

**SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2016 ROKU I
ZA OKRES OD 1 STYCZNIA 2016 ROKU DO 30 CZERWCA 2016 ROKU**

SPIS TREŚCI

1. Wprowadzenie do skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego	
1.1. Dane identyfikujące Spółkę	3
1.2. Okresy, za które prezentowane jest skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe	3
1.3. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej	3
1.4. Struktura własnościowa Grupy Kapitałowej BIOTON	5
1.5. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości	5
1.5.1. Oświadczenie o zgodności	5
1.5.2. Podstawa sporządzenia skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania Finansowego	9
2. Rachunek zysków i strat	9
3. Sprawozdanie z całkowitych dochodów	9
4. Bilans	10
5. Rachunek przepływów pieniężnych	11
6. Zestawienie zmian w kapitale własnym	13
7. Noty objaśniające do skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego	
7.1 Segmenty działalności	14
7.2 Objasnienia dotyczace sezonowosci i cyklicznosci	14
7.3 Pozostale przychody operacyjne	14
7.4 Pozostale koszty operacyjne	14
7.5 Przychody finansowe	14
7.6 Koszty finansowe	14
7.7 Zmiany w strukturze Spółki	15
7.7.1 Działalność zaniechana	15
7.7.2 Połączenia, przejęcia, sprzedaż jednostek zależnych	15
7.8 Rzeczowe aktywa trwałe	15
7.9 Wartości niematerialne	15
7.10 Długoterminowe aktywa finansowe	16
7.11 Krótkoterminowe aktywa finansowe	16
7.12 Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	16
7.13 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16
7.14 Rezerwy i odpisy aktualizujące aktywa	17
7.15 Kapitały własne	17
7.16 Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	20
7.17 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	22
7.18 Zobowiązania warunkowe	22
7.19 Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi	23
7.20 Oszacowania i przyjęte założenia do sporządzenia sprawozdania finansowego	26
7.21 Zdarzenia po dniu bilansowym	26

1. WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.1 Dane identyfikujące Spółkę

BIOTON Spółka Akcyjna (Spółka) z siedzibą w Warszawie, ul. Starościńska 5, zarejestrowana jest pod numerem 0000214072 w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Podstawowym przedmiotem działalności BIOTON S.A. jest produkcja leków i preparatów farmaceutycznych oraz produkcja substancji farmaceutycznych.

1.2 Okresy, za które prezentowane jest skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe BIOTON S.A. zostało sporządzone na dzień 30 czerwca 2016 r. i obejmuje okres obrachunkowy od 1 stycznia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r. Porównawcze dane finansowe obejmują okres od 1 stycznia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r. oraz bilans na 31 grudnia 2015 r.

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2009 r., Nr 33, poz. 259) Spółka jest zobowiązana publikować wyniki finansowe za okres sześciu miesięcy kończących się 30 czerwca 2016 r., który jest bieżącym śródrocznym okresem sprawozdawczym.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Spółki w dniu 30 sierpnia 2016 r.

1.3 Skład Zarządu i Rady Nadzorczej

Skład Zarządu BIOTON S.A.:

- o Marcin Dukaczewski (p.o. Prezes Zarządu, od 30.05.2016 r.),
- o Sławomir Ziegert (Prezes Zarządu, Dyrektor Generalny do 30.05.2016 r.),
- o Marek Dziki (Członek Zarządu od 24.02.2016 r.),
- o Adam Polonek (Członek Zarządu ds. Finansowych).

