

GRUPA KAPITAŁOWA BIOTON S.A.

**SKONSOLIDOWANY "ROZSZERZONY" RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 31 MARCA 2016 I 31 MARCA 2015
SPORZĄDZONY WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
PRZYJĘTYCH PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ**

SKONSOLIDOWANY BILANS

AKTYWA	31.03.2016	31.12.2015	31.03.2015
Aktywa trwałe	933 101	944 418	1 671 055
Rzeczowe aktywa trwałe	378 016	381 345	406 088
Wartość firmy	55 534	55 534	56 735
Inne wartości niematerialne	420 571	425 528	1 122 961
Długoterminowe aktywa finansowe	1	-	61
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	10	10	10
Należności długoterminowe	51 150	53 065	51 805
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 177	27 032	29 097
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 642	1 904	4 298
Aktywa obrotowe	290 113	305 635	310 615
Zapasy	111 596	105 871	94 083
Krótkoterminowe aktywa finansowe	50	-	5 519
Należności z tytułu podatku dochodowego	1 697	1 674	13 232
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	120 913	135 381	150 116
Środki pieniężne	24 872	32 540	35 371
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 526	3 667	9 111
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	25 459	26 502	3 183
AKTYWA RAZEM	1 223 214	1 250 053	1 981 670
Kapitał własny	798 430	806 639	1 470 975
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	814 647	823 279	1 376 919
Kapitał akcyjny	1 717 284	1 717 284	1 717 284
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	57 130	57 130	57 130
Kapitał zapasowy	260 776	260 776	146 135
Pozostałe kapitały	(271 691)	(271 691)	(271 763)
Kapitał z aktualizacji wyceny	6 022	6 022	6 022
Kapitał rezerwowy z transakcji między akcjonariuszami	(105 070)	(105 070)	(105 070)
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	29 634	39 531	68 606
Zyski / (straty) zatrzymane	(879 438)	(880 703)	(241 425)
Udziały mniejszości	(16 217)	(16 640)	94 056
Zobowiązania długoterminowe	162 474	166 997	272 032
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	61 682	64 907	91 709
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	8 926	8 962	9 162
Przychody przyszłych okresów	20 955	21 143	21 707
Rezerwy i długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	150	150	1 758
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	59 547	60 530	117 139
Pozostałe zobowiązania	11 214	11 305	30 557
Zobowiązania krótkoterminowe	262 310	276 417	238 663
Kredyty w rachunku bieżącym	24 784	23 432	6 818
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	129 569	137 937	91 040
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	92 985	94 342	106 487
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	1 626	2 102	14 177
Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	13 346	18 604	20 141
PASYWA RAZEM	1 223 214	1 250 053	1 981 670

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.03.2016	01.01.2015 - 31.03.2015
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	84 448	92 631
Koszt własny sprzedaży	(43 321)	(59 416)
Koszty przestoju i niewykorzystanych mocy produkcyjnych	(463)	(25)
Zysk brutto na sprzedaży	40 664	33 190
Pozostałe przychody operacyjne	463	739
Koszty sprzedaży	(20 536)	(16 199)
Koszty ogólnego zarządu	(12 787)	(14 476)
Koszty badań i rozwoju	(1 794)	(679)
Pozostałe koszty operacyjne	(638)	(1 110)
Zysk / (strata) brutto na działalności operacyjnej	5 372	1 465
Przychody finansowe	79	6 587
Koszty finansowe	(4 177)	(3 251)
Przychody /(Koszty) finansowe netto	(4 098)	3 336
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	1 274	4 801
Podatek dochodowy	155	(2 365)
Zysk / (Strata) netto	1 429	2 436
<i>Przypisany</i>		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	1 265	1 782
Akcjonariuszom mniejszościowym	164	654
Zysk / (Strata) netto	1 429	2 436
Średnia ważona ilość akcji (w szt.)	85 864 200	85 864 200
Rozwodniona średnia ważona ilość akcji (w szt.)	85 864 200	85 864 200
Zysk / (strata) na jedną akcję (w złotych)		
Podstawowy	0,0147	0,0208
Rozwodniony	0,0147	0,0208

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.03.2016	01.01.2015 - 31.03.2015
Zysk/(Strata) netto	1 429	2 436
Składniki innych całkowitych dochodów rozpoznanych bezpośrednio w kapitale		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	(9 897)	14 493
Całkowite dochody ogółem	(8 468)	16 929
<i>Przypisane</i>		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(8 632)	16 275
Akcjonariuszom mniejszościowym	164	654
Całkowite dochody ogółem	(8 468)	16 929

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 01.01.2016	1 717 284	57 130	260 776	(271 691)	6 022	(105 070)	39 531	(880 703)	823 279	(16 640)	806 639
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2016 - 31.03.2016	-	-	-	-	-	-	(9 897)	1 265	(8 632)	164	(8 468)
Udziały mniejszości Grupa SciGen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	259	259
Kapitał własny na 31.03.2016	1 717 284	57 130	260 776	(271 691)	6 022	(105 070)	29 634	(879 438)	814 647	(16 217)	798 430

