



VIDIS SA
JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
ZA OKRES 01.04.2021 r. do 30.06.2021 r.
(IV 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 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.....	4
4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości	4
5. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 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 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 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 30 czerwca 2021 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji.....	34
12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	34
13. Oświadczenie Zarządu Spółki	35

1. Podstawowe informacje o Emitencie

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

Źródło: Emitent

2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu

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

Struktura akcjonariatu na dzień przekazania niniejszego raportu (według stanu na dzień 13.08.2021 r.).

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

Źródło: Emitent

3. Wybrane jednostkowe dane finansowe za okres od 1 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2021	Na dzień 31.03.2020	Na dzień 30.06.2021	Na dzień 30.06.2020
Kapitał własny	17 708 200,60	14 946 097,70	16 610 158,18	14 430 875,24
Należności długoterminowe	24 505,00	24 865,00	24 505,00	24 865,00
Należności krótkoterminowe	5 027 725,05	4 094 723,96	4 182 926,89	3 509 274,11
Zapasy	19 343 395,62	17 723 561,92	26 929 201,69	19 287 791,20
Zobowiązania długoterminowe	3 301 409,60	3 402 673,91	3 221 416,24	5 058 672,47
Zobowiązania krótkoterminowe	12 520 392,41	12 458 005,22	20 833 679,86	14 441 218,85
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 138 915,04	1 042 316,67	1 425 670,38	3 654 231,19
Środki trwałe i WNiP	5 731 716,64	5 589 530,31	5 875 140,63	5 190 065,15

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za IV kwartały 2020/2021 (01.07.2020 r. - 30.06.2021 r.)	Za IV kwartały 2019/2020 (01.07.2019 r. - 30.06.2020r.)
EBITDA	4 670 tys. zł	5 279 tys. zł
/zysk brutto + odsetki + amortyzacja/		

Źródło: Emitent

4. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.06.2021	Stan na 30.06.2020	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
A.	AKTYWA TRWAŁE	8 192 881,37	7 426 056,92	7 973 848,41	7 743 646,21
I.	Wartości niematerialne i prawne	102 262,00	37 120,86	48 514,01	33 965,54
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				

II.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 779 378,63	5 152 944,29	5 689 702,63	5 555 564,77
1.	Środki trwałe	5 772 878,63	5 152 944,29	5 683 202,63	5 555 564,77
2.	Środki trwałe w budowie	6 500,00		6 500,00	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III.	Należności długoterminowe	24 505,00	24 865,00	24 865,00	24 865,00
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od pozostałych jednostek	24 505,00	24 865,00	24 505,00	24 865,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56
1.	Nieruchomości				
2.	Wartości niematerialne i prawne				
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56	1 976 144,56
4.	Inne inwestycje długoterminowe				
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	310 591,18	234 982,21	234 982,21	153 106,34
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	310 591,18	234 982,21	234 982,21	153 106,34
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B.	AKTYWA OBROTOWE	32 888 019,68	26 738 345,56	25 874 513,44	23 219 607,93
I.	Zapasy	26 929 201,69	19 287 791,20	19 343 395,62	17 723 561,92
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	20 402 138,02	18 055 193,20	12 729 502,02	13 943 708,81
5.	Zaliczki na dostawy	6 527 063,67	1 232 598,00	6 613 893,60	3 779 853,11
II.	Należności krótkoterminowe	4 182 926,89	3 509 274,11	5 027 725,05	4 094 723,96

1.	Należności od jednostek powiązanych	45 609,81	36 196,42	766 063,55	143 597,15
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 137 317,08	3 473 077,69	4 261 661,50	3 951 126,81
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 440 741,24	3 659 803,19	1 138 915,04	1 042 316,67
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 440 741,24	3 659 803,19	1 138 915,04	1 042 316,67
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	335 149,86	281 477,06	364 477,73	359 005,38
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne				
AKTYWA RAZEM		41 080 901,05	34 164 402,48	33 848 361,85	30 963 254,14

Źródło: Emitent

PASywa		Stan na 30.06.2021	Stan na 30.06.2020	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	16 610 158,18	14 430 875,24	17 708 200,60	14 946 097,70
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	2 179 282,94	1 997 265,69	3 277 325,36	2 512 488,15
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				

