

Mercator Medical S.A.
INFORMACJA FINANSOWA
za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2014 r.

SPORZĄDZONA WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Kraków, 15 maja 2014 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 2013.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

w tys. zł na dzień:

	31.03.2013	31.12.2013	31.03.2014
AKTYWA			
<i>Wartości niematerialne</i>	34	8	8
<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	5 420	6 249	6 962
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	252	515	452
<i>Należności długoterminowe</i>	-	-	-
<i>Inwestycje długoterminowe</i>	17 563	17 548	17 553
Aktywa trwałe razem	23 269	24 320	24 975
<i>Zapasy</i>	13 963	21 155	18 457
<i>Należności handlowe oraz pozostałe</i>	17 717	19 837	19 787
<i>Środki pieniężne</i>	1 263	11 200	8 129
<i>Udzielone pożyczki</i>	6 518	5 381	6 601
<i>Pozostałe aktywa</i>	520	211	240
Aktywa obrotowe razem	39 981	57 784	53 214
Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa ogółem	63 250	82 105	78 189
PASYWA			
<i>Wyemitowany kapitał akcyjny</i>	6 483	8 643	8 643
<i>Kapitał zapasowy</i>	3 766	33 216	33 185
<i>Kapitał rezerwowy z przeszacowania</i>	1 931	2 463	2 463
<i>Pozostałe kapitały rezerwowe</i>	3 980	3 980	3 980
<i>Różnice kursowe z przewalutowania</i>	(38)	(38)	(46)
<i>Zyski zatrzymane</i>	4 976	4 481	5 755
Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	21 098	52 745	53 980
Kapitały mniejszościowe	-	-	-
Kapitał własny ogółem	21 098	52 745	53 980
<i>Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego</i>	907	835	812
<i>Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne</i>	225	266	240
<i>Pozostałe rezerwy</i>	-	-	59
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	9 712	157	294
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	30 822	27 661	22 377
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	486	441	427
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	42 152	29 360	24 209
Zobowiązania dotyczące aktywów sklasyfikowanych jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Pasywa ogółem	63 250	82 105	78 189

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Paweł Świętoń
Sporządzający

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tys. zł za okres:

	01.01 - 31.03.2013	01.01 - 31.03.2014
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów</i>	28	168
<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	22 315	24 236
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	190	300
Przychody z działalności operacyjnej	22 533	24 704
<i>Zmiana stanu produktów</i>	-	-
<i>Amortyzacja</i>	(130)	(177)
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	(279)	(276)
<i>Usługi obce</i>	(1 264)	(1 623)
<i>Podatki i opłaty</i>	(56)	(50)
<i>Wynagrodzenia</i>	(1 225)	(1 447)
<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	(282)	(329)
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	(202)	(263)
<i>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>	(16 936)	(18 872)
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	(67)	(172)
Koszty działalności operacyjnej	(20 441)	(23 209)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 092	1 495
<i>Przychody finansowe</i>	389	458
<i>Koszty finansowe</i>	(513)	(438)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 968	1 515
Podatek dochodowy	(431)	(241)
- część bieżąca	(5)	(201)
- część odroczone	(426)	(40)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 537	1 274
Działalność zaniechana	-	-
Zysk (strata) netto	1 537	1 274
Inne całkowite dochody	-	-
- skutki przeszacowania aktywów trwałych	-	-
- rezerwy z tyt. odr. pod. doch. dot. przeszacowanych środków trwałych	-	-
- różnice kursowe z przewalutowania	-	-
Całkowity dochód za okres	1 537	1 274

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Paweł Świętoń
Sporządzający

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

w tys. zł za okres:

<i>tys. zł</i>							
01.01.2013 - 31.03.2013	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał z przeszacowania	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zysk zatrzymany	Razem
Kapitał własny na 01.01.2013	6 483	3 766	1 931	3 980	(35)	3 441	19 566
Suma zmian w kapitale własnym:	-	-	-	-	(3)	1 535	1 532
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-
Zysk netto	-	-	-	-	-	1 537	1 537
Przekazanie na zysk z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku (ustawowo)	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-
Korekta wartości godziwej	-	-	-	-	-	-	-
Korekty dot. włączenia Oddziału	-	-	-	-	(3)	-	(3)
Inne	-	-	-	-	-	(2)	(2)
Kapitał własny na 31.03.2013	6 483	3 766	1 931	3 980	(38)	4 976	21 098

tys. zł

2013	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z przeszacowania	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski Zatrzymane	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na 01.01.2013	6 483	3 766	1 931	3 980	(35)	3 441	19 566
Suma zmian w kapitale własnym:	2 160	29 450	532	-	(3)	1 040	33 179
<i>Korekta błędów podstawowych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	5 175	5 175
<i>Przekazanie na zysk z lat ubiegłych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Emisja akcji</i>	2 160	-	-	-	-	-	2 160
<i>Nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną</i>	-	25 510	-	-	-	-	25 510
<i>Podział zysku (ustawowo)</i>	-	3 940	-	-	-	(3 940)	-
<i>Wypłata dywidendy</i>	-	-	-	-	-	(195)	(195)
<i>Korekta wartości godziwej</i>	-	-	532	-	-	-	532
<i>Korekty dot. włączenia Oddziału</i>	-	-	-	-	(3)	-	(3)
Kapitał własny na 31.12.2013	8 643	33 216	2 463	3 980	(38)	4 481	52 745

tys. zł

01.01.2014 - 31.03.2014	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał z przeszacowania	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zysk zatrzymany	Razem
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
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-
Zysk netto	-	-	-	-	-	1 274	1 274
Przekazanie na zysk z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną	-	-	-	-	-	-	-
Korekty nadwyżki ceny emisyjnej	-	(31)	-	-	-	-	(31)
Podział zysku (ustawowo)	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-
Korekta wartości godziwej	-	-	-	-	-	-	-
Korekty dot. włączenia Oddziału	-	-	-	-	(8)	-	(8)
Kapitał własny na 31.03.2014	8 643	33 185	2 463	3 980	(46)	5 755	53 980

.....
Wiesław Żyznowski
 Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
 Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
 Wiceprezes Zarządu

.....
Paweł Świętoń
 Sporządzający

SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. zł za okres:

	01.01 - 31.03.2013	01.01 - 31.03.2014
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA (metoda pośrednia)		
Zysk (strata) netto	1 537	1 274
Korekty razem	2 508	3 427
<i>Koszty podatku dochodowego ujęte w wyniku</i>	(431)	(241)
<i>Amortyzacja</i>	130	177
<i>Odsetki i udziały w zyskach</i>	453	137
<i>(Zysk) / strata z tyt. różnic kursowych</i>	-	-
<i>(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej</i>	-	-
<i>Zmiana stanu rezerw</i>	96	10
<i>Zmiana stanu zapasów</i>	1 705	2 698
<i>Zmiana stanu należności</i>	(1 685)	50
<i>Zmiana stanu zob.krótkoterm. z wyjątkiem pożyczek i kredytów</i>	2 032	477
<i>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</i>	208	21
<i>Inne korekty</i>	-	98
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 045	4 701
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	-	70
<i>Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości niem. i prawnych</i>	-	-
<i>Z aktywów finansowych (odsetki)</i>	-	70
<i>Inne wpływy</i>	-	-
Wydatki	(622)	(2 115)
<i>Nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych</i>	(42)	(890)
<i>Udzielone pożyczki</i>	(580)	(1 220)
<i>Nabycie udziałów</i>	-	(5)
<i>Inne wydatki</i>	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(622)	(2 045)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	-	-
<i>Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału</i>	-	-
<i>Wpływy z kredytów i pożyczek</i>	-	-
<i>Pozostałe wpływy finansowe</i>	-	-
Wydatki	(3 511)	(5 727)
<i>Dywidendy</i>	-	-
<i>Spląty kredytów i pożyczek</i>	(3 007)	(5 396)
<i>Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego</i>	(51)	(124)
<i>Odsetki</i>	(453)	(207)
<i>Pozostałe wydatki finansowe</i>	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3 511)	(5 727)
Zwiększenie (zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(88)	(3 071)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 351	11 200
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 263	8 129

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Paweł Świętoń
Sporządzający