

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Grupa Kapitałowa VIDIS SA

za okres
od 01.07.2017 r. do 30.06.2018 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SKONSOLIDOWANY BILANS
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Bartosz Palusko	<i>Prezes Zarządu</i>	podpis:.....
Szymon Staruchowicz	<i>Wiceprezes Zarządu</i>	podpis:.....
Krzysztof Szymczykowski	<i>Członek Zarządu</i>	podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota podpis:.....

Miejscowość: Bielany Wrocławskie

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ

Grupa Kapitałowa VIDIS SA

za okres
od 01.07.2017 r. do 30.06.2018 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2016 poz. 1047), Zarząd Spółki dominującej VIDIS SA zapewnił sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy kapitałowej VIDIS SA jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd Spółki dominującej zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Grupa kapitałowa będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki dominującej ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Bartosz Palusko	<i>Prezes Zarządu</i>	podpis:.....
Szymon Staruchowicz	<i>Wiceprezes Zarządu</i>	podpis:.....
Krzysztof Szymczykowski	<i>Członek Zarządu</i>	podpis:.....

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki dominującej, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: Grupa Kapitałowa VIDIS SA
Adres: 55-040 Kobierzyce, ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie
Przedmiot działalności: Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń biurowych

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy KRS
Miejscowość: Wrocław
Numer: 0000360399

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte zostały skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

	Nazwa (siedziba)	Przedmiot działalności	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
1	Projekcja Sp. z o.o. ul. Zwycięska 20A, Wrocław	Sprzedaż detaliczna sprzętu audiowizualnego	100	100

3. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego:

Nazwa (siedziba)	Podstawa prawna wyłączenia	Uzasadnienie wyłączenia	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
Retlab Sp.z o.o. ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie	art. 58 ustawy o rachunkowości	nieistotność danych	100	100
Projekcja.PL Sp.z o.o. ul. 29 Listopada, Warszawa	art. 57, pkt 2 ustawy o rachunkowości	ograniczenia w sprawowaniu kontroli nad jednostką	50,5	50,5

4. Czas trwania działalności jednostek powiązanych, jeżeli jest on ograniczony.

Czas trwania działalności jednostek powiązanych nie jest ograniczony.

5. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym oraz lat obrotowych i okresów objętych sprawozdaniami finansowymi jednostek powiązanych, jeżeli są one różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.07.2017 r. do 30.06.2018 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.07.2016 r. do 30.06.2017 r.

6. Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Nie dotyczy

7. Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności

Grupa Kapitałowa VIDIS SA
55-040 Kobierzyce, ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności.

8. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Nie wystąpiło.

9. Omówienie obowiązujących przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

10. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej a także są zgodne z rozporządzeniem Ministra Finansów z 25.09.2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych

Przyjęte przez Grupę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

11. Forma sprawozdania

Z dniem 1 października 2018 roku weszły w życie przepisy ustawy z dnia 26 stycznia 2018 r. o zmianie ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowy oraz niektórych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 398) wprowadzające obowiązek sporządzania sprawozdania finansowego w postaci elektronicznej, a także w strukturze logicznej oraz formacie udostępnianych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych.

Informacje i wyjaśnienia dotyczące stosowania tych przepisów udostępnione przez urząd obsługujący ministra właściwego do spraw finansów publicznych na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wskazują, iż sprawozdania finansowe w postaci elektronicznej sporządza się po dniu 1 października 2018 roku, ale obowiązek sporządzenia sprawozdania finansowego w strukturze logicznej oraz formacie udostępnionym w Biuletynie Informacji Publicznej dotyczy jednostek, których dzień bilansowy przypada po dniu 1 października 2018 roku. Natomiast, zgodnie ze wskazówkami zamieszczonymi na stronie www.ekrs.ms.gov.pl od 1 października 2018 roku sprawozdania finansowe sporządza się zarówno w postaci elektronicznej, jak i w strukturze logicznej oraz formacie udostępnionym w Biuletynie Informacji Publicznej.

Sprawozdanie finansowe Grupy Kpitałowej zostało sporządzone w formie elektronicznej, natomiast nie w strukturze logicznej. Grupa Kapitałowa sporządziła sprawozdanie zgodnie z wyjaśnieniami udostępnionymi przez urząd obsługujący ministra właściwego do spraw finansów publicznych na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego.

12. Stosowane zasady rachunkowości:

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Grupa sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Odsetki

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

Dywidendy

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

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	12 miesięcy
Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	20%
Wartość firmy	20%
Oprogramowanie	50%
Inne	50%

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

Wartość firmy

Od wartości firmy powstałej w wyniku połączenia Grupa dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez okres jej ekonomicznej użyteczności. Przyjęty okres ekonomicznej użyteczności wynosi 5 lat. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

Przyjęty okres amortyzacji wartości firmy powstałej w wyniku połączenia wynosi 20 %.

Środki trwałe

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

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

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

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

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	2,50 -10%
Urządzenia techniczne i maszyny	10-30%
Środki transportu	20%, 40%

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

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane 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, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez Grupę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w nieruchomości

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

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia inwestycji w nieruchomości powiększają koszty jej ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa inwestycji w nieruchomości po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Inwestycje w nieruchomości amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu inwestycji w nieruchomości do używania.

Grupa stosuje następujące stawki amortyzacyjne:

Budynki 2,50%

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

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Wartość początkową inwestycji w wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wydatki poniesione na modyfikację "ulepszenie" wartości niematerialnych i prawnych stanowią nową wartość niematerialną i prawną.

Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost/spadek ich wartości do poziomu cen rynkowych, bądź inaczej określonej wartości godziwej, ujmowane są odpowiednio jako pozostałe przychody/koszty operacyjne.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

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

Trwała utrata wartości aktywów

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

Leasing finansowy

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

Zapasy

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

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

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Grupa Kapitałowa VIDIS SA

55-040 Kobierzyce, ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie

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

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

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

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

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

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

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

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

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

Różnice kursowe

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

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

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

Aktywa finansowe dzieli się na:

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

Grupa Kapitałowa VIDIS SA

55-040 Kobierzyce, ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie

• aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

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

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

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

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych. Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Grupa uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Grupę umowy sprzedaży krótkiej.

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

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

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

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

Pożyczki udzielone i należności własne

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

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

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

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

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

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

Grupa Kapitałowa VIDIS SA

55-040 Kobierzyce, ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie

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

Przekwalifikowania aktywów finansowych

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

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

Zobowiązania finansowe

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

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

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

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

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

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

Wyłączenie jednostki podporządkowanej Projekcja.PL Sp. z o.o.nastąpiło na podstawie art. 57, pkt 2 ustawy o rachunkowości.

Bartosz Palusko *Prezes Zarządu* podpis:.....

Szymon Staruchowicz *Wiceprezes Zarządu* podpis:.....

Krzysztof Szymczykowski *Członek Zarządu* podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota podpis:.....

Miejscowość: Bielany Wrocławskie

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 30.06.2018 r.

