

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8992522420
Numer KRS 0000360399

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

dla jednostek innych - grup kapitałowych - w złotych

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-07-2018	Do (dzień - miesiąc - rok) 30-06-2019
-----------	---	---

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna Grupa Kapitałowa VIDIS SPÓŁKA AKCYJNA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Dolnośląskie		Powiat wrocławski	
Gmina Kobierzyce	Ulica Logistyczna		Nr domu 4	Nr lokalu
Miejscowość Bielany Wrocławskie		Kod pocztowy 55-040	Poczta Kobierzyce	
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 28-11-2019				

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

Anna Ochota
28-11-2019

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

Bartosz Palusko
Szymon Staruchowicz
Krzysztof Szymczykowski

Identyfikator podatkowy NIP podatnika

8992522420

Numer KRS

0000360399

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

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

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

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

D. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane

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

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

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

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

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

E. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1

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

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

5b. Podstawa prawna oraz uzasadnienie dokonania wyłączenia

art.58 ustawy o rachunkowości, nieistotność danych

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

100,00

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

F. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony

6a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

6b. Czas trwania jednostki powiązanej, jeżeli jest ograniczony

od

do

G. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

7. Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

od 01-07-2018

do 30-06-2019

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

7a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

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

od

do

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

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

TAK

NIE

I. Założenie kontynuacji działalności

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

TAK

NIE

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

TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)

9c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd Jednostki Dominującej identyfikuje okoliczności i uwarunkowania, które mogą wskazywać na niepewność kontynuowania działalności, związane ze spłatą krótkoterminowych kredytów bankowych wykazanych w sprawozdaniu finansowym w łącznej kwocie 13.912.315,54 zł, z czego do końca lutego 2020 r. ma być spłacona kwota 8.741.960,00 zł, a w kolejnych dwóch miesiącach (marzec i kwiecień 2020 r.) Grupa będzie zobowiązana do spłaty 4.984.865,54 zł. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Grupa Kapitałowa VIDIS dokonała już spłat zgodnie z harmonogramem w łącznej kwocie 3.463.475 zł.

Zarząd Jednostki Dominującej oczekuje, że spłata pozostałej części zadłużenia kredytowego odbywać się będzie w umownych terminach, a podstawą tego oczekiwania jest wzrost przychodów ze sprzedaży, wynikających z realizacji planu sprzedaży na 3 i 4 kwartał 2019 roku, mającego związek z realizacją ostatniego etapu rządowego programu „Aktywna Tablica”. (Uchwała Rady Ministrów z lipca 2017 r. w sprawie ustanowienia Rządowego Programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2017-2019 – „Aktywna Tablica”)

W ocenie Zarządu Jednostki Dominującej mimo spowolnienia w realizacji zakupów przez jednostki budżetowe (strajk nauczycieli w 05.06.2019) bieżąca realizacja zamówień z rządowego programu Aktywna Tablica oraz programu wyposażenia pracowni przyrodniczych, pozwoli utrzymać płynność finansową na poziomie gwarantującym spłatę wszystkich zobowiązań, w tym z tytułu zaciągniętych kredytów obrotowych oraz prolongatę limitów kredytowych w rachunkach bieżących na przyznanym obecnym poziomie.

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

10a. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

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

sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

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

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

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

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych.

Skonsolidowany rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie porównawczym.

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

11b. Omówienie zasad grupowania operacji gospodarczych

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

11c. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne

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

Wartość firmy

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

Przyjęty okres amortyzacji wartości firmy wynosi 20 %.

Środki trwałe

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

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do 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.

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 użytkowania wartość użytkową.

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

Trwała utrata wartości aktywów

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

Leasing finansowy

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

Zapasy

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

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

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

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

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

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

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

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

Rozliczenia międzyokresowe

Grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie 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,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

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

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

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

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści

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

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

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

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

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

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte

w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

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

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

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

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

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

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

Przekwalifikowania aktywów finansowych

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

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

Zobowiązania finansowe

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

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

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

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

11d. Omówienie metod dokonywania amortyzacji

Wartości niematerialne i prawne

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

Koszty zakończonych prac rozwojowych 12 miesięcy

Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe 20%

Wartość firmy 20%

Oprogramowanie 50%

Inne 50%

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

Wartość firmy

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

Przyjęty okres amortyzacji wartości firmy wynosi 20 %.

Środki trwałe

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

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki 2,50 -10%

Urządzenia techniczne i maszyny 10-30%

Środki transportu 20%, 40%

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

Inwestycje w nieruchomości

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.

11e. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wystawienia faktury, która odpowiada dacie wydania towarów a w przypadku wykonania usługi w dacie wystawienia faktury, która jest tożsama z datą wykonania usługi. Korekty przychodów związane ze zwrotami lub reklamacją ujmowane są w dacie wystawienia faktury korygującej.

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

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

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

11f. Omówienie zasad sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych

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

11g. Omówienie pozostałych zasad

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

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

nie wystąpiły

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

13. Opis kryteriów wyłączeń

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

N. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

14. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

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

Anna Ochota
28-11-2019

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

Bartosz Palusko
Szymon Staruchowicz
Krzysztof Szymczykowski

Skonsolidowany Bilans (v.1-2)

do sprawozdania finansowego jednostki innej - grupy kapitałowej - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	8 572 210,24	5 109 363,89	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	104 044,62	190 304,51	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	104 044,62	190 304,51	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	246 699,10	313 980,70	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	246 699,10	313 980,70	
2. Wartość firmy - jednostki współzależne			
III. Rzeczowe aktywa trwałe	8 034 205,03	4 356 703,05	0,00
1. Środki trwałe	7 333 067,46	4 155 394,81	0,00
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 490 828,37	96 704,34	
c) urządzenia techniczne i maszyny	795 974,74	176 771,28	
d) środki transportu	4 838 658,81	3 577 422,17	
e) inne środki trwałe	207 605,54	304 497,02	
2. Środki trwałe w budowie	701 137,57		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		201 308,24	
IV. Należności długoterminowe	28 113,71	30 006,36	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek	28 113,71	30 006,36	
V. Inwestycje długoterminowe	1 150,00	1 150,00	0,00
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 150,00	1 150,00	0,00
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1 150,00	1 150,00	0,00
- udziały lub akcje	1 150,00	1 150,00	
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	157 997,78	217 219,27	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	157 997,78	217 219,27	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	30 042 494,77	30 641 781,89	0,00
I. Zapasy	23 585 116,66	23 381 924,43	0,00
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary	22 433 837,02	23 344 503,15	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 151 279,64	37 421,28	
II. Należności krótkoterminowe	5 240 672,26	5 937 228,07	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	5 240 672,26	5 937 228,07	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 480 184,56	5 406 490,58	0,00
- do 12 miesięcy	4 480 184,56	5 406 490,58	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	631 244,86	448 023,21	
c) inne	129 242,84	82 714,28	
d) dochodzone na drodze sądowej			

