

Mercator Medical S.A.
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2018 r.

SPORZĄDZONE WEDŁUG

**MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

Kraków, 29 sierpnia 2018 r.

	str.
SPIS TREŚCI	1
OPIS STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI	1
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	2
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	4
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	5

OPIS STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane przez Jednostkę przy sporządzaniu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego pozostały niezmiennie w stosunku do tych zastosowanych przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2017 r.

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	stan na dzień 30.06.2018 r.	stan na dzień 31.12.2017 r.	stan na dzień 30.06.2017 r.
AKTYWA			
<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	13 036	13 493	13 806
<i>Aktywa niematerialne</i>	2 306	2 210	2 183
<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	45 406	45 017	45 005
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	973	827	860
<i>Długoterminowe należności</i>	-	-	-
Aktywa trwałe razem	61 721	61 547	61 854
<i>Zapasy</i>	54 631	56 393	36 327
<i>Udzielone pożyczki</i>	31 880	28 019	21 322
<i>Należności handlowe oraz pozostałe</i>	61 259	44 382	57 129
<i>Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych</i>	30	391	317
<i>Pozostałe aktywa</i>	496	220	381
<i>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty</i>	3 339	15 045	1 256
Aktywa obrotowe razem	151 635	144 450	116 732
<i>Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</i>	-	-	-
Aktywa ogółem	213 356	205 997	178 586
PASYWA			
<i>Wyemitowany kapitał akcyjny</i>	10 589	10 589	10 589
<i>Kapitał zapasowy</i>	86 857	81 364	81 364
<i>Kapitał rezerwowy z przeszacowania</i>	2 693	2 693	2 693
<i>Pozostałe kapitały rezerwowe</i>	3 990	3 981	3 981
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	(88)	(71)	(47)
<i>Zyski zatrzymane</i>	6 236	5 654	3 382
Kapitał własny ogółem	110 277	104 210	101 962
<i>Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	2 468	2 221	2 214
<i>Rezerwy długoterminowe</i>	131	131	111
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	17 093	17 871	11 842
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	186	205	226
Razem zobowiązania długoterminowe	19 878	20 428	14 393
<i>Rezerwy krótkoterminowe</i>	527	411	608
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	81 862	80 786	61 469
<i>Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych</i>	636	-	-
<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	176	162	154
Razem zobowiązania krótkoterminowe	83 201	81 359	62 231
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	103 079	101 787	76 624
<i>Zobowiązania dotyczące aktywów sklasyfikowanych jako aktywa przeznaczone do sprzedaży</i>	-	-	-
Pasywa ogółem	213 356	205 997	178 586

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

.....
Monika Durakiewicz
Członek Zarządu

.....
Agnieszka Dziewulska
Sporządzający

Kraków, 29 sierpnia 2018 r.

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	okres 01.01.- 30.06.2018r.	okres 01.01.- 30.06.2017r.
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług</i>	1 965	1 399
<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	123 783	113 775
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	177	377
Przychody z działalności operacyjnej	125 925	115 551
<i>Amortyzacja</i>	(924)	(877)
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	(548)	(650)
<i>Usługi obce</i>	(8 001)	(7 110)
<i>Podatki i opłaty</i>	(486)	(171)
<i>Wynagrodzenia</i>	(5 647)	(5 269)
<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	(1 186)	(1 155)
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	(1 147)	(1 195)
<i>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>	(103 178)	(98 329)
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	(437)	(323)
Koszty działalności operacyjnej	(121 554)	(115 079)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 371	472
<i>Przychody finansowe</i>	3 897	4 356
<i>Koszty finansowe</i>	(1 178)	(1 312)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	7 090	3 516
Podatek dochodowy	(1 015)	(357)
- część bieżąca	(914)	(19)
- część odroczone	(101)	(338)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	6 075	3 159
Zysk (strata) na działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	6 075	3 159
Inne całkowite dochody	(17)	(49)
- różnice z przewalutowania danych oddziału	(17)	(49)
Całkowity dochód za okres	6 058	3 110
Zysk na jedną akcję		
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	6 075	3 159
Zysk na 1 akcję (w zł)	0,57	0,30
Całkowity dochód na jedną akcję		
Całkowity dochód za okres	6 058	3 110
Całkowity dochód na 1 akcję (w zł)	0,57	0,29

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

.....
Monika Durakiewicz
Członek Zarządu

.....
Agnieszka Dziewulska
Sporządzający

Kraków, 29 sierpnia 2018 r.