AKTYWA		Stan na 30.06.2018 r.	Stan na 30.06.2017 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	5 109 363,89	3 015 305,75
I.	Wartości niematerialne i prawne	190 304,51	154 957,83
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	190 304,51	154 957,83
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	313 980,70	0,00
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	313 980,70	
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 356 703,05	2 589 302,17
1.	Środki trwałe	4 155 394,81	2 584 902,17
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 704,34	106 032,78
	c) urządzenia techniczne i maszyny	176 771,28	94 432,69
	d) środki transportu	3 577 422,17	1 988 028,88
	e) inne środki trwałe	304 497,02	396 407,82
2.	Środki trwałe w budowie		4 400,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	201 308,24	
IV.	Należności długoterminowe	30 006,36	24 745,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek	30 006,36	24 745,00
V.	Inwestycje długoterminowe	1 150,00	1 150,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 150,00	1 150,00
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1 150,00	1 150,00
	- udziały lub akcje	1 150,00	1 150,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	217 219,27	245 150,75
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	217 219,27	245 150,75
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

Miejscowość: Bielany Wrocławskie
Data: 21.11.2018 r.

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Szymon Staruchowicz
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 30.06.2018 r.

AKTYWA		Stan na 30.06.2018 r.	Stan na 30.06.2017 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	30 641 781,89	17 752 340,94
I.	Zapasy	23 381 924,43	13 180 847,89
1.	<i>Materiały</i>		
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>		
3.	<i>Produkty gotowe</i>		
4.	<i>Towary</i>	23 344 503,15	11 917 741,57
5.	<i>Zaliczki na dostawy i usługi</i>	37 421,28	1 263 106,32
II.	Należności krótkoterminowe	5 937 228,07	4 161 552,37
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	5 937 228,07	4 161 552,37
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 406 490,58	3 937 997,40
	- do 12 miesięcy	5 406 490,58	3 937 997,40
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	448 023,21	183 652,73
	c) inne	82 714,28	39 902,24
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 027 148,32	143 746,68
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	1 027 148,32	143 746,68
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	7 817,53	13 180,75
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	7 817,53	13 180,75
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 019 330,79	130 565,93
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	563 313,14	130 565,93
	- inne środki pieniężne	456 017,65	
	- inne aktywa pieniężne		
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	295 481,07	266 194,00
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM		35 751 145,78	20 767 646,69

Miejscowość: Bielany Wrocławskie
Data: 21.11.2018 r.

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Szymon Staruchowicz
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof
Szymczykowski
Członek Zarządu

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 30.06.2018 r.

PASywa		Stan na 30.06.2018 r.	Stan na 30.06.2017 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	11 193 100,50	5 722 998,13
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	190 862,65	338 022,52
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 532 135,48	5 029 893,25
	- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 976 140,80	
	- tworzone zgodnie z umową/statutem spółki		
V.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VII.	Zysk (strata) netto	3 493 961,57	355 082,36
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI		
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		
2.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	24 558 045,28	15 044 648,56
I.	Rezerwy na zobowiązania	166 495,53	179 608,83
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	53 296,77	17 670,13
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	113 198,76	161 938,70
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	113 198,76	161 938,70
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 902 262,50	2 519 959,30
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	3 902 262,50	2 519 959,30
	a) kredyty i pożyczki	1 345 430,00	813 318,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	2 556 832,50	1 214 938,93
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		491 702,37
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	20 472 695,33	12 337 185,02
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 310 863,09	12 214 945,36
	a) kredyty i pożyczki	12 530 668,33	6 155 562,22
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	943 548,67	504 012,03
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 285 289,76	3 351 572,91
	- do 12 miesięcy	5 285 289,76	3 351 572,91
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 242 696,26	1 007 709,40
	h) z tytułu wynagrodzeń	294 420,07	162 768,14
	i) inne	14 240,00	1 033 320,66
4.	Fundusze specjalne	161 832,24	122 239,66
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	16 591,92	7 895,41
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	16 591,92	7 895,41
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	16 591,92	7 895,41
PASywa RAZEM		35 751 145,78	20 767 646,69

Miejscowość: Bielany Wrocławskie
Data: 21.11.2018 r.

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Szymon Staruchowicz
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof
Szymczykowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	61 406 445,17	44 442 632,92
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	13,61	367,80
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 608 283,17	1 283 615,76
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	59 798 162,00	43 159 017,16
B.	Koszty działalności operacyjnej	56 760 803,40	43 062 891,50
I.	Amortyzacja	941 085,05	812 292,61
II.	Zużycie materiałów i energii	881 378,55	655 879,53
III.	Usługi obce	4 749 460,55	4 039 655,01
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	178 541,49	149 973,97
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	3 684 701,84	2 579 044,56
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	704 203,49	538 979,56
	- emerytalne	270 599,44	184 410,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 456 708,08	1 281 610,13
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	44 164 724,35	33 005 456,13
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 645 641,77	1 379 741,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne	733 584,82	704 303,08
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	158 482,46	141 922,13
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	575 102,36	562 380,95
E.	Pozostałe koszty operacyjne	979 814,78	1 063 320,89
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	741 579,75	818 601,95
III.	Inne koszty operacyjne	238 235,03	244 718,94
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 399 411,81	1 020 723,61
G.	Przychody finansowe	507 605,10	35 269,24
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	14 885,99	9 914,34
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	120 674,98	25 354,90
V.	Inne	372 044,13	
H.	Koszty finansowe	506 178,02	487 626,07
I.	Odsetki, w tym:	424 413,81	258 459,70
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	81 764,21	122 736,36
IV.	Inne		106 430,01
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	4 400 838,89	568 366,78
K.	Odpis wartości firmy	22 427,20	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	22 427,20	
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	4 378 411,69	568 366,78
O.	Podatek dochodowy	884 450,12	213 284,42
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R.	Zyski (straty) mniejszości		
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	3 493 961,57	355 082,36

Miejscowość: Bielany Wrocławskie
Data: 21.11.2018 r.

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Szymon Staruchowicz
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)			
Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	3 493 961,57	355 082,36
II.	Korekty razem	-7 571 375,93	810 568,16
1.	Zyski (straty) mniejszości		
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3.	Amortyzacja	941 085,04	812 292,61
4.	Odpisy wartości firmy	22 427,20	
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy		
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-4 977,95	6 262,78
7.	Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)	422 331,80	251 640,90
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-166 372,11	8 764,34
9.	Zmiana stanu rezerw	-13 113,30	-10 455,14
10.	Zmiana stanu zapasów	-9 480 469,79	-1 649 864,67
11.	Zmiana stanu należności	-1 241 993,32	-196 823,33
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 919 482,96	1 659 925,35
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	30 223,54	-71 174,68
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-4 077 414,36	1 165 650,52
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	998 501,59	418 348,80
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	422 727,24	386 223,57
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsutki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	575 774,35	32 125,23
II.	Wydatki	337 909,84	462 516,71
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	108 251,47	462 516,71
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5.	Inne wydatki inwestycyjne	229 658,37	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	660 591,75	-44 167,91
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	13 760 116,28	3 592 394,21
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 146,24	
2.	Kredyty i pożyczki	13 758 970,04	3 592 394,21
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	9 459 506,76	4 919 058,16
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	2 860 830,00	2 000 000,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	5 515 751,93	2 028 930,04
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	699 173,03	638 487,22
8.	Odsutki	383 751,80	251 640,90
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 300 609,52	-1 326 663,95
D.	Przepływy pieniężne netto razem	883 786,91	-205 181,34
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	888 764,86	-211 444,12
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	4 977,95	-6 262,78
F.	Środki pieniężne na początek okresu	130 618,57	335 799,91
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 014 405,48	130 618,57
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	56 737,70	66 709,35

Miejscowość: Bielany Wrocławskie
Data: 21.11.2018 r.

