



Mercator Medical S.A.

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2021 r.

SPORZĄDZONE WEDŁUG

**MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

Kraków, 12 maja 2021 r.

	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 PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	5
OPIS STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI	6
OPIS ISTOTNYCH KWOT W SPRAWOZDANIU	6
ZMIANY W DANYCH PORÓWNYWALNYCH	6
ZDARZENIA PO DACIE BILANSU	

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	stan na dzień 31.03.2021r.	stan na dzień 31.12.2020 r.	stan na dzień 31.03.2020r.(*)
AKTYWA			
Rzeczowe aktywa trwałe	14 923	15 017	14 361
Aktywa niematerialne	3 300	3 201	2 756
Długoterminowe aktywa finansowe	44 969	44 856	44 783
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 593	3 703	2 595
Należności długoterminowe	-	-	-
Aktywa trwałe razem	71 785	66 777	64 495
Zapasy	313 648	158 688	51 263
Udzielone pożyczki	1 234	1 142	37 578
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności krótkoterminowe	-	302 882	82 186
Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	370 592	147 318	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	91 814	10 968	1 653
Aktywa obrotowe inne niż aktywa trwałe lub grupy do zbycia zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży lub do wydania właścicielom razem	777 288	620 998	172 680
Aktywa trwałe lub grupy do zbycia zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży lub do wydania właścicielom	-	-	-
Aktywa obrotowe, razem	777 288	620 998	172 680
AKTYWA ogółem	849 073	687 775	237 175
PASYWA			
Wyemitowany kapitał akcyjny	10 604	10 604	10 589
Nadwyżka ceny emisyjnej powyżej wartości nominalnej akcji	57 139	57 139	58 787
Pozostałe kapitały rezerwowe	134	123	(51)
Zyski zatrzymane	338 067	333 504	51 533
Kapitał własny ogółem	405 944	401 370	120 858
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 639	2 265	3 454
Rezerwy długoterminowe	265	265	175
Kredyty i pożyczki	480 899	123 003	26 764
Długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	1 838	2 055	1 277
Inne długoterminowe zobowiązania niefinansowe	169	170	179
Zobowiązania długoterminowe razem	485 810	127 758	31 849
Rezerwy krótkoterminowe	2 562	1 755	1 651
Kredyty i pożyczki	-	-	1 026
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	1 276	1 417	1 125
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	171 537	93 097	77 042
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	72 638	62 378	3 624
Zobowiązania krótkoterminowe inne niż zobowiązania wchodzące w skład grup przeznaczonych do sprzedaży, zaklasyfikowanych jako utrzymywane z przeznaczeniem do sprzedaży razem	248 013	158 647	84 468
Zobowiązania wchodzące w skład grup przeznaczonych do sprzedaży, zaklasyfikowanych jako utrzymywane z przeznaczeniem do sprzedaży	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	248 013	158 647	84 468
Zobowiązania ogółem	733 823	286 405	116 317
PASYWA ogółem	1 139 767	687 775	237 175

(*) Informacje dotyczące zmian prezentacyjnych danych porównawczych przedstawiono w dalszej części niniejszego sprawozdania finansowego "Zmiany w danych porównawczych".

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	okres 01.01.- 31.03.2021r.	okres 01.01.- 31.03.2020r. (*)
<i>Przychody netto ze sprzedaży</i>	225 844	115 892
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	756	109
Przychody z działalności operacyjnej	226 600	116 001
<i>Amortyzacja</i>	(775)	(641)
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	(263)	(436)
<i>Usługi obce</i>	(6 184)	(4 917)
<i>Podatki i opłaty</i>	(84)	(91)
<i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	(8 366)	(5 601)
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	(338)	(359)
<i>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>	(151 871)	(80 438)
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	(1 390)	(2 389)
Koszty działalności operacyjnej	(169 271)	(94 872)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	57 329	21 129
<i>Przychody finansowe</i>	1 515	1 362
<i>Koszty finansowe</i>	(28 984)	(2 406)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	29 860	20 085
Podatek dochodowy	(5 239)	(3 969)
- część bieżąca	(9 755)	(4 457)
- część odroczone	4 516	488
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	24 621	16 116
Zysk (strata) na działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto	24 621	16 116
Zysk na jedną akcję (w zł)	2,38	1,52
Zysk na 1 akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	2,38	1,52
Zysk na 1 akcję z działalności zaniechanej (w zł)	-	-
Rozwodniony zysk na jedną akcję (w zł)	2,37	1,52
Rozwodniony zysk na 1 akcję z działalności kontynuowanej (w zł)	2,37	1,52
Rozwodniony zysk na 1 akcję z działalności zaniechanej (w zł)	-	-
Zysk (strata) netto	24 621	16 116
Inne całkowite dochody	-	(18)
Inne całkowite dochody, przed opodatkowaniem	-	(18)
straty, przed opodatkowaniem	-	(18)
- różnice kursowe z przeliczenia danych oddziału	-	(18)
straty, przed opodatkowaniem	-	-
Całkowity dochód za okres	24 621	16 098
Całkowity dochód na jedną akcję	-	-
Całkowity dochód za okres	24 621	16 098