B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	24 470 742,87	19 733 527,24	16 140 161,25	16 017 156,44
I.	Rezerwy na zobowiązania	298 274,22	192 208,06	192 208,06	135 033,29
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 777,46	28 339,32	28 339,32	4 197,70
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	261 496,76	163 868,74	163 868,74	130 835,59
3.	Pozostałe rezerwy				
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 221 416,24	5 058 672,47	3 301 409,60	3 402 673,91
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 221 416,24	5 058 672,47	3 301 409,60	3 402 673,91
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	20 833 679,86	14 441 218,85	12 520 392,41	12 458 005,22
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	20 638 305,75	14 256 605,54	12 299 344,59	12 269 118,52
3.	Fundusze specjalne	195 374,11	184 613,31	221 047,82	188 886,70
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	117 372,55	41 427,86	126 151,18	21 444,02
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	117 372,55	41 427,86	126 151,18	21 444,02
PASYWA RAZEM		41 080 901,05	34 164 402,48	33 848 361,85	30 963 254,14

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
	01.07.2020 r. – 30.06.2021 r.	01.07.2019 r. – 30.06.2020 r.	01.04.2021 r. – 30.06.2021 r.	01.04.2020 r. – 30.06.2020 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	83 935 763,31	67 792 884,16	16 171 864,07	9 994 867,21

	- od jednostek powiązanych	3 248 250,39	2 545 854,07	525 027,07	154 722,62
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 641 877,82	1 399 669,79	451 926,96	367 001,66
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	82 293 885,49	66 393 214,37	15 719 937,11	9 627 865,55
B.	Koszty działalności operacyjnej	80 932 589,74	64 997 783,15	16 899 027,91	10 728 381,62
I.	Amortyzacja	1 512 142,72	1 672 268,88	401 118,83	409 400,21
II.	Zużycie materiałów i energii	1 327 520,54	899 744,45	470 091,09	158 821,90
III.	Usługi obce	7 149 422,39	5 107 193,78	1 858 240,16	1 081 219,62
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	212 814,68	160 522,89	52 756,86	37 955,18
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	4 580 842,16	3 700 603,37	1 197 533,47	844 716,08
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 013 037,68	765 048,65	253 015,20	264 778,43
	- emerytalne	382 723,04	288 415,12	152 131,93	108 954,30
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 128 876,68	1 208 067,75	317 669,10	205 411,82
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	64 007 932,89	51 484 333,38	12 348 603,20	7 726 078,38
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 003 173,57	2 795 101,01	-727 163,84	-733 514,41
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 356 573,69	910 411,56	702 651,38	748 790,33
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	89 321,84	121 884,81	4 905,00	33 529,33
II.	Dotacje	184 328,75	90 125,58		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	1 082 923,10	698 401,17	697 746,38	715 261,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 529 430,22	1 154 116,85	1 329 145,52	701 257,43
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 243 679,38	854 604,64	1 243 679,38	647 473,17
III.	Inne koszty operacyjne	285 750,84	299 512,21	85 466,14	53 784,26

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 830 317,04	2 551 395,72	-1 353 657,98	-685 981,51
G.	Przychody finansowe	333 596,99	746 825,58	154 364,63	386 515,06
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	19 224,55	16 881,78	2 721,51	3 014,79
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	146 697,53	60 271,91		5 572,00
V.	Inne	167 674,91	669 671,89	151 643,12	377 928,27
H.	Koszty finansowe	318 381,92	665 534,86	94 625,90	231 933,26
I.	Odsetki, w tym:	312 809,92	510 663,00	94 625,90	100 306,59
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 572,00	132 828,27		131 626,67
IV.	Inne		22 043,59		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 845 532,11	2 632 686,44	-1 293 919,25	-531 399,71
J.	Podatek dochodowy	666 249,17	635 420,75	-195 876,83	-16 177,25
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 179 282,94	1 997 265,69	-1 098 042,42	-515 222,46