Skład Rady Nadzorczej BIOTON S.A.:

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które odbyło się w dniu 28 czerwca 2016 r., w związku z wygaśnięciem w dniu Zgromadzenia mandatów członków Rady Nadzorczej BIOTON S.A. powołało do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej kolejnej kadencji:

- o Jubo Liu (Przewodniczący Rady Nadzorczej),
- o Davida Martina Comberbacha, (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej),
- o Dariusza Trzeciaka (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej),
- o Marcina Dukaczewskiego (Członek Rady Nadzorczej, od 30.05.2016 r. oddelegowany do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu na okres 3 m-cy. W dniu 29.08.2016 r. Rada Nadzorcza dokonała ponownej delegacji do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu na okres 3 m-cy, tj. do 30.11.2016 r.),
- o Alejandro Gomez Blanco (Członek Rady Nadzorczej),
- o Yu Liang Huang (Członek Rady Nadzorczej),
- o Vaidyanathan Viswanath (Członek Rady Nadzorczej),
- o Sławomira Ziegerta (Członek Rady Nadzorczej).

Poniżej historia zmian w składzie Rady Nadzorczej od 01 stycznia 2016 r. do dnia publikacji sprawozdania finansowego.

Stan na 01 stycznia 2016 r.:

- Keith Mellors – Przewodniczący,
- Jin Hu – Wiceprzewodniczący,
- Dariusz Trzeciak - Wiceprzewodniczący,
- Marcin Dukaczewski – Członek,
- Artur Gabor - Członek,
- Jacek Ślotała - Członek,
- Xue (Carrie) Xiang - Członek.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które odbyło się w dniu 22 lutego 2016 r.:

- odwołało z Rady Nadzorczej:
 - Artura Gabora,
 - Jacka Ślotałę,
 - Keitha Mellorsa,
 - Xue (Carrie) Xiang,
- powołało do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej:
 - Macieja Typińskiego,
 - Jubo Liu
 - Yanming Wang
 - Hang Lin.

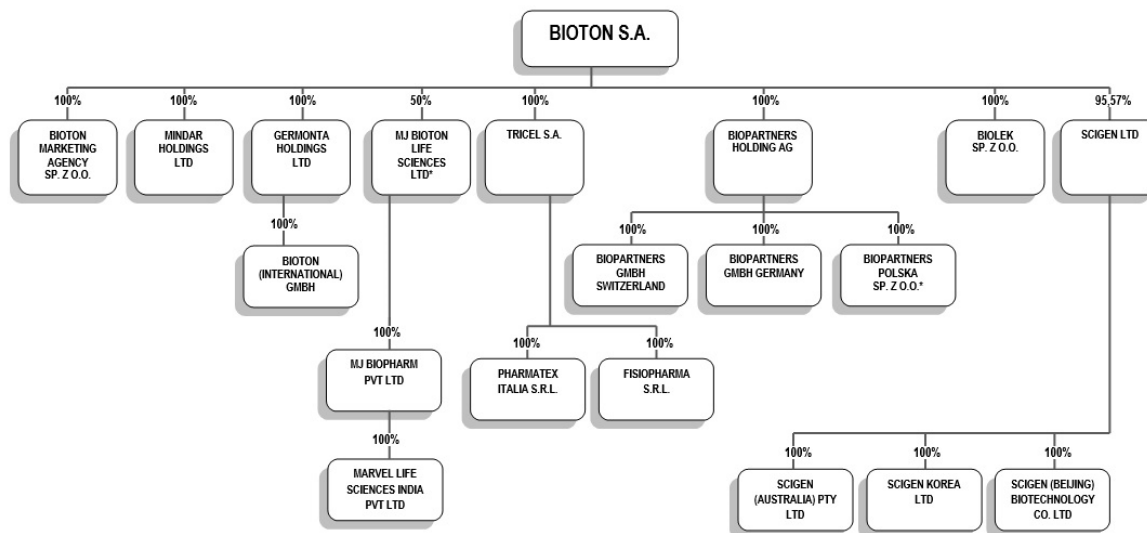
Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które odbyło się w dniu 23 maja 2016 r.:

- odwołało z Rady Nadzorczej:
 - Macieja Typińskiego,
 - Hang Lin,
- powołało do pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej:
 - Yu Liang Huang,
 - Vaidyanathan Vishwanath.