(*) Informacje dotyczące zmian prezentacyjnych danych porównawczych przedstawiono w dalszej części niniejszego sprawozdania finansowego "Zmiany w danych porównywalnych".

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyemitowany kapitał akcyjny	Nadwyżka ceny emisyjnej powyżej wartości nominalnej akcji	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2020 roku	10 589	58 787	(44)	35 417	104 749
Suma zmian w kapitale własnym:	-	-	(7)	16 116	16 109
Program motywacyjny	-	-	11	-	11
Całkowite dochody	-	-	(18)	16 116	16 098
w tym:					
Zysk netto	-	-	-	16 116	16 116
Inne całkowite dochody: różnice kursowe z przeliczenia	-	-	(18)	-	(18)
Kapitał własny na dzień 31 marca 2020 roku (*)	10 589	58 787	(51)	51 533	120 858
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2020 roku	10 589	58 787	(44)	35 417	104 749
Suma zmian w kapitale własnym:	15	(1 648)	167	298 087	296 621
Emisja akcji	15	256	-	-	271
Podział zysku/pokrycie straty (ustawowo)	-	(1 904)	-	1 904	-
Program motywacyjny	-	-	45	-	45
Reklasyfikacja	-	-	-	(5 203)	(5 203)
Wydatki na nabycie akcji własnych	-	-	-	(10 639)	(10 639)
Całkowite dochody	-	-	122	312 025	312 147
w tym:					
Zysk netto	-	-	-	312 025	312 025
Inne całkowite dochody: różnice kursowe z przeliczenia	-	-	122	-	122
Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2020 roku	10 604	57 139	123	333 504	401 370
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2021 roku	10 604	57 139	123	333 504	401 370
Suma zmian w kapitale własnym:	-	-	11	4 563	4 574
Program motywacyjny	-	-	11	-	11
Wydatki na nabycie akcji własnych	-	-	-	(20 058)	(20 058)
Całkowite dochody	-	-	-	24 621	24 621
w tym:					
Zysk netto	-	-	-	24 621	24 621
Inne całkowite dochody: różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-	-
Kapitał własny na dzień 31 marca 2021 roku	10 604	57 139	134	338 067	405 944

(*) Informacje dotyczące zmian prezentacyjnych danych porównawczych przedstawiono w dalszej części niniejszego sprawozdania finansowego "Zmiany w danych porównywalnych".

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	okres 01.01.- 31.03.2021r.	okres 01.01.- 31.03.2020r. (*)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA (metoda pośrednia)		
Zysk (strata) netto	24 621	16 116
Korekty razem	(33 678)	(18 674)
Amortyzacja	775	641
Odsetki i udziały w zyskach	1 649	255
(Zysk) / strata z tyt. różnic kursowych	25 169	44
(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej	(110)	180
Zmiana stanu rezerw	1 181	1 210
Zmiana stanu zapasów	(154 960)	7 832
Zmiana stanu należności	9 909	(28 229)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	87 999	378
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(5 301)	(978)
Inne korekty	11	(7)
Zysk netto pomniejszony o korekty razem	(9 057)	(2 558)
Zapłacony podatek dochodowy (zwrot), zaliczony do działalności operacyjnej	688	(1 140)
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	(8 369)	(3 698)
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy:		
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	16	26
Z aktywów finansowych (odsetki i dywidendy)	2 743	3
Wydatki:		
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych	(791)	(2 463)
Nabycie aktywów finansowych, w tym:	(113)	(432)
Nabycie aktywów w jednostkach powiązanych	(113)	(432)
- nabycie udziałów	(113)	-
- udzielone pożyczki	-	(432)
Nabycie pozostałych aktywów finansowych	(223 156)	-
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	(221 301)	(2 866)
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy:		
Wpływy z kredytów i pożyczek	331 058	1 338
Wydatki:		
Nabycie akcji własnych	(20 058)	-
Spląty kredytów i pożyczek	-	(584)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(357)	(317)
Odsetki	(220)	(368)
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	310 423	69
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany	80 753	(6 495)
Skutki zmian kursów wymiany, które dotyczą środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	93	23
Zwiększenie (zmniejszenie) netto środków pieniężnych	80 846	(6 472)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	10 968	8 125
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	91 814	1 653
w tym: środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	189	203

