



RAPORT KWARTALNY ViDiS S.A.

Dane za okres **01.01.2017** r. do **31.03.2017** r.

(III kwartał roku obrotowego 2016/2017)

SPIS TREŚCI:

1. Podstawowe informacje o Emitencie.
2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu.
3. Wybrane dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni.
4. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 marca 2017 r. wraz z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości.
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.
6. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.
7. Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej opublikowanych prognoz wyników w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.
8. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.
9. Informacja Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem spółka podjęła w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.
10. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2017 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji.
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.
12. Oświadczenie Zarządu Spółki.

1. Podstawowe informacje o Emitencie

Nazwa	VIDIS S.A.
Siedziba	ul. Logistyczna 4, 55-040 Bielany Wrocławskie
Telefon	+ 48 (71) 33 880 00
Fax	+ 48 (71) 33 880 01
E-mail	biuro@vidis.pl
Strona internetowa	www.vidis.pl
NIP	899-25-22-420
REGON	933-038-687
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	338.022,52 PLN
Numer KRS wraz z organem prowadzącym rejestr	KRS nr 0000360399, Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
ZARZĄD	Prezes Zarządu – Bartosz Palusko Członek Zarządu – Krzysztof Szymczykowski

Źródło: Emitent

2. Struktura akcjonariatu na dzień przekazania raportu

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

Struktura akcjonariatu na dzień przekazania niniejszego raportu (według stanu na dzień 12.05.2017 r.)

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
ViDiS S.A.	1.337.817	43,54%	0	0%
Bartosz Palusko	1.263.532	41,12%	1.263.532	72,82%
Pozostali	471.583	15,34%	471.583	27,18%
Suma	3.072.932	100,00%	1.735.115	100,00%

Źródło: Emitent

3. Wybrane dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku wraz z danymi porównawczymi za rok poprzedni

Wyszczególnienie	Na dzień 31.12.2015	Na dzień 31.12.2016	Na dzień 31.03.2016	Na dzień 31.03.2017
Kapitał własny	9 591 543,00 zł	7 133 555,70 zł	9 155 618,11 zł	6 870 458,24 zł
Należności długoterminowe	34 305,00 zł	33 745,00 zł	35 590,10 zł	33 745,00 zł
Należności krótkoterminowe	8 752 700,75 zł	9 162 586,97 zł	3 668 411,94 zł	4 512 920,69 zł
Zapasy	10 179 339,35 zł	10 232 265,68 zł	12 050 532,09 zł	12 670 496,49 zł
Zobowiązania długoterminowe	868 280,72 zł	2 423 922,72 zł	1 198 360,84 zł	2 657 376,28 zł
Zobowiązania krótkoterminowe	11 986 827,48 zł	12 677 559,44 zł	8 890 702,61 zł	11 252 761,35 zł
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	601 515,33 zł	170 900,34 zł	347 267,15 zł	295 254,38 zł
Środki trwałe i WNiP	2 520 362,29 zł	2 462 204,93 zł	2 661 368,08 zł	2 943 895,78 zł

Źródło: Emitent

Wyszczególnienie	Za III kwartały 2015/2016 (01.07.2015 r. - 31.03.2016 r.)	Za III kwartały 2016/2017 (01.07.2016 r. - 31.03.2017 r.)
EBIDTA /zysk brutto + odsetki + amortyzacja/	2 925 tys. zł	2 708 tys. zł

Źródło: Emitent

4. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 marca 2017 r. z danymi porównawczymi, sporządzone zgodnie z obowiązującymi emitenta zasadami rachunkowości

a) Bilans [w zł]

AKTYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.03.2017
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 746 730,38	2 647 269,23	2 889 021,27	3 128 960,08
I.	Wartości niematerialne i prawne	122 297,64	185 616,16	105 856,42	172 727,76
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 398 064,65	2 276 588,77	2 555 511,66	2 771 168,02
III.	Należności długoterminowe	34 305,00	33 745,00	35 590,10	33 745,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	1 150,00	0,00	1 150,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	192 063,09	150 169,30	192 063,09	150 169,30