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Szymon Staruchowicz
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 722 998,13	8 859 618,14
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	5 722 998,13	8 859 618,14
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	338 022,52	338 022,52
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-147 159,87	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	147 159,87	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	147 159,87	
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	190 862,65	338 022,52
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 029 893,25	7 144 093,98
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	502 242,23	-2 114 200,73
a)	zwiększenie (z tytułu)	502 242,23	1 377 501,64
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		1 377 501,64
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	355 082,36	
	- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji	147 159,87	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 491 702,37
	- pokrycia straty		
	- utworzenie kapitału rezerwowego na zakup akcji własnych		3 491 702,37
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 532 135,48	5 029 893,25
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 976 140,80	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 976 140,80	0,00
	- niezarejestrowana emisja akcji	1 976 140,80	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 976 140,80	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu		
5.1	zmiany różnic kursowych		
5.2	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	355 082,36	1 377 501,64
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		1 377 501,64
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	355 082,36	1 377 501,64
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	355 082,36	1 377 501,64
	- podział zysku	355 082,36	1 377 501,64
	-		
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Grupa Kapitałowa VIDIS SA

55-040 Kobierzyce, ul. Logistyczna 4, Bielany Wrocławskie

6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku		
	-		
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Wynik netto		3 493 961,57	355 082,36
a)	Zysk netto	3 493 961,57	355 082,36
b)	Strata netto		
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 193 100,50	5 722 998,13
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 169 702,79	5 722 998,13

Miejscowość: Bielany Wrocławskie

Data: 21.11.2018 r.

Bartosz Palusko
Prezes Zarządu

Szymon Staruchowicz
Wiceprezes Zarządu

Krzysztof Szymczykowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 30.06.2017 r.	0,00	0,00	619 805,57	0,00	619 805,57
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	107 439,00	0,00	107 439,00
- zakup			107 439,00		107 439,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	727 244,57	0,00	727 244,57
Umorzenie					
BZ 30.06.2017 r.	0,00	0,00	464 847,74	0,00	464 847,74
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	72 092,32	0,00	72 092,32
- amortyzacja			72 092,32		72 092,32
- przemieszczenie					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	536 940,06	0,00	536 940,06
Odpisy aktualizujące					
BZ 30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 30.06.2017 r.	0,00	0,00	154 957,83	0,00	154 957,83
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	190 304,51	0,00	190 304,51

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

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 30.06.2018 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	Projekcja Sp. z o.o.	336 407,90	22 427,20	313 980,70	Okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych wynosi 5 lat
	Razem	336 407,90	22 427,20	313 980,70	

AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy jednostek podporządkowanych

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

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

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

Wyszczególnienie	Projekcja Sp. z o.o.				Razem
Wartość firmy na początek okresu	336 407,90				336 407,90
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia					0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na					0,00
Inne zmiany wartości bilansowej					0,00
Zmniejszenia w tym:	22 427,20	0,00	0,00	0,00	22 427,20
amortyzacja	22 427,20				22 427,20
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej					0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia					0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozdwidnienia					0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji					0,00
- inne					0,00
Wartość firmy (netto) na koniec roku	313 980,70	0,00	0,00	0,00	313 980,70

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 5: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 30.06.2017 r.	0,00	109 174,64	629 391,64	3 118 368,84	605 136,09	4 462 071,21
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	21 809,36	2 590 980,95	4 820,00	2 617 610,31
- ze środków trwałych w budowie					4 400,00	4 400,00
- zakup			21 809,36	43 274,71	420,00	65 504,07
- leasing				2 547 706,24		2 547 706,24
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	599 022,15	0,00	599 022,15
- sprzedaż				599 022,15		599 022,15
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	109 174,64	651 201,00	5 110 327,64	609 956,09	6 480 659,37
Umorzenie						
BZ 30.06.2017 r.	0,00	3 141,86	293 978,76	1 130 339,96	208 728,27	1 636 188,85
Zwiększenia w tym:	0,00	9 328,44	180 450,96	708 992,75	96 730,80	995 502,95
- amortyzacja		9 328,44	60 659,00	708 992,75	96 730,80	875 710,99
- przemieszczenia						0,00
- inne			119 791,96			119 791,96
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	306 427,24	0,00	306 427,24
- sprzedaż				306 427,24		306 427,24
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	12 470,30	474 429,72	1 532 905,47	305 459,07	2 325 264,56
Odpisy aktualizujące						
BZ 30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 30.06.2017 r.	0,00	106 032,78	94 432,69	1 988 028,88	396 407,82	2 584 902,17
BZ 30.06.2018 r.	0,00	96 704,34	176 771,28	3 577 422,17	304 497,02	4 155 394,81

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

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
30.06.2018 r.	0,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00
Budynek biurowo - magazynowy Bielany Wrocławskie		6 000 000,00				6 000 000,00
Warsztat samochodowy ul. Nyska 59-61		150 000,00				150 000,00
Mieszkanie ul. Wałbrzyska 1		450 000,00				450 000,00
						0,00
30.06.2017 r.	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
Budynek biurowo - magazynowy Bielany Wrocławskie		6 000 000,00				6 000 000,00

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

Wyszczególnienie	30.06.2018 r.		30.06.2017 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu	3 402 688,90		1 667 675,34	
Inne środki trwałe				
Razem	3 402 688,90	0,00	1 667 675,34	0,00

Nota nr 8: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	30.06.2018 r.	30.06.2017 r.
- poniesione w roku	374 251,31	458 116,71
- planowane na rok następy	2 700 000,00	1 000 000,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

Nota nr 9: Środki trwałe w budowie

30.06.2017 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				30.06.2018 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
4 400,00					4 400,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 10: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	30.06.2018 r.			30.06.2017 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1 kaucje	30 006,36		30 006,36	24 745,00		24 745,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
6			0,00			0,00
razem	30 006,36	0,00	30 006,36	24 745,00	0,00	24 745,00
Ogółem	30 006,36	0,00	30 006,36	24 745,00	0,00	24 745,00

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 11: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
30.06.2017 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	25 500,00	0,00	25 500,00
- zakup					0,00
--Projekcja.PL			25 500,00		25 500,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
...					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	26 650,00	0,00	26 650,00
Odpisy aktualizujące					
30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	25 500,00	0,00	25 500,00
--utworzenie odpisu			25 500,00		25 500,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	25 500,00	0,00	25 500,00
Wartość netto					
30.06.2017 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

W okresie sprawozdawczym dokonano 100% odpisu aktualizującego udziałów spółki Projekcja.PL Sp. z o.o. Powodem dokonania odpisu aktualizującego jest duże prawdopodobieństwo, że należący do grupy kapitałowej składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości przewidywanych korzyści ekonomicznych.

