



PANI TERESA MEDICA SA

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe

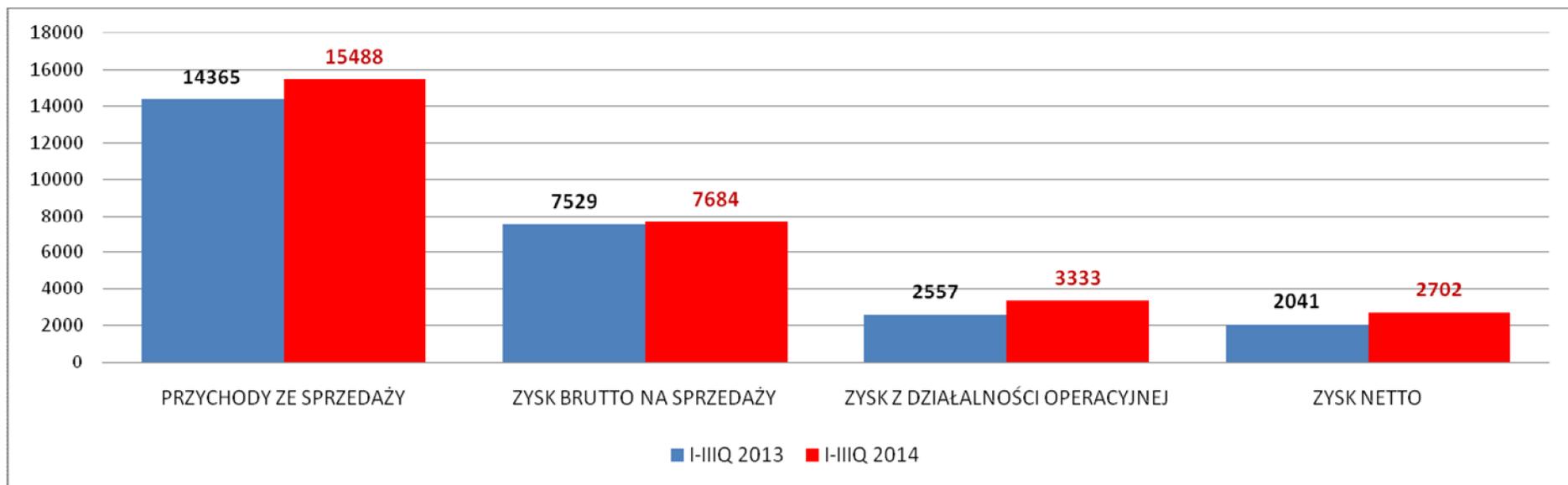
zgodne z MSSF za okres sprawozdawczy

od 1 stycznia do 30 września 2014 roku.

A. WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego rocznego sprawozdania finansowego (również przeliczone na EUR).

| Wyszczególnienie | tys. PLN | | | tys. EUR | | |
|---|--|--|---|--|--|---|
| | 9 miesięcy od 01.01.2014 do 30.09.2014 | 9 miesięcy od 01.01.2013 do 30.09.2013 | 12 miesięcy od 01.01.2013 do 31.12.2013 | 9 miesięcy od 01.01.2014 do 30.09.2014 | 9 miesięcy od 01.01.2013 do 30.09.2013 | 12 miesięcy od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
| | Przychody netto ze sprzedaży | 15 488 | 14 365 | 18 558 | 3 705 | 3 402 |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 7 684 | 7 529 | 9 969 | 1 838 | 1 783 | 2 367 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 3 333 | 2 557 | 3 488 | 797 | 605 | 828 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 3 357 | 2 571 | 3 579 | 803 | 609 | 850 |
| Zysk (strata) netto | 2 702 | 2 041 | 2 856 | 646 | 483 | 678 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 2 467 | 2 897 | 3 763 | 590 | 686 | 1 074 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -1 382 | 37 | 8 | -331 | 9 | 2 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -2 473 | -2 583 | -2 637 | -591 | -609 | -626 |
| Przepływy pieniężne netto łącznie | -1 388 | -128 | 1 134 | -332 | -30 | 269 |
| Aktywa/Pasywa razem | 20 283 | 19 309 | 19 092 | 4 858 | 4 580 | 4 604 |
| Aktywa trwałe | 11 744 | 11 151 | 11 073 | 2 813 | 2 645 | 2 670 |
| Aktywa obrotowe | 8 539 | 8 158 | 8 020 | 2 045 | 1 935 | 1 934 |
| Kapitał własny | 17 289 | 16 859 | 17 477 | 4 141 | 3 999 | 4 262 |
| Zobowiązania razem | 2 994 | 2 449 | 1 615 | 717 | 581 | 389 |
| Zobowiązania długoterminowe | 845 | 546 | 480 | 202 | 129 | 116 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 2 149 | 1 903 | 1 135 | 515 | 451 | 274 |
| Liczba akcji (tys. szt.) | 2408 | 2 408 | 2408 | 2408 | 2 408 | 2 408 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR) | 1,12 | 0,85 | 1,19 | 0,27 | 0,20 | 0,28 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) | 7,18 | 7,00 | 7,26 | 1,72 | 1,66 | 1,77 |



Dla celów ustalenia podstawowych wielkości w EUR dla pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zastosowano następujące kursy:

- dla danych za okres 01/01/2014r. do 30/09/2014r. . 4,1803 kurs wyliczony jako średnia z kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w tym okresie oraz
- dla danych za okres 01/01/2013r. do 30/09/2013r. . 4,2231 kurs wyliczony jako średnia z kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w tym okresie oraz
- dla danych za okres 01/01/2013r. do 31/12/2013r. . 4,2110 kurs wyliczony jako średnia z kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w tym okresie .

Dla celów ustalenia podstawowych wielkości w EUR dla pozycji ze sprawozdania z sytuacji finansowej zastosowano odpowiednio:

- kurs NBP 4,1755 Tabela kursów nr 189/A/NBP/2014 z dnia 30/09/2014r.
- kurs NBP 4,2163 Tabela kursów nr 189/A/NBP/2013 z dnia 28/09/2013r.
- kurs NBP 4,1472 Tabela kursów nr 251/A/NBP/2013.z dnia 31/12/2013r.

B. SKRÓCONE RÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI PANI TERESA MEDICA S.A.
SKRÓCONE RÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

| AKTYWA | 30.09.2014 | 30.06.2014 | 31.12.2013 | 30.09.2013 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Aktywa trwałe | 11 744 | 11 021 | 11 073 | 11 151 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 11 322 | 10 941 | 10 986 | 11 067 |
| Wartości niematerialne | 22 | 26 | 34 | 38 |
| Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych nieobjętych konsolidacją | 353 | - | - | - |
| Pożyczki udzielone | - | - | - | - |
| Pozostałe aktywa finansowe | - | - | - | - |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 47 | 54 | 52 | 46 |
| Pozostałe aktywa | - | - | - | - |
| Aktywa obrotowe | 8 539 | 8 750 | 8 020 | 8 158 |
| Zapasy | 4 604 | 4 151 | 3 897 | 4 181 |
| Należności handlowe | 3 033 | 2 926 | 1 951 | 2 971 |
| Należności z tytułu biegucego podatku dochodowego | - | 3 | - | 126 |
| Pozostałe należności | 339 | 299 | 119 | 156 |
| Pozostałe aktywa | 58 | 317 | 159 | 94 |
| rodki pieniężne i ich ekwiwalenty | 506 | 1 054 | 1 893 | 631 |
| Aktywa zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży | - | - | - | - |
| AKTYWA RAZEM | 20 283 | 19 771 | 19 092 | 19 309 |

