

LASER-MED S.A.

RAPORT za III kwartał 2016 r.

01.07.2016 r. – 30.09.2016 r.
opublikowany w dniu 10 listopada 2016 r.

Spis Treści

Spis treści:

1. Wprowadzenie
2. Podstawowe informacje o LASER-MED S.A. zawierające m.in. informację o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

RAPORT za III kwartał 2016 r.

3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego.
4. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta
 - 4.1 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego.
 - 4.2 Skrócony bilans finansowy na 30.09.2016r.
 - 4.3 Skrócony rachunek zysków i strat za okres 01.01 – 30.09.2016 Emitenta
 - 4.4 Skrócony rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01 – 30.09.2016 Emitenta
 - 4.5 Skrócony rachunek zestawienia zmian w kapitale własnym
5. Komentarz Zarządu na temat czynników mających wpływ na wyniki finansowe .
6. Informacje na temat aktywności jaką w okresie objętym raportem podjęto w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.
7. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji publikowanych prognoz finansowych na dany rok obrotowy.
8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresy objętego raportem kwartalnym.
9. Wskazanie przyczyn nie sporządzenia przez emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych.
10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.
11. Oświadczenie Zarządu.

1. Wprowadzenie

RAPORT za III kwartał 2016 r.

Zarząd LASER-MED S.A. przedkłada raport z działalności Spółki w III kwartale 2016 roku. Był to okres intensywnych działań zarówno organizacyjnych, jak i realizacji zamierzeń biznesowych w obszarze usług, stanowiących ofertę Emitenta.

2. Podstawowe informacje o LASER-MED S.A.

LASER-MED S.A. jest spółką akcyjną, z siedzibą w Bydgoszczy przy ul. Jagiellońskiej 109/22, 85-027 Bydgoszcz.

Numer statystyczny w systemie REGON: 340906616

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 967-134-22-64

LASER – MED S.A. została założona 4 marca 2011 r. w Kancelarii Notarialnej w Bydgoszczy przy ul. Krasińskiego nr 9 lok. 1, repertorium A nr 1508/2011. Do Rejestru Przedsiębiorców Sądu Rejonowego w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy KRS LASER-MED S.A. została wpisana pod **Nr KRS 0000385650**.

Spółka powstała z myślą o ludziach, którzy pragną poprawić swoją urodę dzięki najnowszym odkryciom nauki. Odpowiedzią firmy na zapotrzebowanie rynku jest oferta naukowo potwierdzonych zabiegów z zakresu odmładzania skóry, zaawansowanych technologicznie metod odchudzania i modelowania sylwetki, najnowszych osiągnięć laseroterapii, a także zabiegów pielęgnacyjnych. LASER-MED to nowoczesne i przyjazne miejsce przy jednej z głównych ulic w Bydgoszczy.

2.1 LASER-MED S.A. profil działalności

LASER-MED S.A. jest podmiotem działającym w segmencie chirurgii, medycyny estetycznej oraz kosmetologii. Działalność spółki LASER-MED S.A. skoncentrowana jest na dostarczaniu pacjentom nowoczesnych, efektywnych i bezpiecznych rozwiązań służących poprawie zdrowia, wyglądu i jakości życia. W miłej atmosferze i wyjątkowym wnętrzu Emitent oferuje naukowo potwierdzone zabiegi z zakresu odmładzania skóry, zaawansowane technologicznie metody odchudzania i modelowania sylwetki, najnowsze osiągnięcia laseroterapii, jak również chwile wyciszenia i regeneracji podczas zabiegów pielęgnacyjnych. LASER-MED S.A. prowadzi swoją działalność z pełną świadomością i odpowiedzialnością wobec pacjentów i ich potrzeb. Stale utrzymuje wiodącą lokalną pozycję pod względem jakości i nowoczesności usług, świadczonych w ramach swojej działalności. Emitent prowadzi intensywne działania szkoleniowe oraz stara się wprowadzać nowe rozwiązania do swojej oferty. Emitent stale dąży do pozyskania i utrzymania statusu lidera rynku, na którym działa.

