/2020 (01.07.2019 r. - 31.03.2020r.)
EBITDA	5 469 tys. zł	4 837 tys. zł
/zysk brutto + odsetki + amortyzacja/		

Źródło: Emitent

### 4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

#### a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>7 973 848,41</b>	<b>7 743 646,21</b>	<b>6 909 430,81</b>	<b>8 201 775,97</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	54 701,18	56 870,30	27 291,72	80 116,23
<b>1.</b>	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
<b>2.</b>	Wartość firmy				
<b>3.</b>	Inne wartości niematerialne i prawne	48 514,01	33 965,54	54 701,18	56 870,30
<b>4.</b>	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				

<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5 689 702,63</b>	<b>5 555 564,77</b>	<b>4 618 737,86</b>	<b>5 990 789,77</b>
1.	Środki trwałe	5 683 202,63	5 555 564,77	4 612 237,86	5 990 789,77
2.	Środki trwałe w budowie	<b>6 500,00</b>		<b>6 500,00</b>	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>24 505,00</b>	<b>24 865,00</b>	<b>24 865,00</b>	<b>24 865,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek	<b>24 505,00</b>	<b>24 865,00</b>	<b>24 865,00</b>	<b>24 865,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 976 144,56</b>	<b>1 976 144,56</b>	<b>1 976 144,56</b>	<b>1 976 144,56</b>
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	<b>1 976 144,56</b>	<b>1 976 144,56</b>	<b>1 976 144,56</b>	<b>1 976 144,56</b>
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>234 982,21</b>	<b>153 106,34</b>	<b>234 982,21</b>	<b>153 106,34</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<b>234 982,21</b>	<b>153 106,34</b>	<b>234 982,21</b>	<b>153 106,34</b>
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>25 874 513,44</b>	<b>23 219 607,93</b>	<b>26 187 722,07</b>	<b>25 878 740,11</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>19 343 395,62</b>	<b>17 723 561,92</b>	<b>13 576 149,20</b>	<b>14 134 712,19</b>
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	12 729 502,02	13 943 708,81	8 664 088,03	13 717 324,32
5.	Zaliczki na dostawy	6 613 893,60	3 779 853,11	4 912 061,17	417 387,87
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>5 027 725,05</b>	<b>4 094 723,96</b>	<b>8 752 288,22</b>	<b>10 719 836,49</b>

1.	Należności od jednostek powiązanych	766 063,55	143 597,15	450 248,19	65 080,16
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 261 661,50	3 951 126,81	8 302 040,03	10 654 756,33
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 138 915,04</b>	<b>1 042 316,67</b>	<b>3 611 958,25</b>	<b>658 937,07</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 138 915,04	1 042 316,67	3 611 958,25	658 937,07
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>364 477,73</b>	<b>359 005,38</b>	<b>247 326,40</b>	<b>365 254,36</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>				
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>				
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>33 848 361,85</b>	<b>30 963 254,14</b>	<b>33 097 152,88</b>	<b>34 080 516,08</b>

Źródło: Emitent

PASywa		Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>17 708 200,60</b>	<b>14 946 097,70</b>	<b>17 755 283,80</b>	<b>16 015 508,79</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	14 164 534,99	12 167 269,30	14 164 534,99	12 167 269,30
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych				
VIII.	Zysk (strata) netto	3 277 325,36	2 512 488,15	3 324 408,56	3 581 899,24
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				