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 01.04.2015	1 717 284	57 130	146 135	(271 763)	6 022	(105 070)	68 606	(241 425)	1 376 919	94 056	1 470 975
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.04.2015 - 31.12.2015	-	-	-	3	-	-	(29 075)	(524 637)	(553 709)	1 568	(552 141)
Podział zysku za lata ubiegłe	-	-	114 641	-	-	-	-	(114 641)	-	-	-
Koszt płatności w formie papierów wartościowych - opcje	-	-	-	69	-	-	-	-	69	-	69
Utrata kontroli nad Grupą MJ BIOTON Life Sciences	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(113 264)	(113 264)
Udziały mniejszości Grupa MJ BIOTON Life Sciences	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 179	1 179
Udziały mniejszości Grupa SciGen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(179)	(179)
Kapitał własny na 31.12.2015	1 717 284	57 130	260 776	(271 691)	6 022	(105 070)	39 531	(880 703)	823 279	(16 640)	806 639

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 01.01.2015	1 717 284	57 130	146 135	(271 763)	6 022	(105 070)	54 113	(243 207)	1 360 644	84 933	1 445 577
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2015 - 31.03.2015	-	-	-	-	-	-	14 493	1 782	16 275	654	16 929
Udziały mniejszości Grupa MJ BIOTON Life Sciences	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 105	9 105
Udziały mniejszości Grupa SciGen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(636)	(636)
Kapitał własny na 31.03.2015	1 717 284	57 130	146 135	(271 763)	6 022	(105 070)	68 606	(241 425)	1 376 919	94 056	1 470 975

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.03.2016	01.01.2015 - 31.03.2015
Przeptyw środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk / (strata) netto	1 429	2 436
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	8 666	8 606
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto	(497)	2 084
Odsetki i dywidendy zapłacone, netto	(295)	4 493
(Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej	282	(152)
Podatek dochodowy bieżącego okresu	235	1 074
Podatek dochodowy zapłacony	(532)	(2 242)
Pozostałe pozycje netto	(440)	680
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału obrotowego	8 848	16 979
Zmiana kapitału obrotowego:		
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu należności	16 078	(2 090)
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu zapasów	(5 726)	(5 075)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(6 661)	7 669
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(1 522)	(4 751)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw	(1 501)	5 758
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	(188)	(96)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 328	18 394
Przeptyw środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy:	4	523
Z aktywów finansowych	-	33
Pozostałe wpływy	4	490
Wydatki:	(4 991)	(4 939)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(4 495)	(4 878)
Nabycie aktywów finansowych	-	(30)
Pozostałe wydatki	(496)	(31)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 987)	(4 416)
Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy:	3 560	2 300
Kredyty i pożyczki	3 560	2 300
Wydatki	(15 569)	(15 384)
Splaty kredytów i pożyczek	(12 446)	(8 480)
Odsetki	(1 872)	(2 341)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	(105)	(3 297)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(1 146)	(1 266)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(12 009)	(13 084)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	(7 668)	894
Środki pieniężne na początek okresu	32 540	34 477
Środki pieniężne na koniec okresu	24 872	35 371
Środki pieniężne na koniec okresu (wartość bilansowa)	24 872	35 371
Kredyty w rachunku bieżącym	(24 784)	(6 818)
Środki pieniężne na koniec okresu po wyłączeniach	88	28 553

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

AKTYWA	31.03.2016	31.12.2015	31.03.2015
Aktywa trwałe	1 223 018	1 236 556	1 940 337
Rzeczowe aktywa trwałe	347 329	350 282	355 452
Wartości niematerialne	191 744	188 959	176 106
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	302 569	302 569	569 479
Długoterminowe aktywa finansowe	328 584	339 777	783 616
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	51 150	53 065	51 805
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 642	1 904	3 879
Aktywa obrotowe	226 401	245 832	203 941
Zapasy	87 684	82 372	66 551
Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 002	23 915	22 174
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	76 847	96 528	97 938
Środki pieniężne	8 665	14 891	7 703
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 744	1 625	6 392
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	25 459	26 501	3 183
AKTYWA RAZEM	1 449 419	1 482 388	2 144 278
PASYWA			
Kapitał własny	1 155 546	1 170 636	1 825 927
Kapitał akcyjny	1 717 284	1 717 284	1 717 284
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	57 131	57 131	57 131
Kapitał zapasowy	260 775	260 775	146 135
Kapitał rezerwowy	(268 003)	(268 003)	(268 062)
Zyski / (straty) zatrzymane	(611 641)	(596 551)	173 439
Zobowiązania długoterminowe	91 839	95 218	169 862
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	55 232	57 878	90 212
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 697	1 697	1 610
Przychody przyszłych okresów	20 955	21 143	21 707
Zobowiązania pozostałe	11 214	11 306	30 557
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	2 741	3 194	25 776
Zobowiązania krótkoterminowe	202 034	216 534	148 489
Kredyty w rachunku bieżącym	9 425	9 941	-
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	121 831	130 229	78 720
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	59 218	57 185	57 537
Inne rozliczenia międzyokresowe	11 560	19 179	12 232
PASYWA RAZEM	1 449 419	1 482 388	2 144 278