2.2 Struktura akcjonariatu i skład organów Emitenta

I. Struktura akcjonariatu

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 10.11.2016 r. wynosi 551.644,00 zł i składa się z 551.644 sztuk akcji o wartości nominalnej 1,0 zł (jeden złotych) każda. W jego skład wchodzi akcje następujących serii:

RAPORT za III kwartał 2016 r.

I. Liczba akcji na okaziciela serii A1: w łącznej ilości 551.644 sztuk

Według najlepszej wiedzy Emitenta, struktura akcjonariatu Spółki LASER – MED S.A., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu:

AKCJONARIUSZ	Ilość akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział % w głosach
Sławomir Dariusz Jaworski	211.778	38,39	211.778	38,39
Katarzyna Kuligowska	82.989	15,04	82.989	15,04
Karolina Pochocka	70.000	12,69	70.000	12,69
Natalia Burdak	70.000	12,69	70.000	12,69
Jarosław Majchrzak	30.000	5,44	30.000	5,44
Pozostali Akcjonariusze	86.877	15,75	86.877	15,75
SUMA	551.644	100	551.644	100

Źródło: Spółka

II. Skład organów Emitenta

Zarząd:

W skład Zarządu LASER-MED. S.A. w trzecim kwartale 2016 roku wchodziły:

Ewa Łączkowska - Prezes Zarządu,

Patrycja Gelecińska - Członek Zarządu.

Rada Nadzorcza:

W skład Rady Nadzorczej LASER-MED S.A. w trzecim kwartale 2016 roku wchodziło:

Rafał Piotr Świsłun - Przewodniczący Rady Nadzorczej,

Dariusz Klinger - Członek Rady Nadzorczej,

Agata Iwona Klinger - Członek Rady Nadzorczej,

Anna Jaworska - Członek Rady Nadzorczej,

Wojciech Andrzej Maciaszek - Członek Rady Nadzorczej.

3. Wybrane dane finansowe

I. Wybrane pozycje bilansu Emitenta.

Wyszczególnienie	2015 r. 30.09.2015 r. (w zł)	2016r. 30.09.2016 r. (w zł)
Kapitał własny	-289 615	-302 640
Należności długoterminowe	0	0
Należność krótkoterminowe	0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 080	604
Zobowiązania długoterminowe	0	0

RAPORT za III kwartał 2016 r.

Zobowiązania krótkoterminowe	399 606	413 605
------------------------------	---------	---------

Źródło: Emitent

II. Wybrane pozycje rachunku zysku i strat Emitenta.

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2015 r. do 30.09.2015 r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2015 r. do 30.09.2015 r. (w zł)	Za okres od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r. (w zł)
Przychody netto ze sprzedaży	124 863	485 121	171 625	606 942
Amortyzacja	6 962	25 025	3 619	21 322
Zysk/strata na sprzedaży	-19 402	-63 897	-17 097	24 931
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-19 402	-61 881	-18 600	23 431
Zysk/strata brutto	-27 565	-72 061	-20 491	17 206
Zysk/strata netto	-27 565	-72 061	-20 491	17 206

Źródło: Emitent

4. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta

4.1 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą bezpośrednią.

Rzeczowe Aktywa Trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych).

Komputery umarzone są przez okres 3 lat.

Inne urządzenia techniczne umarzone są przez okres 5 lat.

Samochody osobowe oraz ciężarowe (zarówno będące własnością spółki, jak i użytkowane na podstawie umowy

leasingu finansowego zgodnie z UOR) umarzone są przez okres 4 lat.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3,5 tysięcy złotych odnoszone są jednorazowo w koszty.

RAPORT za III kwartał 2016 r.