<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>16 140 161,25</b>	<b>16 017 156,44</b>	<b>15 341 869,08</b>	<b>18 065 007,29</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>192 208,06</b>	<b>135 033,29</b>	<b>192 208,06</b>	<b>135 033,29</b>
<b>1.</b>	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<b>28 339,32</b>	<b>4 197,70</b>	<b>28 339,32</b>	<b>4 197,70</b>
<b>2.</b>	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>163 868,74</b>	<b>130 835,59</b>	<b>163 868,74</b>	<b>130 835,59</b>
<b>3.</b>	Pozostałe rezerwy				
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>3 301 409,60</b>	<b>3 402 673,91</b>	<b>2 266 414,34</b>	<b>3 772 242,50</b>
<b>1.</b>	Wobec jednostek powiązanych				
<b>2.</b>	Wobec pozostałych jednostek	<b>3 301 409,60</b>	<b>3 402 673,91</b>	<b>2 266 414,34</b>	<b>3 772 242,50</b>
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>12 520 392,41</b>	<b>12 458 005,22</b>	<b>11 827 796,49</b>	<b>14 116 151,94</b>
<b>1.</b>	Wobec jednostek powiązanych			<b>21 325,59</b>	<b>99,02</b>
<b>2.</b>	Wobec pozostałych jednostek	<b>12 299 344,59</b>	<b>12 269 118,52</b>	<b>11 664 215,58</b>	<b>13 996 885,91</b>
<b>3.</b>	Fundusze specjalne	<b>221 047,82</b>	<b>188 886,70</b>	<b>142 255,32</b>	<b>119 167,01</b>
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>126 151,18</b>	<b>21 444,02</b>	<b>1 055 450,19</b>	<b>41 579,56</b>
<b>1.</b>	Ujemna wartość firmy				
<b>2.</b>	Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>126 151,18</b>	<b>21 444,02</b>	<b>1 055 450,19</b>	<b>41 579,56</b>
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>33 848 361,85</b>	<b>30 963 254,14</b>	<b>33 097 152,88</b>	<b>34 080 516,08</b>

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
	01.07.2020 r. – 31.03.2021 r.	01.07.2019 r. - 31.03.2020 r.	01.01.2021 r. – 31.03.2021 r.	01.01.2020 r. – 31.03.2020 r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>67 763 899,24</b>	<b>57 798 016,95</b>	<b>15 147 644,14</b>	<b>9 680 205,47</b>

	- od jednostek powiązanych	2 723 223,31	2 391 131,45	800 488,22	555 253,55
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 189 950,86	1 032 668,13	339 861,00	306 955,60
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	66 573 948,38	56 765 348,82	14 807 783,14	9 373 249,87
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>64 033 561,83</b>	<b>54 893 734,00</b>	<b>15 250 482,80</b>	<b>11 048 552,02</b>
I.	Amortyzacja	1 111 023,89	1 262 868,67	374 523,99	421 248,26
II.	Zużycie materiałów i energii	857 429,45	740 922,55	284 952,43	196 376,35
III.	Usługi obce	5 291 182,23	4 025 974,78	1 721 481,88	1 221 886,98
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	160 137,28	122 567,71	48 341,13	38 699,14
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	3 383 308,69	2 855 887,29	1 126 091,83	887 632,09
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	760 022,48	500 270,22	253 464,09	203 344,99
	- emerytalne	230 591,11	179 460,82	117 809,99	76 723,68
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	811 128,12	1 002 655,31	215 526,99	382 229,26
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	51 659 329,69	44 382 587,47	11 226 100,46	7 697 134,95
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>3 730 337,41</b>	<b>2 904 282,95</b>	<b>-102 838,66</b>	<b>-1 368 346,55</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>653 922,31</b>	<b>615 749,97</b>	<b>251 395,50</b>	<b>245 504,82</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	84 416,84	88 355,48	20 325,49	1 697,00
II.	Dotacje	184 328,75			
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	385 176,72	527 394,49	231 070,01	243 807,82
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>200 284,70</b>	<b>282 655,69</b>	<b>109 695,96</b>	<b>144 223,48</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	200 284,70	282 655,69	109 695,96	144 223,48



<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>4 183 975,02</b>	<b>3 237 377,23</b>	<b>38 860,88</b>	<b>-1 267 065,21</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>179 232,36</b>	<b>360 310,52</b>	<b>32 514,66</b>	<b>82 486,47</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	16 503,04	13 866,99	10 335,39	5 415,52
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		54 699,91		
V.	Inne	162 729,32	291 743,62	22 179,27	77 070,95
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>223 756,02</b>	<b>433 601,60</b>	<b>56 253,74</b>	<b>100 792,35</b>
I.	Odsetki, w tym:	218 184,02	410 356,41	56 253,74	100 792,35
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 572,00	1 201,60		
IV.	Inne				
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>4 139 451,36</b>	<b>3 164 086,15</b>	<b>15 121,80</b>	<b>-1 285 371,09</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>862 126,00</b>	<b>651 598,00</b>	<b>62 205,00</b>	<b>-215 960,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>				
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>3 277 325,36</b>	<b>2 512 488,15</b>	<b>-47 083,20</b>	<b>-1 069 411,09</b>