III. Inwestycje krótkoterminowe	860 580,73	1 027 148,32	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	860 580,73	1 027 148,32	0,00
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach	1 201,60	7 817,53	0,00
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 201,60	7 817,53	
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	859 379,13	1 019 330,79	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	859 379,13	563 313,14	
- inne środki pieniężne		456 017,65	
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	356 125,12	295 481,07	
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	38 614 705,01	35 751 145,78	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	12 619 266,53	11 193 100,50	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	266 340,25	190 862,65	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 844 124,37	5 532 135,48	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży /wartości emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		1 976 140,80	
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
V. Różnice kursowe z przeliczenia			
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	82 635,88		
VII. Zysk (strata) netto	1 426 166,03	3 493 961,57	
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Kapitały mniejszości			
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne			
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne			
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 995 438,48	24 558 045,28	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	135 033,29	166 495,53	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 197,70	53 296,77	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	130 835,59	113 198,76	0,00
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa	130 835,59	113 198,76	
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	5 393 214,20	3 902 262,50	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	5 393 214,20	3 902 262,50	0,00
a) kredyty i pożyczki	1 220 590,00	1 345 430,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	4 172 624,20	2 556 832,50	
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	20 464 559,09	20 472 695,33	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 273 037,58	20 310 863,09	0,00
a) kredyty i pożyczki	13 912 315,54	12 530 668,33	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	1 203 127,16	943 548,67	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 381 167,52	5 285 289,76	0,00
- do 12 miesięcy	4 381 167,52	5 285 289,76	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 148,37		
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	547 237,56	1 242 696,26	
h) z tytułu wynagrodzeń	222 501,95	294 420,07	
i) inne	4 539,48	14 240,00	
4. Fundusze specjalne	191 521,51	161 832,24	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 631,90	16 591,92	0,00
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 631,90	16 591,92	0,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	2 631,90	16 591,92	
Pasywa razem	38 614 705,01	35 751 145,78	0,00

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

Anna Ochota
28-11-2019

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

Bartosz Palusko
Szymon Staruchowicz
Krzysztof Szymczykowski

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

(wariant porównawczy) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	69 800 667,45	61 406 445,17	0,00
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		13,61	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 726 437,84	1 608 283,17	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	68 074 229,61	59 798 162,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	68 012 533,73	56 760 803,40	0,00
I. Amortyzacja	1 645 042,86	941 085,05	
II. Zużycie materiałów i energii	1 683 648,78	881 378,55	
III. Usługi obce	5 573 813,31	4 749 460,55	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	214 242,54	178 541,49	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	4 644 196,11	3 684 701,84	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	877 228,36	704 203,49	
- emerytalne	297 340,83	270 599,44	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 732 025,43	1 456 708,08	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	51 642 336,34	44 164 724,35	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 788 133,72	4 645 641,77	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 070 387,27	733 584,82	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	196 464,50	158 482,46	
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	324 378,75		
IV. Inne przychody operacyjne	549 544,02	575 102,36	
E. Pozostałe koszty operacyjne	319 297,22	979 814,78	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		741 579,75	
III. Inne koszty operacyjne	319 297,22	238 235,03	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 539 223,77	4 399 411,81	0,00
G. Przychody finansowe	105 026,61	507 605,10	0,00
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:	23 398,97	14 885,99	
- od jednostek powiązanych			

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	46 956,05	120 674,98	
V. Inne	34 671,59	372 044,13	
H. Koszty finansowe	696 769,33	506 178,02	0,00
I. Odsetki, w tym:	605 731,95	424 413,81	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	62 517,44	81 764,21	
IV. Inne	28 519,94		
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych			
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	1 947 481,05	4 400 838,89	0,00
K. Odpis wartości firmy	67 281,60	22 427,20	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	67 281,60	22 427,20	
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne			
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	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)	1 880 199,45	4 378 411,69	0,00
O. Podatek dochodowy	454 033,42	884 450,12	
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
R. Zyski (straty) mniejszości			
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	1 426 166,03	3 493 961,57	0,00

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

Anna Ochota
28-11-2019

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

Bartosz Palusko
Szymon Staruchowicz
Krzysztof Szymczykowski

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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	1 426 166,03	3 493 961,57	
II. Korekty razem	42 854,88	-7 571 375,93	
1. Zyski (straty) mniejszości			
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			
3. Amortyzacja	1 645 042,86	941 085,04	
4. Odpisy wartości firmy	67 281,60	22 427,20	
5. Odpisy ujemnej wartości firmy			
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	6 016,11	-4 977,95	
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	594 663,15	422 331,80	
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-361 151,95	-166 372,11	
9. Zmiana stanu rezerw	-31 462,24	-13 113,30	
10. Zmiana stanu zapasów	-960 021,45	-9 480 469,79	
11. Zmiana stanu należności	738 285,86	-1 241 993,32	
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 640 416,48	1 919 482,96	
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-15 382,58	30 223,54	
14. Inne korekty z działalności operacyjnej			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	1 469 020,91	-4 077 414,36	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	394 292,09	998 501,59	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	388 306,48	422 727,24	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 222,23		
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach	1 222,23		
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki	1 222,23		
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne	4 763,38	575 774,35	
II. Wydatki	1 768 413,79	337 909,84	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 768 413,79	108 251,47	

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym			
5. Inne wydatki inwestycyjne		229 658,37	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 374 121,70	660 591,75	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	9 695 256,73	13 760 116,28	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 146,24	
2. Kredyty i pożyczki	9 695 256,73	13 758 970,04	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki	9 944 091,49	9 459 506,76	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		2 860 830,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	8 438 449,52	5 515 751,93	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	909 756,59	699 173,03	
8. Odsetki	595 885,38	383 751,80	
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-248 834,76	4 300 609,52	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-153 935,55	883 786,91	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-159 951,66	888 764,86	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-6 016,11	4 977,95	
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 014 405,48	130 618,57	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	860 469,93	1 014 405,48	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	199 772,34	56 737,70	