1.4 Struktura własnościowa Grupy Kapitałowej BIOTON

Wg stanu na 30 czerwca 2016 r. Spółka posiada następującą strukturę Grupy Kapitałowej:

30.06.2016



1.5 Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

1.5.1 Oświadczenie o zgodności

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przygotowane według Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, zgodnie z art. 45 ust 1a-1c ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z dnia 19 lipca 2016 r.) i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz zgodnie z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2009 r., Nr 33, poz. 259 z późniejszymi zmianami).

Jednostkowe sprawozdanie finansowe na 31 grudnia 2015 r. zostało przygotowane zgodnie z MSSF przyjętymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz interpretacjami wydanymi przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”) działający przy RMSR, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską. Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe na 30 czerwca 2016 r. powinno być czytane razem ze zbadanym jednostkowym sprawozdaniem finansowym na 31 grudnia 2015 r.

Zmiany do istniejących standardów i interpretacja zastosowane po raz pierwszy w sprawozdaniu finansowym Spółki / grupy za 2016 rok

Następujące zmiany do istniejących standardów oraz interpretacja wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) oraz zatwierdzone do stosowania w UE wchodzi w życie po raz pierwszy w sprawozdaniu finansowym Spółki za 2016 rok:

- **Zmiany do MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne”** – Rozliczanie nabycia udziałów we wspólnych operacjach - zatwierdzone w UE w dniu 24 listopada 2015 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych”** – Inicjatywa w odniesieniu do ujawnień - zatwierdzone w UE w dniu 18 grudnia 2015 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” oraz MSR 38 „Aktywa niematerialne”** – Wyjaśnienia na temat akceptowalnych metod amortyzacyjnych - zatwierdzone w UE w dniu 2 grudnia 2015 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” oraz MSR 41 „Rolnictwo”** – Rolnictwo: uprawy roślinne - zatwierdzone w UE w dniu 23 listopada 2015 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze”** – Programy określonych świadczeń: składki pracownicze - zatwierdzone w UE w dniu 17 grudnia 2014 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lutego 2015 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe”** – Metoda praw własności w jednostkowych sprawozdaniach finansowych - zatwierdzone w UE w dniu 18 grudnia 2015 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2010-2012)”** – dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF (MSSF 2, MSSF 3, MSSF 8, MSSF 13, MSR 16, MSR 24 oraz MSR 38) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa – zatwierdzone w UE w dniu 17 grudnia 2014 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lutego 2015 lub po tej dacie),
- **Zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2012-2014)”** – dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF (MSSF 5, MSSF 7, MSR 19 oraz MSR 34) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa - zatwierdzone w UE w dniu 15 grudnia 2015 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 lub po tej dacie).

Wyżej wymienione zmiany do istniejących standardów oraz interpretacja nie miały istotnego wpływu na sprawozdania finansowe Spółki za 2016 rok.

Zmiany do istniejących standardów, jakie zostały już wydane przez RMSR i zatwierdzone przez UE, ale jeszcze nie weszły w życie

Zatwierdzając niniejsze sprawozdanie finansowe nie wystąpiły zmiany do istniejących standardów, które zostały wydane przez RMSR i zatwierdzone do stosowania w UE, ale które nie weszły jeszcze w życie.

Nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów wydane przez RMSR, ale jeszcze niezatwierdzone do stosowania w UE

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różni się obecnie w znaczący sposób od regulacji wydanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych nowych standardów oraz zmian do standardów, które według stanu na dzień publikacji sprawozdania finansowego nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE (poniższe daty wejścia w życie odnoszą się do standardów w wersji pełnej):

- **MSSF 9 „Instrumenty finansowe”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- **MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie) – Komisja Europejska postanowiła nie rozpoczynać procesu zatwierdzania tego tymczasowego standardu do stosowania na terenie UE do czasu wydania ostatecznej wersji MSSF 14,
- **MSSF 15 „Przychody z umów z klientami”** oraz późniejsze zmiany (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- **MSSF 16 „Leasing”** (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2019 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSSF 2 „Płatności na bazie akcji”** – Klasyfikacja oraz wycena płatności na bazie akcji (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”, MSSF 12 „Ujawnienia na temat udziałów w innych jednostkach” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”** – Jednostki inwestycyjne: zastosowanie zwolnienia z konsolidacji (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”** – Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany (data wejścia w życie zmian została odroczone do momentu zakończenia prac badawczych nad metodą praw własności),
- **Zmiany do MSR 7 „Sprawozdanie z przepływów pieniężnych”** – Inicjatywa w odniesieniu do ujawnień (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2017 roku lub po tej dacie),
- **Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy”** – Ujmowanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od niezrealizowanych strat (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2017 roku lub po tej dacie).

