

Mercator Medical S.A.
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2019 r.

SPORZĄDZONE WEDŁUG

**MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

Kraków, 17 maja 2019 r.

Mercator Medical S.A.

Skrócone sprawozdanie finansowe za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2019 r.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

	str.
SPIS TREŚCI	1
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	2
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	4
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH	5

OPIS STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane przez Jednostkę przy sporządzaniu kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2019 r. pozostały niezmiennie w stosunku do tych zastosowanych przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 r.

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	stan na dzień 31.03.2019 r.	stan na dzień 31.12.2018 r.	stan na dzień 31.03.2018 r.
AKTYWA			
<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	14 850	14 917	13 540
<i>Aktywa niematerialne</i>	2 498	2 447	2 236
<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	45 406	45 406	45 354
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	937	834	723
<i>Długoterminowe należności</i>	-	-	-
Aktywa trwałe razem	63 691	63 604	61 853
<i>Zapasy</i>	53 007	67 712	44 351
<i>Udzielone pożyczki</i>	34 507	32 995	30 841
<i>Należności handlowe oraz pozostałe</i>	52 505	54 505	45 389
<i>Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych</i>	486	300	30
<i>Pozostałe aktywa</i>	542	269	503
<i>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty</i>	9 801	4 541	23 568
Aktywa obrotowe razem	150 848	160 322	144 682
<i>Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</i>	-	-	-
Aktywa ogółem	214 539	223 926	206 535
PASYWA			
<i>Wyemitowany kapitał akcyjny</i>	10 589	10 589	10 589
<i>Kapitał zapasowy</i>	86 857	86 857	81 364
<i>Kapitał rezerwowy z przeszacowania</i>	2 693	2 693	2 693
<i>Pozostałe kapitały rezerwowe</i>	4 024	4 013	3 981
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	(74)	(76)	(69)
<i>Zyski zatrzymane</i>	2 824	4 672	8 583
Kapitał własny ogółem	106 913	108 748	107 141
<i>Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	2 933	2 587	2 207
<i>Rezerwy długoterminowe</i>	155	156	131
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	10 849	8 301	17 472
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	187	191	196
Razem zobowiązania długoterminowe	14 124	11 235	20 006
<i>Rezerwy krótkoterminowe</i>	872	553	550
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	92 542	103 365	78 632
<i>Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych</i>	-	-	83
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	88	25	123
Razem zobowiązania krótkoterminowe	93 502	103 943	79 388
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	107 626	115 178	99 394
<i>Zobowiązania dotyczące aktywów sklasyfikowanych jako aktywa przeznaczone do sprzedaży</i>	-	-	-
Pasywa ogółem	214 539	223 926	206 535

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	okres 01.01.- 31.03.2019r.	okres 01.01.- 31.03.2018r.
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług</i>	890	965
<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	65 994	63 127
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	72	39
Przychody z działalności operacyjnej	66 956	64 131
<i>Amortyzacja</i>	(470)	(463)
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	(400)	(340)
<i>Usługi obce</i>	(4 615)	(3 828)
<i>Podatki i opłaty</i>	(99)	(283)
<i>Wynagrodzenia</i>	(3 369)	(2 906)
<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	(708)	(594)
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	(469)	(499)
<i>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>	(58 172)	(53 007)
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	(488)	(179)
Koszty działalności operacyjnej	(68 790)	(62 099)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 834)	2 032
<i>Przychody finansowe</i>	911	2 118
<i>Koszty finansowe</i>	(682)	(529)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(1 605)	3 621
Podatek dochodowy	(243)	(692)
<i>- część bieżąca</i>	-	(602)
<i>- część odroczone</i>	(243)	(90)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 848)	2 929
Zysk (strata) na działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	(1 848)	2 929
Inne całkowite dochody	2	2
<i>- różnice z przewalutowania danych oddziału</i>	2	2
Całkowity dochód za okres	(1 846)	2 931
Zysk na jedną akcję		
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 848)	2 929
Zysk na 1 akcję (w zł)	(0,17)	0,28
Całkowity dochód na jedną akcję		
Całkowity dochód za okres	(1 846)	2 931
Całkowity dochód na 1 akcję (w zł)	(0,17)	0,28