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

Anna Ochota
28-11-2019

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

Bartosz Palusko
Szymon Staruchowicz
Krzysztof Szymczykowski

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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 193 100,50	5 722 998,13	
- korekty błędów			
I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	11 193 100,50	5 722 998,13	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	190 862,65	338 022,52	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	75 477,60	-147 159,87	
a) zwiększenie (z tytułu)	75 477,60		
- wydania udziałów (emisji akcji)			
- rejestracja akcji serii E w KRS wartość nominalna	75 477,60		
b) zmniejszenie (z tytułu)		147 159,87	
- umorzenia udziałów (akcji)		147 159,87	
-			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	266 340,25	190 862,65	
Pola od 2 do 3.1 nie są wysyłane w elektronicznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym (w pliku xml JPK_SF)			
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 532 135,48	5 029 893,25	
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 311 988,89	502 242,23	
a) zwiększenie (z tytułu)	5 311 988,89	502 242,23	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	3 411 325,69	355 082,36	
- rejestracja akcji serii E powyżej wartości nominalnej	1 900 663,20		
- rozliczenie kapitału zapasowego po umorzeniu akcji		147 159,87	
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 844 124,37	5 532 135,48	
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 976 140,80		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1 976 140,80	1 976 140,80	
a) zwiększenie (z tytułu)		1 976 140,70	
- niezarejestrowana emisja akcji		1 976 140,80	
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 976 140,80		
- rejestracja akcji serii E w KRS	1 976 140,80		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		1 976 140,80	
7. Różnice kursowe z przeliczenia			
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 493 961,57	355 082,36	
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 493 961,57	355 082,36	
- korekty błędów			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 493 961,57	355 082,36	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 411 325,69	355 082,36	
- podział zysku	3 411 325,69	355 082,36	
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	82 635,88		
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
- korekty błędów			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	82 635,88		
9. Wynik netto	1 426 166,03	3 493 961,57	
a) zysk netto	1 426 166,03	3 493 961,57	
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 619 266,53	11 193 100,50	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 619 266,53	10 169 702,79	

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


Anna Ochota
28-11-2019

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

Bartosz Palusko
Szymon Staruchowicz
Krzysztof Szymczykowski

Dodatkowe informacje i objaśnienia (v.1-2)

do skonsolidowanego sprawozdania finansowego jednostki innej - grupy kapitałowej

Nazwa jednostki		
Nazwa pełna		
Grupa Kapitałowa VIDIS SPÓŁKA AKCYJNA		
W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych 		
Typ pliku	Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b	c
1	informacja-dodatkowa.pdf	Informacja dodatkowa
Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień		

Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto			
Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 880 199,45		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	202 567,25		202 567,25
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	340 561,70		340 561,70
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	533 616,85		533 616,85
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	923 977,10		923 977,10
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	463 574,28		463 574,28
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-675 843,38		-675 843,38
Pozostałe	0,00		

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 336 370,19	
K. Podatek dochodowy	443 910,00	

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	4 378 411,69		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	701 128,17		701 128,17
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	202 431,08		202 431,08
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	608 675,09		608 675,09
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	1 433 422,61		1 433 422,61
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	531 357,00		531 357,00
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	69 236,74		69 236,74
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-1 000 735,15		-1 000 735,15
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 320 483,41		
K. Podatek dochodowy	820 892,00		

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

Anna Ochota
28-11-2019

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

Bartosz Palusko
Szymon Staruchowicz
Krzysztof Szymczykowski

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 30.06.2018 r.	0,00	0,00	727 244,57	0,00	727 244,57
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	35 912,14	0,00	35 912,14
- zakup			18 900,00		18 900,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia			17 012,14		17 012,14
- darowizna					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	5 473,70	0,00	5 473,70
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja			5 473,70		5 473,70
- inne					0,00
BZ 30.06.2019 r.	0,00	0,00	757 683,01	0,00	757 683,01
Umorzenie					
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	536 940,06	0,00	536 940,06
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	122 172,03	0,00	122 172,03
- amortyzacja			122 172,03		122 172,03
- przemieszczenie					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	5 473,70	0,00	5 473,70
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne			5 473,70		5 473,70
BZ 30.06.2019 r.	0,00	0,00	653 636,39	0,00	653 636,39
Odpisy aktualizujące					
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	190 304,51	0,00	190 304,51
BZ 30.06.2019 r.	0,00	0,00	104 044,62	0,00	104 044,62

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 30.06.2019 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	Projekcja Sp. z o.o.	336 407,90	89 708,80	246 699,10	Okres dokonywania odpisów wynosi 5 lat
	Razem	336 407,90	89 708,80	246 699,10	

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	313 980,70				313 980,70
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki					0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia					
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania					0,00
Inne zmiany wartości bilansowej					0,00
Zmniejszenia w tym:	67 281,60	0,00	0,00	0,00	67 281,60
amortyzacja	67 281,60				67 281,60
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej					0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia					0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozwodnienia					0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walute prezentacji					0,00
- inne					0,00
Wartość firmy (netto) na koniec roku	246 699,10	0,00	0,00	0,00	246 699,10

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

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 30.06.2018 r.		109 174,64	651 201,00	5 110 327,64	609 956,09	6 480 659,37
Zwiększenia w tym:	0,00	1 424 222,40	884 094,68	3 103 732,79	0,00	5 412 049,87
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup		1 424 222,40	21 324,00	40 800,00		1 486 346,40
- leasing			122 953,60	3 062 932,79		3 185 886,39
- przemieszczenia			739 817,08			739 817,08
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	77 819,85	1 694 495,13	0,00	1 772 314,98
- sprzedaż			30 818,89	811 129,63		841 948,52
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja			47 000,96			47 000,96
- inne				883 365,50		883 365,50
BZ 30.06.2019 r.	0,00	1 533 397,04	1 457 475,83	6 519 565,30	609 956,09	10 120 394,26
Umorzenie						
BZ 30.06.2018 r.		12 470,30	474 429,72	1 532 905,47	305 459,07	2 325 264,56
Zwiększenia w tym:	0,00	30 098,37	244 436,35	1 151 444,63	96 891,48	1 522 870,83
- amortyzacja		30 098,37	244 436,35	1 151 444,63	96 891,48	1 522 870,83
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	57 364,98	1 003 443,61	0,00	1 060 808,59
- sprzedaż			10 364,02	599 321,01		609 685,03
- likwidacja			47 000,96			47 000,96
- przemieszczenia						0,00
- inne				404 122,60		404 122,60
BZ 30.06.2019 r.	0,00	42 568,67	661 501,09	1 680 906,49	402 350,55	2 787 326,80
Odpisy aktualizujące						
BZ 30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 30.06.2018 r.	0,00	96 704,34	176 771,28	3 577 422,17	304 497,02	4 155 394,81
BZ 30.06.2019 r.	0,00	1 490 828,37	795 974,74	4 838 658,81	207 605,54	7 333 067,46