Nota nr 12: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną					
Wartość brutto					
30.06.2017 r.	1 150,00	0,00	0,00	0,00	1 150,00
Zwiększenia w tym:	25 500,00	0,00	0,00	0,00	25 500,00
- zakup					0,00
- Projekcja_PL	25 500,00				25 500,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
30.06.2018 r.	26 650,00	0,00	0,00	0,00	26 650,00
Odpisy aktualizujące					
30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	25 500,00	0,00	0,00	0,00	25 500,00
utworzenie odpisu aktualizującego	25 500,00				25 500,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
30.06.2018 r.	25 500,00	0,00	0,00	0,00	25 500,00
Wartość netto					
30.06.2017 r.	1 150,00	0,00	0,00	0,00	1 150,00
30.06.2018 r.	1 150,00	0,00	0,00	0,00	1 150,00
- w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności					
Wartość brutto					
30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

W okresie sprawozdawczym dokonano 100% odpisu aktualizującego udziałów spółki Projekcja.PL Sp. z o.o. Powodem dokonania odpisu aktualizującego jest duże prawdopodobieństwo, że należący do grupy kapitałowej składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości przewidywanych korzyści ekonomicznych.

Nota nr 13: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 30.06.2018 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Retlab Sp. z o.o.	1 150,00		1 150,00	100,00	100,00	60,85
2	Projekcja.PL	25 500,00	25 500,00		50,50	50,50	
3							
	RAZEM	26 650,00	25 500,00	1 150,00			

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 14: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	30.06.2018 r.			30.06.2017 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
odpis aktualizujący należności		19%	0,00	607 458,99	19%	115 417,21
ujemne różnice kursowe od zobowiązań	27 068,07	19%	5 142,93	4 602,03	19%	874,39
ujemne różnice kursowe od należności	469,69	19%	89,24	55 058,10	19%	10 461,04
rezerva urlopowa	113 198,76	19%	21 507,76	111 938,70	19%	21 268,35
odpis wartości zapasów	741 579,75	19%	140 900,15	265 000,00	19%	50 350,00
niewypłacone wynagrodzenia	90 386,81	19%	17 173,48	49 321,25	19%	9 371,04
składki ZUS pracodawcy opłacone w VII,VIII miesiącu roku	96 302,50	19%	18 297,48	59 131,67	19%	11 235,02
wycena opcji i transakcji walutowych	45 754,45	19%	8 683,35	112 867,45	19%	21 442,82
ZFSS nieopłacony w terminie		19%	0,00	24 898,86	19%	4 730,78
Niezrealizowany zysk w grupie kapitałowej	28 499,46	19%	5 414,90		19%	0,00
RAZEM	1 143 259,29	x	217 219,27	1 290 267,05	x	245 150,75
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpisy aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
				x	x	
OGÓLEM			217 219,27			245 150,75

Nota nr 15: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące na BO	kwota odpisu aktualizującego utworzona w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego wykorzystana w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego rozwiązana w roku obrotowym	Odpisy aktualizujące na BZ
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe					0,00
2	Długoterminowe aktywa finansowe		25 500,00			25 500,00

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 16: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
30.06.2017 r.				12 182 741,57	1 263 106,32	13 445 847,89
30.06.2018 r.				24 086 082,90	37 421,28	24 123 504,18
Odpisy aktualizujące						
30.06.2017 r.				265 000,00		265 000,00
Zwiększenia				741 579,75		741 579,75
Wykorzystanie						0,00
Zmniejszenia				265 000,00		265 000,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	741 579,75	0,00	741 579,75
Wartość bilansowa						
30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	11 917 741,57	1 263 106,32	13 180 847,89
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	23 344 503,15	37 421,28	23 381 924,43

Nota nr 17: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.07.2017 r. do 30.06.2018 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
30.06.2017 r.				265 000,00	265 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	741 579,75	741 579,75
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi				741 579,75	741 579,75
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	265 000,00	265 000,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami				265 000,00	265 000,00
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	741 579,75	741 579,75

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 18: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	30.06.2018 r.			30.06.2017 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
3. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	5 937 228,07	0,00	5 937 228,07	4 781 398,36	619 845,99	4 161 552,37
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	5 406 490,58	0,00	5 406 490,58	4 557 843,39	619 845,99	3 937 997,40
- do 12 miesięcy	5 406 490,58		5 406 490,58	4 557 843,39	619 845,99	3 937 997,40
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	448 023,21		448 023,21	183 652,73		183 652,73
c) inne	82 714,28		82 714,28	39 902,24		39 902,24
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	5 937 228,07	0,00	5 937 228,07	4 781 398,36	619 845,99	4 161 552,37

Nota nr 19: Należności krótkoterminowe według wieku na 30.06.2018 r.

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	4 811 918,30	424 767,87	79 798,29	9 974,28	80 031,84	5 406 490,58
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	4 811 918,30	424 767,87	79 798,29	9 974,28	80 031,84	5 406 490,58
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	530 737,49					530 737,49
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	530 737,49	0,00	0,00	0,00	0,00	530 737,49

Nota nr 20: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
30.06.2017 r.	0,00	0,00	619 845,99	0,00	0,00	619 845,99
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	619 845,99	0,00	0,00	619 845,99
- Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
- Wykorzystanie			619 845,99			619 845,99
- Przemieszczenia						0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 21: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych					
Wartość brutto					
30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach stowarzyszonych					
Wartość brutto					
30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
30.06.2017 r.				13 180,75	13 180,75
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	7 817,53	7 817,53
- zakup					0,00
- wycena na dzień bilansowy kontraktów terminowych				7 817,53	7 817,53
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	13 180,75	13 180,75
- sprzedaż					0,00
- odwołanie wyceny z BZ				13 180,75	13 180,75
...					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	7 817,53	7 817,53
Odpisy aktualizujące					
30.06.2017 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2017 r.	0,00	0,00	0,00	13 180,75	13 180,75
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	7 817,53	7 817,53

Nota nr 22: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		30.06.2018 r.	30.06.2017 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		1 019 330,79	130 565,93
Kasa		4 715,58	27,67
Kasa		249,04	2 485,27
Kasa		1 982,86	
Kasa walutowa		5 945,52	676,24
Rachunek w banku mBank SA ZFSS		56 737,70	66 709,36
Rachunek w banku Raiffeisen Bank SA		5 906,41	7 605,57
Rachunek w banku mBank SA w EUR		349 141,94	46 014,62
Rachunek w banku mBank SA w USD		819,30	49,89
Rachunek w banku Raiffeisen Bank SA w USD		91 522,12	1 164,71
Rachunek w banku Commerzbank		20 593,33	5 832,60
Rachunek wykupu akcji własnych		234,81	
Rachunek w mBanku w PLN		3 858,70	
Rachunek w banku Credit Agricole		3 000,00	
Rachunek w banku Toyota Bank		5 983,23	
Rachunek w banku Raiffeisen Bank SA w PLN		12 622,60	
lokaty overnight		456 017,65	
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
Środki pieniężne w drodze			
lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy			
naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy			
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
Lokata -			
Lokata -			
Lokata -			
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 019 330,79	130 565,93
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		4 925,31	-52,64
dodatnie różnice kursowe		4 925,31	
ujemne różnice kursowe			52,64
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		1 014 405,48	130 618,57