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2020 r. - 31.03.2021 r.	01.07.2019 r. - 31.03.2020 r.	01.01.2021 r. - 31.03.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.03.2020 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>3 277 325,36</b>	<b>2 512 488,15</b>	<b>-47 083,20</b>	<b>-1 069 411,09</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>294 326,35</b>	<b>5 471 207,84</b>	<b>-5 973 727,98</b>	<b>481 959,42</b>

1.	Amortyzacja	1 111 023,89	1 262 868,67	374 523,99	421 248,26
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 132,76	-653,46		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	210 284,24	403 895,75	49 658,72	100 113,29
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	734 028,27	3 380,11	385 803,11	87 227,18
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-55 604,42	4 791 001,56	-5 767 246,42	-3 640 892,41
7.	Zmiana stanu należności	-1 518 090,94	516 608,72	3 724 923,17	6 625 112,53
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-196 170,10	-1 503 905,56	-3 694 940,21	-3 096 962,87
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 722,65	-1 987,95	-1 046 450,34	-13 886,56
10.	Inne korekty				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>3 571 651,71</b>	<b>7 983 695,99</b>	<b>-6 020 811,18</b>	<b>-587 451,67</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>98 961,37</b>	<b>89 580,32</b>	<b>34 870,02</b>	<b>1 697,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	92 366,35	89 580,32	28 275,00	1 697,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	6 595,02	0,00	6 595,02	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	6 595,02	0,00	6 595,02	0,00
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				

	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki				
	- inne wpływy z aktywów finansowych	6 595,02	0,00	6 595,02	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>41 656,16</b>	<b>57 016,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 656,16	57 016,38	0,00	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>57 305,21</b>	<b>32 563,94</b>	<b>34 870,02</b>	<b>1 697,00</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>1 160 433,82</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>4 264 369,87</b>	<b>4 655 994,66</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	1 160 433,82	2 500 000,00	4 264 369,87	4 655 994,66
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>7 297 574,13</b>	<b>9 977 126,32</b>	<b>751 471,92</b>	<b>3 686 860,39</b>
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	5 420 385,00	8 772 256,30		3 252 285,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 660 309,87	800 974,27	695 218,18	334 462,10
8.	Odsetki	216 879,26	403 895,75	56 253,74	100 113,29
9.	Inne wydatki finansowe				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-6 137 140,31</b>	<b>-7 477 126,32</b>	<b>3 512 897,95</b>	<b>969 134,27</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-2 508 183,39</b>	<b>539 133,61</b>	<b>-2 473 043,21</b>	<b>383 379,60</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-2 515 316,15</b>	<b>538 480,15</b>	<b>-2 473 043,21</b>	<b>383 379,60</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-7 132,76	-653,46		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 647 098,43</b>	<b>503 183,06</b>	<b>3 611 958,25</b>	<b>658 937,07</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>1 138 915,04</b>	<b>1 042 316,67</b>	<b>1 138 915,04</b>	<b>1 042 316,67</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	269 708,32	179 144,84	269 708,32	179 144,84

Źródło: Emitent

**d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]**

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2020 r. – 31.03.2021 r.	01.07.2019 r. - 31.03.2020 r.	01.01.2021 r. – 31.03.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.03.2020 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>14 430 875,24</b>	<b>12 433 609,55</b>	<b>17 755 283,80</b>	<b>16 015 508,79</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>14 430 875,24</b>	<b>12 433 609,55</b>	<b>17 755 283,80</b>	<b>16 015 508,79</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
<b>1.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E – rejestracja w KRS		0,00		
b)	zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji				
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>12 167 269,30</b>	<b>10 844 124,37</b>	<b>14 164 534,99</b>	<b>12 167 269,30</b>
<b>2.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	1 997 265,69	1 323 144,93	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu):	1 997 265,69	1 323 144,93	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	1 997 265,69	1 323 144,93	0,00	0,00
	- emisja akcji serii E -rejestracja w KRS				
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				
b)	zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych				
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>14 164 534,99</b>	<b>12 167 269,30</b>	<b>14 164 534,99</b>	<b>12 167 269,30</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>				