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						
30.06.2019 r.	0,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00
Budynek biurowo - magazynowy Bielany Wrocław		6 000 000,00				6 000 000,00
Warsztat samochodowy, ul. Nyska 59-61, Wrocław		150 000,00				150 000,00
Mieszkanie, ul. Wałbrzyska 1, Wrocław		450 000,00				450 000,00
...						0,00
30.06.2018 r.	0,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00
Budynek biurowo - magazynowy Bielany Wrocław		6 000 000,00				6 000 000,00
Warsztat samochodowy, ul. Nyska 59-61, Wrocław		150 000,00				150 000,00
Mieszkanie, ul. Wałbrzyska 1, Wrocław		450 000,00				450 000,00
...						0,00

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

Wyszczególnienie	30.06.2019 r.		30.06.2018 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		104 510,56		
Środki transportu		4 757 172,16		
Inne środki trwałe				3 402 688,90
Razem		4 861 682,72	0,00	3 402 688,90

Nota nr 8: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	30.06.2019 r.	30.06.2018 r.
- poniesione w roku	1 947 956,40	374 251,31
- planowane na rok następy	1 200 000,00	2 700 000,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

Nota nr 9: Środki trwałe w budowie

30.06.2018 r.	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				30.06.2019 r.
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	
	701 137,57					701 137,57

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 10: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	30.06.2019 r.			30.06.2018 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
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1 kaucje	28 113,71		28 113,71	30 006,36		30 006,36
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	28 113,71	0,00	28 113,71	30 006,36	0,00	30 006,36
Ogółem	28 113,71	0,00	28 113,71	30 006,36	0,00	30 006,36

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					
30.06.2018 r.	0,00	0,00	26 650,00	0,00	26 650,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	25 500,00	0,00	25 500,00
- sprzedaż					0,00
- wykorzystanie odpisu			25 500,00		25 500,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
Odpisy aktualizujące					
30.06.2018 r.			25 500,00		25 500,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	25 500,00	0,00	25 500,00
- wykorzystanie odpisu			25 500,00		25 500,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2018 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00

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 długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych niewycieranych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną					
Wartość brutto					
30.06.2018 r.	26 650,00	0,00	0,00	0,00	26 650,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	25 500,00	0,00	0,00	0,00	25 500,00
- sprzedaż					0,00
30.06.2019 r.	1 150,00	0,00	0,00	0,00	1 150,00
Odpisy aktualizujące					
30.06.2018 r.	25 500,00				25 500,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	25 500,00	0,00	0,00	0,00	25 500,00
	25 500,00				25 500,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2018 r.	1 150,00	0,00	0,00	0,00	1 150,00
30.06.2019 r.	1 150,00	0,00	0,00	0,00	1 150,00
- w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycieranych metodą praw własności					
Wartość brutto					
30.06.2018 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
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
30.06.2018 r.					0,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

:- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
Wartość brutto						
30.06.2018 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
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
30.06.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
30.06.2018 r.						0,00
30.06.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
30.06.2018 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach						
Wartość brutto						
30.06.2018 r.						0,00
30.06.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
30.06.2018 r.						0,00
30.06.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
30.06.2018 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2019 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 13: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 30.06.2019 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Retlab Sp. z o.o. Bielany Wrocławskie, ul. Logistyczna 4	1 150,00		1 150,00	100,00	100,00	-0,50
	RAZEM	1 150,00	0,00	1 150,00			

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 14: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	30.06.2019 r.			30.06.2018 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnośzonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
ujemne różnice kursowe od zobowiązań	4 773,26	19%	906,92	27 068,07	19%	5 142,93
ujemne różnice kursowe od należności	92 422,38	19%	17 560,25	469,69	19%	89,24
rezerwa ulopowa	130 835,59	19%	24 858,76	113 198,76	19%	21 507,76
odpis wartości zapasów	417 201,00	19%	79 268,19	741 579,75	19%	140 900,15
niewyliczone wynagrodzenia	9 761,92	19%	1 854,76	90 396,61	19%	17 173,48
składki ZUS pracodawcy opłacone w VII, VIII miesiącu roku	39 128,73	19%	18 284,47	96 302,50	19%	18 297,48
wycena opcji i transakcji walutowych	54 699,91	19%	10 392,98	45 754,45	19%	8 693,35
niezrealizowany zysk w grupie kapitałowej 2019	16 858,45	19%	3 203,11	28 499,46	19%	5 414,90
niezrealizowany zysk w grupie kapitałowej 2018	8 885,93	19%	1 688,34		19%	0,00
		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	831 567,23	x	157 997,78	1 143 259,29	x	217 219,27
- od zdarzeń odnośzonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnośzonych na inne pozycje kapitału własnego						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpisy aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
OGÓLEM			157 997,78	x	x	217 219,27

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 15: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
30.06.2018 r.				24 086 082,90	37 421,28	24 123 504,18
30.06.2019 r.				22 851 038,02	1 151 279,64	24 002 317,66
Odpisy aktualizujące						
30.06.2018 r.				741 579,75		741 579,75
Zwiększenia				532 420,21		532 420,21
Wykorzystanie				566 215,30		566 215,30
Zmniejszenia				290 583,66		290 583,66
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	417 201,00	0,00	417 201,00
Wartość bilansowa						
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	23 344 503,15	37 421,28	23 381 924,43
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	22 433 837,02	1 151 279,64	23 585 116,66

Nota nr 16: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.07.2018 r. do 30.06.2019 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
30.06.2018 r.				741 579,75	741 579,75
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	532 420,21	532 420,21
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami				532 420,21	532 420,21
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	856 798,96	856 798,96
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami				290 583,66	290 583,66
- wykorzystanie odpisów				566 215,30	566 215,30
- przemieszczenia					0,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	417 201,00	417 201,00