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 2018 roku	10 589	81 364	2 693	3 981	(71)	5 654	104 210
Suma zmian w kapitale własnym:	-	-	-	-	2	2 929	2 931
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	2 929	2 929
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	2	-	2
Kapitał własny na dzień 31 marca 2018 roku	10 589	81 364	2 693	3 981	(69)	8 583	107 141
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2018 roku	10 589	81 364	2 693	3 981	(71)	5 654	104 210
Suma zmian w kapitale własnym:	-	5 493	-	32	(5)	(982)	4 538
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	4 511	4 511
<i>Podział zysku (ustawowo)</i>	-	5 098	-	-	-	(5 098)	-
<i>Program motywacyjny</i>	-	-	-	32	-	-	32
<i>Reklasyfikacja</i>	-	395	-	-	-	(395)	-
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	(5)	-	(5)
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2018 roku	10 589	86 857	2 693	4 013	(76)	4 672	108 748
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2019 roku	10 589	86 857	2 693	4 013	(76)	4 672	108 748
Suma zmian w kapitale własnym:	-	-	-	11	2	(1 848)	(1 835)
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	(1 848)	(1 848)
<i>Program motywacyjny</i>	-	-	-	11	-	-	11
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	2	-	2
Kapitał własny na dzień 31 marca 2019 roku	10 589	86 857	2 693	4 024	(74)	2 824	106 913

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	okres 01.01.- 31.03.2019r.	okres 01.01.- 31.03.2018r.
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA (metoda pośrednia)		
Zysk (strata) netto	(1 848)	2 929
Korekty razem	14 011	(10 296)
Amortyzacja	470	463
Odsetki i udziały w zyskach	446	158
(Zysk) / strata z tyt. różnic kursowych	(1 268)	(693)
(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej	-	-
Zmiana stanu rezerw	664	125
Zmiana stanu zapasów	14 705	12 042
Zmiana stanu należności	1 814	(646)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(2 516)	(21 520)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(317)	(227)
Inne korekty	13	2
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 163	(7 367)
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	165	394
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	5	-
Z aktywów finansowych (odsetki i dywidendy)	160	394
Wydatki	(625)	(3 152)
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	(492)	(476)
Nabycie aktywów finansowych, w tym:	(133)	(2 676)
Nabycie aktywów w jednostkach powiązanych	(133)	(2 676)
- nabycie udziałów	-	-
- udzielone pożyczki	(133)	(2 676)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(460)	(2 758)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	2 574	28 368
Wpływy z kredytów i pożyczek	2 574	28 368
Wydatki	(9 017)	(9 720)
Dywidendy	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	(8 301)	(9 199)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(187)	(168)
Odsetki	(529)	(353)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(6 443)	18 648
Zwiększenie (zmniejszenie) netto środków pieniężnych	5 260	8 523
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	4 541	15 045
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	9 801	23 568
w tym: środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	11	-

Mercator Medical S.A.

Skrócone sprawozdanie finansowe za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2019 r.

(wszystkie kwoty wyrażone są w tys. PLN o ile nie podano inaczej)

Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki Mercator Medical S.A. za okres trzech miesięcy zakończony dnia 31 marca 2019 roku zostało zaakceptowane i przyjęte przez Zarząd dnia 17 maja 2019 r.

Zarząd Mercator Medical S.A.:

Prezes Zarządu

.....
Wiesław Żyznowski

Wiceprezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski

Członek Zarządu

.....
Witold Kruszewski

Członek Zarządu

.....
Monika Żyznowska

Sporządzający:

Główny Księgowy

.....
Agnieszka Dziewulska