<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>				
<b>4.1</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu</b>				
a)	zwiększenie (z tytułu)		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	- dopłaty wspólników				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>5 420 385,00</b>		<b>0,00</b>	
	- umorzenie akcji – różnica między ceną nabycia i ceną nominalną				
	- rejestracja akcji serii E				
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>1 323 144,93</b>		
<b>5.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>1 323 144,93</b>		
a)	korekty błędów				
<b>5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 997 265,69</b>	<b>1 323 144,93</b>		

a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 997 265,69	1 323 144,93		
	- podział zysku	1 997 265,69	1 323 144,93		
	- dywidenda				
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>				
<b>5.5</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7</b>	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>3 277 325,36</b>	<b>2 512 488,15</b>	<b>3 277 325,36</b>	<b>2 512 488,15</b>
	Zysk netto	3 277 325,36	2 512 488,15	3 277 325,36	2 512 488,15
	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>17 708 200,60</b>	<b>14 946 097,70</b>	<b>17 708 200,60</b>	<b>14 946 097,70</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>17 708 200,60</b>	<b>14 946 097,70</b>	<b>17 708 200,60</b>	<b>14 946 097,70</b>

Źródło: Emitent

## 5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 31 marca 2021 r.

### a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>7 640 745,26</b>	<b>7 613 432,97</b>	<b>6 632 026,03</b>	<b>7 977 759,62</b>

<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>48 514,01</b>	<b>33 965,54</b>	<b>54 701,18</b>	<b>56 870,30</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	48 514,01	33 965,54	54 701,18	56 870,30
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
<b>II.</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>128 956,30</b>	<b>196 237,90</b>	<b>145 776,70</b>	<b>213 058,30</b>
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	128 956,30	196 237,90	145 776,70	213 058,30
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne				
<b>III.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>7 199 630,70</b>	<b>7 195 848,04</b>	<b>6 167 543,90</b>	<b>7 520 569,53</b>
1.	Środki trwałe	7 193 130,70	7 195 848,04	6 161 043,90	7 520 569,53
2.	Środki trwałe w budowie	6 500,00		6 500,00	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
<b>IV.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>25 823,71</b>	<b>28 233,71</b>	<b>26 183,71</b>	<b>28 113,71</b>
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od jednostek niepowiązanych	25 823,71	28 233,71	26 183,71	28 113,71
<b>V.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 150,00</b>	<b>1 150,00</b>	<b>1 150,00</b>	<b>1 150,00</b>
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
<b>VI.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>236 670,54</b>	<b>157 997,78</b>	<b>236 670,54</b>	<b>157 997,78</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	236 670,54	157 997,78	236 670,54	157 997,78



2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>28 109 230,13</b>	<b>25 460 646,83</b>	<b>29 120 575,53</b>	<b>28 792 030,89</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>20 924 170,94</b>	<b>18 616 605,22</b>	<b>14 278 151,46</b>	<b>14 785 501,03</b>
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	14 310 277,34	14 836 605,06	9 366 090,29	14 362 840,43
5.	Zaliczki na dostawy	6 613 893,60	3 780 000,16	4 912 061,17	422 660,60
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 731 078,66</b>	<b>4 421 381,12</b>	<b>8 970 083,13</b>	<b>11 235 108,22</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych				
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 731 078,66	4 421 381,12	8 970 083,13	11 235 108,22
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 062 736,83</b>	<b>2 032 001,08</b>	<b>5 622 936,36</b>	<b>2 400 922,52</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 062 736,83	2 032 001,08	5 622 936,36	2 400 922,52
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>391 243,70</b>	<b>390 659,41</b>	<b>249 404,58</b>	<b>370 499,12</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>				
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>				
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>35 749 975,39</b>	<b>33 074 079,80</b>	<b>35 752 601,56</b>	<b>36 769 790,51</b>