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2020 r. – 30.06.2021 r.	01.07.2019 r. – 30.06.2020 r.	01.04.2021 r. – 30.06.2021 r.	01.04.2020 r. – 30.06.2020 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	2 179 282,94	1 997 265,69	-1 098 042,42	-515 222,46
II.	Korekty razem	-4 956 589,42	5 507 638,72	-5 250 915,77	241 939,15

1.	Amortyzacja	1 512 142,72	1 672 268,88	401 118,83	409 400,21
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	27,00	-7 786,22	-7 105,76	-7 132,76
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	300 683,14	503 854,34	90 398,90	99 958,59
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	881 044,39	-106 805,62	147 016,12	-21 441,62
5.	Zmiana stanu rezerw	106 066,16	57 174,77	106 066,16	57 174,77
6.	Zmiana stanu zapasów	-7 641 410,49	3 226 772,28	-7 585 806,07	-1 564 229,28
7.	Zmiana stanu należności	-673 292,78	1 062 221,17	844 798,16	585 449,85
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	611 487,52	-913 709,22	807 657,62	667 123,10
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-53 337,08	13 648,34	-55 059,73	15 636,29
10.	Inne korekty				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-2 777 306,48	7 504 904,41	-6 348 958,19	-273 283,31
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	103 866,37	161 412,29	4 905,00	31 994,57
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	97 271,35	161 412,29	4 905,00	31 994,57
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	6 595,02	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	6 595,02	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				

	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki	6 595,02	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	124 352,44	83 076,38	82 696,28	26 060,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	124 352,44	83 076,38	82 696,28	26 060,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-20 486,07	78 335,91	-77 791,28	5 934,57
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	8 442 368,19	7 525 900,00	7 281 934,37	5 025 900,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	8 442 368,19	7 525 900,00	7 281 934,37	5 025 900,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	7 873 109,45	11 965 224,95	575 535,32	2 153 769,50
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	10 620 484,49		1 848 228,19
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 145 446,29	840 886,12	485 136,42	205 582,72
8.	Odsetki	307 278,16	503 854,34	90 398,90	99 958,59
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	569 258,74	-4 439 324,95	6 706 399,05	2 872 130,50
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-2 228 533,81	3 143 915,37	279 649,58	2 604 781,76
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-2 228 560,81	3 151 701,59	286 755,34	2 611 914,52
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-27,00	7 786,22	7 105,76	7 132,76
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 647 098,43	503 183,06	1 138 915,04	1 042 316,67
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 418 564,62	3 647 098,43	1 418 564,62	3 647 098,43
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	340 206,17	180 835,08	340 206,17	180 835,08

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2020 r. – 30.06.2021 r.	01.07.2019 r. – 30.06.2020 r.	01.04.2021 r. – 30.06.2021 r.	01.04.2020 r. – 30.06.2020 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 430 875,24	12 433 609,55	17 708 200,60	16 015 508,79
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00

I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 430 875,24	12 433 609,55	17 708 200,60	16 015 508,79
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej				
	- emisja akcji serii E – rejestracja w KRS		0,00		
b)	zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia akcji				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 167 269,30	10 844 124,37	14 164 534,99	12 167 269,30
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	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				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	14 164 534,99	12 167 269,30	14 164 534,99	12 167 269,30
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				

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

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				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wynik netto	2 179 282,94	1 997 265,69	2 179 282,94	1 997 265,69
	Zysk netto	2 179 282,94	1 997 265,69	2 179 282,94	1 997 265,69
	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 610 158,18	14 430 875,24	16 610 158,18	14 430 875,24
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 610 158,18	14 430 875,24	16 610 158,18	14 430 875,24

Źródło: Emitent

5. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30 czerwca 2021 r.