B.	AKTYWA OBROTOWE	19 865 808,50	19 796 732,67	16 552 115,54	17 846 092,06
I.	Zapasy	10 179 339,35	10 232 265,68	12 050 532,09	12 670 496,49
II.	Należności krótkoterminowe	8 752 700,75	9 162 586,97	3 668 411,94	4 512 920,69
III.	Inwestycje krótkoterminowe	607 665,33	170 900,34	353 417,15	295 254,38
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	326 103,07	230 979,68	479 754,36	367 420,50
AKTYWA RAZEM		22 612 538,88	22 444 001,90	19 441 136,81	20 975 052,14

Źródło: Emitent

PASYWA		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.03.2017
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 591 543,00	7 133 555,70	9 155 618,11	6 870 458,24
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	357 016,66	338 022,52	338 022,52	338 022,52
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)				
III.	Udziały (akcje) własne (-)	- 260 208,34	- 3 491 702,37		- 3 491 702,37
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 005 308,18	5 029 893,25	7 144 093,98	5 029 893,25
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	380 000,00	3 491 702,37		3 491 702,37
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych				
VIII.	Zysk (strata) netto	2 109 426,50	1 765 639,93	1 673 501,61	1 502 542,47
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)				
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 020 995,88	15 310 446,20	10 285 518,70	14 104 593,90
I.	Rezerwy na zobowiązania	164 776,47	190 063,97	164 776,47	190 063,97
II.	Zobowiązania długoterminowe	868 280,72	2 423 922,72	1 198 360,84	2 657 376,28
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	11 986 827,48	12 677 559,44	8 890 702,61	11 252 761,35
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 111,21	18 900,07	31 678,78	4 392,30
PASYWA RAZEM		22 612 538,88	22 444 001,90	19 441 136,81	20 975 052,14

Źródło: Emitent

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

Wyszczególnienie		Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartały	
		01.07.2015 r.- 31.03.2016 r.	01.07.2016 r. - 31.03.2017 r.	01.01.2016 r.- 31.03.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.03.2017 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	35 284 068,02	35 601 676,87	6 492 471,89	8 357 432,79
	- od jednostek powiązanych				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	982 482,63	898 551,61	396 921,25	401 758,28
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	34 301 585,39	34 703 125,26	6 095 550,64	7 955 674,51
B.	Koszty działalności operacyjnej	33 012 018,14	33 587 421,36	7 011 329,58	8 667 680,68
I.	Amortyzacja	622 348,08	606 374,36	198 230,43	194 784,00
II.	Zużycie materiałów i energii	442 457,68	473 970,36	128 693,48	193 179,91
III.	Usługi obce	2 521 393,45	2 951 854,07	763 919,58	968 240,15
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	89 227,98	100 956,48	28 055,89	33 183,95
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	2 038 210,41	1 967 789,30	642 545,21	644 088,20
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	323 926,65	315 305,71	134 939,55	137 623,72
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 129 721,31	764 204,43	256 825,71	219 863,64
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 844 732,58	26 406 966,65	4 858 119,73	6 276 717,11
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 272 049,88	2 014 255,51	-518 857,69	-310 247,89
D.	Pozostałe przychody operacyjne	273 417,99	232 338,30	78 383,99	154 060,64
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	34 638,24	104 957,20	25 504,29	75 642,88
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	238 779,75	127 381,10	52 879,70	78 417,76

E.	Pozostałe koszty operacyjne	350 911,65	145 722,50	0,00	56 138,70
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	350 911,65	145 722,50		56 138,70
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 194 556,22	2 100 871,31	-440 473,70	-212 325,95
G.	Przychody finansowe	111 455,24	19 547,96	51 739,77	14 539,64
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
	- od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym:	9 002,62	7 363,72	2 158,94	3 375,28
	- od jednostek powiązanych				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	102 452,62	12 184,24	49 580,83	11 164,36
H.	Koszty finansowe	182 115,85	198 333,80	47 190,96	65 311,15
I.	Odsetki, w tym:	178 833,85	179 681,59	47 190,96	65 311,15
	- od jednostek powiązanych				
II.	Strata ze zbycia inwestycji	82,00			
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	3 200,00	18 652,21		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	2 123 895,61	1 922 085,47	-435 924,89	-263 097,46
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	2 123 895,61	1 922 085,47	-435 924,89	-263 097,46
L.	Podatek dochodowy bieżący	450 394,00	419 543,00		
M.	Podatek dochodowy odroczony				
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 673 501,61	1 502 542,47	-435 924,89	-263 097,46