Źródło: Emitent

PASywa		Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
		31.03.2021	31.03.2020	31.12.2020	31.12.2019
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>18 511 747,29</b>	<b>15 529 410,93</b>	<b>18 714 948,62</b>	<b>16 633 585,65</b>

I.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>
IV.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>14 611 197,35</b>	<b>12 270 290,40</b>	<b>14 611 197,35</b>	<b>12 270 290,40</b>
V.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>				
VI.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>				
VII.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	82 635,88	82 635,88	82 635,88	82 635,88
VIII.	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3 551 573,81</b>	<b>2 910 144,40</b>	<b>3 754 775,14</b>	<b>4 014 319,12</b>
IX.	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)</b>				
B.	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>17 238 228,10</b>	<b>17 544 668,87</b>	<b>17 037 652,94</b>	<b>20 136 204,86</b>
I.	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>192 208,06</b>	<b>135 033,29</b>	<b>192 208,06</b>	<b>135 033,29</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 339,32	4 197,70	28 339,32	4 197,70
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	163 868,74	130 835,59	163 868,74	130 835,59
3.	Pozostałe rezerwy				
II.	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>3 386 737,33</b>	<b>4 362 053,38</b>	<b>2 355 247,99</b>	<b>4 665 271,44</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 386 737,33	4 362 053,38	2 355 247,99	4 665 271,44
III.	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>13 470 159,42</b>	<b>13 026 138,18</b>	<b>13 415 130,85</b>	<b>15 294 320,57</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	13 220 934,55	12 818 632,72	13 261 424,45	15 175 153,56
3.	Fundusze specjalne	249 224,87	207 505,46	153 706,40	119 167,01
IV.	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>189 123,29</b>	<b>21 444,02</b>	<b>1 075 066,04</b>	<b>41 579,56</b>
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzynarodowe	189 123,29	21 444,02	1 075 066,04	41 579,56

<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>35 749 975,39</b>	<b>33 074 079,80</b>	<b>35 752 601,56</b>	<b>36 769 790,51</b>
---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2020 r. – 31.03.2021 r.	01.07.2019 r. – 31.03.2020 r.	01.01.2021 r. – 31.03.2021 r.	01.01.2020 r. – 31.03.2020 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>72 578 390,47</b>	<b>63 030 897,03</b>	<b>15 384 372,26</b>	<b>10 618 677,15</b>
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 337 312,56	1 342 575,48	303 932,61	349 935,58
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	71 241 077,91	61 688 321,55	15 080 439,65	10 268 741,57
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>68 442 916,83</b>	<b>59 563 898,28</b>	<b>15 648 145,34</b>	<b>12 018 895,88</b>
I.	Amortyzacja	1 200 957,87	1 341 239,54	403 780,93	449 474,98
II.	Zużycie materiałów i energii	955 396,78	819 408,09	305 396,86	214 829,78
III.	Usługi obce	5 399 807,63	4 120 498,18	1 744 239,21	1 246 567,94
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	174 375,85	135 034,29	55 485,74	39 417,82
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	3 984 534,46	3 464 566,18	1 318 095,80	1 085 351,33
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	858 769,43	596 971,89	286 962,84	239 017,31
	- emerytalne	269 465,53	217 065,18	131 503,70	89 409,56
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	790 814,60	1 032 770,81	200 332,86	394 572,36
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	55 078 260,21	48 053 409,30	11 333 851,10	8 349 664,36
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>4 135 473,64</b>	<b>3 466 998,75</b>	<b>-263 773,08</b>	<b>-1 400 218,73</b>