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 17: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	30.06.2019 r.			30.06.2018 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	5 240 672,26	0,00	5 240 672,26	5 937 228,07	0,00	5 937 228,07
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	4 480 184,56	0,00	4 480 184,56	5 406 490,58	0,00	5 406 490,58
- do 12 miesięcy	4 480 184,56		4 480 184,56	5 406 490,58		5 406 490,58
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	631 244,86		631 244,86	448 023,21		448 023,21
c) inne	129 242,84		129 242,84	82 714,28		82 714,28
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	5 240 672,26	0,00	5 240 672,26	5 937 228,07	0,00	5 937 228,07

Nota nr 18: Należności krótkoterminowe według wieku na 30.06.2019 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)	4 074 264,42	360 473,60	363,85	74,56	45 008,13	4 480 184,56
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	4 074 264,42	360 473,60	363,85	74,56	45 008,13	4 480 184,56
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)	129 242,84					129 242,84
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	129 242,84	0,00	0,00	0,00	0,00	129 242,84

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

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

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych					
Wartość brutto					
30.06.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
30.06.2018 r.					0,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach stowarzyszonych					
Wartość brutto					
30.06.2018 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
30.06.2018 r.					0,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

- w pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
30.06.2018 r.				7 817,53	7 817,53
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	1 201,60	1 201,60
- zakup					0,00
- wycena na dzień bilansowy kontraktów terminowych				1 201,60	1 201,60
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	7 817,53	7 817,53
- sprzedaż					0,00
- odwrócenie wyceny z BZ				7 817,53	7 817,53
...					0,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	1 201,60	1 201,60
Odpisy aktualizujące					
30.06.2018 r.					0,00
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
30.06.2018 r.	0,00	0,00	0,00	7 817,53	7 817,53
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	1 201,60	1 201,60

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

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			30.06.2019 r.	30.06.2018 r.
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		859 379,13	1 019 330,79
	Kasa		7 629,61	4 715,58
	Kasa		14 932,13	249,04
	Kasa		13 984,88	1 982,86
	Kasa walutowa		4 514,60	5 045,52
	Rachunek w banku mBank SA ZFSS		168 213,71	56 737,70
	Rachunek w banku BNP Paribas Bank Polska SA w PLN		9 952,62	5 906,41
	Rachunek w banku mBank SA w EUR		250 444,24	349 141,94
	Rachunek w banku mBank SA w USD			819,30
	Rachunek w banku BNP Paribas Bank Polska SA w USD		1 130,32	91 522,12
	Rachunek w banku Commerzbank w EUR		11 680,75	20 593,33
	Rachunek wykup akcji własnych w PLN		184,81	234,81
	Rachunek w banku mBank SA w PLN		4 755,16	3 858,70
	Rachunek w banku mBank SA w PLN VAT		18 027,50	
	Rachunek w banku BNP Paribas Bank Polska SA karty		5 065,10	
	Rachunek w banku BNP Paribas Bank Polska SA w PLN VAT		13 531,13	
	Rachunek w banku BNP Paribas Bank Polska SA w EUR		8 350,33	
	Rachunek w banku Credit Agricole		3 000,00	3 000,00
	Rachunek w banku Toyota Bank		104,60	5 983,23
	Rachunek w banku BNP Paribas Bank Polska SA w PLN		151 171,48	12 622,60
	Rachunek w banku BNP Paribas Bank Polska SA w PLN		16 473,96	
	lokaty overnight		156 232,20	456 017,65
	w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT		31 558,63	
	Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
	Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		859 379,13	1 019 330,79
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		-1 090,80	4 925,31
	dotądnie różnice kursowe			4 925,31
	ujemne różnice kursowe		1 090,80	
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		860 469,93	1 014 405,48

Nota nr 21: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzykresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzykresowe kosztów			30.06.2019 r.	30.06.2018 r.
	Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe		175 657,09	132 675,35
	Oplacone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń		60 665,02	59 971,27
	Oplacone z góry prawnemery		634,00	2 289,15
	Licencje		7 005,60	12 528,27
	Koszty reklamy		23 166,69	10 880,73
	Koszty opłat giełdowych		1 500,00	1 500,00
	ZFSS		35 649,68	32 605,68
	Ochrona znaku towarowego		9 011,90	10 449,54
	Inne różne		42 835,14	32 581,08
	Razem		356 125,12	295 481,07

KAPITAŁY WŁASNE

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

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

Nota nr 23: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 30.06.2019 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %	Wartość udziałów/akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	Bartosz Pałusko	975 030	40,27%	107 253,30	975 030	40,27%
2	Szymon Sitaruchowicz	421 465	17,41%	46 361,15	421 465	17,41%
3	Krzysztof Szymczykowski	143 025	5,91%	15 732,75	143 025	5,91%
4	Wojciech Debich	171 540	7,08%	18 889,40	171 540	7,08%
5	Grzegorz Grań	128 655	5,31%	14 152,05	128 655	5,31%
6	Marta Pałusko	288 502	11,92%	31 735,22	288 502	11,92%
7	Pozostali	293 058	12,10%	32 236,38	293 058	12,10%
	Razem	2 421 275	100,00%	266 340,25	2 421 275	100,00%

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 24: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	30.06.2019 r.			30.06.2018 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		19%	0,00	324 628,04	19%	61 679,33
Dodatnie różnice kursowe od zobowiązań	20 891,55	19%	3 969,40	1 60	19%	0,30
Wartość netto majątku w leasingu		19%	0,00	3 402 688,90	19%	646 510,89
Zobowiązania leasingowe netto		19%	0,00	-3 454 626,72	19%	-656 379,08
Wycena opcji i transakcji wstępujących	1 201,60	19%	228,30	7 817,53	19%	1 486,33
RAZEM	22 093,15	x	4 197,70	280 509,35	x	53 296,77
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGOLEM			4 197,70			53 297,00

Nota nr 25: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wycieczkowe	Inne	Razem
30.06.2018, w tym:			113 198,76		113 198,76
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			113 198,76		113 198,76
Zwiększenia			130 835,59		130 835,59
Wykorzystanie			113 198,76		113 198,76
Rozwiązanie					0,00
30.06.2019, w tym:	0,00	0,00	130 835,59	0,00	130 835,59
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe			130 835,59		130 835,59

