

GRUPA KAPITAŁOWA BIOTON S.A.

**SKONSOLIDOWANY "ROZSZERZONY" RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 31 MARCA 2014 I 31 MARCA 2013
SPORZĄDZONY WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
PRZYJĘTYCH PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ**

SKONSOLIDOWANY BILANS

AKTYWA	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Aktywa trwałe	1 650 508	1 647 715	1 668 486
Rzeczowe aktywa trwałe	462 029	462 192	457 686
Wartość firmy	69 697	69 690	69 869
Inne wartości niematerialne	1 052 979	1 050 667	1 066 823
Długoterminowe aktywa finansowe	74	60	924
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	10	10	10
Należności długoterminowe	30 632	30 397	32 590
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 036	22 974	29 802
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 051	11 725	10 782
Aktywa obrotowe	269 378	243 083	296 536
Zapasy	76 828	65 225	82 351
Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 852	10 767	11 638
Należności z tytułu podatku dochodowego	9 038	7 793	4 407
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	124 774	123 106	148 762
Środki pieniężne	38 865	28 099	37 167
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 021	8 093	12 211
AKTYWA RAZEM	1 919 886	1 890 798	1 965 022
Kapitał własny	1 388 911	1 385 113	1 361 976
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 300 173	1 299 076	1 262 995
Kapitał akcyjny	1 717 284	1 717 284	1 677 357
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	57 130	57 161	58 109
Kapitał zapasowy	151 380	151 380	192 963
Pozostałe kapitały	(268 568)	(268 568)	(300 518)
Kapitał z aktualizacji wyceny	6 022	6 022	6 022
Kapitał rezerwowy z transakcji między akcjonariuszami	(103 223)	(104 386)	(102 210)
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	(1 594)	(6 612)	20 274
Zyski / (straty) zatrzymane	(258 258)	(253 205)	(289 002)
Udziały mniejszości	88 738	86 037	98 981
Zobowiązania długoterminowe	277 096	272 956	167 353
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	113 284	112 185	15 962
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	7 722	7 506	7 406
Przychody przyszłych okresów	22 892	22 957	23 318
Rezerwy i długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 838	1 340	1 965
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	104 262	102 260	88 327
Pozostałe zobowiązania	26 098	26 708	30 375
Zobowiązania krótkoterminowe	253 879	232 729	435 693
Kredyty w rachunku bieżącym	6 855	7 856	8 964
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	115 064	106 597	204 569
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	102 386	88 336	190 656
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	10 123	9 456	8 583
Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	18 951	19 984	22 421
Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży	500	500	500
PASYWA RAZEM	1 919 886	1 890 798	1 965 022

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.03.2014	01.01.2013 - 31.03.2013
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	76 572	86 654
Koszt własny sprzedaży	45 437	50 228
Koszty przestojów i niewykorzystanych mocy produkcyjnych	52	189
Zysk brutto na sprzedaży	31 083	36 237
Pozostałe przychody operacyjne	2 401	3 135
Koszty sprzedaży	15 758	13 842
Koszty ogólnego zarządu	14 583	15 344
Koszty badań i rozwoju	1 007	926
Pozostałe koszty operacyjne	971	4 071
Zysk brutto na działalności operacyjnej	1 165	5 189
Przychody finansowe	2 095	6 017
Koszty finansowe	5 093	7 860
Przychody /(Koszty) finansowe netto	(2 998)	(1 843)
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	(1 833)	3 346
Podatek dochodowy	2 976	3 032
Zysk / (Strata) netto	(4 809)	314
<i>Przypisany</i>		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(5 053)	(565)
Akcjonariuszom mniejszościowym	244	879
Zysk / (Strata) netto	(4 809)	314
Średnia ważona ilość akcji (w szt.)	85 864 200	83 867 852
Rozwodniona średnia ważona ilość akcji (w szt.)	85 864 200	83 867 852
Zysk / (strata) na jedną akcję (w złotych)		
Podstawowy	(0,0588)	(0,0067)
Rozwodniony	(0,0588)	(0,0067)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.03.2014	01.01.2013 - 31.03.2013
Zysk/(Strata) netto	(4 809)	314
Składniki innych całkowitych dochodów rozpoznanych bezpośrednio w kapitale		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	5 018	19 547
Całkowite dochody ogółem	209	19 861
<i>Przypisane</i>		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(35)	18 982
Akcjonariuszom mniejszościowym	244	879
Całkowite dochody ogółem	209	19 861