<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>706 834,54</b>	<b>642 818,69</b>	<b>278 769,30</b>	<b>300 850,96</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	99 285,28	88 355,48	35 193,93	1 697,00
II.	Dotacje	208 596,28	6 750,00	4 800,00	3 375,00
III.	Inne przychody operacyjne	398 952,98	547 713,21	238 775,37	295 778,96
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>209 310,48</b>	<b>284 936,95</b>	<b>110 639,22</b>	<b>156 689,86</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	209 310,48	284 936,95	110 639,22	156 689,86
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>4 632 997,70</b>	<b>3 824 880,49</b>	<b>-95 643,00</b>	<b>-1 256 057,63</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>186 446,83</b>	<b>365 707,90</b>	<b>28 736,66</b>	<b>83 929,05</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	16 503,04	16 299,37	10 335,39	7 037,14
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		<b>54 699,91</b>		
V.	Inne	169 943,79	294 708,62	18 401,27	76 891,91
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>236 054,52</b>	<b>463 521,79</b>	<b>57 269,59</b>	<b>133 737,74</b>
I.	Odsetki, w tym:	230 482,52	439 614,46	57 269,59	111 032,01
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 572,00	1 201,60		
IV.	Inne		22 705,73		22 705,73
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów</b>				

	<b>jednostek podporządkowanych</b>				
J.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G- H+/-I)</b>	<b>4 583 390,01</b>	<b>3 727 066,60</b>	<b>-124 175,93</b>	<b>-1 305 866,32</b>
K.	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>50 461,20</b>	<b>50 461,20</b>	<b>16 820,40</b>	<b>16 820,40</b>
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	50 461,20	50 461,20	16 820,40	16 820,40
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
L	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>				
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne				
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne				
M.	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>				
N.	<b>Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)</b>	<b>4 532 928,81</b>	<b>3 676 605,40</b>	<b>-140 996,33</b>	<b>-1 322 686,72</b>
O.	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>981 355,00</b>	<b>766 461,00</b>	<b>62 205,00</b>	<b>-218 512,00</b>
P.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>				
R.	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>				
S.	<b>Zysk (strata) netto (I-J- K)</b>	<b>3 551 573,81</b>	<b>2 910 144,40</b>	<b>-203 201,33</b>	<b>-1 104 174,72</b>

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2020 r. – 31.03.2021 r.	01.07.2019 r. – 31.03.2020 r.	01.01.2021 r. – 31.03.2021 r.	01.01.2020 r. – 31.03.2020 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>3 551 573,81</b>	<b>2 910 144,40</b>	<b>-203 201,33</b>	<b>-1 104 174,72</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>357 473,80</b>	<b>5 853 127,39</b>	<b>-6 924 808,93</b>	<b>-168 013,04</b>
1.	Amortyzacja	1 200 957,87	1 341 239,54	403 780,93	449 474,98
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 441,11	-1 090,80		
3.	Wartość firmy	50 461,20	50 461,20	16 820,40	16 820,40
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	222 582,74	430 659,42	50 674,57	108 669,33
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	719 259,06	3 380,11	371 033,90	87 227,18
6.	Zmiana stanu rezerw				
7.	Zmiana stanu zapasów	-909 610,18	4 863 964,04	-6 646 019,48	-3 883 146,87
8.	Zmiana stanu należności	-941 265,04	819 171,14	4 239 364,47	6 813 607,10
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-51 892,12	-1 635 560,09	-4 332 681,85	-3 720 369,33
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	59 539,16	-15 722,17	-1 027 781,87	-40 295,83
11.	Inne korekty				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>3 909 047,61</b>	<b>8 763 271,79</b>	<b>-7 128 010,26</b>	<b>-1 272 187,76</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>123 351,61</b>	<b>92 012,70</b>	<b>59 260,26</b>	<b>3 318,62</b>

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	116 756,59	89 580,32	52 665,24	1 697,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	6 595,02	2 432,38	6 595,02	1 621,62
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	6 595,02	2 432,38	6 595,02	1 621,62
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki	6 595,02	2 432,38	6 595,02	1 621,62
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>41 656,16</b>	<b>80 361,61</b>	<b>0,00</b>	<b>23 345,23</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 656,16	80 361,61		23 345,23
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>81 695,45</b>	<b>11 651,09</b>	<b>59 260,26</b>	<b>-20 026,61</b>