Mercator Medical S.A.

Skrócone sprawozdanie finansowe za okres sześciu miesięcy zakończony 30 czerwca 2018 r.

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

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 2017 roku	10 589	73 519	2 693	3 981	2	9 445	100 229
Suma zmian w kapitale własnym:	-	7 845	-	-	(49)	(6 063)	1 733
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	3 159	3 159
<i>Podział zysku (ustawowo)</i>	-	7 845	-	-	-	(7 845)	-
<i>Wypłata dywidendy</i>	-	-	-	-	-	(1 377)	(1 377)
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	(49)	-	(49)
Kapitał własny na dzień 30 czerwca 2017 roku	10 589	81 364	2 693	3 981	(47)	3 382	101 962
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2017 roku	10 589	73 519	2 693	3 981	2	9 445	100 229
Suma zmian w kapitale własnym:	-	7 845	-	-	(73)	(3 791)	3 981
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	5 098	5 098
<i>Podział zysku (ustawowo)</i>	-	7 845	-	-	-	(7 845)	-
<i>Wypłata dywidendy</i>	-	-	-	-	-	(1 377)	(1 377)
<i>Kapitał z połączenia</i>	-	-	-	-	-	333	333
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	(73)	-	(73)
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2017 roku	10 589	81 364	2 693	3 981	(71)	5 654	104 210
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	-	9	(17)	582	6 067
<i>Zysk netto</i>	-	-	-	-	-	6 075	6 075
<i>Podział zysku (ustawowo)</i>	-	5 098	-	-	-	(5 098)	-
<i>Program motywacyjny</i>	-	-	-	9	-	-	9
<i>Reklasyfikacja</i>	-	395	-	-	-	(395)	-
<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-	-	-	(17)	-	(17)
Kapitał własny na dzień 30 czerwca 2018 roku	10 589	86 857	2 693	3 990	(88)	6 236	110 277

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

.....
Monika Durakiewicz
Członek Zarządu

.....
Agnieszka Dziewulska
Sporządzający

Kraków, 29 sierpnia 2018 r.

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	okres 01.01.- 30.06.2018r.	okres 01.01.- 30.06.2017r.
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA (metoda pośrednia)		
Zysk (strata) netto	6 075	3 159
Korekty razem	(24 809)	(5 716)
Amortyzacja	924	877
Odsetki i udziały w zyskach	339	(1 590)
(Zysk) / strata z tyt. różnic kursowych	(1 715)	1 492
(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej	(14)	-
Zmiana stanu rezerw	363	455
Zmiana stanu zapasów	1 762	2 839
Zmiana stanu należności	(16 514)	(18 466)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(9 518)	8 864
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(428)	(138)
Inne korekty	(8)	(49)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(18 734)	(2 557)
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	697	1 965
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	14	51
Z aktywów finansowych (odsetki i dywidendy)	683	1 914
Wydatki	(3 375)	(4 817)
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	(647)	(472)
Nabycie aktywów finansowych, w tym:	(2 728)	(4 345)
Nabycie aktywów w jednostkach powiązanych	(2 728)	(4 345)
- nabycie udziałów	(52)	(4 345)
- udzielone pożyczki	(2 676)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 678)	(2 852)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	28 368	5 780
Wpływy z emisji akcji	-	-
Wpływy z kredytów i pożyczek	28 368	5 780
Wydatki	(18 662)	(1 853)
Dywidendy	-	-
Spląty kredytów i pożyczek	(17 500)	(1 179)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(339)	(350)
Odsetki	(823)	(324)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	9 706	3 927
Zwiększenie (zmniejszenie) netto środków pieniężnych	(11 706)	(1 482)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	15 045	2 738
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	3 339	1 256

.....
Wiesław Żyznowski
Prezes Zarządu

.....
Leszek Michnowski
Wiceprezes Zarządu

.....
Witold Kruszewski
Członek Zarządu

.....
Monika Durakiewicz
Członek Zarządu

.....
Agnieszka Dziewulska
Sporządzający

Kraków, 29 sierpnia 2018 r.