(*) Informacje dotyczące zmian prezentacyjnych danych porównawczych przedstawiono w dalszej części niniejszego sprawozdania finansowego "Zmiany w danych porównywalnych" .

OPIS STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego kwartalnego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się od 1 stycznia 2021 roku i później.

OPIS ISTOTNYCH KWOT W SPRAWOZDANIU

W sprawozdaniu z całkowitych dochodów Spółka wykazała koszty finansowe, istotną wartością w zaprezentowanej kwocie tych kosztów odgrywają w 2021 roku ujemne różnice kursowe, w wysokości 25.973 tys PLN dotyczą one wyceny pożyczki otrzymanej ze spółki zależnej w USD.

	okres 01.01.- 31.03.2021r.	okres 01.01.- 31.03.2020r. (*)
Ujemne różnice kursowe	(26 370)	(1 437)
Pozostałe koszty finansowe	(2 614)	(969)
Koszty finansowe, razem	(28 984)	(2 406)

ZMIANY W DANYCH PORÓWNYWALNYCHZmiana

W roku 2020 Zarząd Spółki postanowił o dokonaniu zmian w nazwach pozycji oraz zmian w prezentacji danych w związku z czym nastąpiły zmiany w : sprawozdaniu z sytuacji majątkowej na dzień 31.03.2020 r, sprawozdaniu z całkowitych dochodów za okres od 01.01.2020 roku do 31.03.2020 roku, sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2020 roku do 31.03.2020 roku oraz w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2020 roku do 31.03.2020 roku. Zdaniem Zarządu wprowadzenie zmiany zapewni bardziej wierne (rzetelne i jasne) odzwierciedlenie sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki, zwiększy to jakość prezentowanych przez jednostkę sprawozdań finansowych w formacie ESEF (Europejski Format Raportowania).

Zmiany dokonane w prezentacji danych porównywalnych opisano niżej.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

stan na dzień 31.03.2020 r.			
	Jest	Zmiana	Było opublikowane
AKTYWA			
Rzeczowe aktywa trwałe	14 361	-	14 361
Aktywa niematerialne	2 756	-	2 756
Długoterminowe aktywa finansowe	44 783	-	44 783
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 595	-	2 595
Należności długoterminowe	-	-	-
Aktywa trwałe razem	64 495	-	64 495
Zapasy	51 263	-	51 263
Udzielone pożyczki	37 578	-	37 578
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności krótkoterminowe	82 186	432	81 754
Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	-	-	-
Pozostałe aktywa	-	(432)	432
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 653	-	1 653
Aktywa obrotowe inne niż aktywa trwałe lub grupy do zbycia zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży lub do wydania	172 680	-	172 680
Aktywa trwałe lub grupy do zbycia zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży lub do wydania właścicielom	-	-	-
Aktywa obrotowe, razem	172 680	-	172 680
AKTYWA ogółem	237 175	-	237 175

stan na dzień 31.03.2020 r.			
	Jest	Zmiana	Było opublikowane
PASYWA			
Wyemitowany kapitał akcyjny	10 589	-	10 589
Nadwyżka ceny emisyjnej powyżej wartości nominalnej akcji	58 787	58 787	-
Kapitał zapasowy	-	(91 368)	91 368
Kapitał rezerwowy z przeszacowania	-	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	(51)	(4 121)	4 070
Różnice kursowe z przeliczenia	-	140	(140)
Zyski zatrzymane	51 533	36 562	14 971
Kapitał własny ogółem	120 858	-	120 858
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 454	-	3 454
Rezerwy długoterminowe	175	-	175
Kredyty i pożyczki	26 764	26 764	-
Długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	1 277	1 277	-
Zobowiązania długoterminowe	-	(28 041)	28 041
Rozliczenia międzyokresowe	-	(179)	179
Inne długoterminowe zobowiązania niefinansowe	179	179	-
Razem zobowiązania długoterminowe	31 849	-	31 849
Rezerwy krótkoterminowe	1 651	-	1 651
Kredyty i pożyczki	1 026	1 026	-
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	1 125	1 125	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	77 042	(2 124)	79 166
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	3 624	-	3 624
Rozliczenia międzyokresowe	-	(27)	27
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	84 468	-	84 468
Zobowiązania dotyczące aktywów sklasyfikowanych jako aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	84 468	-	84 468
Zobowiązania ogółem	116 317	-	116 317
Pasywa ogółem	237 175	-	237 175