Zapasy

Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia, zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło – pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia, zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności

Na dzień nabycia lub powstania należności krótkoterminowe ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu. Natomiast na dzień bilansowy należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są wg następujących zasad:

- Należności przeterminowane powyżej 360 dni obejmowane są odpisem w pełnej wysokości
- W pozostałych przypadkach obowiązuje indywidualna ocena dokonana przez kierownika jednostki

W uzasadnionych przypadkach kierownik jednostki może odstąpić od tworzenia odpisów aktualizujących należności. Do takich przypadków należy zaliczyć między innymi zapłatę po dniu bilansowym, a przed datą sporządzenia sprawozdania finansowego.

Do należności krótkoterminowych zaliczono wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, niezależnie od umownego terminu ich zapłaty oraz należności z pozostałych tytułów wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitały

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością emisyjną i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym. Koszty poniesione na emisję nowych akcji pomniejszają kapitał

RAPORT za III kwartał 2016 r.

zapasowy z tytułu emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej do wysokości tego kapitału. Pozostałe koszty są zaliczane do kosztów finansowych.

Rezerwy

Rezerwy tworzone są w przypadku, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wydatkowania środków pieniężnych, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Zobowiązania

Wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

Przychody ze sprzedaży

Obejmują należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT), ujmowany w okresach, których dotyczą.

Wydarzenia po dniu bilansowym

Po 30 września 2016 r. nie wystąpiły zdarzenia wpływające znacząco na sytuację majątkową i finansową spółki.

Kontynuacja metod rachunkowości

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w roku poprzednim.

4.2 Skrócony bilans finansowy na 30.09.2016r.

AKTYWA	Stan na 30.09.2015r.	Stan na 30.09.2016r.
Aktywa trwałe	76.466,59	106.441,83
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	76.466,59	106.441,83
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	33.524,38	4.523,22
Zapasy	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	18.676,69	1.368,30
Inwestycje krótkoterminowe	6.080,38	603,61
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8.767,31	2.551,31
AKTYWA RAZEM	109.990,97	110.965,05
PASYWA		

RAPORT za III kwartał 2016 r.

Kapitał własny	-289.615,20	-302.640,12
Kapitał podstawowy	551.644,00	551.644,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
Akcje własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Kapitał zapasowy	319.693,00	319.693,00
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1.088.891,64	-1.191.183,18
Zysk (strata) netto	-72.060,56	17.206,06
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	399.606,17	413.605,17
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	399.606,17	413.605,17
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	109.990,97	110.965,05

4.3 Skrócony rachunek zysków i strat za okres 01.01 - 30.09.2016 Emitenta

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.07.2015-30.09.2015	01.07.2016-30.09.2016	01.01.2015-30.09.2015	01.01.2016-30.09.2016
Przychody netto ze sprzedaży	124 863	171 625	485 121	606 942
Koszty działalności operacyjnej	144 265	188 722	549 018	582 011
Amortyzacja	6 962	3 619	25 025	21 322
Zużycie materiałów i energii	15 092	50 454	78 896	123 975
Usługi obce	76 071	84 354	303 463	255 413
Podatki i opłaty	1 206	711	4 902	4 479
Wynagrodzenia	33 654	38 701	99 518	121 284
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 557	7 440	19 139	23 424
Pozostałe koszty	4 723	3 443	18 075	32 114
Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
Zysk (strata) ze sprzedaży	-19 402	-17 097	-63 897	24 931
Pozostałe przychody operacyjne	2 017	-4	2 017	0
Pozostałe koszty operacyjne		1 500		1 500
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-17 385	- 18 601	-61 881	23 431
Przychody finansowe		6		6

RAPORT za III kwartał 2016 r.

