

# **MERCATOR MEDICAL S.A.**

**KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA OKRES DZIEWIĘCIU MIESIĘCY ZAKOŃCZONY  
30 WRZEŚNIA 2015 R.**

**SPORZĄDZONE WEDŁUG**

**MIĘDZYINTERNACJONALNYCH STANDARDÓW  
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

**Kraków, 15 listopada 2015 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 2014.

## SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

w tys. zł na dzień:

	30.09.2014	31.12.2014	30.06.2015	30.09.2015
<b>AKTYWA</b>				
<i>Wartości niematerialnej prawne</i>	82	89	68	58
<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	7 372	12 107	14 937	14 911
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	567	734	945	831
<i>Inwestycje długoterminowe</i>	17 557	22 270	22 266	22 266
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>25 578</b>	<b>35 200</b>	<b>38 216</b>	<b>38 066</b>
<i>Zapasy</i>	30 095	31 626	32 210	34 546
<i>Należności handlowe oraz pozostałe</i>	24 039	22 092	28 509	31 433
<i>Środki pieniężne</i>	1 198	3 022	1 753	1 762
<i>Udzielone pożyczki</i>	14 571	15 926	20 109	18 932
<i>Pozostałe aktywa</i>	230	166	564	233
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>70 133</b>	<b>72 832</b>	<b>83 145</b>	<b>86 906</b>
<b>Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>	-	-	-	-
<b>Aktywa ogółem</b>	<b>95 711</b>	<b>108 032</b>	<b>121 361</b>	<b>124 972</b>
<b>PASYWA</b>				
<i>Wyemitowany kapitał akcyjny</i>	8 643	8 643	8 643	8 643
<i>Kapitał zapasowy</i>	37 872	37 872	42 136	42 136
<i>Kapitał rezerwowy z przeszacowania</i>	2 463	2 693	2 693	2 693
<i>Pozostałe kapitały rezerwowe</i>	3 980	3 980	3 980	3 980
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	(50)	(47)	(57)	(46)
<i>Zyski zatrzymane</i>	4 859	6 242	1 540	801
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>57 767</b>	<b>59 383</b>	<b>58 935</b>	<b>58 207</b>
<i>Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego</i>	1 127	1 425	1 587	1 314
<i>Rezerwy</i>	327	665	1 148	1 681
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	194	15 564	17 541	17 565
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	35 897	30 579	41 734	45 794
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	399	416	416	411
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem</b>	<b>37 944</b>	<b>48 649</b>	<b>62 426</b>	<b>66 765</b>
<b>Zobowiązania dotyczące aktywów sklasyfikowanych jako aktywa przeznaczone do sprzedaży</b>	-	-	-	-
<b>Pasywa ogółem</b>	<b>95 711</b>	<b>108 032</b>	<b>121 361</b>	<b>124 972</b>

.....  
Wiesław Żyżnowski  
Prezes Zarządu

.....  
Monika Sitko  
Wiceprezes Zarządu

.....  
Leszek Michnowski  
Wiceprezes Zarządu

.....  
Paweł Świętoń  
Sporządzający

Kraków, 15 listopada 2015 r.

# SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tys. zł za okres od:

	01.01.2014- 30.09.2014	01.07.2014- 30.09.2014	01.01.2015- 30.09.2015	01.07.2015- 30.09.2015
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów</i>	525	239	802	109
<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	84 825	31 142	105 699	37 162
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	606	144	1 397	147
<b>Przychody z działalności operacyjnej</b>	<b>85 956</b>	<b>31 525</b>	<b>107 898</b>	<b>37 418</b>
<i>Amortyzacja</i>	(477)	(162)	(733)	(269)
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	(846)	(262)	(951)	(290)
<i>Usługi obce</i>	(5 174)	(1 827)	(6 924)	(2 439)
<i>Podatki i opłaty</i>	(211)	(90)	(201)	(61)
<i>Wynagrodzenia</i>	(5 095)	(1 633)	(6 320)	(2 212)
<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	(1 013)	(346)	(1 247)	(411)
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	(911)	(341)	(1 085)	(345)
<i>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>	(65 874)	(24 256)	(87 354)	(30 846)
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	(443)	(209)	(969)	(57)
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>(80 044)</b>	<b>(29 126)</b>	<b>(105 784)</b>	<b>(36 930)</b>
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>5 912</b>	<b>2 399</b>	<b>2 114</b>	<b>488</b>
<i>Przychody finansowe</i>	1 273	559	622	(86)
<i>Koszty finansowe</i>	(617)	(176)	(1 546)	(1 262)
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>6 568</b>	<b>2 782</b>	<b>1 190</b>	<b>(860)</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>(1 261)</b>	<b>(525)</b>	<b>(206)</b>	<b>122</b>
- część bieżąca	(1 020)	(390)	(413)	(37)
- część odroczone	(241)	(135)	207	159
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>5 307</b>	<b>2 257</b>	<b>984</b>	<b>(738)</b>
<b>Zysk (strata) na działalności zaniechanej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>5 307</b>	<b>2 257</b>	<b>984</b>	<b>(738)</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- różnice wynikające z przeszacowania aktywów trwałych	-	-	-	-
- rezerwy z tyt. odr. pod. doch. dot. przeszacowanych środków trwałych	-	-	-	-
- różnice z przewalutowania danych oddziału	-	-	-	-
<b>Całkowity dochód za okres</b>	<b>5 307</b>	<b>2 257</b>	<b>984</b>	<b>(738)</b>