Według szacunków Spółki, wyżej wymienione nowe standardy oraz zmiany do istniejących standardów nie miałyby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Spółkę na dzień bilansowy.

Nadal poza regulacjami zatwierdzonymi przez UE pozostaje rachunkowość zabezpieczeń portfela aktywów i zobowiązań finansowych, których zasady nie zostały zatwierdzone do stosowania w UE.

Według szacunków Spółki, zastosowanie rachunkowości zabezpieczeń portfela aktywów lub zobowiązań finansowych według **MSR 39 „Instrumenty finansowe: ujmowanie i wycena”** nie miałoby istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby przyjęte do stosowania na dzień bilansowy.

1.5.2 Podstawa sporządzenia skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego

Zarząd i Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za sporządzenie i rzetelną prezentację skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej i innymi obowiązującymi przepisami. W ocenie Zarządu i Rady Nadzorczej właściwym jest sporządzenie skróconego śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego w oparciu o zasadę kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. W ocenie Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Według stanu na dzień publikacji, w dniu bilansowym wszystkie kowenanty finansowe wskazane w warunkach umów kredytowych zawartych przez BIOTON S.A. były spełnione lub BIOTON S.A. otrzymał akceptację instytucji finansowych na ich przekroczenie. W związku z tym uznaje się sporządzenie śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego BIOTON S.A. w oparciu o zasadę kontynuacji działalności za zasadne.

Skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego.

Sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z MSSF UE wymaga od Zarządu osądów, szacunków i założeń, które mają wpływ na przyjęte zasady oraz prezentowane wartości aktywów, pasywów, przychodów oraz kosztów.

Szacunki oraz związane z nimi założenia opierają się na doświadczeniu historycznym oraz innych czynnikach, które są uznawane za racjonalne w danych okolicznościach, a ich wyniki dają podstawę osądu, co do wartości bilansowej aktywów i zobowiązań, która nie wynika bezpośrednio z innych źródeł. Faktyczna wartość może różnić się od wartości szacunkowej.

Szacunki i związane z nimi założenia podlegają bieżącej weryfikacji. Zmiana szacunków księgowych jest ujęta w okresie, w którym dokonano zmiany szacunków lub w okresach bieżącym i przyszłych, jeżeli dokonana zmiana szacunku dotyczy zarówno okresu bieżącego, jak i okresów przyszłych.

Przygotowując skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe, Spółka stosowała te same zasady rachunkowości, co opisane w jednostkowym sprawozdaniu finansowym na 31 grudnia 2015 r. poza opisanymi poniżej. Od 1 stycznia 2016 r. Spółka zmieniła prezentację w przychodach/ kosztach finansowych dotyczących naliczania/tworzenia odpisów na odsetki od pożyczek. Do tej pory była prezentowana w szyku rozwartym, tj. odsetki w przychodach finansowych a dotyczące ich odpisy w kosztach finansowych, obecnie przychody/koszty finansowe pokazywane są netto. Od 01 stycznia 2016 r. Spółka zmieniła zasadę tworzenia/rozwiązywania odpisów na należności, które do tej pory były prezentowane w kosztach/przychodach finansowych a obecnie prezentowane są w pozostały przychodach/ kosztach operacyjnych. Zdaniem Zarządu powyższe zmiany lepiej odzwierciedlają charakter transakcji. Wprowadzone zmiany nie mają istotnego wpływu na dane bieżące i porównawcze.