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał z transakcji między akcjonariuszami	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporząd.	Zyski / (straty) zatrzymane	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały mniejszości	Kapitał razem
Kapitał własny na 01.01.2014	1 717 284	57 161	151 380	(268 568)	6 022	(104 386)	(6 612)	(253 205)	1 299 076	86 037	1 385 113
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2014 - 31.03.2014	-	-	-	-	-	-	5 018	(5 053)	(35)	244	209
Koszty emisji akcji związanych ze scaleniem	-	(31)	-	-	-	-	-	-	(31)	-	(31)
Sprzedaż 10% udziałów w Copernicus Sp. z o.o.	-	-	-	-	-	1 163	-	-	1 163	399	1 562
Udziały mniejszości Grupa MJ BIOTON Life Sciences	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 114	1 114
Udziały mniejszości Grupa SciGen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	944	944
Kapitał własny na 31.03.2014	1 717 284	57 130	151 380	(268 568)	6 022	(103 223)	(1 594)	(258 258)	1 300 173	88 738	1 388 911

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał z transakcji między akcjonariuszami	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporząd.	Zyski / (straty) zatrzymane	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały mniejszości	Kapitał razem
Kapitał własny na 01.04.2013	1 677 357	58 109	192 963	(300 518)	6 022	(102 210)	20 274	(289 002)	1 262 995	98 981	1 361 976
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.04.2013 - 31.12.2013	-	-	-	-	-	-	(26 886)	(5 786)	(32 672)	(805)	(33 477)
Emisja akcji serii AA	6 790	(72)	-	-	-	-	-	-	6 718	-	6 718
Emisja akcji serii AB	33 136	(200)	-	-	-	-	-	-	32 936	-	32 936
Emisja akcji serii AC	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-	1
Koszty emisji akcji serii Z	-	(475)	-	-	-	-	-	-	(475)	-	(475)
Koszty emisji akcji związanych ze scaleniem	-	(201)	-	-	-	-	-	-	(201)	-	(201)
Podział zysku za lata ubiegłe	-	-	(41 583)	-	-	-	-	41 583	-	-	-
Koszt płatności w formie papierów wartościowych za udziały*	-	-	-	35 987	-	-	-	-	35 987	-	35 987
Koszt płatności w formie papierów wartościowych - opcje	-	-	-	1 276	-	-	-	-	1 276	-	1 276
Pozostałe kapitały Fisiopharma S.r.l.	-	-	-	16	-	-	-	-	16	-	16
Korekta części kapitałowej obligacji serii A	-	-	-	(5 329)	-	-	-	-	(5 329)	-	(5 329)
Nabycie dodatkowych udziałów w BIOTON International GmbH	-	-	-	-	-	(2 176)	-	-	(2 176)	-	(2 176)
Sprzedaż udziałów w BIOLEK Inc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130	130
Udziały mniejszości Grupa BIOLEK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2)	(2)
Udziały mniejszości Grupa MJ BIOTON Life Sciences	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(8 918)	(8 918)
Udziały mniejszości Grupa SciGen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3 349)	(3 349)
Kapitał własny na 31.12.2013	1 717 284	57 161	151 380	(268 568)	6 022	(104 386)	(6 612)	(253 205)	1 299 076	86 037	1 385 113

* Płatność w formie papierów wartościowych dotyczy nabycia udziałów w spółce BIOLEK Sp. z o.o.