| PASYWA | 30.09.2014 | 30.06.2014 | 31.12.2013 | 30.09.2013 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kapitały własne | 17 289 | 16 525 | 17 477 | 16 859 |
| Kapitał zakładowy | 602 | 602 | 602 | 602 |
| Kapitał zapasowy | 13 822 | 13 822 | 13 856 | 14 053 |
| Zyski zatrzymane, w tym: | 2 865 | 2 101 | 3 019 | 2 204 |
| Zysk (strata) za okres sprawozdawczy | 2 702 | 1 938 | 2 856 | 2 041 |
| Zobowiązania długoterminowe | 845 | 849 | 480 | 546 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 22 | 11 | 34 | 78 |
| Inne zobowiązania długoterminowe | - | - | - | - |
| Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 290 | 261 | 235 | 227 |
| Pozostałe rezerwy | 28 | 28 | 28 | - |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 505 | 549 | 183 | 241 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 2 149 | 2 398 | 1 135 | 1 903 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 146 | 134 | 209 | 217 |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Zobowi zania handlowe | 1 561 | 1 597 | 683 | 1 380 |
| Zobowi zania z tytułu bie cego podatku dochodowego | 85 | - | 8 | 45 |
| Pozostałe zobowi zania | 184 | 464 | 135 | 198 |
| Pozostałe rezerwy | 0 | 29 | 15 | 0 |
| Rozliczenia mi dzyokresowe przychodów | 174 | 174 | 85 | 63 |
| Zobowi zania bezpo rednio zwi zane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzeda y | - | - | - | - |
| PASYWA RAZEM | 20 283 | 19 771 | 19 092 | 19 309 |

SKRÓCONE RÓDROczne SPRAWOZDANIE Z ZYSKÓW LUB STRAT ORAZ INNYCH CAÚKOWITYCH DOCHODÓW

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | 01.01.2014- 30.09.2014 | 01.07.2014- 30.09.2014 | 01.01.201- 30.09.2013 | 01.07.201- 30.09.2013 |
|--|---------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Przychody ze sprzeda y | 15 488 | 4 808 | 14 365 | 4 878 |
| Przychody ze sprzeda y produktów i usług | 15 488 | 4 808 | 14 365 | 4 878 |
| Przychody ze sprzeda y towarów i materiałów | - | - | - | - |
| Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 7 804 | 2 435 | 6 836 | 2 385 |
| Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług | 7 804 | 2 435 | 6 836 | 2 385 |
| Warto sprzedanych towarów i materiałów | - | - | - | - |
| Zysk (strata) brutto na sprzeda y | 7 684 | 2 373 | 7 529 | 2 493 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 444 | 105 | 416 | 143 |
| Koszty sprzeda y | 2 549 | 836 | 3 063 | 779 |
| Koszty ogólnego zarz du | 1 958 | 650 | 2 124 | 811 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 288 | 50 | 200 | -76 |
| Zysk (strata) na działalno ci operacyjnej | 3 333 | 942 | 2 557 | 1 121 |
| Przychody finansowe | 31 | 20 | 30 | 5 |
| Koszty finansowe | 8 | 2 | 16 | 4 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 3 357 | 960 | 2 571 | 1 122 |
| Podatek dochodowy | 655 | 195 | 530 | 237 |

| | | | | |
|---|--------------|-------------|--------------|-------------|
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | 2 702 | 764 | 2 041 | 885 |
| Zysk (strata) z działalności zaniechanej | | | | |
| Zysk (strata) netto | 2 702 | 764 | 2 041 | 885 |
| Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom mniejszościowym | - | - | - | - |
| Zysk (strata) netto podmiotu dominującego | 2 702 | 764 | 2 041 | 885 |
| Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł) | 1,12 | 0,32 | 0,85 | 0,37 |
| Podstawowy za okres obrotowy | | | | |
| Rozwodniony za okres obrotowy | | | | |
| Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł) | 1,12 | 0,32 | 0,85 | 0,37 |
| Podstawowy za okres obrotowy | | | | |
| Rozwodniony za okres obrotowy | | | | |
| Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł) | | | | |

| | 01.01.2014- 30.09.2014 | 01.07.2014- 30.09.2014 | 01.01.2013- 30.09.2013 | 01.07.2013- 30.09.2013 |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Zysk (strata) netto | 2 702 | 764 | 2 041 | 885 |
| Zmiany w nadwyżce z przeszacowania | | | | |
| Zyski (straty) z tytułu przeszacowania składników aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży | | | | |
| Efektywna cząść zysków i strat związanych z instrumentami zabezpieczającymi przepływy środków pieniężnych | | | | |
| Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych wiadczeń emerytalnych | | | | |
| Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą | | | | |
| Udziały w dochodach całkowitych jednostek stowarzyszonych* | | | | |
| Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów | | | | |
| Suma dochodów całkowitych | 10,11 | 2 702 | 764 | 2 041 |
| Suma dochodów całkowitych przypisana akcjonariuszom mniejszościowym | | | | |
| Suma dochodów całkowitych przypadająca na podmiot dominujący | 2 702 | 764 | 2 041 | 2 041 |

SKRÓCONE RÓDROCZNE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘNYCH

| | 01.01.2014- 30.09.2014 | 01.01.2013- 30.09.2013 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA | | |
| Zysk / Strata przed opodatkowaniem | 3 357 | 2 571 |
| Korekty razem: | -372 | 326 |
| Amortyzacja | 835 | 1012 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -8 | 2 |
| Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | -92 |
| Zmiana stanu rezerw | -15 | -5 |
| Zmiana stanu zapasów | - 707 | -723 |
| Zmiana stanu należności | - 990 | -436 |
| Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 1 083 | 687 |
| Zmiana stanu pozostałych aktywów | - 571 | -119 |
| Inne korekty | | |
| Gotówka z działalności operacyjnej | 2 985 | 2 897 |
| Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony | -518 | -494 |
| A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 2 467 | 2 403 |
| Wpływy | - | 117 |
| Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | - | 117 |
| Spłaty pożyczek udzielonych | | |
| Wydatki | 1 382 | 80 |
| Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 1 029 | 80 |
| Pożyczki udzielone | | |
| Nabycie udziałów i akcji w jednostkach powiązanych | 353 | |
| B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -1 382 | 37 |
| Wpływy | 629 | 14 |
| Otrzymane dotacje | 629 | |
| Otrzymane odsetki | | 14 |
| Wydatki | 3 102 | 2 582 |
| Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli | 2 889 | 2 408 |

| | | |
|--|--------|--------|
| Płatno ci zobowi za z tytułu umów leasingu finansowego | 205 | 157 |
| Odsetki | 8 | 16 |
| Inne wydatki finansowe | | |
| C. Przepływy pieni ne netto z działalno ci finansowej | -2 473 | -2 568 |
| D. Przepływy pieni ne netto razem | -1 388 | -128 |
| E. Bilansowa zmiana stanu rodków pieni nych, w tym: | -1 388 | -128 |
| - z tytułu ró nic kursowych oraz naliczonych odsetek | | |
| F. rodki pieni ne na pocz tek okresu | 1 893 | 759 |
| G. rodki pieni ne na koniec okresu | 506 | 631 |

