

Mercator Medical S.A.

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.

SPORZĄDZONE WEDŁUG

**MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

Kraków, 24 sierpnia 2016 r.

OPIS STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Zasady i polityka rachunkowości zastosowane przez Jednostkę przy sporządzeniu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego pozostały niezmiennie w stosunku do tych zastosowanych przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2015.

ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki dnia 24 sierpnia 2016.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

w tys. zł na dzień:

Nota	30.06.2015	31.12.2015	30.06.2016
AKTYWA			
<i>Wartości niematerialne</i>	68	2 007	1 908
<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	14 937	12 990	13 079
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku</i>	945	982	800
<i>Inwestycje długoterminowe</i>	22 266	22 270	22 299
Aktywa trwałe razem	38 216	38 249	38 086
<i>Zapasy</i>	32 210	30 807	29 505
<i>Należności handlowe oraz pozostałe</i>	28 509	31 519	38 610
<i>Środki pieniężne</i>	1 753	2 749	1 199
<i>Udzielone pożyczki</i>	20 109	19 700	20 728
<i>Pozostałe aktywa</i>	564	214	410
Aktywa obrotowe razem	83 145	84 989	90 452
Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa ogółem	121 361	123 238	128 538
PASYWA			
<i>Wyemitowany kapitał akcyjny</i>	8 643	8 643	8 643
<i>Kapitał zapasowy</i>	42 136	42 136	43 482
<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>	(57)	(43)	(18)
<i>Zyski zatrzymane</i>	1 540	1 163	3 306
Kapitał własny ogółem	58 935	59 439	62 953
<i>Rezerwy z tyt. odroczonego podatku</i>	1 587	1 400	1 651
<i>Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne</i>	1 148	521	706
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	17 541	21 812	21 365
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	41 734	39 694	41 397
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	416	372	466
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	62 426	63 799	65 585
Zobowiązania dotyczące aktywów sklasyfikowanych jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Pasywa ogółem	121 361	123 238	128 538

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

.....
Paweł Świętoń
Sporządzający

Kraków, 24 sierpnia 2016 r.

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tys. zł za okres od:

Nota	01.01.2015-30.06.2015	01.01 - 30.06.2016
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów</i>	693	931
<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	68 537	90 437
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	1 250	256
Przychody z działalności operacyjnej	70 480	91 624
<i>Amortyzacja</i>	(464)	(695)
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	(661)	(687)
<i>Usługi obce</i>	(4 485)	(5 101)
<i>Podatki i opłaty</i>	(140)	(166)
<i>Wynagrodzenia</i>	(4 108)	(4 425)
<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	(836)	(1 013)
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	(740)	(665)
<i>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>	(56 508)	(75 182)
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	(912)	(165)
Koszty działalności operacyjnej	(68 854)	(88 099)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 626	3 525
<i>Przychody finansowe</i>	895	1 408
<i>Koszty finansowe</i>	(471)	(657)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 050	4 276
Podatek dochodowy	(328)	(788)
<i>- część bieżąca</i>	(376)	(355)
<i>- część odroczone</i>	48	(433)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 722	3 488
Zysk (strata) na działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	1 722	3 488
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	1 722	3 488

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

.....
Paweł Świętoń
Sporządzający

Kraków, 24 sierpnia 2016 r.

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

01.01.2015-30.06.2015	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	-	-	(10)	(4 702)	(448)
<i>Korekta błędów podstawowych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	1 722	1 722
<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</i>	-	4 264	-	-	-	(4 263)	1
<i>Pokrycie straty</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wypłata dywidendy</i>	-	-	-	-	-	(2 161)	(2 161)
<i>Korekta wartości godziwej</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekty dot. włączenia Oddziału</i>	-	-	-	-	(10)	-	(10)
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny na 30.06.2015	8 643	42 136	2 693	3 980	(57)	1 540	58 935

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</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:

01.01.2016-30.06.2016	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:	-	1 346	-	-	25	2 143	3 514
<i>Korekta błędów podstawowych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	3 488	3 488
<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</i>	-	1 346	-	-	-	(1 346)	-
<i>Wypłata dywidendy</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekta wartości godziwej</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekty dot. włączenia Oddziału</i>	-	-	-	-	-	1	1
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	25	-	25
Kapitał własny na 30.06.2016	8 643	43 482	2 693	4 847	(18)	3 306	62 953

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

Kraków, 24 sierpnia 2016 r.

.....
Paweł Świętoń
Sporządzający

SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. zł za okres:

	01.01.2015-30.06.2015	01.01.2016-30.06.2016
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA (metoda pośrednia)		
Zysk (strata) netto	1 722	3 488
Korekty razem	(4 658)	(11 438)
Amortyzacja	464	695
Odsetki i udziały w zyskach	(51)	11
(Zysk) / strata z tyt. różnic kursowych	(748)	(895)
(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej	(56)	-
Zmiana stanu rezerw	1 182	436
Zmiana stanu zapasów	(584)	1 302
Zmiana stanu należności	(6 417)	(7 091)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 350	(5 976)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(609)	80
Inne korekty	(189)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 936)	(7 950)
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	460	362
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości	56	-
Z aktywów finansowych (odsetki)	404	331
Inne wpływy	-	31
Wydatki	(6 708)	(847)
Nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych	(3 273)	(685)
Nabycie aktywów finansowych, w tym:	(3 435)	-
Nabycie aktywów w jednostkach powiązanych	-	(162)
- nabycie udziałów	-	(29)
- udzielone pożyczki	(3 435)	(133)
Nabycie aktywów w pozostałych jednostkach (pożyczki)	-	-
Inne wydatki	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(6 248)	(485)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	8 738	8 629
Wpływy z emisji akcji	-	-
Wpływy z kredytów i pożyczek	8 738	8 629
Inne wpływy finansowe	-	-
Wydatki	(823)	(1 744)
Dywidendy	-	-
Spląty kredytów i pożyczek	(293)	(1 144)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(177)	(227)
Odsetki	(353)	(373)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	7 915	6 885
Zwiększenie (zmniejszenie) netto środków pieniężnych	(1 269)	(1 550)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	3 022	2 749
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 753	1 199

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Monika Sitko
Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

.....
Paweł Świętoń
Sporządzający

Kraków, 24 sierpnia 2016 r.