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

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku danego roku obrotowego		Za III kwartały	
		01.07.2015 r.- 31.03.2016 r.	01.07.2016 r. - 31.03.2017 r.	01.01.2016 r.- 31.03.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.03.2017 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	1 673 501,61	1 502 542,47	-435 924,89	-263 097,46
II.	Korekty razem	-2 514 080,46	1 596 623,06	-173 515,90	-2 221 242,16
1.	Amortyzacja	622 348,08	606 374,36	198 230,43	194 784,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	5 769,71	6 210,15		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	167 122,85	178 931,59	47 190,66	65 289,15
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-34 638,24	-104 957,20	-25 504,29	-75 642,88
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00		0,00	
6.	Zmiana stanu zapasów	-2 460 081,05	-1 139 513,27	-1 871 192,74	-2 438 230,81
7.	Zmiana stanu należności	339 031,16	-557 191,65	5 083 003,71	4 649 666,28
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 161 021,50	1 919 163,94	-3 914 662,53	-4 795 489,87
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-245 659,01	-80 922,84	-123 083,72	-150 948,59
10.	Inne korekty	253 047,54	768 527,98	432 502,58	329 330,56
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-840 578,85	3 099 165,53	-609 440,79	-2 484 339,62
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	805 562,52	303 215,44	607 826,01	175 354,47
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	805 562,52	303 215,44	607 826,01	175 354,47
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				

3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych				
	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki				
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne				
II.	Wydatki	532 742,07	345 917,86	150 093,06	151 818,95
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	701 009,60	259 396,20	150 093,06	151 818,95
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-78 932,00	0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych	-78 932,00			
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych				
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-89 335,53	86 521,66		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	272 820,45	-42 702,42	457 732,95	23 535,52
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	1 955 331,17	2 187 042,38	716 115,20	3 626 237,24
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	1 955 331,17	2 187 042,38	716 115,20	3 626 237,24
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych				

4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	1 634 922,46	5 284 051,01	818 655,54	1 041 079,10
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		3 491 702,37		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	307 293,20			
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spląty kredytów i pożyczek		722 267,38		351 422,46
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	195 778,89	355 088,12	461 673,93	409 922,95
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	964 727,52	536 061,55	309 790,95	214 444,54
8.	Odsetki	167 122,85	178 931,59	47 190,66	65 289,15
9.	Inne wydatki finansowe				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	320 408,71	-3 097 008,63	-102 540,34	2 585 158,14
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-247 349,69	-40 545,52	-254 248,18	124 354,04
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-253 119,40	-46 755,67	-254 248,18	124 354,04
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-5 769,71	-6 210,15		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	594 616,84	335 799,90	601 515,33	170 900,34
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	347 267,15	295 254,38	347 267,15	295 254,38
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	58 865,52	73 796,08	58 865,52	73 796,08

Źródło: Emitent

d) Zestawienie zmian w kapitale własnym [w zł]

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco od początku roku danego obrotowego		Za III kwartały	
		01.07.2015 r.- 31.03.2016 r.	01.07.2016 r. - 31.03.2017 r.	01.01.2016 r.- 31.03.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.03.2017 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 789 409,70	8 859 618,14	9 591 543,00	7 133 555,70
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 789 409,70	8 859 618,14	9 591 543,00	7 133 555,70
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	357 016,66	338 022,52	357 016,66	338 022,52
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-18 994,14	0,00	-18 994,14	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)				
	- wzrost wart. nominalnej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	18 994,14	0,00	18 994,14	0,00
	- umorzenia akcji				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	338 022,52	338 022,52	338 022,52	338 022,52
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-260 208,34		-260 208,34	-3 491 702,37
3.1.	Zmiana udziałów (akcji) własnych	260 208,34	-3 491 702,37	260 208,34	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	-3 491 702,37	0,00	0,00
	- akcje przeznaczone do sprzedaży				
	- akcje przeznaczone do umorzenia		-3 491 702,37		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-260 208,34	0,00	-260 208,34	0,00