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 30.06.2021	Stan na 30.06.2020	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	AKTYWA TRWAŁE	7 817 944,68	7 242 969,98	7 640 745,26	7 613 432,97

I.	Wartości niematerialne i prawne	102 262,00	37 120,86	48 514,01	33 965,54
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych				
2.	Wartość firmy				
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	102 262,00	37 120,86	48 514,01	33 965,54
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	112 135,90	179 417,50	128 956,30	196 237,90
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	112 135,90	179 417,50	128 956,30	196 237,90
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne				
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	7 260 492,27	6 762 427,37	7 199 630,70	7 195 848,04
1.	Środki trwałe	7 253 992,27	6 762 427,37	7 193 130,70	7 195 848,04
2.	Środki trwałe w budowie	6 500,00		6 500,00	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
IV.	Należności długoterminowe	29 625,00	26 183,71	25 823,71	28 233,71
1.	Od jednostek powiązanych				
2.	Od jednostek niepowiązanych	29 625,00	26 183,71	25 823,71	28 233,71
V.	Inwestycje długoterminowe	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
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				
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	312 279,51	236 670,54	236 670,54	157 997,78
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	312 279,51	236 670,54	236 670,54	157 997,78

2.	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B.	AKTYWA OBROTOWE	35 291 629,07	29 309 863,33	28 109 230,13	25 460 646,83
I.	Zapasy	28 643 459,72	20 014 560,76	20 924 170,94	18 616 605,22
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	22 116 396,05	18 781 915,91	14 310 277,34	14 836 605,06
5.	Zaliczki na dostawy	6 527 063,67	1 232 644,85	6 613 893,60	3 780 000,16
II.	Należności krótkoterminowe	4 610 205,87	3 789 453,62	4 731 078,66	4 421 381,12
1.	Należności od jednostek powiązanych				
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 610 205,87	3 789 453,62	4 731 078,66	4 421 381,12
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 684 849,03	5 202 761,52	2 062 736,83	2 032 001,08
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 684 849,03	5 202 761,52	2 062 736,83	2 032 001,08
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	353 114,45	303 087,43	391 243,70	390 659,41
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D.	Udziały (akcje) własne				
	AKTYWA RAZEM	43 109 573,75	36 552 833,31	35 749 975,39	33 074 079,80

Źródło: Emitent

PASywa		Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
		30.06.2021	30.06.2020	31.03.2021	31.03.2020
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 654 960,47	14 960 173,48	18 511 747,29	15 529 410,93

I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	14 611 197,35	12 270 290,40	14 611 197,35	12 270 290,40
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	82 635,88	82 635,88	82 635,88	82 635,88
VIII.	Zysk (strata) netto	2 694 786,99	2 340 906,95	3 551 573,81	2 910 144,40
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	25 454 613,28	21 592 659,83	17 238 228,10	17 544 668,87
I.	Rezerwy na zobowiązania	298 274,22	192 208,06	192 208,06	135 033,29
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 777,46	28 339,32	28 339,32	4 197,70
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	261 496,76	163 868,74	163 868,74	130 835,59
3.	Pozostałe rezerwy				
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 439 511,37	6 504 361,94	3 386 737,33	4 362 053,38
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 439 511,37	6 504 361,94	3 386 737,33	4 362 053,38
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	21 590 717,74	14 854 661,97	13 470 159,42	13 026 138,18
1.	Wobec jednostek powiązanych				
2.	Wobec pozostałych jednostek	21 367 958,36	14 651 429,90	13 220 934,55	12 818 632,72
3.	Fundusze specjalne	222 759,38	203 232,07	249 224,87	207 505,46
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	126 109,95	41 427,86	189 123,29	21 444,02
1.	Ujemna wartość firmy				
2.	Inne rozliczenia międzynarodowe	126 109,95	41 427,86	189 123,29	21 444,02

PASYWA RAZEM	43 109 573,75	36 552 833,31	35 749 975,39	33 074 079,80
---------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2020 r. – 30.06.2021 r.	01.07.2019 r. – 30.06.2020 r.	01.04.2021 r. – 30.06.2021 r.	01.04.2020 r. – 30.06.2020 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	89 459 881,72	73 960 594,05	16 881 491,25	10 929 697,02
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 807 647,50	1 726 872,87	470 334,94	384 297,39
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	87 652 234,22	72 233 721,18	16 411 156,31	10 545 399,63
B.	Koszty działalności operacyjnej	86 114 972,47	70 680 972,85	17 672 055,64	11 117 074,57
I.	Amortyzacja	1 630 891,13	1 781 439,94	429 933,26	440 200,40
II.	Zużycie materiałów i energii	1 461 836,30	985 511,87	506 439,52	166 103,78
III.	Usługi obce	7 279 509,21	5 216 914,81	1 879 701,58	1 096 416,63
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	233 682,44	178 431,67	59 306,59	43 397,38
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	5 351 400,70	4 495 628,54	1 366 866,24	1 031 062,36
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 140 958,33	893 532,51	282 188,90	296 560,62
	- emerytalne	434 978,42	337 612,42	165 512,89	120 547,24
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 103 578,25	1 235 001,53	312 763,65	202 230,72
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	67 913 116,11	55 894 511,98	12 834 855,90	7 841 102,68
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 344 909,25	3 279 621,20	-790 564,39	-187 377,55