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

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
30.06.2018 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
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
30.06.2018 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
30.06.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
30.06.2018 r.	1 345 430,00		2 556 832,50		3 902 262,50
powyżej 1 roku do 2 lat	440 090,00		1 831 151,45		2 271 241,45
powyżej 2 lat do 3 lat	103 800,00		1 298 513,57		1 402 313,57
powyżej 3 lat do 5 lat	207 600,00		1 042 959,18		1 250 559,18
powyżej 5 lat	469 100,00				469 100,00
30.06.2019 r.	1 220 590,00	0,00	4 172 624,20	0,00	5 393 214,20

Nota nr 27: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	30.06.2019 r.	30.06.2018 r.
Kredyty i pożyczki	13 912 315,54	12 530 668,33
kredyty	13 912 315,54	12 530 668,33
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	1 203 127,16	943 548,67
- z tytułu opcji walutowych	54 699,91	45 754,45
- z tytułu leasingu	1 148 427,25	897 794,22
Z tytułu dostaw i usług:	4 381 167,52	5 285 289,76
- do 12 miesięcy	4 381 167,52	5 285 289,76
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	2 148,37	0,00
- zaliczki na dostawy	2 148,37	
Zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	547 237,56	1 242 696,26
- z tytułu podatków	342 090,85	1 046 489,59
- z tytułu ubezpieczeń społecznych	205 146,71	196 206,67
Z tytułu wynagrodzeń	222 501,95	294 420,07
- z tytułu wynagrodzeń	222 501,95	294 420,07
Inne	4 539,48	14 240,00
Razem	20 273 037,58	20 310 863,09

Wyszczególnienie	30.06.2019 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	13 912 315,54	13 912 315,54				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
Inne zobowiązania finansowe	1 203 127,16	1 203 127,16				
Z tytułu dostaw i usług	4 381 167,52	4 315 762,54	63 947,00		0,30	1 457,68
Zaliczki otrzymane na dostawy	2 148,37	2 148,37				
Zobowiązania weksłowe						
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	547 237,56	547 237,56				
Z tytułu wynagrodzeń	222 501,95	222 501,95				
Inne	4 539,48	4 539,48				
Razem	20 273 037,58	20 207 632,60	63 947,00	0,00	0,30	1 457,68

Nota nr 28: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
	30.06.2019 r.	30.06.2018 r.	30.06.2019 r.	30.06.2018 r.
do 1 roku			1 148 427,25	897 794,22
od 1 roku do 3 lat			3 129 665,02	2 434 641,09
od 3 lat do 5 lat			1 042 959,18	122 191,41
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	0,00	5 321 051,45	3 454 626,72
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	0,00	0,00	5 321 051,45	3 454 626,72
zobowiązania krótkoterminowe			1 148 427,25	897 794,22
zobowiązania długoterminowe			4 172 624,20	2 556 832,50

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

Nota nr 29: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	30.06.2019 r.	30.06.2018 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
2. Krótkoterminowe	2 631,90	16 591,92
a) Opłacone z góry świadczenia	2 631,90	16 591,92
RAZEM	2 631,90	16 591,92
OGÓLEM	2 631,90	16 591,92

Nota nr 30: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Wyszczególnienie	stan na dzień 30.06.2019 r.			stan na dzień 30.06.2018 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Kredyt w rachunku bieżącym BNP Paribas Bank Polska SA udzielony Vidis SA	2 832 488,93	brak	cesja należności	2 727 232,20	brak	cesja należności
Kredyt w rachunku bieżącym mBank SA udzielony Vidis SA	1 966 886,61	3 700 000,00	weksel in blanco, zastaw na zapasach o wartości 2 200 000,00 pln, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 1 500 000 pln.	2 115 947,01	3 520 000,00	weksel in blanco, zastaw na zapasach o wartości 2 200 000,00 pln, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 1 320 000 pln.
Karty Diners Club				489,12		
Kredyt inwestycyjny udzielony Vidis SA				32 430,00	240 000,00	zastaw na samochodzie
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 2 000 000,00 pln, utrzymanie wpływów na konto na poziomie nie niższym niż 2 500 000,00 pln	5 000 000,00	4 500 000,00	weksel in blanco, gwarancja de minimis banku BGK na kwotę 2 000 000,00 pln, średniomiesięczne wpływy handlowe nie mniej niż 2 500 000,00 pln
Kredyt długoterminowy, obrotowy BNP Paribas Bank Polska SA udzielony Vidis SA	1 345 430,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności	1 850 000,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności
Kredyt krótkoterminowy, obrotowy BNP Paribas Bank Polska SA udzielony Vidis SA	3 000 000,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności	2 150 000,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, cesja należności
Kredyt w rachunku bieżącym BNP Paribas Bank Polska SA udzielony firmie Projekcja Sp. z o.o.	250 000,00	brak	weksel in blanco, pełnomocnictwo do rachunków bankowych, wpływy na konto			
Kredyt w rachunku bieżącym mBank SA udzielony firmie Projekcja Sp. z o.o.	500 000,00	brak	weksel in blanco			
Kredyt inwestycyjny udzielony firmie Projekcja Sp. z o.o. z przeznaczeniem na zakup nieruchomości	988 100,00	brak	weksel in blanco, hipoteka umowna łączna, wpływy na konto			
RAZEM	15 882 905,54	8 200 000,00	X	13 876 098,33	8 260 000,00	X

Nota nr 31: Zobowiązania warunkowe, w tym również z tytułu udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 30.06.2019 r.		stan na dzień 30.06.2018 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotyczące pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	3 906 066,00	0,00	3 703 820,00	0,00
Gwarancja dla Commerzbanku na zabezpieczenie	127 560,00		87 232,00	
Gwarancja dla Z PM Sp. z o.o. na zabezpieczenie	278 506,00		296 588,00	
Gwarancja de minimis banku BGK	1 500 000,00		1 320 000,00	
Gwarancja de minimis banku BGK	2 000 000,00		2 000 000,00	
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 906 066,00	0,00	3 703 820,00	0,00

RACHUNEK ZYSKOW I STRAT

Nota nr 32: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.
	r.	r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	1 726 437,84	1 608 283,17
- Sprzedaż usług serwisowych, transportowych, marketingowych, najmu	1 726 437,84	1 608 283,17
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	68 074 229,61	59 798 162,00
- ze sprzedaży towarów	68 074 229,61	59 798 162,00
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	13,61
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		13,61
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	69 800 667,45	61 406 445,17