.....  
Wiesław Żyznowski      Monika Sitko  
Prezes Zarządu      Wiceprezes Zarządu

.....  
Leszek Michnowski  
Wiceprezes Zarządu

.....  
Paweł Świętoń  
Sporządzający

Kraków, 15 listopada 2015 r.

## SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

w tys. zł za okres:

01.01.2014 - 30.09.2014	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z przeszacowania	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski Zatrzymane	Kapitał własny ogółem
<b>Kapitał własny na 01.01.2014</b>	<b>8 643</b>	<b>33 216</b>	<b>2 463</b>	<b>3 980</b>	<b>(38)</b>	<b>4 481</b>	<b>52 745</b>
Suma zmian w kapitale własnym:	-	4 656	-	-	157	210	5 023
<i>Korekta błędów podstawowych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	5 138	5 138
<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>	-	(31)	-	-	-	-	(31)
<i>Podział zysku (ustawowo)</i>	-	4 687	-	-	-	(4 687)	-
<i>Wypłata dywidendy</i>	-	-	-	-	-	(259)	(259)
<i>Korekta podatku dochodowego 2013</i>	-	-	-	-	-	18	18
<i>Korekty dot. włączenia Oddziału</i>	-	-	-	-	157	-	157
<b>Kapitał własny na 30.09.2014</b>	<b>8 643</b>	<b>37 872</b>	<b>2 463</b>	<b>3 980</b>	<b>119</b>	<b>4 691</b>	<b>57 768</b>

01.01-2014 - 31.12.2014	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z przeszacowania	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski Zatrzymane	Kapitał własny ogółem
<b>Kapitał własny na 01.01.2014</b>	<b>8 643</b>	<b>33 216</b>	<b>2 463</b>	<b>3 980</b>	<b>(38)</b>	<b>4 481</b>	<b>52 745</b>
Suma zmian w kapitale własnym:	-	<b>4 656</b>	<b>230</b>	-	<b>(9)</b>	<b>1 761</b>	<b>6 638</b>
<i>Korekta błędów podstawowych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	6 691	6 691
<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>	-	(31)	-	-	-	-	(31)
<i>Podział zysku (ustawowo)</i>	-	4 687	-	-	-	(4 687)	-
<i>Pokrycie straty</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wypłata dywidendy</i>	-	-	-	-	-	(259)	(259)
<i>Korekta podatku dochodowego</i>	-	-	-	-	-	18	18
<i>Korekta wartości godziwej</i>	-	-	230	-	-	-	230
<i>Korekty dot. włączenia Oddziału</i>	-	-	-	-	(9)	(2)	(11)
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	-	-	-
<b>Kapitał własny na 31.12.2014</b>	<b>8 643</b>	<b>37 872</b>	<b>2 693</b>	<b>3 980</b>	<b>(47)</b>	<b>6 242</b>	<b>59 383</b>

01.01.2015-30.09.2015	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z przeszacowania	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski Zatrzymane	Kapitał własny ogółem
<b>Kapitał własny na 01.01.2015</b>	<b>8 643</b>	<b>37 872</b>	<b>2 693</b>	<b>3 980</b>	<b>(47)</b>	<b>6 242</b>	<b>59 383</b>
Suma zmian w kapitale własnym:	-	4 264	-	-	1	(5 441)	(1 176)
<i>Korekta błędów podstawowych</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	984	984
<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 (ustawowo)</i>	-	4 264	-	-	-	(4 264)	-
<i>Pokrycie straty</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Wypłata dywidendy</i>	-	-	-	-	-	(2 161)	(2 161)
<i>Korekta podatku dochodowego</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekta wartości godziwej</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Korekty dot. włączenia Oddziału</i>	-	-	-	-	1	-	1
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	-	-	-
<b>Kapitał własny na 30.09.2015</b>	<b>8 643</b>	<b>42 136</b>	<b>2 693</b>	<b>3 980</b>	<b>(46)</b>	<b>801</b>	<b>58 207</b>