SKRÓCONE RÓDROczne SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| | Kapitał zakładowy | Kapitał zapasowy | Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej | wynik bieżącego okresu | zyski zatrzymane | Kapitał własny razem |
|--|-------------------|------------------|---|------------------------|------------------|----------------------|
| 30.09.2014 | | | | | | |
| 01.01.2014 | 602 | 13 856 | - | - | 3 019 | 17 674 |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowo ci | | | | | | - |
| Korekty z tyt. b.ów podstawowych | | | | | | - |
| Kapitał własny po korektach | 602 | 13 856 | - | - | 3 019 | 17 674 |
| Emisja akcji | | | | | | |
| Podziałuyniku | | | | | - | |
| Wynik roku | | | | 2 702 | | 2 702 |
| Przekazanie na wypłat dywidendy | | -33 | | | -2 856 | -2 890 |
| Suma dochodów całkowitych | | | | | | - |
| 30.09.2014 | 602 | 13 822 | - | 2 702 | 163 | 17 289 |
| 30.09.2013 | | | | | | |
| 01.01.2013 | 602 | 13 852 | - | | 2 817 | 17 271 |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowo ci | | | | | | |
| Korekty z tyt. b.ów podstawowych | | | | | -45 | -45 |
| Kapitał własny po korektach | 602 | 13 852 | - | | 2 772 | 17 226 |
| Emisja akcji | | | | | | |
| Podziałuyniku | | 201 | | | -201 | - |
| Wynik roku | | | | 2 041 | | 2 041 |
| Przekazanie na wypłat dywidendy | | | | | -2 408 | -2 408 |
| Suma dochodów całkowitych | | | | | | - |
| Przeniesienie zysku zatrzymanego na kapitał zapasowy | | | | | | - |
| 30.09.2013 | 602 | 14 053 | | 2 041 | 163 | 16 859 |

| 31.12.2013 | | | | | | |
|---|-----|--------|---|-------|--------|--------|
| 01.01.2013 | 602 | 13 852 | - | - | 2 817 | 17 226 |
| Zmiany zasad (polityki) rachunkowo ci | | | | | | |
| Korekty z tyt. bũ dów podstawowych | | | | | -45 | -45 |
| Kapitaũwiasny po korektach | 602 | 13 852 | - | - | 2 772 | 17 226 |
| Emisja akcji | | | | | | - |
| Podziaũwyniku | | | | | | - |
| Wynik roku | | | | 2 856 | | 2 856 |
| Przekazanie na wypãt dywidendy | | | | | -2 408 | -2 408 |
| Suma dochodów caũkowitych | | | | | | - |
| Umnieszenie kapitaũ zapasowego z emisji akcji o koszty emisji | | | | | -197 | -197 |
| Przeniesienie zysku zatrzymanego na kapitaũzapasowy | | | | | 201 | -201 |
| 31.12.2013 | 602 | 13 856 | - | 2 856 | 163 | 17 477 |

NOTY OBAJA NIAJ CE

NOTA 1. INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZ CE SPÓŁKI PANI TERESA MEDICA S.A.

PANI TERESA MEDICA S.A. jest wpisana do rejestru przedsi biorców Krajowego Rejestru S dowego prowadzonego przez S d Rejonowy w Poznaniu, IX Wydziaũ Gospodarczy Krajowego Rejestru S dowego, pod numerem 0000280074.

Jednostce nadano numer statystyczny REGON 630278940. Siedziba Spółki mie ci przy ulicy Powidzkiej 50, 62-300 Gutowo Maõe.

Czas trwania jednostki jest nieoznaczony.

Podstawowym przedmiotem dziaũalno ci PANI TERESA MEDICA S.A. wedũg Polskiej Klasyfikacji Dziaũalno ci, zgodnie z § 6 Statutu, jest:

- 13.30.Z Wyko czanie materiajøw wõkiennicznych
- 13.96.Z Produkcja pozostaõych technicznych i przemysjøwych wyrobów tekstylnych
- 13.99.Z Produkcja pozostaõych wyrobów tekstylnych, gdzie indziej nie sklasyfikowana
- 17.22.Z Produkcja artykujøw gospodarstwa domowego, toaletowych i sanitarnych
- 14.31.Z Produkcja wyrobów po czoszcznych
- 14.14.Z Produkcja bielizny
- 17.22.Z Produkcja artykujøw gospodarstwa domowego, toaletowych i sanitarnych
- 21.20.Z Produkcja leków i pozostaõych wyrobów farmaceutycznych
- 26.60.Z Produkcja urz dze napromieniowuj cych, sprz tu elektromedycznego i elektroterapeutycznego
- 32.50.Z Produkcja urz dze , instrumentów oraz wyrobów medycznych, wõ czaj c dentystyczne
- 46.46.Z . Sprzeda hurtowa wyrobów farmaceutycznych i medycznych
- 47.47.Z Sprzeda detaliczna wyrobów medycznych, wõ czaj c ortopedyczne, prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- 85.51.Z Pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zaj sportowych i rekreacyjnych
- 93.13.Z Dziaũalno obiektów sũ cych poprawie kondycji fizycznej
- 96.04.Z Dziaũalno usõugowa zwi zana z popraw kondycji fizycznej
- 46.41.Z Sprzeda hurtowa wyrobów tekstylnych
- 47.51.Z Sprzeda detaliczna wyrobów tekstylnych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach

NOTA 2. SKŁAD ORGANÓW SPÓŁKI

Skład osobowy Zarządu spółki na dzień 30 września 2014 roku, przedstawia się następująco:

- Anna Sobkowiak - Prezes Zarządu,
- Elbieta Wysocka - Członek Zarządu,
- Małgorzata Madejska - Członek Zarządu.

W III kwartale 2014 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

Skład osobowy Rady Nadzorczej spółki na dzień 30 września 2014 roku przedstawia się następująco:

- Leszek Zalewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Adam Szyszka - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Kamil Kliszcz - Członek Rady Nadzorczej,
- Konstanty Tukałło - Członek Rady Nadzorczej,
- Małgorzata Paczkowska - Członek Rady Nadzorczej.

W III kwartale 2014 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

NOTA 3. FORMAT ORAZ OGÓLNE ZASADY SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO JEDNOSTKI**Podstawa sporządzenia skróconego rocznego sprawozdania finansowego**

Skrócone sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z:

- Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), a w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 oraz MSSF zatwierdzonymi przez Unię Europejską, a w zakresie nie uregulowanym w tych Standardach stosownie do wymogów Ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawach przepisów wykonawczych,
- przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. Nr 33, poz. 259).

Format skróconego sprawozdania finansowego

Skrócone roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmuje:

- skrócone roczne sprawozdanie z sytuacji finansowej,
- skrócone roczne sprawozdanie z zysków lub strat oraz innych całkowitych dochodów,
- skrócone roczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- skrócone roczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych,
- noty objaśniające.

Skrócone roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w tysiącach polskich złotych.

Okres objęty sprawozdaniem i danymi porównywalnymi dla prezentowanego sprawozdania finansowego

Skrócone roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres 9 miesięcy, tj. od dnia 01.01.2014 roku do dnia 30.09.2014 roku.

Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej porównywalne dane finansowe na dzień 31.12.2013 roku.

Dla danych prezentowanych w ródrocznym sprawozdaniu z zysków lub strat oraz innych całkowitych dochodów zaprezentowano porównywalne dane finansowe za okres 9 miesi cy od 01.01.2013 roku do dnia 30.09.2013 roku oraz za okres 3 miesi cy od 01.07.2013 roku do dnia 30.09.2013 roku.

W sprawozdaniu ze zmian w kapitale wjasnym oraz w sprawozdaniu przepływów pieni nych zaprezentowano porównywalne dane finansowe za okres 9 miesi cy od 01.01.2013 roku do dnia 30.09.2013 roku.

Zaów enie kontynuacji dziaño ci

Skrócone ródroczne sprawozdanie finansowe Spółki zostają sporz dzone przy zaño eniu kontynuowania dziaño ci gospodarczej w okresie co najmniej 12 miesi cy po dniu bilansowym. Zarz d Spółki nie stwierdza na dzie podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczno ci, które wskazywałyby na zagro enia dla mo liwo ci kontynuacji dziaño ci przez Spółk w okresie 12 miesi cy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania b d istotnego ograniczenia przez ni dotychczasowej dziaño ci.

NOTA 4. ZMIANY W MSSF

STATUS ZATWIERDZENIA STANDARDÓW W UE

MSSF w ksztącie zatwierdzonym przez UE nie ró ni si obecnie w znacz cy sposób od regulacji przyj tych przez Rad Mi dzynarodowych Standardów Rachunkowo ci (RMSR), z wyj tkiem poni szych interpretacji, nie zostają jeszcze przyj te do stosowania:

NOWE STANDARDY, INTERPRETACJE I ZMIANY OPUBLIKOWANYCH STANDARDÓW

Niniejsze skrócone ródroczne sprawozdanie finansowe uwzgl dnia wymogi wszystkich zatwierdzonych przez Uni Europejsk Mi dzynarodowych Standardów Rachunkowo ci, Mi dzynarodowych Standardów Sprawozdawczo ci Finansowej oraz zwi zanych z nimi interpretacji, za wyj tkiem wymienionych poni ej standardów i interpretacji, które oczekuj na zatwierdzenie przez Uni Europejsk b d zostają zatwierdzone przez Uni Europejsk , ale weszły lub wejd w ycie dopiero po dniu bilansowym.