	- umorzenie akcji w cenie nabycia	-260 208,34		-260 208,34	
	- sprzedaż akcji własnych				
3.2	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	-3 491 702,37	0,00	-3 491 702,37
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 273 397,45	7 144 093,98	7 005 308,18	5 029 893,25
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	870 696,53	-2 114 200,73	138 785,80	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	870 696,53	1 377 501,64	138 785,80	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	731 910,73	1 377 501,64		
	- zwrot niewykorzystanych środków po zakupie akcji	138 785,80		138 785,80	
	- umorzenie/sprzedaż akcji - różnica między ceną nominalną a ceną nabycia				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 491 702,37	0,00	
	- podniesienie kapitału zakładowego				
	- wydzielenie kapitału na skup akcji własnych		3 491 702,37		
	- opłacenie podatku dochodowego od podwyższenia kapitału				
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	7 144 093,98	5 029 893,25	7 144 093,98	5 029 893,25
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji				
	- wyceny bilansowej				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych				
	- wyceny bilansowej				
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	380 000,00		380 000,00	3 491 702,37

6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-380 000,00	3 491 702,37	-380 000,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		3 491 702,37	0,00	0,00
	- dopłaty wspólników				
	- utworzenie kapitału rezerwowego na skup akcji własnych		3 491 702,37		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	380 000,00	0,00	380 000,00	0,00
	- zwrot niewykorzystanych środków przy zakupie akcji	119 791,66		119 791,66	
	- wartość nabycia akcji	260 208,34		260 208,34	
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	3 491 702,37	0,00	3 491 702,37
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 039 203,93	1 377 501,64	2 109 426,50	1 765 639,93
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 039 203,93	1 377 501,64	2 109 426,50	1 765 639,93
	- korekty błędów				
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 039 203,93	1 377 501,64		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 039 203,93	1 377 501,64	0,00	0,00
	- podział zysku	731 910,73	1 377 501,64		
	- wypłata dywidendy	307 293,20			
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu				
	- korekty błędów				
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b)	zmniejszenie (z tytułu)				
	- podział zysku				
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Wynik netto	1 673 501,61	1 502 542,47	1 673 501,61	1 502 542,47
a)	Zysk netto	1 673 501,61	1 502 542,47	1 673 501,61	1 502 542,47
b)	Strata netto				
c)	Odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 155 618,11	6 870 458,24	9 155 618,11	6 870 458,24
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 155 618,11	6 870 458,24	9 155 618,11	6 870 458,24

Źródło: Emitent

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

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

Format oraz podstawowe zasady rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego:

1. Rokiem obrotowym jest okres kolejnych 12 miesięcy tj. okres od 01 lipca do 30 czerwca. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze, za okres sprawozdawczy przyjmuje się:
 - okres jednego kwartału
2. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki.
3. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.
4. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej.
5. Metody wyceny aktywów i pasywów ustala się przyjmując założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w przyszłości, w niezmienionym zakresie.
6. Jednostka zobowiązuje się do stosowania określonych ustawą zasad rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiających jej sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.
7. Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczonych ustawą, dostosowując je do potrzeb jednostki, zachowano:

- a) zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów (art. 4 ust. 1 UoR);
 - b) zasadę przewagi treści nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR);
 - c) zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR);
 - d) zasadę kontynuacji działalności (art. 5 ust. 2 UoR);
 - e) zasadę współmierności – memoriału (art. 6 ust. 1 UoR);
 - f) zasadę kosztu historycznego, uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny (art. 7 UoR);
 - g) zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR);
8. W sprawach nieuregulowanych przepisami rachunkowości stosuje się krajowe standardy rachunkowości, wydane przez Komitet Standardów Rachunkowości. W przypadku braku odpowiedniego standardu Spółka może stosować MSRy.

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

AKTYWA TRWAŁE

Ewidencja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

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

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

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, o wartości początkowej nie przekraczającej jednostkowo kwoty 3.500 zł nie są zaliczane do środków trwałych.

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

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

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe o wartości powyżej 3.500 zł podlegają amortyzacji metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub, w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

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

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w koszty.

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

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

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

AKTYWA OBROTOWE

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

Przyjęcie towarów do magazynu następuje według cen nabycia.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

KAPITAŁY

Kapitały własne stanowią:

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

KOSZTY, PRZYCHODY, WYNIK FINANSOWY

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

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

Przychody – przychody ze sprzedaży towarów, produktów i usług.