<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>1 160 433,82</b>	<b>2 503 375,00</b>	<b>4 264 369,87</b>	<b>4 655 994,66</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	1 160 433,82	2 503 375,00	4 264 369,87	4 655 994,66
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe		3 375,00		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>8 278 188,46</b>	<b>10 106 766,73</b>	<b>755 819,40</b>	<b>3 732 701,73</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spląty kredytów i pożyczek	6 304 685,00	8 850 106,30		3 278 235,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 744 325,70	823 568,63	698 549,81	344 175,78
8.	Odsetki	229 177,76	433 091,80	57 269,59	110 290,95
9.	Inne wydatki finansowe				
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-7 117 754,64</b>	<b>-7 603 391,73</b>	<b>3 508 550,47</b>	<b>923 292,93</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-3 127 011,58</b>	<b>1 171 531,15</b>	<b>-3 560 199,53</b>	<b>-368 921,44</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-3 134 452,69</b>	<b>1 170 440,35</b>	<b>-3 560 199,53</b>	<b>-368 921,44</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-7 441,11	-1 090,80		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 189 748,41</b>	<b>860 469,93</b>	<b>5 622 936,36</b>	<b>2 400 922,52</b>



<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>2 062 736,83</b>	<b>2 032 001,08</b>	<b>2 062 736,83</b>	<b>2 032 001,08</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	303 600,76	179 569,13	303 600,76	179 569,13

Źródło: Emitent

**d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]**

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za III kwartał	
		01.07.2020 r. – 31.03.2021 r.	01.07.2019 r. – 31.03.2020 r.	01.01.2021 r. – 31.03.2021 r.	01.01.2020 r. – 31.03.2020 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>14 960 173,48</b>	<b>12 619 266,53</b>	<b>18 714 948,62</b>	<b>16 633 585,65</b>
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>14 960 173,48</b>	<b>12 619 266,53</b>	<b>18 714 948,62</b>	<b>16 633 585,65</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>
<b>1.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji				
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>	<b>266 340,25</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>12 270 290,40</b>	<b>10 844 124,37</b>	<b>12 270 290,40</b>	<b>10 844 124,37</b>
<b>2.1</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>2 340 906,95</b>	<b>1 426 166,03</b>	<b>0,00</b>	<b>1 426 166,03</b>

a)	zwiększenie (z tytułu)	2 340 906,95	1 426 166,03	0,00	1 426 166,03
	- z podziału zysku (ustawowo)	2 340 906,95	1 426 166,03		1 426 166,03
	- emisja akcji serii E rejestracja w KRS				
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji				
	- agio				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podniesienia kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych				
	-opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>14 611 197,35</b>	<b>12 270 290,40</b>	<b>14 611 197,35</b>	<b>12 270 290,40</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>				
<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>				
<b>4.1</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00

	- niezarejestrowana emisja akcji				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-rozliczenie skupu akcji				
	-rejestracja emisji akcji serii E				
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>
<b>5.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>
a)	korekty błędów				
<b>5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)				
	- podział zysku				
	- dywidenda				
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>
<b>5.4</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>				
<b>5.5</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7</b>	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>	<b>82 635,88</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>3 551 573,81</b>	<b>2 910 144,40</b>	<b>3 551 573,81</b>	<b>2 910 144,40</b>
	Zysk netto	3 551 573,81	2 910 144,40	3 551 573,81	2 910 144,40

	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>18 511 747,29</b>	<b>15 529 410,93</b>	<b>18 511 747,29</b>	<b>15 529 410,93</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>18 511 747,29</b>	<b>15 529 410,93</b>	<b>18 511 747,29</b>	<b>15 529 410,93</b>

Źródło: Emitent

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

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

Format oraz podstawowe zasady rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego:

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

g) zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR);

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

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

## **AKTYWA TRWAŁE**

### **Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

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

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

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

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

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

### **Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych**

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

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

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

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

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

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

## **AKTYWA OBROTOWE**

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

Przyjęcie towarów do magazynu następuje według cen nabycia.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## **KAPITAŁY**

Kapitały własne stanowią:

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

## **KOSZTY, PRZYCHODY, WYNIK FINANSOWY**

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

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

Przychody – przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług.