2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

<i>W tysiącach złotych</i>	Nota	01.01.2016 – 30.06.2016	01.01.2015 – 30.06.2015
Działalność kontynuowana		niebadane	niebadane
Przychody ze sprzedaży		105 009	89 617
Koszt własny sprzedaży		(50 142)	(41 382)
Koszty przestojów i niewykorzystanych mocy produkcyjnych		(656)	(437)
Zysk brutto na sprzedaży		54 211	47 798
Pozostałe przychody operacyjne	7.3	1 909	978
Koszty sprzedaży		(31 803)	(25 976)
Koszty ogólnego zarządu		(16 628)	(16 828)
Koszty badań i rozwoju		(2 649)	(1 200)
Pozostałe koszty operacyjne	7.4	(2 381)	(2 031)
(Strata)/Zysk brutto na działalności operacyjnej		2 659	2 741
Przychody finansowe	7.5	11 684	57 986
Koszty finansowe	7.6	(6 967)	(7 231)
Przychody/(Koszty) finansowe netto		4 717	50 755
Zysk/(Strata) przed opodatkowaniem		7 376	53 496
Podatek dochodowy		(1 862)	(1 340)
Zysk/(Strata) netto na działalności kontynuowanej		5 514	52 156
Zysk/(Strata) netto z działalności zaniechanej		-	-
Zysk/(Strata) netto za okres sprawozdawczy		5 514	52 156
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	7.15	85 864 200	85 864 200
Liczba rozważających potencjalnych akcji zwykłych	7.15	85 864 200	85 864 200
Zysk/(Strata) z działalności kontynuowanej na jedną akcję (w złotych)		0,0642	0,6074
Podstawowy i rozwodniony		0,0642	0,6074

3. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

<i>W tysiącach złotych</i>	01.01.2016 – 30.06.2016	01.01.2015 – 30.06.2015
	niebadane	niebadane
Zysk/(Strata) netto za okres sprawozdawczy	5 514	52 156
Inne całkowite dochody rozpoznane w okresie	-	-
Całkowite dochody ogółem rozpoznane w okresie	5 514	52 156

4. BILANS			
<i>W tysiącach złotych</i>			
	Nota	30.06.2016	31.12.2015
AKTYWA		niebadane	badane
Aktywa trwałe		1 247 714	1 236 556
Rzeczowe aktywa trwałe	7.8	345 566	350 282
Wartości niematerialne	7.9	194 408	188 959
Długoterminowe aktywa finansowe	7.10	349 270	339 777
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych		302 569	302 569
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	7.12	54 180	53 065
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7.13	1 721	1 904
Aktywa obrotowe		244 904	245 832
Zapasy		91 825	82 372
Krótkoterminowe aktywa finansowe	7.11	24 710	23 915
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	7.12	67 285	96 528
Środki pieniężne		28 936	14 891
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7.13	5 230	1 625
Aktywa przeznaczone do sprzedaży		26 918	26 501
A K T Y W A R A Z E M		1 492 618	1 482 388
PASYWA			
Kapitały własne	7.15	1 176 150	1 170 636
Kapitał akcyjny		1 717 284	1 717 284
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej		57 131	57 131
Kapitał zapasowy		260 775	260 775
Kapitał rezerwowy		(268 003)	(268 003)
Zyski/(Straty) zatrzymane		(591 037)	(596 551)
Zobowiązania długoterminowe		91 294	95 218
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	7.16	52 509	57 878
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		5 055	3 194
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		1 697	1 697
Przychody przyszłych okresów		20 767	21 143
Zobowiązania pozostałe	7.17	11 266	11 306
Zobowiązania krótkoterminowe		225 173	216 534
Kredyt w rachunku bieżącym		1 551	9 941
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	7.16	138 027	130 229
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	7.17	61 939	57 185
Inne rozliczenia międzyokresowe		23 657	19 179
P A S Y W A R A Z E M		1 492 618	1 482 388