Struktura terytorialna	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.
	r.	r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	1 726 437,84	1 608 283,17
Kraj	1 120 515,65	693 397,61
Eksport	605 922,19	914 885,56
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	68 074 229,61	59 798 162,00
Kraj	61 896 784,47	55 520 892,15
Eksport	6 177 445,14	4 277 269,85
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	13,61
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	13,61
Kraj		13,61
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	69 800 667,45	61 406 445,17

Nota nr 33: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.
	r.	r.
Koszty według rodzaju	16 370 197,39	12 596 079,05
- amortyzacja	1 645 042,96	94 085,05
- zużycie materiałów i energii	1 883 648,78	881 378,55
- usługi obce	5 573 813,31	4 749 460,55
- podatki i opłaty	214 242,54	178 541,49
- wynagrodzenia	4 644 196,11	3 684 701,84
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	877 228,36	704 203,49
- pozostałe koszty rodzajowe	1 732 025,43	1 456 708,08
Koszty według rodzaju razem	16 370 197,39	12 596 079,05
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	16 370 197,39	12 596 079,05

Nota nr 34: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.
	r.	r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	196 464,50	158 482,46
- zbycie niefinansowych aktywów trwałych	196 464,50	158 482,46
II. Dotacje	0,00	0,00
-		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	324 378,75	0,00
- Nadwyżka rozwiązania odpisów aktualizujących zapasy z roku poprzedniego nad odpisem roku bieżącego	324 378,75	
IV. Inne przychody operacyjne	549 544,02	575 102,36
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	129 366,38	154 600,23
- Rozwiązanie odpisu na zapasy		265 000,00
- Różnice inwentaryzacyjne	14 293,39	7 578,08
- Nadwyżka przychodów nad kosztami niezwiązanymi z dział. podstawową	37 310,68	30 099,70
- Wartość otrzymanych nieodpłatnie towarów	60 187,54	30 048,68
- Rozliczenie zakończonych um. leasingowych	167 124,11	
- Przychody z polis komunikacyjnych	63 826,15	15 997,44
- Spisane salda rozrachunków	5 568,51	39 646,43
- Inne różne	71 867,26	32 131,80
RAZEM	1 070 387,27	733 584,82

Nota nr 35: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.
	r.	r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	741 579,75
- Odpis aktualizujący zapasy		741 579,75
III. Inne koszty operacyjne	319 297,22	238 235,03
- Likwidacja towarów wybrakowanych, uszkodzonych	193 640,67	178 096,54
- Wartość przekazanej darowizny	33 286,78	7 651,37
- Różnice inwentaryzacyjne	10 977,18	10 153,89
- Wartość spisanych rozrachunków	29 190,69	31 966,93
- Koszty likwidacji szkód komunikacyjnych	38 653,96	
- Inne różne	13 547,76	10 366,30
- Pozostałe		
RAZEM	319 297,22	979 814,78

Nota nr 36: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.	01.07.2017 r. - 30.06.2018 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:	23 398,97	14 885,99
Otrzymane za zwłoke	22 176,64	14 885,99
Bankowe od lokat	1 222,33	
w tym od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
w tym od jednostek powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	46 956,05	120 674,98
Aktualizacja wyceny kontraktów i opcji walutowych	46 956,05	120 674,98
V. Inne:	34 671,59	372 044,13
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	33 064,89	372 044,13
Inne:	1 606,70	
RAZEM	105 026,61	507 605,10

Przychody odsetkowe za okres 01.07.2018 r. - 30.06.2019 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	23 398,97				23 398,97
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	23 398,97	0,00	0,00	0,00	23 398,97

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

Nota nr 37: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.
I. Odsetki	605 731,95	424 413,81
Zapłacone i zarachowane	422 417,96	329 743,96
Raty odsetkowe od leasingów	173 467,42	92 587,85
Odsetki budżetowe	9 846,57	2 082,00
w tym dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
w tym w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	62 517,44	81 764,21
Aktualizacja wyceny kontraktów i opcji walutowych na dzień bilansowy	62 517,44	56 264,21
Odpis aktualizujący wartość udziałów Projekcja PL Sp. z o.o.		25 500,00
IV. Inne	28 519,94	0,00
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	28 519,94	
RAZEM	696 769,33	506 178,02

Koszty odsetkowe za okres 01.07.2018 r. - 30.06.2019 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	595 885,38				595 885,38
RAZEM	595 885,38	0,00	0,00	0,00	595 885,38

Koszty odsetkowe za okres 01.07.2017 r. - 01.07.2017 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

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 39: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.
		r.	r.
1	Zysk/strata mniejszości	0,00	0,00
	zyski mniejszości		
	straty mniejszości		
2	Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	6 016,11	-4 977,95
	różnice kursowe niezrealizowane z wyceny środków pieniężnych na początek roku	4 925,31	-52,64
	różnice kursowe niezrealizowane z wyceny środków pieniężnych na koniec roku	-1 090,90	-4 925,31
3	Amortyzacja	1 645 042,96	941 085,05
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	122 172,03	72 092,32
	amortyzacja środków trwałych	1 522 870,93	868 992,73
4	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	594 663,05	422 331,80
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
	odsetki zapłacone od kredytów	422 417,96	291 163,95
	odsetki otrzymane	-1 222,33	
	odsetki od rat leasingowych	173 467,42	92 587,85
	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:	-361 151,95	-166 372,11
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	-428 143,88	-422 727,24
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	236 442,76	264 244,78
	wycena aktualizacji aktywów finansowych, odwrócenie BO	-37 936,92	-99 676,70
	przychód z aktualizacji aktywów finansowych	-1 201,60	-7 817,53
	koszt z aktualizacji aktywów finansowych	64 699,91	45 754,45
	korekta podatku VAT przy sprzedaży środków trwałych Projektcja	-4 179,27	28 350,13
	korekta podatku VAT przy sprzedaży środków trwałych VIDIS	-4 763,38	
	rozliczenie nabycia udziałów w Projektji		25 500,00
	wartość zakończonych umów leasingowych	479 242,90	
	korekta zobowiązań z tytułu leasingu finansowego o umowy zakończone	-646 367,01	
	aktualizacja wyceny kontraktów terminowych	-8 945,46	
6	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-31 462,24	-13 113,30
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-31 462,24	-13 113,30
7	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-960 021,45	-9 480 468,70
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-203 192,23	-10 201 075,45
	przesunięcia do/ze środków trwałych	-739 817,08	
	przesunięcia do/ze WNIP	-17 012,14	720 606,75
8	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	738 285,86	-1 241 993,32
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	736 393,21	-1 775 675,70
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	1 892,65	-5 261,96
	rozliczenie nabycia udziałów w Projektji		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	-1 640 416,48	1 919 482,96
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-1 398 729,91	1 760 404,20
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych wynikająca z bilansu	1 624 737,16	850 191,20
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych	-3 422 548,33	-3 454 626,72
	korekta z tytułu zmiany zobowiązań leasingowych	1 556 123,60	1 606 093,51
	kredyt na zakup akcji własnych		1 000 000,00
	spłata zobowiązań z tytułu nabycia akcji własnych ze środków pochodzących z kredytu		486 250,00
			67 103,00
	rozliczenie nabycia udziałów w Projektji		-395 932,23
10	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-15 382,58	30 223,54
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	59 221,49	27 931,48
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-60 644,05	-29 287,07
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	-13 960,02	8 696,51
	rozliczenie nabycia udziałów w Projektji		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 40: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w jednostkach wykazanych w