Nowe lub zmienione regulacje MSR i MSSF oraz nowe interpretacje KIMSF, które zostają zatwierdzone przez Uni Europejsk i które Spółka zastosowają w roku obrotowym rozpoczynaj cym si 1 stycznia 2014 r.:

- MSSF 10 Skonsolidowane Sprawozdania Finansowe (zast puje wymogi konsolidacji w MSR 27),
- MSSF 11 Wspólne przedsi wzi cia,
- MSSF 12 Udziały w innych jednostkach: ujawnianie informacji,
- MSR 27 Jednostkowe Sprawozdania Finansowe (razem z MSSF 10 zast puje MSR 27 Skonsolidowane i Jednostkowe Sprawozdania Finansowe),
- MSR 28 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólne przedsi wzi cia (zast puje MSR 28, Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych),
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 11 i MSSF 12: Obją nienia na temat przepisów przeji ciowych.
- Opublikowane Standardy i Interpretacje, które zostają wydane i obowi zuj Spółk za okresy roczne rozpoczynaj ce si 1 stycznia 2014 r.:
- Zmiany do MSR 32, Kompensowanie aktywów i zobowi za finansowych,
- Zmiany do MSR 36, Ujawnienia dotycz ce warto ci odzyskiwalnej dla aktywów niefinansowych,

- Zmiany do MSR 39, Odnowienie instrumentów pochodnych i kontynuacja rachunkowo ci zabezpiecze ,
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 12 i MSR 27, Jednostki Inwestycyjne,
- Zmiany do MSSF 10, MSSF 11 oraz MSSF 12 Skonsolidowane sprawozdania finansowe, Wspólne porozumienia oraz Udziały w innych jednostkach: ujawnianie informacji.
- Zastosowanie wymienionych wy ej standardów nie miało znaczego wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki.
- Opublikowane Standardy i Interpretacje, które zostają wydane, ale jeszcze nie obowizuj i nie zostają wcz e niej zastosowane.
- Standardy i Interpretacje, które nie s jeszcze zatwierdzone przez Uni Europejsk :
- KIMSF 21, Opłaty, zostają opublikowany przez Komitet ds. Interpretacji Mi dzynarodowych Standardów Sprawozdawczo ci Finansowej 20 maja 2013 r. i obowizuje za okresy roczne rozpoczynaj ce si z dniem 1 stycznia 2014 r. lub po tej dacie,
- MSR 19 (Zmieniony), Programy okre lonych wiadcz e : skł adki pracownicze, zostają opublikowany przez Rad Mi dzynarodowych Standardów Rachunkowo ci 21 listopada 2013 r. i obowizuje za okresy roczne rozpoczynaj ce si z dniem 1 lipca 2014 r. lub po tej dacie,
- MSSF 9, Instrumenty finansowe Cz 1: Klasyfikacja i wycena, zostają opublikowany przez Rad Mi dzynarodowych Standardów Rachunkowo ci w dniu 12 listopada 2009 r. i zastpuje te cz ci MSR 39, które dotycz klasyfikacji i wyceny aktywów finansowych. W dniu 28 pa dziernika 2010 r. MSSF 9 zostają uzupe niony o problematyk klasyfikacji i wyceny zobowiz za finansowych. Nowy standard obowizuje dla okresów rocznych rozpoczynaj cych si z dniem 1 stycznia 2015 r. lub po tej dacie,
- MSSF 14, Regulacyjne rozliczenia mi dzyokresowe, zostają opublikowany przez Rad Mi dzynarodowych Standardów Rachunkowo ci 30 stycznia 2014 r. i obowizuje za okresy roczne rozpoczynaj ce si z dniem 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie,
- Poprawki do MSSF 2010 . 2012, zostają opublikowane przez Rad Mi dzynarodowych Standardów Rachunkowo ci 12 grudnia 2013 r. i obowizuj w wi kszoci za okresy roczne rozpoczynaj ce si z dniem 1 lipca 2014 r. lub po tej dacie,
- Poprawki do MSSF 2011 . 2013, zostają opublikowane przez Rad Mi dzynarodowych Standardów Rachunkowo ci 12 grudnia 2013 r. i obowizuj w wi kszoci za okresy roczne rozpoczynaj ce si z dniem 1 lipca 2014 r. lub po tej dacie.

Spółka uwa a, e zastosowanie wy ej wymienionych standardów nie b dzie miało znaczego wpływu na skrócone ródroczne sprawozdanie finansowe Spółki.

NOTA 5. JEDNOLITY OPIS ISTOTNYCH ZASAD RACHUNKOWO CI

W okresie obj tym skróconym ródrocznym sprawozdaniem finansowym nie wystpiły zmiany zasad ustalania warto ci aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego

W ródrocznym sprawozdaniu finansowym przestrzegano tych samych zasad (polityki) rachunkowo ci i metod obliczeniowych co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym.

Spółka przyj ją do stosowania polityk rachunkowo ci zgodn z MSSF, niniejsze ródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostają sporz dzone zgodnie z zasadami rachunkowo ci zastosowanymi w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym za rok 2013, w którym zostają przedstawione istotne zasady rachunkowo ci stosowane przez Spółk .

NOTA 6. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Po kilkuletniej obserwacji rynku niemieckiego pod k tem mo liwych przeję Spółka kupiła w dniu 02.07.2014r. zorganizowany podmiot posiadaj cy atrakcyjny budynek biurowo-magazynowy we Frankfurcie nad Odr . W ramach transakcji Spółka nabyła 100% udziałów za kwot 353 tys. PLN. Podmiot pod nazw AS BUSINESS CENTER ma status GmbH (odpowiednik polskiej sp. z o.o.). Zajmuje si dystrybucj wyrobów medycznych i zdrowotnych, obecnie dystrybuuje wyroby Spółki na terenie Niemiec i przygotowuje sprzeda w Austrii i Szwajcarii. W niedalekich planach jest znacz ce rozwinie cie oferty handlowej. Do ko ca roku zostan podj te decyzje o ewentualnej rejestracji kolejnych wyrobów medycznych w niemieckim systemie refundacji. Na dzie dzisiejszy s zarejestrowane cztery wyroby produkowane przez Spółk PTM SA. W prezentowanym okresie 01.01.2014 . 30.09.2014 podmiot wygenerował strat w wysoko ci 400.000,00 PLN.

W zwi zku z faktem posiadania przedmiotowej GmbH PANI TERESA MEDICA SA b dzie publikowa skonsolidowane sprawozdania finansowe pocz wszy od dnia 31.12.2014.

NOTA 7. ZAPASY

| ZAPASY | 30.09.2014 | 30.06.2014 | 31.12.2013 | 30.09.2013 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| a) materiały | 2 393 | 1 960 | 1 683 | 2 031 |
| b) produkcja w toku | 897 | 865 | 939 | 925 |
| c) wyroby gotowe | 1 314 | 1 290 | 1 241 | 1 225 |
| d) towary | | 36 | 34 | |
| Zapasy razem | 4 604 | 4 151 | 3 897 | 4 181 |

Warto zabezpiecze ustanowionych na majtku Spółki w prezentowanych powy ej okresach sprawozdawczych nie wyst piła.