5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

<i>W tysiącach złotych</i>	01.01.2016 – 30.06.2016	01.01.2015 – 30.06.2015
	niebadane	niebadane
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk/(Strata) netto	5 514	52 156
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	11 634	10 798
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto	(7 263)	(45 383)
Odsetki i dywidendy zapłacone netto	1 456	207
(Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej	828	256
Podatek dochodowy bieżącego okresu	-	-
Podatek dochodowy zapłacony	-	-
Pozostałe pozycje netto	-	4 983
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału obrotowego	12 169	23 017
Zmiana kapitału obrotowego:		
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu zapasów	(9 453)	(17 912)
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu należności	25 715	10 676
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(3 768)	(1 526)
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(1 393)	6 647
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu rezerw	1 862	1 340
Zwiększenie/(zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	11 874	(314)
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	37 006	21 928
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy:	-	-
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Z aktywów finansowych	-	-
Wydatki:	(12 580)	(10 286)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(10 178)	(7 411)
Nabycie aktywów finansowych	(1 696)	(2 815)
Pozostałe wydatki	(706)	(60)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(12 580)	(10 286)

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy:	22 086	64 000
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	-
Kredyty i pożyczki	22 086	64 000
Wydatki:	(32 467)	(75 336)
Splaty kredytów i pożyczek	(26 735)	(9 020)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	(59 341)
Odsetki	(3 436)	(4 942)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(2 296)	(2 033)
Inne wydatki finansowe		-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(10 381)	(11 336)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto, (w tym zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych w 2016 656 tys. PLN, w 2015 5 tys. PLN	14 045	306
Środki pieniężne na początek okresu	14 891	7 824
Środki pieniężne na koniec okresu	28 936	8 130
Kredyt w rachunku bieżącym	(1 551)	-
Środki pieniężne na koniec okresu po wyłączeniu środków na rachunkach zastrzeżonych i kredytów w rachunku bieżącym	27 385	8 130

6. 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
Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2015 r.						
Stan na 31 grudnia 2014 r. zbadane	1 717 284	57 131	146 135	(268 061)	114 641	1 767 129
Korekta błędów	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2014 r. po korekcie	1 717 284	57 131	146 135	(268 061)	114 641	1 767 129
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres	-	-	-	-	52 156	52 156
Podział zysku z roku ubiegłego	-	-	114 641	-	(114 641)	-
Stan na 30 czerwca 2015 r. niezbadane	1 717 284	57 131	260 776	(268 061)	52 156	1 819 286

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski/(Straty) zatrzymane	Kapitał razem
Sześć miesięcy zakończone 30 czerwca 2016 r.						
Stan na 31 grudnia 2015 r. zbadane	1 717 284	57 131	260 775	(268 003)	(596 551)	1 170 636
Korekta błędów	-	-	-	-	-	-
Stan na 31 grudnia 2015 r. po korekcie	1 717 284	57 131	260 775	(268 003)	(596 551)	1 170 636
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres	-	-	-	-	5 514	5 514
Stan na 30 czerwca 2016 r. niezbadane	1 717 284	57 131	260 775	(268 003)	(591 037)	1 176 150

7 NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKRÓCONEGO ŚRÓDROCZNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

7.1 Segmenty działalności

W skróconym śródrocznym jednostkowym sprawozdaniu finansowym Spółka nie prezentuje danych dla segmentów działalności (MSSF 8 § 4). Informacje na temat segmentów działalności prezentowane są w śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej BIOTON S.A. na dzień 30 czerwca 2016 r.

7.2 Objasnienia dotyczące sezonowości i cykliczności

Sprzedaż insuliny charakteryzuje się stosunkowo niewielkimi wahaniami sezonowymi. Ze względu na przewlekły charakter choroby oraz długi okres stosowania preparatów przez pacjentów, sprzedaż insuliny utrzymuje się na podobnym poziomie we wszystkich miesiącach roku (z wyjątkiem miesięcy wakacyjnych, tradycyjnie najmniej korzystnych dla przemysłu farmaceutycznego). Jednakże należy zauważyć, że większość nowych przypadków cukrzycy jest diagnozowana w czasie, kiedy pacjent cierpi na infekcje. Zakażenia mogą także zaburzyć równowagę metaboliczną pacjentów już leczonych z powodu cukrzycy. Dlatego pacjenci najczęściej zmieniają sposób leczenia wiosną i jesienią i wtedy też rozpoznaje się większość nowych przypadków cukrzycy.

