

Mercator Medical S.A.
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2016 r.

SPORZĄDZONE WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Kraków, 15 maja 2016 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 2015.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

w tys. zł na dzień:

	Nota	31.03.2015	31.12.2015	31.03.2016
AKTYWA				
<i>Wartości niematerialne</i>		81	2 007	1 939
<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>		14 325	12 990	12 915
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		852	982	1 030
<i>Inwestycje długoterminowe</i>		22 270	22 270	22 270
Aktywa trwałe razem		37 528	38 249	38 154
<i>Zapasy</i>		30 312	30 807	33 723
<i>Należności handlowe oraz pozostałe</i>		26 903	31 519	37 159
<i>Środki pieniężne</i>		1 475	2 749	1 120
<i>Udzielone pożyczki</i>		20 286	19 700	19 435
<i>Pozostałe aktywa</i>		324	214	501
Aktywa obrotowe razem		79 300	84 989	91 938
Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
Aktywa ogółem		116 828	123 238	130 092
PASYWA				
<i>Wyemitowany kapitał akcyjny</i>		8 643	8 643	8 643
<i>Kapitał zapasowy</i>		37 872	42 136	42 136
<i>Kapitał rezerwowy z przeszacowania</i>		2 693	2 693	2 693
<i>Pozostałe kapitały rezerwowe</i>		3 980	4 847	4 847
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>		(41)	(43)	(44)
<i>Zyski zatrzymane</i>		8 147	1 163	2 004
Kapitał własny ogółem		61 294	59 439	60 279
<i>Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego</i>		1 764	1 400	1 407
<i>Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne</i>		1 636	521	1 255
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>		17 241	21 812	21 495
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>		34 504	39 694	45 171
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>		389	372	485
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem		55 534	63 799	69 813
Zobowiązania dotyczące aktywów sklasyfikowanych jako aktywa przeznaczone do sprzedaży		-	-	-
Pasywa ogółem		116 828	123 238	130 092

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

.....
Paweł Świętoń
Sporządzający

Kraków, 15 maja 2016 r.

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tys. zł za okres od:

Nota	01.01 - 31.03.2015	01.01 - 31.03.2016
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów</i>	401	347
<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	33 323	43 264
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	399	138
Przychody z działalności operacyjnej	34 123	43 749
<i>Amortyzacja</i>	(217)	(344)
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	(334)	(343)
<i>Usługi obce</i>	(2 374)	(2 330)
<i>Podatki i opłaty</i>	(68)	(83)
<i>Wynagrodzenia</i>	(2 123)	(1 941)
<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	(419)	(440)
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	(374)	(264)
<i>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>	(26 821)	(35 772)
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	(131)	(69)
Koszty działalności operacyjnej	(32 861)	(41 586)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 262	2 163
<i>Przychody finansowe</i>	1 481	179
<i>Koszty finansowe</i>	(380)	(1 232)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 363	1 110
Podatek dochodowy	(457)	(269)
<i>- część bieżąca</i>	(236)	(311)
<i>- część odroczone</i>	(221)	42
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 906	841
Zysk (strata) na działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	1 906	841
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	1 906	841

.....
Wiesław Żyznowski

Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko

Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski

Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski

Członek Zarządu

.....
Paweł Świętoń

Sporządzający

Kraków, 15 maja 2016 r.

ROCZNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

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>Pokrycie straty</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wypłata dywidendy</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

w tys. zł za okres:

01.01.2015-31.12.2015	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:	-	4 264	-	867	4	(5 079)	56
<i>Korekta błędów podstawowych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	1 346	1 346
<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>	-	4 264	-	-	-	(4 264)	-
<i>Pokrycie straty</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Program motywacyjny</i>	-	-	-	867	-	-	-
<i>Wypłata dywidendy</i>	-	-	-	-	-	(2 161)	(2 161)
<i>Korekta podatku dochodowego</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekta wartości godziwej</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekty dot. włączenia Oddziału</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	4	-	4
Kapitał własny na 31.12.2015	8 643	42 136	2 693	4 847	(43)	1 163	59 439

w tys. zł za okres:

01.01.2016-31.03.2016	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z przeszacowania	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski Zatrzymane	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na 01.01.2016	8 643	42 136	2 693	4 847	(43)	1 163	59 439
Suma zmian w kapitale własnym:	-	-	-	-	(1)	841	840
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-
Zysk netto	-	-	-	-	-	841	841
Przekazanie na zysk z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną	-	-	-	-	-	-	-
Korekty nadwyżki ceny emisyjnej	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku (ustawowo)	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-
Korekta podatku dochodowego 2013	-	-	-	-	-	-	-
Korekta wartości godziwej	-	-	-	-	-	-	-
Korekty dot. włączenia Oddziału	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-	(1)	-	(1)
Kapitał własny na 31.03.2016	8 643	42 136	2 693	4 847	(44)	2 004	60 279

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

Kraków, 15 maja 2016 r.

.....
Paweł Świętoń
Sporządzający

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. zł za okres:

	01.01.2015-31.03.2015	01.01.2016-31.03.2016
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA (metoda pośrednia)		
Zysk (strata) netto	1 906	841
Korekty razem	(3 782)	(10 552)
Amortyzacja	217	344
Odsetki i udziały w zyskach	(49)	(2)
(Zysk) / strata z tyt. różnic kursowych	-	265
(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej	(56)	-
Zmiana stanu rezerw	1 310	741
Zmiana stanu zapasów	1 314	(2 916)
Zmiana stanu należności	(4 811)	(5 640)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 409)	(3 122)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(303)	(222)
Inne korekty	5	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(1 876)	(9 711)
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	269	179
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości	56	-
Z aktywów finansowych (odsetki)	143	156
Inne wpływy	70	23
Wydatki	(6 787)	(201)
Nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych	(2 427)	(201)
Nabycie aktywów finansowych, w tym:	(4 360)	-
Nabycie aktywów w jednostkach powiązanych	(4 360)	-
- nabycie udziałów	-	-
- udzielone pożyczki	(4 360)	-
Nabycie aktywów w pozostałych jednostkach (pożyczki)	-	-
Inne wydatki	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(6 518)	(22)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	7 387	8 629
Wpływy z emisji akcji	-	-
Wpływy z kredytów i pożyczek	7 387	8 629
Inne wpływy finansowe	-	-
Wydatki	(540)	(525)
Dywidendy	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek	(293)	(250)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(83)	(98)
Odsetki	(164)	(177)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	6 847	8 104
Zwiększenie (zmniejszenie) netto środków pieniężnych	(1 547)	(1 629)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	3 022	2 749
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 475	1 120

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

.....
Paweł Świętoń
Sporządzający

Kraków, 15 maja 2016 r.