

Mercator Medical S.A.
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2017 r.

SPORZĄDZONE WEDŁUG

**MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

Kraków, 12 maja 2017 r.

	str.
SPIS TREŚCI	
OPIS STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI	1
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	2
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	4
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	5

OPIS STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane przez Jednostkę przy sporządzaniu kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego pozostały niezmiennie w stosunku do tych zastosowanych przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2016 r.

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	stan na dzień 31.03.2017 r.	stan na dzień 31.12.2016 r.	stan na dzień 31.03.2016 r.
AKTYWA			
<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	13 854	13 248	12 915
<i>Aktywa niematerialne</i>	2 233	2 257	1 939
<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	44 990	45 010	22 270
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	892	875	1 030
<i>Długoterminowe należności</i>	-	-	-
Aktywa trwałe razem	61 969	61 390	38 154
<i>Zapasy</i>	36 865	39 166	33 723
<i>Udzielone pożyczki</i>	22 347	22 787	19 435
<i>Należności handlowe oraz pozostałe</i>	43 680	38 962	36 868
<i>Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych</i>	-	-	291
<i>Pozostałe aktywa</i>	443	280	501
<i>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty</i>	1 257	2 738	1 120
Aktywa obrotowe razem	104 592	103 933	91 938
<i>Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</i>	-	-	-
Aktywa ogółem	166 561	165 323	130 092
PASYWA			
<i>Wyemitowany kapitał akcyjny</i>	10 589	10 589	8 643
<i>Kapitał zapasowy</i>	73 519	73 519	42 136
<i>Kapitał rezerwowy z przeszacowania</i>	2 693	2 693	2 693
<i>Pozostałe kapitały rezerwowe</i>	3 981	3 981	4 847
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	(51)	2	(44)
<i>Zyski zatrzymane</i>	10 562	9 445	2 004
Kapitał własny ogółem	101 293	100 229	60 279
<i>Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	2 076	1 891	1 407
<i>Rezerwy długoterminowe</i>	111	111	65
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	13 010	7 541	21 495
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	236	245	275
Razem zobowiązania długoterminowe	15 433	9 788	23 242
<i>Rezerwy krótkoterminowe</i>	639	476	1 190
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	49 007	54 605	45 171
<i>Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych</i>	40	37	-
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	149	188	210
Razem zobowiązania krótkoterminowe	49 835	55 306	46 571
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	65 268	65 094	69 813
<i>Zobowiązania dotyczące aktywów sklasyfikowanych jako aktywa przeznaczone do sprzedaży</i>	-	-	-
Pasywa ogółem	166 561	165 323	130 092

.....
Wiesław Żywnowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

.....
Agnieszka Dziewulska
Sporządzający

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	okres 01.01.- - 31.03.2017 r.	okres 01.01.- - 31.03.2016 r.
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług</i>	690	347
<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	54 902	43 264
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	127	138
Przychody z działalności operacyjnej	55 719	43 749
<i>Amortyzacja</i>	(431)	(344)
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	(322)	(343)
<i>Usługi obce</i>	(3 654)	(2 330)
<i>Podatki i opłaty</i>	(90)	(83)
<i>Wynagrodzenia</i>	(2 756)	(1 941)
<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	(598)	(440)
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	(434)	(264)
<i>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>	(46 599)	(35 772)
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	(128)	(69)
Koszty działalności operacyjnej	(55 012)	(41 586)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	707	2 163
<i>Przychody finansowe</i>	1 705	179
<i>Koszty finansowe</i>	(846)	(1 232)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 566	1 110
Podatek dochodowy	(449)	(269)
- część bieżąca	(282)	(311)
- część odroczone	(167)	42
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 117	841
Zysk (strata) na działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	1 117	841
Inne całkowite dochody	(53)	(1)
- różnice z przewalutowania danych oddziału	(53)	(1)
Całkowity dochód za okres	1 064	840
Zysk na jedną akcję		
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 117	841
Zysk na 1 akcję (w zł)	0,11	0,10
Całkowity dochód na jedną akcję		
Całkowity dochód za okres	1 064	840
Całkowity dochód na 1 akcję (w zł)	0,10	0,10

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Siłko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

.....
Agnieszka Dziewulska
Sporządzający

Kraków, 12 maja 2017 r.

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z przeszacowania	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski Zatrzymane	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2016 roku	8 643	42 136	2 693	4 847	(43)	1 163	59 439
Suma zmian w kapitale własnym:	-	-	-	-	(1)	841	840
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	841	841
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	(1)	-	(1)
Kapitał własny na dzień 31 marca 2016 roku	8 643	42 136	2 693	4 847	(44)	2 004	60 279
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2016 roku	8 643	42 136	2 693	4 847	(43)	1 163	59 439
Suma zmian w kapitale własnym:	1 946	31 383	-	(866)	45	8 282	40 790
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	9 628	9 628
<i>Emisja akcji</i>	1 946	-	-	-	-	-	1 946
<i>Nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną</i>	-	29 309	-	-	-	-	29 309
<i>Podział zysku (ustawowo)</i>	-	1 346	-	-	-	(1 346)	-
<i>Program motywacyjny</i>	-	728	-	(866)	-	-	(138)
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	45	-	45
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2016 roku	10 589	73 519	2 693	3 981	2	9 445	100 229
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2017 roku	10 589	73 519	2 693	3 981	2	9 445	100 229
Suma zmian w kapitale własnym:	-	-	-	-	(53)	1 117	1 064
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	1 117	1 117
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	(53)	-	(53)
Kapitał własny na dzień 31 marca 2017 roku	10 589	73 519	2 693	3 981	(51)	10 562	101 293

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

.....
Agnieszka Dziewulska
Sporządzający

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	okres 01.01.- - 31.03.2017 r.	okres 01.01.- - 31.03.2016 r.
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA (metoda pośrednia)		
Zysk (strata) netto	1 117	841
Korekty razem	(4 777)	(10 552)
Amortyzacja	431	344
Odsetki i udziały w zyskach	(1 587)	(2)
(Zysk) / strata z tytułu różnic kursowych	457	265
(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej	-	-
Zmiana stanu rezerw	348	741
Zmiana stanu zapasów	2 301	(2 916)
Zmiana stanu należności	(4 708)	(5 640)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 739)	(3 122)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(227)	(222)
Inne korekty	(53)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(3 660)	(9 711)
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	1 731	179
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	1	-
Z aktywów finansowych (odsetki i dywidendy)	1 730	156
Inne wpływy	-	23
Wydatki	(4 669)	(201)
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	(324)	(201)
Nabycie aktywów finansowych, w tym:	(4 345)	-
Nabycie aktywów w jednostkach powiązanych	(4 345)	-
- nabycie udziałów	(4 345)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 938)	(22)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	5 780	8 629
Wpływy z kredytów i pożyczek	5 780	8 629
Wydatki	(663)	(525)
Spląty kredytów i pożyczek	(347)	(250)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(173)	(98)
Odsetki	(143)	(177)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 117	8 104
Zwiększenie (zmniejszenie) netto środków pieniężnych	(1 481)	(1 629)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	2 738	2 749
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 257	1 120

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

.....
Agnieszka Dziewulska
Sporządzający