Nota nr 23: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		30.06.2018 r.	30.06.2017 r.
Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe		132 675,35	69 722,13
Opłacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń		59 971,27	71 715,25
Opłacone z góry prenumeraty		2 289,15	215,04
Licencje		12 528,27	2 419,29
Koszty reklamy, w tym koszty poniesione w zw. z uczestnictwem w targach branżowych		10 880,73	57 784,71
Koszty opłat giełdowych		1 500,00	3 500,02
ZFSS		32 605,68	24 898,86
Ochrona znaku towarowego		10 449,54	8 149,38
Inne różne		32 581,08	27 789,32
Razem		295 481,07	266 194,00

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 24: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Akcje Serii A	Akcje nie są uprzywilejowane	1 182 183,00	130 040,13	Przekształcenie udziałów za akcje	06.07.2010	01.01.2010
2	Akcje Serii B	Akcje nie są uprzywilejowane	552 932,00	60 822,52	Wkład pieniężny	06.09.2010	01.01.2010
	Kapitał razem	X	1 735 115,00	190 862,65	X	X	X

Nota nr 25: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 30.06.2018 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Bartosz Palusko	1 263 532	138 988,52	72,82%
2	Krzysztof Szymczykowski	143 025	15 732,75	8,24%
3	Pozostali	328 558	36 141,38	18,94%
	Razem	1 735 115	190 862,65	100,00%

29 grudnia 2017 roku WZ Vidis SA podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 686 160 akcji imiennych zwykłych serii E o wartości nominalnej 0,11 każda i łącznej wartości nominalnej 75 477,60 pln. W wyniku emisji podwyższeniu uległ kapitał zakładowy Spółki do kwoty 266 340,26 pln. Rejestracja podwyższenia kapitału Spółki nastąpiła po dniu bilansowym i miała miejsce 21.09.2018 r.

Struktura własnościowa kapitału po rejestracji zmiany kapitału zakładowego spółki kształtuje się następująco:

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Bartosz Palusko	1 263 532	138 988,52	52,18%
2	Szymon Staruchowicz	421 465	46 361,15	17,41%
3	Krzysztof Szymczykowski	143 025	15 732,75	5,91%
4	Wojciech Debich	171 540	18 869,40	7,09%
5	Grzegorz Greń	128 655	14 152,05	5,31%
6	Pozostali	293 058	32 236,38	12,10%
	Razem	2 421 275	266 340,25	100,00 %

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 26: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	30.06.2018 r.			30.06.2017 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku						
dodatnie różnice kursowe od należności	324 628,04	19%	61 679,33	1 226,20	19%	232,98
dodatnie różnice kursowe od zobowiązań	1,60	19%	0,30	17 011,97	19%	3 232,27
wartość netto majątku w leasingu	3 402 688,90	19%	646 510,89	1 667 675,34	19%	316 858,31
zobowiązania leasingowe netto	-3 454 626,72	19%	-656 379,08	-1 606 093,51	19%	-305 157,77
wycena opcji i transakcji walutowych	7 817,53	19%	1 485,33	13 180,75	19%	2 504,34
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	280 509,35	x	53 296,77	93 000,75	x	17 670,13
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			53 296,77			17 670,00

Nota nr 27: Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
30.06.2017, w tym:			161 938,70		161 938,70
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe					0,00
Zwiększenia			113 198,76		113 198,76
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie			161 938,70		161 938,70
30.06.2018, w tym:	0,00	0,00	113 198,76	0,00	113 198,76
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			113 198,76		113 198,76

Nota nr 28: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
30.06.2017 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
30.06.2017 r.	813 318,00		1 214 938,93	491 702,37	2 519 959,30
powyżej 1 roku do 2 lat	1 345 430,00		2 274 913,64		3 620 343,64
powyżej 2 lat do 3 lat			159 727,45		159 727,45
powyżej 3 lat do 5 lat			122 191,41		122 191,41
powyżej 5 lat					0,00
30.06.2018 r.	1 345 430,00	0,00	2 556 832,50	0,00	3 902 262,50

Nota nr 29: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	30.06.2018 r.	30.06.2017 r.
Kredyty i pożyczki	12 530 668,33	6 155 562,22
kredyty	12 530 668,33	6 155 562,22
...		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
Inne zobowiązania finansowe	943 548,67	504 012,03
z tytułu opcji walutowych	45 754,45	112 857,45
z tytułu leasingu	897 794,22	391 154,58
...		
Z tytułu dostaw i usług:	5 285 289,76	3 351 572,91
- do 12 miesięcy	5 285 289,76	3 351 572,91
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
...		
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
...		
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 242 696,26	1 007 709,40
z tytułu podatków	1 046 489,59	918 522,80
z tytułu ubezpieczeń społecznych	196 206,67	89 186,60
Z tytułu wynagrodzeń	294 420,07	162 768,14
z tytułu wynagrodzeń	294 420,07	162 768,14
...		
Inne	14 240,00	1 033 320,66
zobowiązania z tytułu zakupu akcji własnych		1 000 000,00
inne	14 240,00	33 320,66
...		
Razem	20 310 863,09	12 214 945,36

Wyszczególnienie	30.06.2018 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	12 530 668,33	12 530 668,33				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
Inne zobowiązania finansowe	943 548,67	943 548,67				
Z tytułu dostaw i usług:	5 285 289,76	4 971 610,76	292 144,34	14 640,88	250,01	6 643,77
Zaliczki otrzymane na dostawy						
Zobowiązania wekslowe						
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 242 696,26	842 803,26	399 893,00			
Z tytułu wynagrodzeń	294 420,07	294 420,07				
Inne	14 240,00	14 240,00				
Razem	20 310 863,09	19 597 291,09	692 037,34	14 640,88	250,01	6 643,77

Nota nr 30: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	30.06.2018 r.	30.06.2017 r.	30.06.2018 r.	30.06.2017 r.
do 1 roku			897 794,22	391 154,58
od 1 roku do 3 lat			2 434 641,09	1 095 082,73
od 3 lat do 5 lat			122 191,41	119 856,20
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	0,00	3 454 626,72	1 606 093,51
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z tego:	0,00	0,00	3 454 626,72	1 606 093,51
zobowiązania krótkoterminowe			897 794,22	391 154,58
zobowiązania długoterminowe			2 556 832,50	1 214 938,93