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE BIOTON S.A.**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.03.2016	01.01.2015 - 31.03.2015
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	47 602	40 880
Koszt własny sprzedaży	(21 146)	(20 269)
Koszty przestojów i niewykorzystanych mocy produkcyjnych	(463)	(24)
Zysk brutto na sprzedaży	25 993	20 587
Pozostałe przychody operacyjne	365	460
Koszty sprzedaży	(14 258)	(9 899)
Koszty ogólnego zarządu	(7 421)	(7 714)
Koszty badań i rozwoju	(1 360)	(555)
Pozostałe koszty operacyjne	(552)	(970)
Zysk / (strata) brutto na działalności operacyjnej	2 767	1 909
Przychody finansowe	3 704	61 813
Koszty finansowe	(22 014)	(3 017)
Przychody / (Koszty) finansowe netto	(18 310)	58 796
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	(15 543)	60 705
Podatek dochodowy	453	(1 907)
Zysk / (Strata) netto	(15 090)	58 798
Średnia ważona ilość akcji (w szt.)	85 864 200	85 864 200
Rozwodniona średnia ważona ilość akcji (w szt.)	85 864 200	85 864 200
Zysk / (strata) na jedną akcję (w złotych)		
Podstawowy	(0,1757)	0,6848
Rozwodniony	(0,1757)	0,6848

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.03.2016	01.01.2015 - 31.03.2015
Zysk / (Strata) netto	(15 090)	58 798
Składniki innych całkowitych dochodów rozpoznanych bezpośrednio w kapitale	-	-
Całkowite dochody ogółem	(15 090)	58 798

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE BIOTON S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski / (Straty) zatrzymane	Kapitał razem
Kapitał własny na 01.01.2015	1 717 284	57 131	146 135	(268 062)	114 641	1 767 129
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2015 - 31.03.2015	-	-	-	-	58 798	58 798
Kapitał własny na 31.03.2015	1 717 284	57 131	146 135	(268 062)	173 439	1 825 927
Kapitał własny na 01.04.2015	1 717 284	57 131	146 135	(268 062)	173 439	1 825 927
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.04.2015 - 31.12.2015	-	-	-	(10)	(655 349)	(655 359)
Koszt płatności w formie papierów wartościowych za udziały - opcje dla kadry kierowniczej korekty	-	-	-	69	-	69
Podział zysku za lata ubiegłe	-	-	114 641	-	(114 641)	-
Kapitał własny na 31.12.2015	1 717 284	57 131	260 775	(268 003)	(596 551)	1 170 636
Kapitał własny na 01.01.2016	1 717 284	57 131	260 775	(268 003)	(596 551)	1 170 636
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2016 - 31.03.2016	-	-	-	-	(15 090)	(15 090)
Kapitał własny na 31.03.2016	1 717 284	57 131	260 775	(268 003)	(611 641)	1 155 546

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE BIOTON S.A.**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.03.2016	01.01.2015 - 31.03.2015
Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk / (strata) netto	(15 090)	58 798
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	5 753	5 482
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto	12 347	(51 469)
Odsetki i dywidendy zapłacone, netto	(1 685)	(445)
(Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej	5 177	205
Pozostałe pozycje netto	-	1 000
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału obrotowego	6 502	13 571
Zmiana kapitału obrotowego:		
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu należności	19 712	7 695
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu zapasów	(5 312)	(6 599)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(4 548)	4 052
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(2 637)	(2 340)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw	(453)	1 907
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	(188)	(217)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	13 076	18 069
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wydatki:	(5 876)	(4 919)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(4 332)	(3 758)
Nabycie aktywów finansowych	(1 048)	(1 130)
Pozostałe wydatki	(496)	(31)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(5 876)	(4 919)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy:	1 108	1 996
Kredyty i pożyczki	1 108	1 996
Wydatki	(14 534)	(15 267)
Spłaty kredytów i pożyczek	(11 684)	(8 408)
Odsetki	(1 704)	(2 297)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	(3 297)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(1 146)	(1 265)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(13 426)	(13 271)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	(6 226)	(121)
Środki pieniężne na początek okresu	14 891	7 824
Środki pieniężne na koniec okresu	8 665	7 703
Kredyty w rachunku bieżącym	(9 425)	-
Środki pieniężne na koniec okresu	(760)	7 703