01.07.2015-30.09.2015	Wyemitowany kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z przeszacowania	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski Zatrzymane	Kapitał własny ogółem
<b>Kapitał własny na 01.07.2015</b>	<b>8 643</b>	<b>42 136</b>	<b>2 693</b>	<b>3 980</b>	<b>(57)</b>	<b>1 540</b>	<b>58 935</b>
Suma zmian w kapitale własnym:	-	-	-	-	11	(739)	(728)
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-
Zysk netto	-	-	-	-	-	(738)	(738)
Przekazanie na zysk z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną	-	-	-	-	-	-	-
Korekty nadwyżki ceny emisyjnej	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku (ustawowo)	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie straty	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-
Korekta podatku dochodowego	-	-	-	-	-	-	-
Korekta wartości godziwej	-	-	-	-	-	-	-
Korekty dot. włączenia Oddziału	-	-	-	-	11	-	11
Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-	-	(1)	(1)
<b>Kapitał własny na 30.09.2015</b>	<b>8 643</b>	<b>42 136</b>	<b>2 693</b>	<b>3 980</b>	<b>(46)</b>	<b>801</b>	<b>58 207</b>

Kraków, 15 listopada 2015 r.

.....  
Wiesław Żyznowski  
Prezes Zarządu

.....  
Monika Sitko  
Wiceprezes Zarządu

.....  
Leszek Michnowski  
Wiceprezes Zarządu

.....  
Paweł Świętoń  
Sporządzający



# SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. zł za okres:

	01.01.2014- 30.09.2014	01.07.2014- 30.09.2014	01.01.2015- 30.09.2015	01.07.2015- 30.09.2015
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA (metoda pośrednia)				
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>5 307</b>	<b>2 257</b>	<b>984</b>	<b>(738)</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>(4 897)</b>	<b>(4 190)</b>	<b>(3 989)</b>	<b>669</b>
Amortyzacja	477	162	733	269
Odsetki i udziały w zyskach	159	57	(363)	(312)
(Zysk) / strata z tyt. różnic kursowych	-	-	462	1 210
(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej	(12)	-	(74)	(18)
Zmiana stanu rezerw	353	217	905	(277)
Zmiana stanu zapasów	(8 940)	(4 450)	(2 920)	(2 336)
Zmiana stanu należności	(4 202)	(3 106)	(9 341)	(2 924)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 453	3 145	6 778	4 428
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(112)	(170)	(169)	440
Inne korekty	(73)	(45)	-	189
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>410</b>	<b>(1 933)</b>	<b>(3 005)</b>	<b>(69)</b>
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
<b>Wpływy</b>	<b>425</b>	<b>110</b>	<b>1 000</b>	<b>540</b>
Wpływy ze sprzedaży środków trwałych i wartości	12	-	74	18
Z aktywów finansowych (odsetki)	413	110	926	522
Inne wpływy	-	-	-	-
<b>Wydatki</b>	<b>(10 522)</b>	<b>(5 393)</b>	<b>(6 970)</b>	<b>(262)</b>
Nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych	(1 323)	(630)	(3 506)	(233)
Nabycie aktywów finansowych, w tym:	(9 190)	(4 754)	(3 464)	(29)
Nabycie aktywów w jednostkach powiązanych	(9 190)	(9 190)	(3 464)	(29)
- nabycie udziałów	-	5	-	-
- udzielone pożyczki	(9 190)	(4 759)	(3 464)	(29)
Inne wydatki	(9)	(9)	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(10 097)</b>	<b>(5 283)</b>	<b>(5 970)</b>	<b>278</b>
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
<b>Wpływy</b>	<b>18 006</b>	<b>14 789</b>	<b>11 373</b>	<b>2 635</b>
Wpływy z emisji akcji	-	-	-	-
Wpływy z kredytów i pożyczek	18 006	14 789	11 373	2 635
Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
<b>Wydatki</b>	<b>(18 321)</b>	<b>(8 662)</b>	<b>(3 658)</b>	<b>(2 835)</b>
Dywidendy	(259)	-	(2 161)	(2 161)
Splaty kredytów i pożyczek	(17 223)	(8 486)	(686)	(393)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(267)	(9)	(248)	(71)
Odsetki	(572)	(167)	(563)	(210)
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(315)</b>	<b>6 127</b>	<b>7 715</b>	<b>(200)</b>
<b>Zwiększenie (zmniejszenie) netto środków pieniężnych</b>	<b>(10 002)</b>	<b>(1 089)</b>	<b>(1 260)</b>	<b>9</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu</b>	<b>11 200</b>	<b>2 287</b>	<b>3 022</b>	<b>2 287</b>
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu</b>	<b>1 198</b>	<b>1 198</b>	<b>1 762</b>	<b>2 296</b>

.....  
Wiesław Żyznowski  
Prezes Zarządu

.....  
Monika Sitko  
Wiceprezes Zarządu

.....  
Leszek Michnowski  
Wiceprezes Zarządu

.....  
Paweł Świętoń  
Sporządzający

Kraków, 15 listopada 2015 r.