Nota nr 31: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	30.06.2018 r.	30.06.2017 r.
Ujemna wartość firmy		
Stan na BO:	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
Stan na BZ:	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	0,00	0,00
a)		
b)		
c)		
d) Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	16 591,92	7 895,41
a) Oplacone z góry świadczenia	16 591,92	7 895,41
b)		
c)		
d) Pozostałe		
RAZEM	16 591,92	7 895,41
OGÓLEM	16 591,92	7 895,41

Nota nr 32: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Wyszczególnienie	stan na dzień 30.06.2018 r.			stan na dzień 30.06.2017 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Kredyt w rachunku bieżącym Raiffeisen Bank SA udzielony Vidis SA	2 727 232,20	brak	cesja należności	2 363 067,58	brak	cesja należności
Kredyt w rachunku bieżącym mBank SA udzielony Vidis SA	2 115 947,01	3 520 000,00	weksel in blanco, zastaw na zapasach o wartości 2 200 000 pln, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 1 320 000 pln	2 116 893,66	3 520 000,00	weksel in blanco, zastaw na zapasach o wartości 2 200 000 pln, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 1 320 000 pln
Karty Diner Club	489,12			856,52		
Kredyt inwestycyjny udzielony Vidis SA	32 430,00	240 000,00	zastaw na samochodzie	123 270,00	240 000,00	zastaw na samochodzie
Kredyt inwestycyjny udzielony Vidis SA				28 570,84	brak	wpływ na konto
Kredyt krótkoterminowy obrotowy udzielony Vidis SA				1 000 000,00	brak	wpływ na konto
Kredyt krótkoterminowy obrotowy mBank udzielony Vidis SA	5 000 000,00	4 500 000,00	weksel in blanco, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 2 000 000 pln, średniomiesięczne wpływy handlowe nie mniej niż 2 500 000 pln			
Kredyt długoterminowy, obrotowy Raiffeisen Bank SA udzielony Vidis SA	1 850 000,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności			
Kredyt krótkoterminowy, obrotowy Raiffeisen Bank SA udzielony Vidis SA	2 150 000,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności			
Kredyt na sfinansowanie zakupu akcji własnych udzielony Vidis SA				1 336 000,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności
Kredyt w rachunku bieżącym mBank SA udzielony Projektji Sp. z o.o. do wysokości 500 000 pln	0,00	brak	weksel in blanco			
Kredyt w rachunku bieżącym Raiffeisen Bank SA udzielony Projektji Sp. z o.o. do wysokości 250 000 pln	0,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności			
RAZEM	13 876 098,33	8 260 000,00	X	6 968 658,60	3 760 000,00	X

Nota nr 33: Zobowiązania warunkowe, w tym również z tytułu udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 30.06.2018 r.		stan na dzień 30.06.2017 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	383 820,80	1,10	0,00	0,00
Gwarancja dla Commerzbanku na zabezpieczenie transakcji polecenia zapłaty w wysokości 20 000,00 EUR	87 232,00	0,25		
Gwarancja dla 2 PM Sp. z o.o. na zabezpieczenie zobowiązań czynszowych w wysokości 68 000,00 EUR	296 588,80	0,85		
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 34: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się do siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	1 608 283,17	1 283 615,76
- Sprzedaż usług serwisowych, transportowych, marketingowych, najmu	1 608 283,17	1 283 615,76
-		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	59 798 162,00	43 159 017,16
- ze sprzedaży towarów	59 798 162,00	43 159 017,16
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	13,61	0,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług	13,61	
- sprzedaż towarów		367,80
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	61 406 445,17	44 442 632,92

Struktura terytorialna	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	1 608 283,17	1 283 615,76
Kraj	693 397,61	290 015,57
Eksport	914 885,56	993 600,19
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	59 798 162,00	43 159 017,16
Kraj	55 520 892,15	38 821 961,41
Eksport	4 277 269,85	4 337 055,75
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	13,61	367,80
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	13,61	367,80
Kraj	13,61	367,80
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	61 406 445,17	44 442 632,92

Nota nr 35: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nazwa klienta	Kwota przychodów	Udział procentowy
Retlab Sp.z o.o.	13,61	100%

Nota nr 36: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
Koszty według rodzaju	12 596 079,05	10 057 435,37
amortyzacja	941 085,05	812 292,61
zużycie materiałów i energii	881 378,55	655 879,53
usługi obce	4 749 460,55	4 039 655,01
podatki i opłaty	178 541,49	149 973,97
wynagrodzenia	3 684 701,84	2 579 044,56
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	704 203,49	538 979,56
pozostałe koszty rodzajowe	1 456 708,08	1 281 610,13
Koszty według rodzaju razem	12 596 079,05	10 057 435,37
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	12 596 079,05	10 057 435,37

Nota nr 37: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	158 482,46	141 922,13
Zysk ze sprzedaży majątku	158 482,46	141 922,13
-		
-		
II. Dotacje	0,00	0,00
-		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
-		
III. Inne przychody operacyjne	575 102,36	562 380,95
Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	154 600,23	118 270,72
Rozwiązanie odpisu na zapasy (dot. tow. przeliczonych)		11 149,54
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności		13 017,89
Rozwiązanie odpisu na zapasy	265 000,00	311 342,72
Różnice inwentaryzacyjne	7 578,08	40 015,11
Nadwyżka przychodów nad kosztami niezwiązanymi z dział. podstawową	30 099,70	33 133,80
Wartość otrzymanych nieodpłatnie towarów	30 048,68	20 619,06
Przychody z polis komunikacyjnych	15 997,44	
Inne różne	32 131,80	14 832,11
Spisane salda rozrachunków	39 646,43	
RAZEM	733 584,82	704 303,08

Nota nr 38: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-		
-		
-		
-		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	741 579,75	818 601,95
Odpis aktualizujący należności		
Odpis aktualizujący zapasy	741 579,75	553 601,95
-		265 000,00
-		
III. Inne koszty operacyjne	238 235,03	244 718,94
Likwidacja towarów wybrakowanych, uszkodzonych	178 096,54	137 940,27
Wartość przekazanej darowizny	7 651,37	6 366,97
Różnice inwentaryzacyjne	10 153,89	15 619,15
Wartość spisanych rozrachunków	31 966,93	29 837,16
Koszty likwidacji szkód komunikacyjnych		13 997,97
Rozliczenie zakończonych umów leasingowych		13 039,47
Rozliczenie wartości przeszacowania		11 149,54
Rozliczenie kaucji po zakończeniu najmu lokalu		9 000,00
Inne różne	10 366,30	7 768,41
Pozostałe		
RAZEM	979 814,78	1 063 320,89

Nota nr 39: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II. Odsetki:	14 885,99	9 914,34
Otrzymane	14 885,99	9 914,34
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:		
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	120 674,98	25 354,90
Aktualizacja wyceny kontraktów i opcji walutowych	120 674,98	25 354,90
V. Inne:	372 044,13	0,00
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	372 044,13	
RAZEM	507 605,10	35 269,24

Przychody odsetkowe za okres 01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	14 885,99				14 885,99
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	14 885,99	0,00	0,00	0,00	14 885,99

Przychody odsetkowe za okres 01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	9 914,34				9 914,34
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	9 914,34	0,00	0,00	0,00	9 914,34