NOTA 8. NALE NO CI KRÓTKOTERMINOWE

| NALE NO CI KRÓTKOTERMINOWE | 30.09.2014 | 30.06.2014 | 31.12.2013 | 30.09.2013 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1) nale no ci z tytułu dostaw i usług, w tym: | 3 295 | 3 194 | 2 202 | 3 205 |
| - nale no ci dochodzone na drodze s dowej | | | | |
| a) terminowe | 2 015 | 1 966 | 1 225 | 2 069 |
| b) przeterminowane | 1 280 | 1 228 | 977 | 1 136 |
| do 1 miesi ca | 439 | 429 | 263 | 415 |
| od 1 do 3 miesi cy | 403 | 306 | 329 | 226 |
| od 3 do 6 miesi cy | 139 | 173 | 113 | 151 |
| od 6 miesi cy do roku | 37 | 58 | 21 | 110 |
| - powy ej roku | 262 | 262 | 251 | 86 |
| 2) nale no ci publiczno-prawne, w tym: | 90 | 95 | 245 | 252 |
| - z tytułu podatku bie cego dochodowego | | 3 | 126 | 126 |
| 3) nale no ci pozostaje | 249 | 201 | 72 | 30 |
| Nale no ci krótkoterminowe brutto | 3 634 | 3 490 | 2 519 | 3 487 |
| Odpisy aktualizuj ce warto nale no ci | 262 | 262 | 251 | 234 |
| Nale no ci krótkoterminowe netto | 3 372 | 3 228 | 2 268 | 3 253 |

| | 30.09.2014 | 30.06.2014 | 31.12.2013 | 31.12.2013 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Odpisy aktualizuj ce nale no ci krótkoterminowe na pocz tek okresu | 251 | 251 | 103 | 103 |
| Zwi kszenia | 14 | 14 | 148 | 131 |
| Wykorzystanie | | | | |
| Zmniejszenia | 3 | 3 | | |
| Odpisy aktualizuj ce nale no ci krótkoterminowe na koniec okresu | 262 | 262 | 251 | 234 |

Nale no ci z tytuju dostaw i usjg zwi zane z normalnym tokiem sprzeda y zawieraj si w przedziajach do 1 miesi ca oraz powy ej 1 miesi ca do 3 miesi cy.

NOTA 9. RODKI PIENI NE

| RODKI PIENI NE I ICH EKWIWALENTY | 30.09.2014 | 30.06.2014 | 31.12.2013 | 30.09.2013 |
|---|------------|--------------|--------------|------------|
| 1. rodki pieni ne w kasie i na rachunkach | 506 | 1 054 | 1 573 | 631 |
| 2. Inne rodki pieni ne (lokaty krótkoterminowe) | | | | |
| 3. Inne aktywa pieni ne | | | 320 | |
| rodki pieni ne i inne aktywa pieni ne, razem | 506 | 1 054 | 1 893 | 631 |

| RODKI PIENI NE STRUKTURA WALUTOWA | 30.09.2014 | 30.06.2014 | 31.12.2013 | 30.09.2013 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| 1. rodki pieni ne w PLN | 502 | 374 | 1 389 | 490 |
| 2. Inne rodki pieni ne w EURO | 4 | 680 | 504 | 141 |
| rodki pieni ne i inne aktywa pieni ne, razem | 506 | 1 054 | 1 893 | 631 |

NOTA 10. KAPITAÚ WÚASNY

Kapitaýzakładowy na dzie 30.09.2014 r. wynosi602 tys. zyi dzieliysi na:

- 667.100 akcji imiennych serii A1 uprzywilejowanymi co do gjosu w ten sposób, e na ka d Akcj przypadaj dwa gjosy na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, o warto ci nominalnej 0,25 zy ka da akcja,
- 1.332.900 akcji zwykjych na okaziciela serii A2, o warto ci nominalnej 0,25 zyka da akcja.
- 285.000 akcji zwykjych na okaziciela serii B, o warto ci nominalnej 0,25zyka da,
- 123.077 akcji zwykjych na okaziciela serii C o warto ci nominalnej 0,25zyka da.

Stosownie do art. 553 § 3 KSH Akcje Serii A1 i A2 zostajj obj te w nast puj cy sposób:

- wspólnik Anna Sobkowiak obj ja ý cznie 1.960.000 akcji o warto ci nominalnej 0,25 zy Ka da akcja, w tym 667.100 Akcji Serii A1 oznaczonych numerami od 0000001 do 0667100 - 1.292.900 Akcji Serii A2 oznaczonych numerami od 0667101 do 1960000,
- wspólnik El bieta ý pecka obj ja ý cznie 40.000 Akcji Serii A2 oznaczonych numerami od 1960001 do 2000000.

Akcje Serii A1 i A2 zostajj obj te przez wspólników proporcjonalnie do posiadanych udziajów.

Znacz cym Akcjonariuszem jest Pani Anna Katarzyna Sobkowiak, która posiada samodzielnie 667.100 akcji Serii A1 imiennych uprzywilejowanych co do gjosu w ten sposób, e na ka d Akcj Serii A1 przypadaj dwa gjosy na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy oraz 1.292.900 Akcji zwykjych na okaziciela serii A2. ý cznie posiada 1.960.000 Akcji serii A1 i A2 co stanowi 81,39%

udziału w kapitale zakładowym Spółki, które stanowi samodzielnie 85,43% wszystkich głosów na WZA.

Uchwałą nr 6/2014 WZA z dnia 26.06.2014r. zysk wypracowany w 2013r w wysokości 2.408 tys. zł przeznaczono na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, a pozostały cz powyższego zysku tj. 201 tys. zł przeznaczono na kapitał zapasowy Spółki. Dzień dywidendy wyznaczono na 09 lipca 2014r. a termin wypłaty dywidendy ustalono na dzień 23 lipca 2014r. Dywidenda została wypłacona w terminie.

Kapitał własny niesprawujący kontroli na dzień 30 września 2014 roku nie występuje

NOTA 11. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | 30.09.2014 | 30.06.2014 | 31.12.2013 | 30.09.2013 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Wobec pozostałych jednostek | 1 976 | 2 195 | 1 035 | 1 840 |
| - kredyty i pożyczki, w tym: | | | | |
| - długoterminowe w okresie spłaty | | | | |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | |
| - z tytułu leasingu | 146 | 134 | 209 | 217 |
| - z tytułu dostaw i usług | 1 561 | 1 597 | 683 | 1 380 |
| - publiczno-prawne | 245 | 450 | 135 | 228 |
| - inne | 20 | 14 | 8 | 15 |
| Zobowiązania krótkoterminowe z wyłączeniem rezerw, razem | 1 976 | 2 195 | 1 035 | 1 840 |

NOTA 12. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

| ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW | 30.09.2014 | 30.06.2014 | 31.12.2013 | 30.09.2013 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Długoterminowe | 505 | 549 | 183 | 241 |
| - dotacja | 505 | 549 | 183 | 241 |
| Krótkoterminowe | 174 | 174 | 85 | 63 |
| - dotacja | 174 | 174 | 85 | 63 |
| -inne | | | | |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów, razem | 679 | 723 | 268 | 304 |

NOTA 13. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

W Spółce PANI TERESA MEDICA S.A. wyróżniono następujące segmenty:

- Działalność produkcyjna
- Działalność usługowa
- Działalność handlowa

Informacje dotyczące obszarów geograficznych, określone na podstawie lokalizacji rynków zbytu podzielono na:

- Rynek krajowy (Polska),
- Rynek ukraiński,
- Rynek rosyjski,
- Rynek słowacki
- Rynek pozostałych krajów

Sprawozdania finansowe segmentów obejmuj jedynie przychody, koszty oraz wynik finansowy na segmencie. Spółka nie ma mo liwo ci wydzielenia aktywów dla poszczególnych segmentów, poniewa nie ma rozdzielienia parku maszynowego (w tym budynków i budowli) na poszczególne segmenty.