Koszty finansowe	6 871	1 896	10 180	6 231
Zysk (strata) na działalności gospodarczej	-24 256	-20 491	-72 061	17 206
Wynik nadzwyczajnych działań				
Zysk (strata) brutto	-24 256	-20 491	-72 061	17 206
Podatek dochodowy				
Zysk (strata) netto z działalności	-24 256	-20 491	-72 061	17 206

4.4 Skrócony rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01 – 30.09.2016 Emitenta

	01.07.2015- 30.09.2015	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2015 - 30.09.2015	01.01.2016- 30.09.2016
PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	X	X	X	X
Wpływy	141 258	190 369	522 908	616 903
Wydatki	134 254	189 008	507 790	564 905
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 004	1 361	15 118	51 998
PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	X	X	X	X
Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I- II)-	0,00	0,00	0,00	0,00
PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	X	X	X	X
Wpływy				
Wydatki	6 871	3 780	10 180	62 113
Przepływy pieniężne netto z	-6 871	-3 780	-10 180	-62 113

RAPORT za III kwartał 2016 r.

działalności finansowej (I- II				
Przepływy pieniężne netto, razem	133	-2 419	4 938	-10 115
(A.III+/-B.III+/-C.III)-				
BILANSOWA ZMIANA STANU	X	X	X	X
ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH				
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA	5 947	3 023	1 142	10 719
POCZĄTEK OKRESU				
ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC	6 080	604	6 080	604
OKRESU (F+/-D				

44.5 Skrócony rachunek zestawienia zmian w kapitale własnym

	01.07.2015- 30.09.2015	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015	01.01.2016- 30.09.2016
Kapitał własny na początek okresu				
Kapitał podstawowy na początek okresu	-265 359,27	-282 148,86	-217 554,64	-319 846,18
Zwiększenie				
Zmniejszenie				
Kapitał podstawowy na koniec okresu	-265 359,27	-282 148,86	-217 554,64	-319 846,18
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Akcje własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał zapasowy na początek okresu				
Zwiększenie				
Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na początku okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

RAPORT za III kwartał 2016 r.

Wynik netto	-24 255,93	-20 491,26	-72 060,56	
Zysk				17 206,06
Strata	-24 255,93	-20 491,26	72 060,56	
Odpisy z zysku				
Kapitał własny na koniec okresu	-289 615,20	-302 640,12	-289 615,20	-302 640,12

5. Komentarz Zarządu Spółki na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

Łączne przychody spółki za trzy kwartały 2016 roku wyniosły 606.942 zł i były znacząco wyższe od przychodów osiągniętych w analogicznym okresie roku poprzedniego. Jednocześnie w III kwartale roku 2016 odnotowano zysk, narastająco od początku 2016 r. w wysokości 17.206,06 zł.

Ponadto firma kontynuowała działania promocyjne i marketingowe, służące zwiększeniu rozpoznawalności marki na rynku lokalnym, a także wykonywanych przez nią zabiegów, m.in. epilacji.

Wzmocnionym zainteresowaniem cieszyły się zabiegi modelujące sylwetkę. Spółka odnotowuje nieustanne zapotrzebowanie na powyższą usługę.

Stale zainteresowanie ofertą Emitenta, przekładające się na wzrost liczby klientów i wzrost przychodów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, to pozytywne efekty założonej przez niego strategii, obejmującej wprowadzania nowych usług.

6. Informacja Zarządu Spółki na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

Emitent stale obserwuje rynek medycyny estetycznej, wprowadzając do swojej oferty nowe usługi. Nawiązano współpracę z kolejnymi lekarzami, co pozwoliło zwiększyć sprzedaż.

7. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji publikowanych prognoz finansowych na dany rok obrotowy.

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2016 rok.

8. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresy objętego raportem kwartalnym.

Emitent nie posiada podmiotów zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

RAPORT za III kwartał 2016 r.

9. Wskazanie przyczyn nie sporządzenia przez emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Nie dotyczy.

10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 4 etaty

11. Oświadczenie Zarządu.

Bydgoszcz, 10.11.2016 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za III kwartał 2016 roku.

Zarząd LASER-MED S.A. z siedzibą w Bydgoszczy (dalej Emitent) oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane za III kwartał 2016 r., sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawidłowy obraz rozwoju i osiągnięć LASER-MED S.A.

RAPORT za III kwartał 2016 r.

Ewa Łączkowska, Prezes Zarządu

Patrycja Gelecińska, Członek Zarządu