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	okres 01.01.-31.03.2020r.		
	<i>Jest</i>	<i>Zmiana</i>	<i>Było opublikowane</i>
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług</i>	-	(842)	842
<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	-	(115 050)	115 050
<i>Przychody netto ze sprzedaży</i>	115 892	115 892	-
<i>Pozostałe przychody operacyjne</i>	109	-	109
Przychody z działalności operacyjnej	116 001	-	116 001
<i>Amortyzacja</i>	(641)	-	(641)
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	(436)	-	(436)
<i>Usługi obce</i>	(4 917)	-	(4 917)
<i>Podatki i opłaty</i>	(91)	-	(91)
<i>Wynagrodzenia</i>	-	4 600	(4 600)
<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	-	1 001	(1 001)
<i>Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	(5 601)	(5 601)	-
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	(359)	-	(359)
<i>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>	(80 438)	-	(80 438)
<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	(2 389)	-	(2 389)
Koszty działalności operacyjnej	(94 872)	-	(94 872)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	21 129	-	21 129
<i>Przychody finansowe</i>	1 362	-	1 362
<i>Koszty finansowe</i>	(2 406)	-	(2 406)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	20 085	-	20 085
Podatek dochodowy	(3 969)	-	(3 969)
- część bieżąca	(4 457)	-	(4 457)
- część odroczone	488	-	488
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	16 116	-	16 116
Zysk (strata) na działalności zaniechanej	-	-	-
Zysk (strata) netto	16 116	-	16 116
Zysk (strata) netto	16 116	-	16 116
Inne całkowite dochody	(18)	-	(18)
Inne całkowite dochody, przed opodatkowaniem	(18)	-	(18)
Inne całkowite dochody, które zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty, przed opodatkowaniem	(18)	-	(18)
- różnice z przewalutowania danych oddziału	(18)	-	(18)
Inne całkowite dochody, które nie zostaną przeklasyfikowane do zysku lub straty, przed opodatkowaniem	-	-	-
Całkowity dochód za okres	16 098	-	16 098
Całkowity dochód na jedną akcję	16 098	-	16 098
Całkowity dochód za okres	16 098	-	16 098

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

okres 01.01.-31.03.2020r.		Wyemitowany kapitał akcyjny	Nadwyżka ceny emisyjnej powyżej wartości nominalnej akcji	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z przeszacowania	Pozostałe kapitały rezerwowe	Różnice kursowe z przeliczenia	Zyski zatrzymane	Kapitał własny ogółem
Jest	Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2020 roku	10 589	58 787	-	-	(44)	-	35 417	104 749
	Suma zmian w kapitale własnym:	-	-	-	-	(7)	-	16 116	16 109
	Podział zysku (ustawowo)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Program motywacyjny	-	-	-	-	11	-	-	11
	Całkowite dochody	-	-	-	-	(18)	-	16 116	16 098
	w tym:								
	Zysk netto	-	-	-	-	-	-	16 116	16 116
	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-	(18)	-	-	(18)
	Kapitał własny na dzień 31 marca 2020 roku	10 589	58 787	-	-	(51)	-	51 533	120 858
Zmiana	Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2020 roku	-	58 787	(91 368)	-	(4 103)	122	36 562	-
	Suma zmian w kapitale własnym:	-	-	-	-	(18)	18	-	-
	Podział zysku (ustawowo)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Program motywacyjny	-	-	-	-	-	-	-	-
	Całkowite dochody	-	-	-	-	(18)	18	-	-
	w tym:								
	Zysk netto	-	-	-	-	-	-	-	-
	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-	(18)	18	-	-
	Kapitał własny na dzień 31 marca 2020 roku	-	58 787	(91 368)	-	(4 121)	140	36 562	-
Było opublikowane	Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2020 roku	10 589	-	91 368	-	4 059	(122)	(1 145)	104 749
	Suma zmian w kapitale własnym:	-	-	-	-	11	(18)	16 116	16 109
	Podział zysku (ustawowo)	-	-	-	-	-	-	-	-
	Program motywacyjny	-	-	-	-	11	-	-	11
	Całkowite dochody	-	-	-	-	-	(18)	16 116	16 098
	w tym:								
	Zysk netto	-	-	-	-	-	-	16 116	16 116
	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-	-	-	-	(18)	-	(18)
	Kapitał własny na dzień 31 marca 2020 roku	10 589	-	91 368	-	4 070	(140)	14 971	120 858