Wynik finansowy – ustalany jest według następujących zasad:

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

Wynik finansowy brutto jest pomniejszany o obowiązkowe tytuły :

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

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

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

W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym nie nastąpiły żadne zmiany w zakresie stosowanych przez Spółkę zasad (polityki) rachunkowości.

6. Związła charakterystyka o istotnych dokonaniach lub niepowodzeniach Emitenta w okresie od 1 stycznia 2017 r. do 31 marca 2017 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Okres od lipca 2016 roku do marca 2017 roku zakończył się zyskiem netto w wysokości 1,5 mln zł oraz przychodami netto na poziomie 35,6 mln zł. Wypracowany wynik finansowy za ten okres był o 10% niższy, a osiągnięte przychody netto nieznacznie się zwiększyły się (o 0,9%) w porównaniu do tego samego okresu roku poprzedniego.

Jednakże należy mieć na uwadze, iż analizując wyłącznie kwartał III roku obrotowego 2016/17, poziom przychodów netto wzrósł o 1,9 mln zł (o 28,7%), a poziom zysku netto był większy o 173 tys. zł (o 40%) niż w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Jednocześnie w wyniku wdrożenia w Spółce systemu informatycznego wspomagającego procesy magazynowania towarów, zwiększył się poziom wartości niematerialnych i prawnych. Ponadto Emitent wniósł w tym czasie o ponad 900 tys. zł więcej zaliczek na dostawy towarów niż w porównywalnym kwartale.

W związku ze zwiększającym się udziałem ze sprzedaży opon (w tym głównie opon sportowych) i usług z tym związanych, firma ViDiS S.A. postanowiła rozpocząć modernizację i dostosowanie do swych potrzeb oddziału przy ul. Nyskiej we Wrocławiu, zwiększając tym samym wartość środków trwałych w budowie.

W analizowanym okresie plany sprzedażowe sporządzone przez Zarząd Spółki zostały zrealizowane w 116% na poziomie obrotu oraz w 110% na poziomie marży.

Wyniki omawianego kwartału nie zawierają żadnych istotnych zdarzeń jednorazowych o nietypowym charakterze.

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

Emitent zaprognozował w raporcie ESPI nr 18/2016 opublikowanym w dniu 10 listopada 2016 roku osiągnięcie w roku obrotowym 2016/2017 przychodów netto ze sprzedaży na poziomie 40,7 mln zł oraz 0,8 mln zł zysku netto.

W świetle zaprezentowanych danych finansowych za pierwsze trzy kwartały roku obrotowego 2016/2017 prognoza przychodów netto ze sprzedaży została zrealizowana w 87,5%, a prognoza zysku netto została przekroczona o 87,8%.

Zgodnie z zaprezentowanymi przez Spółkę wynikami finansowymi w okresie od 1 lipca 2016 r. do 31 marca 2017 r. Emitent przewiduje zrealizowanie zakładanej prognozy finansowej.

8. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

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

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

W analizowanym okresie ViDiS S.A. kontynuowała wdrożenie systemu informatycznego wspierającego zarządzanie procesami magazynowania towarów. Zastosowane rozwiązanie stanowi platformę logistyczną wspomagającą cykl działań składowania i wysyłek artykułów. W ocenie Zarządu, zastosowanie tego systemu pozwoli Firmie w znacznym stopniu zredukować koszty logistyczne poprzez uporządkowanie przebiegu procesów, wyeliminować potencjalne błędy przyjęć i wydań towarów, podnieść wydajność pracy oraz jakości świadczonych usług i tym samym zwiększyć konkurencyjność. Oprócz wsparcia udziału w łańcuchu dostaw, platforma ta umożliwi kompleksowe zarządzanie procesami obsługi

dla operatorów logistycznych, daje możliwość obsługi sklepów internetowych, a przede wszystkim kontrolę, śledzenie ruchu i składowania produktów.