Nota nr 40: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
I. Odsetki	424 413,81	258 459,70
Zapłacone i zarachowane	329 743,96	187 776,52
Raty odsetkowe od leasingów	92 587,85	63 864,38
Odsetki budżetowe	2 082,00	6 818,80
<i>w tym dla jednostek powiązanych</i>		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	81 764,21	122 736,36
aktualizacja wyceny kontraktów i opcji walutowych na dzień bilansowy	56 264,21	122 736,36
odpis aktualizujący wartość udziałów Projekcja.PL Sp. z o.o.	25 500,00	
IV. Inne	0,00	106 430,01
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi		106 430,01
RAZEM	506 178,02	487 626,07

Koszty odsetkowe za okres 01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	422 331,81				422 331,81
RAZEM	422 331,81	0,00	0,00	0,00	422 331,81

Koszty odsetkowe za okres 01.07.2016 r. - 01.07.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	251 640,90				251 640,90
RAZEM	251 640,90	0,00	0,00	0,00	251 640,90

Nota nr 41: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
Przychody bilansowe	62 647 635,1	45 182 205,2
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1. Korekty sprzedaży po dniu bilansowym (wyk. roku poprzedniego)	-361 187,84	-195 186,07
2. Korekty sprzedaży po dniu bilansowym (rok bieżący)	171 012,16	361 187,84
3.		
4.		
5.		
Razem	-190 175,68	166 001,77
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
1. Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności		13 017,89
2. Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość zapasów	265 000,00	322 492,26
3. Dodatnie różnice z wyceny bilansowej	314 506,00	7 316,24
4. Przychody finansowe z wyceny opcji i kontraktów walutowych	120 674,98	25 354,90
5. Inne różne	-621,37	621,37
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
Razem	699 559,61	368 802,66
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	61 757 899,81	44 979 404,31
Koszty bilansowe	58 269 223,4	44 613 838,5
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1. Amortyzacja niepodatkowa	559 139,01	438 658,60
2. Rezerwa urolopowa	1 260,06	-2 936,01
3. Ubezpieczenia niepodatkowe	68 305,59	49 661,10
4. Koszty reprezentacji i inne koszty rodzajowe niepodatkowe	111 289,04	96 234,44
5. Odpis aktualizujący wartość zapasów	741 579,75	265 000,00
6. Odpis należności		553 601,95
7. Ujemne różnice z wyceny bilansowej	-30 464,57	43 110,02
8. Odsetki budżetowe	2 082,00	6 818,80
9. Odsetki od leasingu finansowego niepodatkowe	92 587,85	63 864,38
10. Wartość netto sprzedanych środków trwałych	227 741,22	225 927,92
11. Naliczone, niewypłacone wynagrodzenia	90 386,61	49 321,25
12. PFRON	57 208,00	45 748,00
13. Składki ZUS pracodawcy za 05.06 roku bilansowego	96 302,50	59 131,67
14. Salda rozrachunków	32 743,68	15 890,35
15. Niedobory inwentaryzacyjne	10 153,89	15 619,15
16. Koszty finansowe z wyceny opcji i kontraktów walutowych	58 935,20	122 736,36
17. Wartość umów zleceń wypłaconych w 07.2017 dotyczących 06.2017		1 606,05
18. Koszt zakończenia umowy leasingu KIA		13 039,47
19. Stracona zaliczka do Share Technology (Chiny)		13 946,81
20. Odsetki od kredytu zaciągniętego na sfinansowanie zakupu akcji własnych	38 580,00	34 766,07
21. wartość naliczenia za 01-06.2016 ZFSSz powodu nieopłacenia I raty w ustalonym ustawowym terminie		24 898,86
22. Opłaty giełdowe i prowizje na rachunku akcji dotyczące transferu przy zakupie akcji własnych	38,50	18 434,82
23. Koszty delegacji dotyczące roku bilansowego rozliczone i wypłacone po dniu bilansowym		34 894,75
24. Darowizna	7 651,37	6 366,97
25. Inne różne	1 500,00	3 739,87
26. Odpis wartości firmy	22 427,20	
27. NKUP Projektacja	28 954,60	
28. Korekta niezrealizowanego zysku w grupie kapitałowej	28 499,46	
Razem	2 246 900,96	2 200 081,65
Inne korekty kosztów podatkowych		
1. Raty leasingowe w umowach leasingu operacyjnego	449 530,45	374 348,96
2. Amortyzacja samochodów wykupionych z leasingu	76 371,04	64 307,15
3. Wartość netto sprzedanych samochodów wykupionych z leasingu	191 164,96	215 247,91
4. Składka ZUS pracodawcy za 05.06 roku poprzedniego, opłacona w roku bilansowym	59 131,67	52 469,12
5. Koszt własny od korekt sprzedaży (wyk. roku poprzedniego)	-288 452,89	-131 839,31
6. Koszt własny od korekt sprzedaży (rok bieżący)	93 209,82	288 452,89
7. Wypłacone wynagrodzenia	50 927,75	3 674,33
8. Ubezpieczenia podatkowe	43 578,85	30 595,29
9. utracona należność - umorzenie śledztwa	553 601,95	
10. Wartość naliczenia za 01-06.2016 ZFSSz powodu nieopłacenia I raty w ustalonym ustawowym terminie		24 898,86
11. Koszty delegacji dotyczące roku bilansowego rozliczone i wypłacone po dniu bilansowym	34 894,75	
12. Rozwiązanie rezerwy na premie zarządu na dzień 30.06.2016	50 000,00	
13. Rozliczenie straty bilansowej jednostki zależnej do dnia konsolidacji	69 236,74	
Razem	1 408 093,95	897 256,34
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	57 430 416,39	43 311 013,19
Zmniejszenia podstawy opodatkowania		
1. Darowizna Stowarzyszenie WIOSNA	7 000,00	6 366,97
2.		
Razem	7 000,00	6 366,97
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	4 320 483,00	1 662 024,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	820 892,00	315 785,00
Podatek odroczony i inne, w tym:	63 558,12	-102 500,58
1. Przypis podatkowy		124 980,04
2. Zmiana aktywów z tytułu podatku odroczonego	27 931,48	-245 150,75
3. Zmiana rezerw na podatek odroczony	35 626,64	17 670,13
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	884 450,12	213 284,42