Segmenty operacyjne 9 miesi cy narastaj co 01.01.2014-30.09.2014

| Wyszczególnienie | Działalno kontynuowana | | | Razem |
|--|------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| | Działalno produkcyjna | Działalno usługowa | Działalno handlowa | |
| Przychody segmentu ogółem | 15 488 | 0 | 0 | 15 488 |
| Sprzeda na rzecz klientów zewn trznych w tym: | 15 488 | 0 | 0 | 15 488 |
| -sprzeda dla klientów dla których sprzeda stanowi co najmniej 10% y cznych przychodów segmentu | 2 538 | 0 | 0 | 2 538 |
| Sprzeda mi dzy segmentami | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koszty segmentu ogółem | 12 607 | 0 | 0 | 12 607 |
| Koszty wytworzenia produktów | 7 804 | 0 | 0 | 7 804 |
| Koszty ogólnego zarz du | 1 958 | 0 | 0 | 1 958 |
| Koszty sprzeda y | 2 549 | 0 | 0 | 2 549 |
| Przychody operacyjne | 444 | 0 | 0 | 444 |
| Koszty operacyjne | 288 | 0 | 0 | 288 |
| Zysk (strata) segmentu z działalno ci kontynuowanej przed opodatkowaniem i kosztami finansowymi | 3 333 | 0 | 0 | 3 333 |
| Przychody finansowe | 31 | 0 | 0 | 31 |
| Koszty finansowe netto | 8 | 0 | 0 | 8 |
| Udziaływ zyskach jednostki stowarzyszonej | | 0 | 0 | |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 3 357 | 0 | 0 | 3 357 |
| Podatek dochodowy | 655 | 0 | 0 | 655 |
| Zysk (strata) netto za okres | 2 702 | 0 | 0 | 2 702 |

Segmenty operacyjne 9 miesi cy narastaj co 01.01.2013-30.09.2013

| Wyszczególnienie | Działalno kontynuowana | | | Razem |
|--|------------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| | Działalno produkcyjna | Działalno usługowa | Działalno handlowa | |
| Przychody segmentu ogółem | 14 365 | 0 | 0 | 14 365 |
| Sprzeda na rzecz klientów zewn trznych, w tym: | 14 365 | 0 | 0 | 14 365 |
| -sprzeda dla klientów dla których sprzeda stanowi co najmniej 10% y cznych przychodów segmentu | 2 579 | 0 | 0 | 2 579 |
| Sprzeda mi dzy segmentami | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Koszty segmentu ogółem | 12 239 | 0 | 0 | 12 239 |
| Koszty wytworzenia produktów | 6 836 | 0 | 0 | 6 836 |
| Koszty ogólnego zarz du | 2 124 | 0 | 0 | 2 124 |
| Koszty sprzeda y | 3 063 | 0 | 0 | 3 063 |
| Przychody operacyjne | 416 | 0 | 0 | 416 |
| Koszty operacyjne | 200 | 0 | 0 | 200 |
| Zysk (strata) segmentu z działalno ci kontynuowanej przed opodatkowaniem i kosztami finansowymi | 2 557 | 0 | 0 | 2 557 |
| Przychody finansowe | 30 | 0 | 0 | 30 |
| Koszty finansowe netto | 16 | 0 | 0 | 16 |
| Udziaływ zyskach jednostki | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|--------------|----------|----------|--------------|
| stowarzyszonej | | | | |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | 2 571 | 0 | 0 | 2 571 |
| Podatek dochodowy | 530 | 0 | 0 | 530 |
| Zysk (strata) netto za okres | 2 041 | 0 | 0 | 2 041 |

Obszary geograficzne 9 miesięcy narastająco 01.01.2014-30.09.2014

| Wyszczególnienie | <i>Polska</i> | <i>Rosja</i> | <i>Ukraina</i> | <i>Słowacja</i> | <i>Pozostałe</i> | Działalność ogółem |
|---|---------------|--------------|----------------|-----------------|------------------|---------------------------|
| Przychody segmentu ogółem | 13 707 | 0 | 83 | 1 232 | 466 | 15 488 |
| Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych z działalności kontynuowanej, w tym: | 13 707 | 0 | 83 | 1 232 | 466 | 15 488 |
| - sprzedaż dla klientów dla których sprzedaż stanowi co najmniej 10% łącznych przychodów segmentu | 2 538 | 0 | 83 | 1 204 | 380 | 1 905 |
| Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych z działalności zaniechanej | | | | | | |

Obszary geograficzne 3 miesięcy narastająco 01.01.2013-30.09.2013

| Wyszczególnienie | <i>Polska</i> | <i>Rosja</i> | <i>Ukraina</i> | <i>Słowacja</i> | <i>Pozostałe</i> | Działalność ogółem |
|---|---------------|--------------|----------------|-----------------|------------------|---------------------------|
| Przychody segmentu ogółem | 12 733 | 0 | 191 | 1 309 | 132 | 14 365 |
| Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych z działalności kontynuowanej, w tym: | 12 733 | 0 | 191 | 1 309 | 132 | 14 365 |
| - sprzedaż dla klientów dla których sprzedaż stanowi co najmniej 10% łącznych przychodów segmentu | 2 579 | 0 | 191 | 1 309 | 35 | 2 614 |
| Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych z działalności zaniechanej | | | | | | |

NOTA 14. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA, RODZAJE DZIAŁALNOŚCI) | 01.01.2014 30.09.2014 | 01.07.2014 30.09.2014 | 01.01.2013 30.09.2013 | 01.07.2013 30.09.2013 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Przychody ze sprzedaży usług | | | | |
| Przychody ze sprzedaży wyrobów gotowych | 15 488 | 4 808 | 14 365 | 4 878 |
| Przychody ze sprzedaży towarów | | | | |
| Przychody netto ze sprzedaży, razem | 15 488 | 4 808 | 14 365 | 4 878 |

NOTA 15. KOSZTY RODZAJOWE

| KOSZTY RODZAJOWE | 01.01.2014 30.09.2014 | 01.07.2014 30.09.2014 | 01.01.2013 30.09.2013 | 01.07.2013 30.09.2013 |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. Amortyzacja | 835 | 245 | 1 012 | 456 |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 5 616 | 1 756 | 4 996 | 1 724 |
| 3. Usługi obce | 1 168 | 361 | 1 583 | 308 |
| 4. Podatki i opłaty | 76 | 23 | 78 | 27 |
| 5. Wynagrodzenia | 3 367 | 1 119 | 3 239 | 979 |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne | 719 | 240 | 670 | 214 |

| | | | | |
|---------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| wiadczenia | | | | |
| 7.Pozostałe koszty rodzajowe | 489 | 108 | 524 | 281 |
| Razem koszty rodzajowe | 12 270 | 3 852 | 12 102 | 3 989 |
| Zmiana stanu produktów | 41 | 69 | -79 | -14 |
| ý cznie koszty rodzajowe | 12 311 | 3921 | 12023 | 3 975 |

NOTA 16. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE

| INNE PRZYCHODY OPERACYJNE | 01.01.2014 30.09.2014 | 01.07.2014 30.09.2014 | 01.01.2013 30.09.2013 | 01.07.2013 30.09.2013 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| a) rozwi zane rezerwy (z tytułu) | | | | |
| b) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | 92 | 33 |
| c) dotacja | 218 | 44 | 63 | 21 |
| d) inne | | | | |
| e) pozostałe, w tym: | 383 | 61 | 261 | 89 |
| - zwroty za przesyłki | | | | |
| - z tyt. najmu | 165 | 40 | 181 | 56 |
| - inne | 61 | 21 | 80 | 33 |
| Inne przychody operacyjne, razem | 444 | 105 | 416 | 143 |