D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 690 196,96	1 025 545,91	983 362,42	382 727,22
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	102 870,28	147 885,19	3 585,00	59 529,71
II.	Dotacje	209 796,28	111 319,46	1 200,00	104 569,46
III.	Inne przychody operacyjne	1 377 530,40	766 341,26	978 577,42	218 628,05
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 539 418,57	1 190 522,15	1 330 108,09	905 585,20
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 243 679,38	868 449,84	1 243 679,38	868 449,84
III.	Inne koszty operacyjne	295 739,19	322 072,31	86 428,71	37 135,36
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 495 687,64	3 114 644,96	-1 137 310,06	-710 235,53
G.	Przychody finansowe	350 528,66	752 396,83	164 081,83	386 688,93
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	19 224,55	19 488,03	2 721,51	3 188,66
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	146 697,53	60 271,91	146 697,53	5 572,00
V.	Inne	184 606,58	672 636,89	14 662,79	377 928,27
H.	Koszty finansowe	331 653,54	711 598,38	95 599,02	248 076,59
I.	Odsetki, w tym:	326 081,54	549 088,60	95 599,02	109 474,14
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 572,00	132 828,27		131 626,67
IV.	Inne		29 681,51		6 975,78
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów				

	jednostek podporządkowanych				
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G- H+/-I)	3 514 562,76	3 155 443,41	-1 068 827,25	-571 623,19
K.	Odpis wartości firmy	67 281,60	67 281,60	16 820,40	16 820,40
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	67 281,60	67 281,60	16 820,40	16 820,40
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
L	Odpis ujemnej wartości firmy				
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne				
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne				
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	3 447 281,16	3 088 161,81	-1 085 647,65	-588 443,59
O.	Podatek dochodowy	752 494,17	747 254,86	-228 860,83	-19 206,14
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)				
R.	Zyski (straty) mniejszości				
S.	Zysk (strata) netto (I-J- K)	2 694 786,99	2 340 906,95	-856 786,82	-569 237,45

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2020 r. – 30.06.2021 r.	01.07.2019 r. – 30.06.2020 r.	01.04.2021 r. – 30.06.2021 r.	01.04.2020 r. – 30.06.2020 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	2 694 786,99	2 340 906,95	-856 786,82	-569 237,45
II.	Korekty razem	-5 967 376,65	5 972 340,06	-6 324 850,45	320 021,32
1.	Amortyzacja	1 630 891,13	1 781 439,94	429 933,26	440 200,40
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 021,51	-8 531,91	-6 419,60	-7 441,11
3.	Wartość firmy	67 281,60	67 281,60	16 820,40	16 820,40
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	313 954,76	538 540,69	91 372,02	107 881,27
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	866 275,18	-132 806,00	147 016,12	-48 766,62
6.	Zmiana stanu rezerw	106 066,16	57 174,77	106 066,16	57 174,77
7.	Zmiana stanu zapasów	-8 628 898,96	3 466 008,50	-7 719 288,78	-1 397 955,54
8.	Zmiana stanu należności	-824 193,54	1 413 311,24	117 071,50	633 977,50
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	813 815,91	-1 223 239,66	865 708,03	489 247,19
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-40 953,90	13 160,89	-100 493,06	28 883,06
11.	Inne korekty	-272 636,50		-272 636,50	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-3 272 589,66	8 313 247,01	-7 181 637,27	-249 216,13
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	128 256,61	190 018,92	4 905,00	59 493,44