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 42: Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
1	Zysk/strata mniejszości	0,00	0,00
	zyski mniejszości		
	straty mniejszości		
2	Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	-4 977,95	6 262,78
	różnice kursowe niezrealizowane z wyceny środków pieniężnych na początek roku	-52,64	6 210,14
	różnice kursowe niezrealizowane z wyceny środków pieniężnych na koniec roku	-4 925,31	52,64
3	Amortyzacja	941 085,05	812 292,61
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	72 092,32	33 925,35
	amortyzacja środków trwałych	868 992,73	778 367,26
4	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	422 331,80	251 640,90
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
	odsetki zapłacone od kredytów	291 163,95	187 776,52
	odsetki otrzymane		
	odsetki od rat leasingowych	92 587,85	63 864,38
	odsetki od kredytu na zakup akcji własnych	38 580,00	
	dywidendy otrzymane		
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
5	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-166 372,11	8 764,34
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	-422 727,24	-386 223,57
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	264 244,78	276 426,67
	wycena aktualizacji aktywów finansowych - odwrócenie BO	-99 676,70	-2 295,24
	przychód z aktualizacji aktywów finansowych	-7 817,53	-13 180,75
	koszt z aktualizacji sktywów finansowych	45 754,45	112 857,45
	korekta podatku VAT przy sprzedaży środków trwałych	28 350,13	-32 125,23
	różnica między wykupem a wartością netto wcześniej rozwiązanych umów leasingowych		53 305,01
	rozliczenie nabycia udziałów w Projekcji	25 500,00	
	przychód z emisji akcji serii E		
	korekta o wpłatę gotówkową z tytułu zakupu akcji		
6	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-13 113,30	-10 455,14
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-13 113,30	-10 455,14
7	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-9 480 468,70	-1 649 864,67
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-10 201 075,45	-1 649 864,67
	rozliczenie nabycia udziałów w Projekcji	720 606,75	
8	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-1 241 993,32	-196 823,33
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-1 775 675,70	-206 503,33
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-5 261,36	9 680,00
	rozliczenie nabycia udziałów w Projekcji	538 943,74	
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
9	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	1 919 482,96	1 659 925,35
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 760 404,20	2 696 163,99
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych wynikająca z bilansu	850 191,20	726 988,00
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych	-3 454 626,72	-1 606 093,51
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych	1 606 093,51	1 334 569,24
	korekta o wartość niezapłaconego wynagrodzenia z tytułu zakupu akcji		-1 491 702,37
	kredyty na zakup akcji własnych	1 000 000,00	
	splata zobowiązań z tytułu nabycia akcji własnych ze środków nie pochodzących z kredytu	486 250,00	
	aktualizacja wyceny kontraktów terminowych	67 103,00	
	rozliczenie nabycia udziałów w Projekcji	-395 932,23	
10	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	30 223,54	-71 174,68
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	27 931,48	-94 981,45
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-29 287,07	23 950,43
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	8 696,51	-143,66
	rozliczenie nabycia udziałów w Projekcji	22 882,62	
11	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
	otrzymana darowizna		
	Dotacje otrzymane rozliczone w całości przez wynik		

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 43: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w

Grupy zawodowe		01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.
1	Pracownicy produkcyjni		
2	Pracownicy nieprodukcyjni	62,65	41,49
Razem		62,65	41,49

Nota nr 44: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Wynagrodzenie za zakaz konkurencji	Razem
01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.					
1	wynagrodzenia	586 287,00	48 000,00	1 980,00	756 267,00
2	wynagrodzenia z zysku	130 386,61			130 386,61
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów			0,00	0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur			0,00	0,00
Razem		716 673,61	48 000,00	1 980,00	866 653,61
01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.					
1	wynagrodzenia	494 000,00	67 000,00	1 080,00	653 413,33
2	wynagrodzenia z zysku			0,00	0,00
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów			0,00	0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur			0,00	0,00
Razem		494 000,00	67 000,00	1 080,00	653 413,33

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

Nota nr 45: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.	01.07.2016 r. - 30.06.2017 r.	
1	Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	25 100,00	12 000,00
2	Inne usługi poświadczające		
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi	10 000,00	
Razem		35 100,00	12 000,00

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 46: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich	Wpływ na wynik roku bieżącego
1	Zmiana szacowania odpisów aktualizujących wartość zapasów	449 283,98	449 283,98

Nota nr : Informacje dodatkowe do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 47: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyimi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty	
	30.06.2018 r.		01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.		
1	Projekcja Sp. z o.o.	75 544,12	265 576,30	498 473,75	28 430,46
2	Retlab Sp. z o.o.			13,61	

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 48: Umorzenie akcji własnych

W dniu 12.06.2017 na NWZ Vidis SA została podjęta uchwała o umorzeniu w drodze umorzenia dobrowolnego 1 337 817 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,11 zł każda i łącznej wartości 147 159,87 zł. Umorzenie nastąpiło w drodze obniżenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 338 022,52 zł do kwoty 190 862,65 zł. W dniu 05.10.2017 Sad Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej dokonał rejestracji umorzenia akcji własnych o łącznej wartości 147 159,87 zł w drodze obniżenia kapitału zakładowego Vidis SA.

Nota nr 49: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

	Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	EUR	4,3616	125/A/NBP/2018	29.06.2018
2	Srodki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	EUR	4,3616	125/A/NBP/2018	29.06.2018
3	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	USD	3,7440	125/A/NBP/2018	29.06.2018
4	Srodki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	USD	3,7440	125/A/NBP/2018	29.06.2018
5					

Nota nr 50: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (Ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
Kontrakt terminowy FX	20 000,00 USD z datą wykupu 02.07.2018	1 623 915,53	
Kontrakt terminowy FX	350 000,00 USD z datą wykupu 24.07.2018		
Kontrakt terminowy FX	65 000,00 EUR z datą wykupu 31.07.2018		
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
Kredyt w rachunku bieżącym Raiffeisen Bank SA		2 727 232,20	Wartość przyznanego limitu -3 mln. Oprocentowanie według stawki WIBOR 1M, powiększonej o marżę banku w wysokości 1,5 p.p.
Kredyt w rachunku bieżącym mBank SA		2 115 947,01	Wartość przyznanego limitu -2,2 mln. Oprocentowanie według stawki WIBOR 1M, powiększonej o marżę banku w wysokości 1,95 p.p.
Kredyt inwestycyjny Raiffeisen Bank SA		32 430,00	Splata kredytu do 28.02.2019 r. Oprocentowanie według stawki WIBOR 3M, powiększone o marżę banku w wysokości 2 p.p.
Kredyt obrotowy Mbank SA		5 000 000,00	Splata kredytu od 15.10.2018 r. w 5 miesięcznych ratach do 15.02.2019 r. Oprocentowanie według stopy WIBOR 1 M, powiększonej o marżę banku w wysokości 1,9 p.p.
Kredyt obrotowy Raiffeisen Bank SA		1 850 000,00	Splata kredytu w 22 równych ratach miesięcznych począwszy od 31.01.2019 w wysokości 84 096,00 PLN. Oprocentowanie według stawki WIBOR 3M, powiększone o marżę banku w wysokości 1,5 p.p.
Kredyt obrotowy Raiffeisen Bank SA		2 150 000,00	Splata kredytu jednorazowo w dniu 31.01.2019 r. Oprocentowanie według stawki WIBOR 1M, powiększonej o marżę banku w wysokości 1,5 p.p.

Nota nr 51: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej wynosi 1 616 098 zł. Do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego zaliczona została odpowiednio kwota 7817,53 zł i 45 754,45 zł. Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej wynosi 1 616 098 zł. Do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego

Miejscowość: Bielany Wrocławskie
Data: 21.11.2018 r.

Bartosz Palusko Szymon Staruchowicz Krzysztof Szymczykowski
Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Anna Ochota