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA (metoda pośrednia)

Zysk (strata) netto**Korekty razem**

Amortyzacja

Odsetki i udziały w zyskach

(Zysk) / strata z tyt. różnic kursowych

(Zysk) / strata z działalności inwestycyjnej

Zmiana stanu rezerw

Zmiana stanu zapasów

Zmiana stanu należności

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

Inne korekty

Zysk netto pomniejszony o korekty razem**Zapłacony podatek dochodowy (zwrot), zaliczony do działalności operacyjnej****PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ**

DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

Wpływy:

Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych

Z aktywów finansowych (odsetki i dywidendy)

Wydatki:

Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i aktywów niematerialnych

Nabycie aktywów finansowych, w tym:

Nabycie aktywów w jednostkach powiązanych

- nabycie udziałów

- udzielone pożyczki

PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Wpływy:

Wpływy z emisji akcji

Wpływy z kredytów i pożyczek

Inne wpływy finansowe

Wydatki:

Spłaty kredytów i pożyczek

Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego

Odsetki

PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ**Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany**

Skutki zmian kursów wymiany, które dotyczą środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych

Zwiększenie (zmniejszenie) netto środków pieniężnych

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu

w tym: środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania

okres 01.01.-31.03.2020r.

<i>Jest</i>	<i>Zmiana</i>	<i>Było opublikowane</i>
16 116	-	16 116
(18 674)	1 117	(19 791)
641	-	641
255	-	255
44	(23)	67
180	0	180
1 210	-	1 210
7 832	-	7 832
(28 229)	-	(28 229)
378	1 140	(762)
(978)	-	(978)
(7)	-	(7)
(2 558)	1 117	(3 675)
(1 140)	(1 140)	-
(3 698)	(23)	(3 675)
26	-	26
3	-	3
(2 463)	-	(2 463)
(432)	-	(432)
(432)	-	(432)
-	-	-
(432)	-	(432)
(2 866)	-	(2 866)
-	-	-
1 338	-	1 338
-	-	-
(584)	-	(584)
(317)	-	(317)
(368)	-	(368)
69	-	69
(6 495)	(23)	(6 472)
23	23	-
(6 472)	-	(6 472)
8 125	-	8 125
1 653	-	1 653
203	-	203

Mercator Medical S.A.

Skrócone sprawozdanie finansowe za okres trzech miesięcy zakończony 31 marca 2021 r.

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

ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Poza zdarzeniami ujętymi w niniejszym sprawozdaniu, nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które wymagałyby ujęcia lub ujawnienia w sprawozdaniu za okres trzech miesięcy 2021 roku.

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego, w dniu 9 kwietnia 2021 roku został zawarty aneks nr 11 do umowy limitu kredytowego wielocelowego z dnia 30.09.2016 z PKO BP SA podwyższający kwotę limitu z 43 MPLN do 55 MPLN. W ramach Limitu, PKO BP SA udziela Kredytobiorcy sublimitu na akredytywy dokumentowe, związane ze specyfiką prowadzonej działalności gospodarczej, które będą otwierane w walutach EUR, USD oraz na kredyt obrotowy odnawialny, który może zostać wykorzystany w walutach EUR, USD, wyłącznie na spłatę zadłużenia powstałego z tytułu dokonanych przez PKO BP SA wypłat z akredytyw. W porównaniu do poprzedniej umowy odstąpiono od prolongaty kredytu w rachunku bieżącym.

Sprawozdanie finansowe Spółki Mercator Medical S.A. za okres trzech miesięcy zakończony dnia 31 marca 2021 roku zostało zaakceptowane i przyjęte przez Zarząd dnia 12 maja 2021 roku

Zarząd Mercator Medical S.A.:

Prezes Zarządu

.....

Wiesław Żyznowski

(Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Członek Zarządu

.....

Witold Kruszewski

(Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Członek Zarządu

.....

Monika Żyznowska

(Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Członek Zarządu

.....

Dariusz Krezymon

(Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Sporządzający:

Główny Księgowy

.....

Agnieszka Dziewulska

(Podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)