NOTA 17. INNE KOSZTY OPERACYJNE

| INNE KOSZTY OPERACYJNE | 01.01.2014 30.09.2014 | 01.07.2014 30.09.2014 | 01.01.2013 30.09.2013 | 01.07.2013 30.09.2013 |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| a) utworzone rezerwy (z tytułu) | | | | |
| - przyszłe zobowiązania z tytułu cesjonowanych należności | | | | |
| - roszczenia sporne wobec Spółki | | | | |
| - pozostałe rezerwy | | | | |
| b) pozostałe, w tym: | 288 | 50 | 200 | -76 |
| - aktualizacja wartości aktywów | | | | |
| - różnice stanów magazynowych | 10 | 5 | 4 | 1 |
| - wartość wyrobów przekazanych do dz. jako ci, marketingu, zarz du, sprzedaży | 198 | 35 | 126 | 13 |
| - wydania na uznane reklamacje | 33 | 5 | 32 | 3 |
| - pozostałe w tym | 47 | 5 | 38 | -93 |
| - aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 13 | | | |
| Inne koszty operacyjne, razem | 288 | 50 | 200 | -76 |

NOTA 18. PODATEK DOCHODOWY

| OBCI ENIE PODATKOWE W RACHUNKU WYNIKÓW | 01.01.2014 30.09.2014 | 01.07.2014 30.09.2014 | 01.01.2013 30.09.2013 | 01.07.2013 30.09.2013 |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1. Bieżący podatek dochodowy | 595 | 159 | 531 | 227 |
| 2. Odroczonego podatku dochodowego | 60 | 33 | -1 | -12 |
| Podatek dochodowy | 655 | 192 | 530 | 215 |

NOTA 19. INFORMACJA O KOREKTACH Z TYTUÓU REZERW, REZERWIE I AKTYWACH Z TYTUÓU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO I DOKONANYCH ODPISACH AKTUALIZACYJNYCH, WARTO CI SKÚADNIKÓW AKTYWÓW

W III kwartale 2014 roku Spółka dokonała korekt wysoko ci rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zwi kszyła si o 55 tys. zł i na dzie 30.09.2014 wyniosła 290 tys. zł natomiast aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zmniejszyły si o 5 tys. zł i na dzie 30.09.2014 wyniosły 47 tys. zł

NOTA 20. OPIS ISTOTNYCH DOKONA LUB NIEPOWODZE SPÓŁKI W III KWARTALE 2014R

W III kwartale 2014 roku nie miały miejsce istotne dokonania lub niepowodzenia Spółki.

NOTA 21. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZE , W SZCZEGÓLNO CI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJ CYCH ZNACZ CY WPÚYW NA OSI GNI TE WYNIKI FINANSOWE

Nie wyst piły czynniki i zdarzenia o nietypowym charakterze, maj ce istotny wpływ na wyniki osi gni te przez Spółk w III kwartale 2014r.

NOTA 22. WSKAZANIE ZDARZE , KTÓRE WYST PIÚY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZ DZONO NINIEJSZE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE , NIEUJ TYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOG CYCH W ZNACZ CY SPOSÓB WPÚYN NA PRZYSZÚE WYNIKI FINANSOWE SPÓŁKI

Po dniu 30 wrze nia 2014r. nie wyst piły adne zdarzenia nieuj te w tym sprawozdaniu, które miałyby znac cy wpływ na przyszły wynik finansowy Spółki.

NOTA 23. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAÓWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJ CYCH KONSOLIDACJI, A W PRZYPADKU EMITENTA B D CEGO JEDNOSTK DOMINUJ C , KTÓRY NA PODSTAWIE OBOWI ZUJ CYCH GO PRZEPISÓW NIE MA OBOWI ZKU LUB MO E NIE SPORZ DZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDA FINANSOWYCH - RÓWNIE WSKAZANIE PRZYCZYNY I PODSTAWY PRAWNEJ BRAKU KONSOLIDACJI

W okresie obj tym niniejszym skróconym ródrocznym sprawozdaniem finansowym Spółka nie była podmiotem wchodz cym w skład Grupy Kapitałowej.

NOTA 24. WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POÚ CZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJ CIA LUB SPRZEDA Y JEDNOSTEK GRUPY KAPITAÓWEJ SPÓŁKI, INWESTYCJI DÚUGOTERMINOWYCH, PODZIAÓU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAÓALNO CI

W okresie obj tym niniejszym sprawozdaniem nie wyst piły zmiany w strukturze Spółki.

NOTA 25. STANOWISKO ZARZ DU ODNO NIE MO LIWO CI ZREALIZOWANIA WCZE NIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W WIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Spółka nie publikowała prognoz finansowych dotycz cych wyników na 2014 rok.

NOTA 26. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJ CYCH BEZPO REDNIO LUB PO REDNIO PRZEZ PODMIOTY ZALE NE CO NAJMNIEJ 5 % OGÓLNEJ LICZBY GÚOSÓW NA

WALNYM ZGROMADZENIU SPÓŁKI NA DZIE PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO WRAZ ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNO CI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI SPÓŁKI W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO

Znaczącym Akcjonariuszem jest Pani Anna Katarzyna Sobkowiak, która posiada samodzielnie 667.100 Akcji Serii A1 imiennych uprzywilejowanych co do głosu w ten sposób, a na każdą Akcję Serii A1 przypadają dwa głosy na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy oraz 1.292.900 Akcji zwykłych na okaziciela serii A2. Właścicielka posiada 1.960.000 Akcji serii A1 i A2 co stanowi 81,39% udziału w kapitale zakładowym Spółki, które stanowi samodzielnie 85,43% wszystkich głosów na WZA.

NOTA 27. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI SPÓŁKI LUB UPRAWNIENIA DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE SPÓŁK NA DZIE PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO, ODRĘBNIEM DLA KAŻDEJ Z OSÓB

ZARZĄD

| Imię i nazwisko | Funkcja | Właścicielstwo liczbą posiadanych akcji Spółki (szt.) | Wartość nominalna posiadanych akcji Spółki (PLN) |
|-----------------|-----------------|---|--|
| Anna Sobkowiak | Prezes Zarządu | 1.960.000 | 490.000 |
| Elbieta Wępecka | Członek Zarządu | 40.000 | 10.000 |

RADA NADZORCZA

| Imię i nazwisko | Funkcja | Właścicielstwo liczbą posiadanych akcji Spółki (szt.) | Wartość nominalna posiadanych akcji Spółki (PLN) |
|-----------------------|------------------------------------|---|--|
| Adam Szyszka | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej | 953 | 238 |
| Majgorzata Paczkowska | Członek Rady Nadzorczej | 2.558 | 640 |

Według najlepszej wiedzy Zarządu nikt z pozostałych Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej w okresie III kwartału 2014 roku nie posiadał akcji PANI TERESA MEDICA S.A. oraz nie nastąpiła zmiana w stanie posiadania akcji w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

NOTA 28. WSKAZANIA ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNO CI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI SPÓŁKI W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Od końca ostatniego okresu sprawozdawczego nie wystąpiła zmiana w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki.

NOTA 29. WSKAZANIE POST POWA TOCZ CYCH SI PRZED S DEM, ORGANEM WÚA CIWYM DLA POST POWANIA ARBITRA OWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Na dzie 30 wrze nia 2014 roku nie tocz si post powania, przed s dami, organami wĩa ciwymi dla post powa arbitra owych lub organami administracji publicznej.

NOTA 30. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ SPÓÚK LUB JEDNOSTK OD NIEJ ZALE N JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWI ZANYMI, JE ELI POJEDYNCZO LUB Ú CZNIE S ONE ISTOTNE I ZOSTAÚY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NI RYNKOWE, Z WYJ TKIEM TRANSAKCJI ZAWIERANYCH PRZEZ EMITENTA B D CEGO FUNDUSZEM Z PODMIOTEM POWI ZANYM, WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTO CI, PRZY CZYM INFORMACJE DOTYCZ CE POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI MOG BY ZGRUPOWANE WEDÚG RODZAJU, Z WYJ TKIEM PRZYPADKU, GDY INFORMACJE NA TEMAT POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI S NIEZB DNE DO ZROZUMIENIA ICH WPÚYWU NA SYTUACJ MAJ TKOW , FINANSOW I WYNIK FINANSOWY SPÓÚKI

W okresie obj tym niniejszym skróconym ródrocznym sprawozdaniem finansowym PANI TERESA MEDICA S.A. nie zawierają transakcji z podmiotami powi zany na innych warunkach ni rynkowe.