Grupy zawodowe	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.
	r.	r.
1 Pracownicy produkcyjni		
2 Pracownicy nieprodukcyjni	65,90	62,65
Razem	65,90	62,65

Nota nr 41: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających,

Wyszczególnienie	Organy zarządzające		Organy administrujące		Organy nadzorujące		Razem
	01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.		01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.		01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.		
1 wynagrodzenia	749 157,00		63 000,00		1 440,00		813 597,00
2 wynagrodzenia z zysku	93 931,69						93 931,69
3 wynagrodzenie za zakaz konkurencji	120 000,00						120 000,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur							0,00
Razem	963 088,69		63 000,00		1 440,00		1 027 528,69
1 wynagrodzenia	586 287,00		48 000,00		1 980,00		636 267,00
2 wynagrodzenia z zysku	130 266,61						130 266,61
3 wynagrodzenie za zakaz konkurencji	120 000,00						120 000,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur							0,00
Razem	836 553,61		48 000,00		1 980,00		886 533,61

Nota nr 42: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie		01.07.2018 r. - 30.06.2019 r.	01.07.2017 r. - 30.06.2018 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	25 100,00	25 100,00
2	Inne usługi poświadczające		
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi		10 000,00
Razem		25 100,00	35 100,00

Nota nr 43: 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	4,2520	124/A/NBP/2019	28.06.2019
2	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	EUR	4,2520	124/A/NBP/2019	28.06.2019
3	Należności i zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	USD	3,7336	124/A/NBP/2019	28.06.2019
4	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	USD	3,7336	124/A/NBP/2019	28.06.2019

Nota nr 44: 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 BNP PARIBAS	9 000,00 USD z datą wykupu 03.07.2019	4 844 938,66			
Kontrakt terminowy FX BNP PARIBAS	38 000,00 USD z datą wykupu 03.07.2019				
Kontrakt terminowy FX BNP PARIBAS	50 000,00 USD z datą wykupu 03.07.2019				
Kontrakt terminowy FX BNP PARIBAS	100 000,00 USD z datą wykupu 03.07.2019				
Kontrakt terminowy FX BNP PARIBAS	50 000,00 USD z datą wykupu 03.07.2019				
Kontrakt terminowy FX BNP PARIBAS	50 000,00 USD z datą wykupu 03.07.2019				
Kontrakt terminowy FX BNP PARIBAS	50 000,00 USD z datą wykupu 26.07.2019				
Kontrakt terminowy FX BNP PARIBAS	100 000,00 USD z datą wykupu 26.07.2019				
Kontrakt terminowy FX Ebury	38 000,00 USD z datą wykupu do 03.07.2019				
Kontrakt terminowy FX Ebury	200 000,00 USD z datą wykupu do 12.06.2020				
Kontrakt terminowy FX Ebury	150 000,00 USD z datą wykupu do 29.05.2020				
Kontrakt terminowy FX Ebury	200 000,00 USD z datą wykupu do 30.06.2020				
Kontrakt terminowy FX Ebury	200 000,00 USD z datą wykupu do 29.05.2020				
Kontrakt terminowy FX mBank	44 200,00 EUR z datą wykupu 01.07.2019				
Kontrakt terminowy FX mBank	1 920,00 EUR z datą wykupu 01.07.2019				
Kontrakt IRS,CIRS BNP PARIBAS	kwota bazowa -446 220 zł, data zakończenia transakcji 30.10.2020				
Kontrakt IRS,CIRS BNP PARIBAS	kwota bazowa -444 440 zł, data zakończenia transakcji 30.10.2020				
Kontrakt IRS,CIRS BNP PARIBAS	kwota bazowa -333 320 zł, data zakończenia transakcji 30.10.2020				
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym					
Kredyt w rachunku bieżącym BNP Paribas Bank Polska SA		2 832 488,93	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		1 966 886,61	Wartość przyznanego limitu -2,5 mln. Oprocentowanie według stawki WIBOR 1M, powiększonej o marżę banku w wysokości 1,95 p.p.		
Kredyt obrotowy BNP Paribas Bank Polska SA CRD/53958/19		3 000 000,00	Umowa kredytowa z 11.03.2019. Spłata kredytu w dwóch ratach miesięcznych, począwszy od 31.01.2020 r. Oprocentowanie według stawki WIBOR 1M, powiększone o marżę banku w wysokości 1,5 p.p.		
Kredyt obrotowy Mbank SA 09/028/19/Z/OB.		5 000 000,00	Spłata kredytu od 09.2019.2018 r. w 5 miesięcznych ratach do 15.01.2019 r. Oprocentowanie według stopy WIBOR 1 M, powiększonej o marżę banku w wysokości 1,9 p.p.		
Kredyt obrotowy BNP Paribas Polska SA CRD/52249/18		1 345 430,00	Spłata 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 inwestycyjny Mbank SA 09/168/18/Z/IN		988 100,00	Spłata kredytu w 119 ratach miesięcznych po 9 850,00 PLN począwszy od 31.01.2019 do 11.2028, ostatnia rata w wysokości 10 650,00 PLN. Oprocentowanie według stawki WIBOR 1M, powiększone o marżę banku w wysokości 1,72 p.p.		

Nota nr 45: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej wynosi 4 844 936,66 zł. Do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego zaliczona została odpowiednio kwota 1 201,60 zł i 54 699,91 zł.

Miejscowość: Bielany Wrocławskie
Data: 26.11.2019

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

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe: Anna Ochota