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	121 661,59	187 412,67	4 905,00	59 319,57
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	6 595,02	2 606,25	0,00	173,87
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	6 595,02	2 606,25	0,00	173,87
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki	6 595,02	2 606,25	0,00	173,87
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	124 352,44	106 421,61	82 696,28	26 060,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	124 352,44	106 421,61	82 696,28	26 060,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 904,17	83 597,31	-77 791,28	33 433,44

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	8 600 366,91	8 071 173,00	7 439 933,09	5 571 173,00
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	7 439 933,09	5 571 173,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	8 858 071,26	12 138 738,84	579 882,80	2 197 642,98
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spląty kredytów i pożyczek	6 304 685,00	10 724 284,49		1 874 178,19
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 232 836,48	873 307,41	488 510,78	215 409,65
8.	Odsetki	320 549,78	541 146,94	91 372,02	108 055,14
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-257 704,35	-4 067 565,84	6 860 050,29	3 373 530,02
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-3 526 389,84	4 329 278,48	-399 378,26	3 157 747,33
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-3 527 411,35	4 337 810,39	-392 958,66	3 165 188,44
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 021,51	8 531,91	6 419,60	7 441,11
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 189 748,41	860 469,93	2 062 736,83	2 032 001,08

G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 663 358,57	5 189 748,41	1 663 358,57	5 189 748,41
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	367 290,07	194 604,08	367 290,07	194 604,08

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za IV kwartał	
		01.07.2020 r. – 30.06.2021 r.	01.07.2019 r. – 30.06.2020 r.	01.04.2021 r. – 30.06.2021 r.	01.04.2020 r. – 30.06.2020 r.
		DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.	DANE SKONSOLID.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 960 173,48	12 619 266,53	18 511 747,29	15 529 410,93
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 960 173,48	12 619 266,53	18 511 747,29	15 529 410,93
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wart. nominalnej				
	- 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				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	266 340,25	266 340,25	266 340,25
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 270 290,40	10 844 124,37	14 611 197,35	10 844 124,37
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 340 906,95	1 426 166,03	0,00	1 426 166,03

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				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	14 611 197,35	12 270 290,40	14 611 197,35	12 270 290,40
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00		0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00		0,00

	- 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				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	82 635,88	1 508 801,91	82 635,88	82 635,88
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	82 635,88	1 508 801,91	82 635,88	82 635,88
a)	korekty błędów				
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	82 635,88	1 508 801,91	82 635,88	82 635,88
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 426 166,03	0,00	0,00
	- podział zysku		1 426 166,03		
	- dywidenda				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	82 635,88	82 635,88	82 635,88	82 635,88
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	82 635,88	82 635,88	82 635,88	82 635,88
6.	Wynik netto	2 694 786,99	2 340 906,95	2 694 786,99	2 340 906,95
	Zysk netto	2 694 786,99	2 340 906,95	2 694 786,99	2 340 906,95

	Strata netto				
	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 654 960,47	14 960 173,48	17 654 960,47	14 960 173,48
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 654 960,47	14 960 173,48	17 654 960,47	14 960 173,48

Źródło: Emitent

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

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

Format oraz podstawowe zasady rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego:

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

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

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

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

AKTYWA TRWAŁE

Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

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

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

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

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

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

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

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

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

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

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

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

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

AKTYWA OBROTOWE

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

Przyjęcie towarów do magazynu następuje według cen nabycia.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

KAPITAŁY

Kapitały własne stanowią:

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

KOSZTY, PRZYCHODY, WYNIK FINANSOWY

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

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

Przychody – przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług.

Wynik finansowy – ustalany jest według następujących zasad:

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

Wynik finansowy brutto jest pomniejszany o obowiązkowe tytuły:

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

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

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

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

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

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

7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w okresie od 1 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r.

Ostatni kwartał roku obrotowego 2020/2021 r. był dla Emitenta w głównej mierze czasem zwiększania zapasów magazynowych. W tym okresie znacząco wzrosła wartość aktywów Spółki – z 33 848 361,85 zł do 41 080 901,05 zł. Mimo wydłużonych czasów dostaw, związanych ze zwiększonym ruchem w miastach portowych głównych dostawców, udało się zgromadzić odpowiednie stany magazynowe na drugą część roku kalendarzowego, w trakcie której Emitent przewiduje wzrost sprzedaży. Działania te pociągnęły za sobą inwestycję związaną z pozyskaniem nowej powierzchni magazynowej, która umożliwi Spółce osiągnięcie większej niezależności w zakresie przechowywania zapasów oraz pomoże usprawnić proces realizacji wysyłek.