Spółka w marcu 2017 roku rozszerzyła ofertę o terminale własnej marki - Avtek, stanowiące kompleksowe rozwiązanie dla szkolnych pracowni. Nowe urządzenie - Avtek Zero to terminal sieciowy stworzony jako alternatywa dla klasycznych komputerów PC. Artykuł ten stanowi wydajne i skalowalne rozwiązanie pozwalające na współdzielenie jednego komputera (serwera) między wielu użytkowników. Technologia MultiPoint, która pozwala na współdzielenie mocy obliczeniowej serwera, jednocześnie redukuje koszty związane z wdrożeniem środowiska komputerowego. W przeciwieństwie do popularnych rozwiązań terminalowych, Avtek ZERO nie potrzebuje do obsługi i zarządzania specjalnego oprogramowania. Jest on w pełni zarządzany i konfigurowalny z poziomu systemu operacyjnego. Urządzenie to ma około 95% mniejsze zapotrzebowanie na energię elektryczną niż komputer stacjonarny o podstawowych parametrach.

W ofercie Spółki w platformie STEM określającą specjalny rodzaj edukacji opierającej się na naukach ścisłych, który w bardzo praktyczny sposób wprowadza uczniów w nierzadko trudne zagadnienia pojawiły się nowe propozycje od littleBits™ czyli klocków elektrycznych (tzw. bitów), które można szybko i łatwo połączyć ze sobą dzięki małym magnesom. Wyraźny podział kolorystyczny i czytelny opis, pomagają rozpoznać właściwe funkcje każdego bita. W zestawach Gizmos&Gadgets można znaleźć m.in.: silniki, koła, oświetlenie, przełączniki, siłowniki, brzęczyki, a nawet narzędzia do budowania pilota z nadajnikiem i odbiornikiem Bluetooth. Z klocków można zbudować zdalnie sterowany samochód, automat puszczający bańki mydlane, obracającą się lampę, łazik czy wiatrak. Młodzi wynalazcy mogą również korzystać z tysięcy projektów dostępnych w Internecie.

Natomiast zestaw littleBits Synth stanowi syntezytor modularny, który pozwala na zbudowanie własnego instrumentu i tworzenie ciekawych dźwięków. Zbudowany instrument można rozszerzać o kolejne moduły i konfigurować nie mając przy tym żadnej wiedzy na temat inżynierii czy produkcji muzycznej. Zestaw składa się z 12 bitów, z których przy użyciu zatrzasków magnetycznych można stworzyć układy takie jak te stosowane w znanych analogowych syntezytorach. Dzięki littleBits powstają instalacje, które pozwalają kształtować umiejętności techniczne. Bariery w tworzeniu kolejnych urządzeń i wynalazków młodego użytkownika jest tylko wyobraźnia.

Dodatkowo w wachlarzu produktów oferowanych przez Spółkę pojawią się od maja 2017 roku projektory marki EPSON, które jako jedyne w ofercie urządzenia w technologii 3LCD wzmocnią propozycję dedykowaną dla biznesu i edukacji oraz pozwolą jeszcze lepiej zaspokajać potrzeby klienta.

Spółka w tym okresie skupiła się głównie na maksymalnym zwiększeniu sprzedaży i za wyjątkiem wyżej opisanych zdarzeń, w okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym, Emitent nie podjął żadnych innych aktywności w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

10. Struktura grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2017 r. i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

W skład Grupy Kapitałowej Emitenta na dzień 31 marca 2017 roku wchodzi Spółka (jako jednostka dominująca) oraz spółka Retlab Sp. z o. o. (dawniej NaviLab Sp. z o.o.) - spółka zależna. ViDiS S.A. posiada 100,0% udziału w kapitale zakładowym i głosach na zgromadzeniu wspólników Retlab Sp. z o.o.

Firma:	Retlab Sp. z o.o.
Siedziba:	Bielany Wrocławskie
Adres:	ul. Logistyczna 4, 55-040
KRS:	0000277942
Kapitał zakładowy	115 000,00 zł

Źródło: Emitent

Wyłączenie z obowiązku konsolidacji sprawozdań finansowych:

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

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

Na dzień 31.03.2017 r. Spółka zatrudniała 43 osoby, co daje wartość 43 w przeliczeniu na pełne etaty. W stosunku do ostatniego raportu kwartalnego zatrudnienie w Spółce nie zmieniło się.

12. Oświadczenie Zarządu Spółki

Zarząd ViDiS S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe za okres od 1 lipca 2016 do 31 marca 2017 r., jak i dane porównawcze za rok ubiegły sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz, że kwartalny raport z działalności ViDiS S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.