

Mercator Medical S.A.
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2015 r.

SPORZĄDZONE WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Kraków, 13 maja 2015 r.

OPIS STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Zasady i polityka rachunkowości zastosowane przez Jednostkę przy sporządzeniu kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego pozostały niezmiennie w stosunku do tych zastosowanych przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2014.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

w tys. zł na dzień:

Nota	31.03.2014	31.12.2014	31.03.2015
AKTYWA			
<i>Wartości niematerialne</i>	8	89	81
<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	692	12 107	14 325
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	452	734	852
<i>Inwestycje długoterminowe</i>	17 553	22 270	22 270
Aktywa trwałe razem	18 705	35 200	37 528
<i>Zapasy</i>	18 457	31 626	30 312
<i>Należności handlowe oraz pozostałe</i>	19 787	22 092	26 903
<i>Środki pieniężne</i>	8 129	3 022	1 475
<i>Udzielone pożyczki</i>	6 601	15 926	20 286
<i>Pozostałe aktywa</i>	240	166	324
Aktywa obrotowe razem	53 214	72 832	79 300
Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa ogółem	71 919	108 032	116 828
PASYWA			
<i>Wyemitowany kapitał akcyjny</i>	8 643	8 643	8 643
<i>Kapitał zapasowy</i>	33 185	37 872	37 872
<i>Kapitał rezerwowy z przeszacowania</i>	2 463	2 693	2 693
<i>Pozostałe kapitały rezerwowe</i>	3 980	3 980	3 980
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	(46)	(47)	(41)
<i>Zyski zatrzymane</i>	5 755	6 242	8 147
Kapitał własny ogółem	53 980	59 383	61 294
<i>Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego</i>	812	1 425	1 764
<i>Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne</i>	299	665	1 636
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	294	15 564	17 241
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	22 377	30 579	34 504
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	427	416	389
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	24 209	48 649	55 534
Zobowiązania dotyczące aktywów sklasyfikowanych jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Pasywa ogółem	78 189	108 032	116 828

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Paweł Świętoń
Sporządzający

Kraków, 13 maja 2015 r.

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tys. zł za okres od:

Nota	01.01 - 31.03.2014	01.01 - 31.03.2015
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów</i>	168	401
<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	24 236	33 323
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	300	399
Przychody z działalności operacyjnej	24 704	34 123
<i>Amortyzacja</i>	(177)	(217)
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	(276)	(334)
<i>Usługi obce</i>	(1 623)	(2 374)
<i>Podatki i opłaty</i>	(50)	(68)
<i>Wynagrodzenia</i>	(1 447)	(2 123)
<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	(329)	(419)
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	(263)	(374)
<i>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>	(18 872)	(26 821)
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	(172)	(131)
Koszty działalności operacyjnej	(23 209)	(32 861)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 495	1 262
<i>Przychody finansowe</i>	458	1 481
<i>Koszty finansowe</i>	(438)	(380)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 515	2 363
Podatek dochodowy	(241)	(457)
<i>- część bieżąca</i>	(201)	(236)
<i>- część odroczone</i>	(40)	(221)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 274	1 906
Zysk (strata) na działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	1 274	1 906
Inne całkowite dochody	-	-
<i>- różnice wynikające z przeszacowania aktywów trwałych</i>	-	-
<i>- rezerwy z tyt. odr. pod. doch. dot. przeszacowanych środków trwałych</i>	-	-
<i>- różnice z przewalutowania danych oddziału</i>	-	-
Całkowity dochód za okres	1 274	1 906

.....
Wiesław Żyznowski

Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko

Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski

Wiceprezes Zarządu

.....
Paweł Świętoń

Sporządzający

Kraków, 13 maja 2015 r.

ROCZNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

01.01.2014-31.03.2014	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z przeszacowania	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski Zatrzymane	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na 01.01.2014	8 643	33 216	2 463	3 980	(38)	4 481	52 745
Suma zmian w kapitale własnym:	-	(31)	-	-	(8)	1 274	1 235
<i>Korekta błędów podstawowych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	1 274	1 274
<i>Przekazanie na zysk z lat ubiegłych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Emisja akcji</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekty nadwyżki ceny emisyjnej</i>	-	(31)	-	-	-	-	(31)
<i>Podział zysku (ustawowo)</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Pokrycie straty</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wypłata dywidendy</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekta wartości godziwej</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekty dot. włączenia Oddziału</i>	-	-	-	-	(8)	-	(8)
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny na 31.03.2014	8 643	33 185	2 463	3 980	(46)	5 755	53 980

w tys. zł za okres:

01.01.2014-31.12.2014	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z przeszacowania	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski Zatrzymane	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na 01.01.2014	8 643	33 216	2 463	3 980	(38)	4 481	52 745
Suma zmian w kapitale własnym:	-	4 656	230	-	(9)	1 761	6 638
<i>Korekta błędów podstawowych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	6 691	6 691
<i>Przekazanie na zysk z lat ubiegłych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Emisja akcji</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekty nadwyżki ceny emisyjnej</i>	-	(31)	-	-	-	-	(31)
<i>Podział zysku (ustawowo)</i>	-	4 687	-	-	-	(4 687)	-
<i>Pokrycie straty</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wypłata dywidendy</i>	-	-	-	-	-	(259)	(259)
<i>Korekta podatku dochodowego</i>	-	-	-	-	-	18	18
<i>Korekta wartości godziwej</i>	-	-	230	-	-	-	230
<i>Korekty dot. włączenia Oddziału</i>	-	-	-	-	(9)	(2)	(11)
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny na 31.12.2014	8 643	37 872	2 693	3 980	(47)	6 242	59 383

w tys. zł za okres:

01.01.2015-31.03.2015	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z przeszacowania	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski Zatrzymane	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na 01.01.2015	8 643	37 872	2 693	3 980	(47)	6 242	59 383
Suma zmian w kapitale własnym:	-	-	-	-	6	1 905	1 911
<i>Korekta błędów podstawowych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	1 906	1 906
<i>Przekazanie na zysk z lat ubiegłych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Emisja akcji</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekty nadwyżki ceny emisyjnej</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Podział zysku (ustawowo)</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wypłata dywidendy</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekta podatku dochodowego 2013</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekta wartości godziwej</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekty dot. włączenia Oddziału</i>	-	-	-	-	-	(1)	(1)
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	6	-	6
Kapitał własny na 31.03.2015	8 643	37 872	2 693	3 980	(41)	8 147	61 294

Kraków, 13 maja 2015 r.

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Paweł Świętoń
Sporządzający

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. zł za okres:

	01.01.2014-31.03.2014	01.01.2015-31.03.2015
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA (metoda pośrednia)		
Zysk (strata) netto	1 274	1 906
Korekty razem	3 427	(3 782)
<i>Koszty podatku dochodowego ujęte w wyniku</i>	(241)	(495)
<i>Amortyzacja</i>	177	217
<i>Odsetki i udziały w zyskach</i>	137	(49)
<i>(Zysk) / strata z tyt. różnic kursowych</i>	-	-
<i>(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej</i>	-	(56)
<i>Zmiana stanu rezerw</i>	10	1 310
<i>Zmiana stanu zapasów</i>	2 698	1 314
<i>Zmiana stanu należności</i>	50	(4 811)
<i>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów</i>	477	(914)
<i>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</i>	21	(303)
<i>Inne korekty</i>	98	5
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 701	(1 876)
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	70	269
<i>Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości</i>		56
<i>Z aktywów finansowych (odsetki)</i>	70	143
<i>Inne wpływy</i>	-	70
Wydatki	(2 115)	(6 787)
<i>Nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych</i>	(890)	(2 427)
<i>Nabycie aktywów finansowych, w tym:</i>	(1 225)	
<i> Nabycie aktywów w jednostkach powiązanych</i>	(1 225)	(4 360)
<i> - nabycie udziałów</i>	(5)	-
<i> - udzielone pożyczki</i>	(1 220)	(4 360)
<i>Nabycie aktywów w pozostałych jednostkach (pożyczki)</i>	-	-
<i>Inne wydatki</i>	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 045)	(6 518)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	-	7 387
<i>Wpływy z emisji akcji</i>	-	-
<i>Wpływy z kredytów i pożyczek</i>	-	7 387
<i>Inne wpływy finansowe</i>	-	-
Wydatki	(5 727)	(540)
<i>Dywidendy</i>	-	-
<i>Spląty kredytów i pożyczek</i>	(5 396)	(293)
<i>Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego</i>	(124)	(83)
<i>Odsetki</i>	(207)	(164)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(5 727)	6 847
Zwiększenie (zmniejszenie) netto środków pieniężnych	(3 071)	(1 547)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	11 200	3 022
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	8 129	1 475

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Paweł Świętoń
Sporządzający

Kraków, 13 maja 2015 r.