Znaczne inwestycje poczynione przez Emitenta w zakresie budowania stanów magazynowych znalazły swoje odzwierciedlenie w wynikach finansowych, jednak Spółka przewiduje, że przyczynią się one do poprawy płynności realizacji zamówień w ostatnim kwartale roku, w którym obserwowano problemy z realizacją dostaw z zagranicy.

Trend wzrostowy w zakresie uzyskiwanych przez Spółkę obrotów został utrzymany. Spółka wygenerowała 16,17 mln zł obrotu, co narastająco od początku roku finansowego daje wynik 83,93 mln zł. W porównaniu do analogicznego kwartału roku 2020 wzrost wyniósł 61,8%, natomiast w skali roku finansowego 23,8%.

Przewidywane utrzymanie tendencji wzrostowej w kontekście generowanych obrotów jest powiązane ze zwiększeniem liczby programów rozwojowych z zakresu upowszechniania nowych technologii oraz zapowiedziami dotyczącymi kontynuacji głównego programu rządowego w tym zakresie, czyli Aktywnej Tablicy. Od początku realizacji tego typu działań, dzięki ciągłemu rozszerzaniu oferty sprzętu audiowizualnego, Spółka jest jednym z istotniejszych dystrybutorów, który ze swoim asortymentem konsekwentnie wpisuje się w założenia kolejnych programów. Ugruntowana pozycja na rynku oraz stałe poszerzanie oferty pozwalają na pozytywne prognozy w perspektywie prowadzonych działań rozwojowych.

Sytuacja finansowa Emitenta jest stabilna i bezpieczna - czynione przez Spółkę inwestycje mają na celu w dłuższej perspektywie obniżenie kosztów funkcjonowania oraz umożliwienie dalszego wzrostu obrotów. W kwietniu 2021 r. Emitent przedłużył umowę z ubezpieczycielem na kolejne dwa lata, z zachowaniem dotychczasowych warunków dotyczących przyznawanych limitów oraz generowanej szkodowości, co wskazuje na ugruntowanie stabilnej sytuacji Spółki.

W lipcu 2021 r., po upływie 12 miesięcy od pozyskania dotacji, dokonano rozliczenia wsparcia uzyskanego z programu PFR w ramach, którego Emitent uzyskał maksymalne umorzenie otrzymanej subwencji w kwocie 1.262.950 zł, możliwe dzięki wygenerowaniu zysku oraz utrzymaniu poziomu zatrudnienia na poziomie min. 100% w stosunku do okresu przed pandemią. Pozostała kwota będzie spłacana zgodnie z otrzymanym harmonogramem na korzystnych warunkach (24 równe raty, bez odsetek).

27 lipca 2021 r., zgodnie z opublikowanym komunikatem, została przez Zarząd podpisana nowa umowa przedwstępna na zakup działki na cele inwestycyjne.

W ostatnim kwartale Emitent w dalszym ciągu rozszerzał asortyment w drugim segmencie prowadzonej działalności – sprzedaży opon samochodowych. Emitent konsekwentnie dąży do zwiększenia udziału tego sektora w ogólnym wyniku finansowym Spółki i planuje dalsze inwestycje w tym zakresie.

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 trudnienia związane z obecną pandemią i zapewniają wysoką sprawność operacyjną.

11. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 2021 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 30 czerwca 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.

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

Źródło: Emitent

Wyłączenie z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych:

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

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

Źródło: Emitent

Podstawowe dane finansowe Spółki wyłączonej z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych:

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

dane na dzień sporządzenia ostatniego sprawozdania finansowego: 30.06.2020

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

Na dzień 30.06.2021 r. Spółka zatrudniała 59 osób, co daje wartość 58,75 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce nie uległo zmianie.

13. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd ViDiS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 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.