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał z transakcji między akcjonariuszami	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporząd.	Zyski / (straty) zatrzymane	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały mniejszości	Kapitał razem
Kapitał własny na 01.01.2013	1 677 357	58 109	192 963	(300 518)	6 022	(102 210)	727	(288 437)	1 244 013	92 620	1 336 633
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2013 - 31.03.2013	-	-	-	-	-	-	19 547	(565)	18 982	879	19 861
Udziały mniejszości BIOLEK	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(6)	(6)
Udziały mniejszości Grupa MJ BIOTON Life Sciences	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 628	4 628
Udziały mniejszości Grupa SciGen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	860	860
Kapitał własny na 31.03.2013	1 677 357	58 109	192 963	(300 518)	6 022	(102 210)	20 274	(289 002)	1 262 995	98 981	1 361 976

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.03.2014	01.01.2013 - 31.03.2013
Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk / (strata) netto	(4 809)	314
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	8 220	7 324
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto	(281)	(2 483)
Odsetki i dywidendy zapłacone, netto	4 557	9 346
(Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej	(1 347)	684
Podatek dochodowy bieżącego okresu	1 100	1 770
Podatek dochodowy zapłacony	(1 359)	(187)
Pozostałe pozycje netto	721	372
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału obrotowego	6 802	17 140
Zmiana kapitału obrotowego:		
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu należności	(2 210)	(16 707)
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu zapasów	(11 604)	1 983
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	16 177	11 673
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(1 730)	(2 810)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw	2 290	2 563
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	(34)	(150)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 691	13 692
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy:	1 803	244
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3	41
Z aktywów finansowych	1 561	-
Pozostałe wpływy	239	203
Wydatki:	5 450	15 980
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 286	14 413
Nabycie aktywów finansowych	-	132
Pozostałe wydatki	164	1 435
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 647)	(15 736)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy:	13 604	2 857
Kredyty i pożyczki	13 604	2 857
Wydatki	8 882	5 731
Spląty kredytów i pożyczek	4 091	1 659
Odsetki	3 629	3 543
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	1 162	529
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	4 722	(2 874)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	10 766	(4 918)
Środki pieniężne na początek okresu	28 099	42 085
Środki pieniężne na koniec okresu	38 865	37 167
Kredyty w rachunku bieżącym	(6 855)	(8 964)
Środki pieniężne na koniec okresu	32 010	28 203

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE BIOTON S.A.**BILANS BIOTON S.A.**

AKTYWA	31.03.2014	31.12.2013	31.03.2013
Aktywa trwałe	1 773 330	1 781 478	1 807 273
Rzeczowe aktywa trwałe	365 691	367 963	356 636
Wartości niematerialne	175 830	176 444	169 679
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	569 479	582 961	582 961
Długoterminowe aktywa finansowe	629 451	621 630	659 654
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	30 344	30 120	32 590
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	5 149
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 535	2 360	604
Aktywa obrotowe	213 898	199 049	222 318
Zapasy	50 802	43 488	55 239
Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 527	36 957	32 065
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	99 755	106 364	114 445
Środki pieniężne	11 355	9 854	15 846
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 224	2 386	4 723
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	11 235	-	-
AKTYWA RAZEM	1 987 228	1 980 527	2 029 591
PASYWA			
Kapitał własny	1 654 948	1 652 132	1 617 202
Kapitał akcyjny	1 717 284	1 717 284	1 677 357
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	57 131	57 162	58 110
Kapitał zapasowy	151 380	151 380	192 963
Kapitał rezerwowy	(268 448)	(268 448)	(300 382)
Zyski / (straty) zatrzymane	(2 399)	(5 246)	(10 846)
Zobowiązania długoterminowe	166 472	171 416	57 380
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	97 127	103 280	2 535
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 194	1 194	1 258
Przychody przyszłych okresów	22 461	22 648	23 212
Zobowiązania pozostałe	26 098	26 708	30 375
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	19 592	17 586	-
Zobowiązania krótkoterminowe	165 808	156 979	355 009
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	102 914	95 394	202 239
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	55 604	52 818	139 654
Inne rozliczenia międzyokresowe	7 290	8 767	13 116
PASYWA RAZEM	1 987 228	1 980 527	2 029 591

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT BIOTON S.A.

Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.03.2014	01.01.2013 - 31.03.2013
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	33 897	39 247
Koszt własny sprzedaży	15 272	17 888
Koszty przestojów i niewykorzystanych mocy produkcyjnych	51	189
Zysk brutto na sprzedaży	18 574	21 170
Pozostałe przychody operacyjne	1 945	2 170
Koszty sprzedaży	10 827	9 428
Koszty ogólnego zarządu	7 681	8 323
Koszty badań i rozwoju	893	729
Pozostałe koszty operacyjne	744	4 010
Zysk / (strata) brutto na działalności operacyjnej	374	850
Przychody finansowe	8 737	38 444
Koszty finansowe	4 258	7 479
Przychody / (Koszty) finansowe netto	4 479	30 965
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	4 853	31 815
Podatek dochodowy	2 006	1 078
Zysk / (Strata) netto	2 847	30 737
Średnia ważona ilość akcji (w szt.)	85 864 200	83 867 852
Rozwodniona średnia ważona ilość akcji (w szt.)	85 864 200	83 867 852
Zysk / (strata) na jedną akcję (w złotych)		
Podstawowy	0,0332	0,3665
Rozwodniony	0,0332	0,3665

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW BIOTON S.A.

Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.03.2014	01.01.2013 - 31.03.2013
Zysk / (Strata) netto	2 847	30 737
Składniki innych całkowitych dochodów rozpoznanych bezpośrednio w kapitale	-	-
Całkowite dochody ogółem	2 847	30 737

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM BIOTON S.A.

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski / (Straty) zatrzymane	Kapitał razem
Kapitał własny na 01.01.2013	1 677 357	58 110	192 963	(300 382)	(41 583)	1 586 465
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2013 - 31.03.2013	-	-	-	-	30 737	30 737
Kapitał własny na 31.03.2013	1 677 357	58 110	192 963	(300 382)	(10 846)	1 617 202
Kapitał własny na 01.04.2013	1 677 357	58 110	192 963	(300 382)	(10 846)	1 617 202
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.04.2013 - 31.12.2013	-	-	-	-	(35 983)	(35 983)
Emisja akcji serii AA	6 790	(72)	-	-	-	6 718
Emisja akcji serii AB	33 136	(200)	-	-	-	32 936
Koszty emisji akcji serii Z	-	(475)	-	-	-	(475)
Emisja akcji serii AB	1	(201)	-	-	-	(200)
Podział zysku za lata ubiegłe	-	-	(41 583)	-	41 583	-
Koszt płatności w formie papierów wartościowych za udziały*	-	-	-	35 987	-	35 987
Koszt płatności w formie papierów wartościowych - opcje	-	-	-	1 277	-	1 277
Korekta części kapitałowej obligacji serii A	-	-	-	(5 330)	-	(5 330)
Kapitał własny na 31.12.2013	1 717 284	57 162	151 380	(268 448)	(5 246)	1 652 132
Kapitał własny na 01.01.2014	1 717 284	57 162	151 380	(268 448)	(5 246)	1 652 132
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2014 - 31.03.2014	-	-	-	-	2 847	2 847
Koszty scalenia akcji	-	(31)	-	-	-	(31)
Kapitał własny na 31.03.2014	1 717 284	57 131	151 380	(268 448)	(2 399)	1 654 948

* Płatność w formie papierów wartościowych dotyczy nabycia udziałów w spółce BIOLEK Sp. z o.o.

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH BIOTON S.A.

Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.03.2014	01.01.2013 - 31.03.2013
Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk / (strata) netto	2 847	30 737
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	5 368	4 336
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto	(4 573)	(30 609)
Odsetki i dywidendy zapłacone, netto	929	4 439
(Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej	(664)	547
Pozostałe pozycje netto	919	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału obrotowego	4 826	9 450
Zmiana kapitału obrotowego:		
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu należności	6 070	(4 942)
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu zapasów	(7 314)	10 178
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	3 148	(707)
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(1 428)	(1 214)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw	2 006	-
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	(157)	(188)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 151	12 577
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy:	1 561	41
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	41
Z aktywów finansowych	1 561	-
Pozostałe wpływy	-	-
Wydatki:	5 324	15 847
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 020	11 186
Nabycie aktywów finansowych	1 304	3 226
Pozostałe wydatki	-	1 435
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 763)	(15 806)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy:	5 703	2 661
Kredyty i pożyczki	5 703	2 661
Wydatki	7 590	3 811
Spłaty kredytów i pożyczek	3 500	173
Odsetki	2 950	3 130
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	1 140	508
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(1 887)	(1 150)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	1 501	(4 379)
Środki pieniężne na początek okresu	9 854	20 225
Środki pieniężne na koniec okresu	11 355	15 846
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
Środki pieniężne na koniec okresu	11 355	15 846