Wynik finansowy – ustalany jest według następujących zasad:

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

Wynik finansowy brutto jest pomniejszany o obowiązkowe tytuły:

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

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

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

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

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

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

## **7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r.**

Pierwszy kwartał kalendarzowy roku 2021 potwierdził dobrą sytuację Emitenta i jego przystosowanie do obecnie panujących warunków. Można zdecydowanie stwierdzić, że wyniki finansowe są wyraźnie lepsze niż w analogicznym kwartale poprzedniego roku (kiedy to Emitent działał jeszcze w standardowych warunkach otoczenia gospodarczego), a dalsze prognozy, co do rozwoju sytuacji w drugiej połowie roku są bardzo optymistyczne.

W raportowanym okresie Spółka zwiększyła swój obrót w stosunku do analogicznego kwartału roku 2020 o ponad 56% i zminimalizowała stratę do poziomu 47 083 PLN netto (w analogicznym okresie 2020 roku strata wynosiła 1,06 mln PLN).

Należy pamiętać, że praktycznie w całej historii Spółki pierwsze trzy miesiące roku zawsze były najsłabszym okresem roku finansowego i generowały stratę. W roku 2021 udało się jednak ją zredukować praktycznie do poziomu zerowego, co powinno wyraźnie poprawić finalny wynik Emitenta na koniec roku finansowego.

Sytuacja finansowa jest bardzo stabilna i bezpieczna - Emitent posiada zapewnione finansowanie i na dzień 31.03.2021 nie wykorzystuje jeszcze wszystkich przyznanych linii kredytowych.

Wszystkie zobowiązania są regulowane terminowo, a ubezpieczone należności wpływają praktycznie bez żadnych opóźnień. Ubezpieczyciel należności również nie zmniejszył finansowania przyznanego partnerom handlowym Emitenta, co potwierdza stabilność branży, w której działa Spółka.

W dniu 03.03.2021 zgodnie z opublikowanym komunikatem, Zarząd podpisał umowę przedwstępną na zakup działki na cele inwestycyjne. Obecnie trwają analizy dotyczące optymalnego wykorzystania nieruchomości.

W kolejnych kwartałach – przy zniesieniu obostrzeń ograniczających działalność gospodarczą, planowane jest dalsze zwiększanie zapasów magazynowych, aby sprostać zwiększonemu popytowi na produkty Emitenta.

Dzięki stabilnej sytuacji i wygenerowanym wzrostom Emitent planuje dalsze rozszerzanie i uzupełnianie oferty oraz nowe inwestycje, które powinny przynieść dalszy wzrost obrotów Spółki.



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

Emitent nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych na rok obrotowy 2020/2021.

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

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

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

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

Wszystkie te narzędzia w znaczącym stopniu zwiększają odporność Emitenta na utrudnienia związane z obecną pandemią i zapewniają wysoką sprawność operacyjną.

## 11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2021 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2021 roku wchodzi Emitent (jako jednostka dominująca), Spółka Projektacja Sp. z o. o. oraz Spółka Retlab Sp. z o. o. - spółka zawieszona od dn. 01.02.2020 r.

ViDiS SA posiada 100,0% udziału w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników zarówno w Retlab Sp. z o.o., jak i Projektacja Sp. z o. o.

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

Źródło: Emitent

## Wyłączenie z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych:

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

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

Źródło: Emitent

## Podstawowe dane finansowe Spółki wyłączonej z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych:

<b>Aktywa razem</b>	1 162,29
<b>Pasywa razem</b>	1 162,29
<b>Zysk netto</b>	-649,00
<b>Kapitał własny</b>	115 000,00
<b>Kapitał zapasowy</b>	723 900,00
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	0,00

dane na dzień sporządzenia ostatniego sprawozdania finansowego: 30.06.2020

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

Na dzień 31.03.2021 r. Spółka zatrudniała 59 osób, co daje wartość 58,75 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce zwiększyło się o 2 osoby.

## 13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd ViDiS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r., jak i dane porównawcze za rok ubiegły sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalny raport z działalności ViDiS SA zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.