NOTA 31. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ SPÓÚK LUB PRZEZ JEDNOSTK OD NIEJ ZALE N POR CZE KREDYTU LUB PO YCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI - Ú CZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALE NEJ OD TEGO PODMIOTU, JE ELI Ú CZNA WARTO ISTNIEJ CYCH POR CZE LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTO CO NAJMNIEJ 10 % KAPITAÚÓW WÚASNYCH SPÓÚKI

W okresie obj tym niniejszym skróconym ródrocznym sprawozdaniem finansowym PANI TERESA MEDICA S.A. nie udzielają por cze kredytu lub po yczki oraz gwarancji, których warto przekraczająby 10% kapitałów własnych Emitenta.

NOTA 32. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM SPÓÚKI S ISTOTNE DLA OCENY JEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJ TKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE S ISTOTNE DLA OCENY MO LIWO CI REALIZACJI ZOBOWI ZA PRZEZ SPÓÚK

Zdaniem PANI TERESA MEDICA S.A. nie ma innych informacji ni ujawnione w niniejszym skróconym ródrocznym sprawozdaniu finansowym, które byłyby istotne dla oceny sytuacji kadrowej, maj tkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacji, które s istotne dla oceny mo liwo ci realizacji zobowi za .

NOTA 33. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE SPÓÚKI B D MIAÚY WPÚYW NA OSI GNI TE PRZEZ NI WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAÚU

Zdaniem PANI TERESA MEDICA S.A. czynnikami takimi s :

- rozwi zanie w trybie natychmiastowym, w kwietniu 2014 roku umowy z dystrybutorem na Słowacji co okresowo ma i b dzie miaýb wpýýw na obni enie przychodów ze sprzeda y;
- znajdowanie si zakupionej spółki niemieckiej w fazie pozyskiwania klientów oraz budowania rynków zbytu i w zwi zku z tym istniej ce prawdopodobie stwo wygenerowania straty w wyniku ww. spółki za rok 2014;
- obecna sytuacja polityczna na Ukrainie maj ca negatywne przeýb enie na wynik kolejnego okresu

NOTA 34. ISTOTNE ZMIANY WIELKO CI SZACUNKOWYCH

W okresie obj tym niniejszym skróconym półrocznym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły istotne zmiany wielkości szacunkowych.

NOTA 35. SEZONOWO CI LUB CYKLICZNO CI DZIAŁALNO CI W OKRESIE PÓŁROCZNYM

W III kwartale 2014r. w działalności Spółki nie wystąpiły powążeń sezonowo oraz cyklicznie.

NOTA 36. RODZAJ ORAZ KWOTY POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ, WYNIK FINANSOWY NETTO LUB PRZEPŁYWY RODKÓW PIENIĘŻNYCH, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WIELKOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ

W okresie obj tym niniejszym skróconym półrocznym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły pozycje wpływające na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które były nietypowe ze względu na swój rodzaj, wielkość lub częstotliwość.

NOTA 37. EMISJE, WYKUP I SPŁATY NIEUDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Spółka nie dokonywała emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

NOTA 38. WYPŁACONE DYWIDENDY, WŁASNICZYM I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I AKCJE UPRIWILEJOWANE

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt. 2 oraz art. 348 § 1 i § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 28 ust.1 pkt. 2 Statutu Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Pani TERESA MEDICA S.A. w dniu 22 maja 2014r. Uchwałą nr 6/2014 uchwaliło:

1. Przeznaczy kwotę 2.856.387,63 zł (słownie: dwa miliony osiemset pięćdziesiąt sześć tysięcy trzysta osiemdziesiąt siedem złotych 63/100), tj. 100,00% zysku netto Spółki wykazanego za rok 2013 na wypłatę dywidendy dla Akcjonariuszy.

2. Część rodków z kapitału zapasowego utworzonego z zysku z poprzednich lat obrotowych w kwocie 33.304,77 netto zł (słownie: trzydzieści trzy tysiące trzysta cztery złote 77/100) przeznaczy na wypłatę dywidendy razem z kwotą przeznaczoną na wypłatę dywidendy z zysku netto Spółki za rok obrotowy 2013.

3. Łączna kwota przeznaczona na wypłatę dywidendy wyniesie: 2.889.692,40 zł (słownie: dwa miliony osiemset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt dwa złote 40/100)

4. Wartość dywidendy przypadająca na jedną akcję wyniesie: 1,20 zł (słownie: jeden złote, dwadzieścia groszy).

5. Dywidendę objęte są wszystkie akcje Spółki tj. 2.408.077 akcji.

6. Dzień dywidendy wyznaczono na 06 czerwca 2014r a termin wypłaty dywidendy ustalono na dzień 24 czerwca 2014r.

NOTA 39. ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD KOŃCA OSTATNIEGO OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO

Od końca ostatniego okresu sprawozdawczego nie wystąpiły zmiany zobowiązań warunkowych oraz zmiany aktywów warunkowych.

NOTA 40. WPÓYW ZMIAN W SKŁADZIE JEDNOSTKI W TRAKCIE OKRESU RÓDROCZNEGO, W TYM POÚ CZE JEDNOSTEK, UZYSKANIA LUB UTRATY KONTROLI NAD JEDNOSTKAMI ZALE NYMI ORAZ INWESTYCJAMI DÚGOTERMINOWYMI, RESTRUKTURYZACJI, A TAK E ZANIECHANIA DZIAÚALNO CI

W wyniku transakcji zakupu podmiotu AS BUSINESS CENTER GmbH pojø onego na terenie Niemiec Spółka uzyskaję pejn kontrol nad tym podmiotem i przej ýę nad nim nadzór oraz zarz dzenie. Spółka kupiję 100% udziałów w podmiocie.

Podmiot jest w fazie pozyskiwania klientów. W dýugim okresie czasu dziaýalno podmiotu wpýynie na wzrost i rozwój sprzeda y na rynkach Niemiec, Austrii, Szwajcarii.

NOTA 41. PORÓWNYWALNO DANYCH.

1. W zwi zku z wprowadzeniem odpisu na nale no ci z tytuýu CIT oraz VAT od kosztów emisji akcji przeprowadzonej w 2007 roku przez kapitaýzapasowy skorygowano dane na dzie 31 grudnia 2013 roku.

2. W zwi zku ze zmian prezentacji materiaýów reklamowych z zapasów na rozliczenia mi dzyokresowe czynne kosztów dane na dzie 31 grudnia 2013 roku skorygowano w sposób nast puj cy:

| AKTYWA | 31.12.2013 | Korekta | 31.12.2013 |
|--|---------------|-------------|---------------|
| | Przed korekt | | Po korekcie |
| Aktywa obrotowe | 8 217 | -197 | 8 020 |
| Zapasy | 4 004 | -108 | 3 897 |
| Nale no ci z tytuýu bie cego podatku dochodowego | 126 | -126 | 0 |
| Pozostaję nale no ci | 191 | -72 | 119 |
| Pozostaję aktywa | 52 | 108 | 159 |
| AKTYWA RAZEM | 19 290 | -197 | 19 092 |
| | | | |
| PASYWA | 31.12.2013 | Korekta | 31.12.2013 |
| | Przed korekt | | Po korekcie |
| Kapitaý wúasne | 17 674 | -197 | 17 477 |
| Kapitaýzapasowy | 14 053 | -197 | 13 856 |
| PASYWA RAZEM | 19 290 | -197 | 19 092 |

NOTA 42. ZATWIERDZENIE SKRÓCONEGO RÓDROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Niniejsze skrócone ródroczne sprawozdanie finansowe PANI TERESA MEDICA S.A. zostają zatwierdzone przez Zarz d do publikacji w dniu 14.11. 2014 roku.

Anna Sobkowiak
Prezes Zarz du

EI bieta ý pecka
Członek Zarz du

Majgorzata Madejska
Członek Zarz du

Gutowo Maýe, dnia 14.11. 2014 roku