7.3 Pozostałe przychody operacyjne

W pierwszym półroczu 2016 w pozostałych przychodach operacyjnych zostały ujęte min.: przychody z tytułu otrzymanych bonusów za towary w wysokości 847 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. nie wystąpiły) rozwiązania odpisów aktualizujących zapasy w wysokości 495 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. 462 tys. PLN), dotacji w wysokości 376 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. 376 tys. PLN).

7.4 Pozostałe koszty operacyjne

W pierwszym półroczu 2016 w pozostałych kosztach operacyjnych zostały ujęte min.: koszty likwidacji majątku obrotowego w wysokości 1 372 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. kwota 447 tys. PLN), odpisy aktualizujące zapasy w wysokości 177 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. kwota 114 tys. PLN), koszty rezerw na urlopy w wysokości 562 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. kwota 764 tys. PLN), koszty przekazanych darowizn w wysokości 177 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. kwota 230 tys. PLN), składki na rzecz organizacji 8 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. kwota 5 tys. PLN), strata na sprzedaży likwidacji niefinansowych aktywów trwałych w wysokości 27 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. kwota 133 tys. PLN).

7.5 Przychody finansowe

W pierwszym półroczu 2016 w przychodach finansowych zostały ujęte odsetki od udzielonych pożyczek do podmiotów powiązanych w wysokości 2 494 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. kwota 6 019 tys. PLN) – patrz noty 7.10 i 7.11, pozostałe przychody z tytułu dodatnich różnic kursowych, głównie statystycznych w wysokości 8 350 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. 50 627 tys. PLN) oraz aktualizacji wyceny udziałów przeznaczonych do sprzedaży kwota 771 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. nie wystąpiły).

7.6 Koszty finansowe

W pierwszym półroczu 2016 r. w kosztach finansowych Spółka ujęła min.: koszty odsetek od finansowania zewnętrznego w wysokości 4 303 tys. PLN, w tym od kredytów i pożyczek 3 893 tys. PLN, PLN (na 30 czerwca 2015 r. kwota 6 458 tys. PLN, w tym odsetki od kredytów i pożyczek 2 808 tys. PLN, od obligacji 3 261 tys. PLN), koszty odpisów aktualizujących aktywa finansowe w wysokości 1 607 tys. (na 30 czerwca 2015 r. kwota 417 tys. PLN).

7.7 Zmiany w strukturze Spółki

7.7.1 Działalność zaniechana

Stan za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2016 r.

W pierwszym półroczu 2016 r. nie było działalności zaniechanej.

W dniu 20 maja 2016 r. jednostki zależne Spółki - Mindar Holdings Ltd i Germonta Holdings Ltd z siedzibami na Cyprze („Spółki Zależne”) zawarły z Luraq Investments Ltd z siedzibą na Cyprze („Luraq”) warunkową umowę sprzedaży na rzecz Luraq wszystkich posiadanych przez Spółki Zależne akcji INDAR ZAO z siedzibą na Ukrainie („Umowa”), stanowiących łącznie 29,29 % kapitału zakładowego INDAR ZAO oraz uprawniających łącznie do 29,29 % głosów na walnym zgromadzeniu tej spółki („Akcje Indar”). W dniu 10.06.2016 r. Umowa została wykonana, tj. Akcje Indar zostały przeniesione na Luraq za łączną cenę 4,9 mln USD, zapłaconą w dniu wykonania Umowy. Środki finansowe uzyskane ze sprzedaży udziałów Indar zostały przekazane do Spółki w dniu 14 czerwca br., jako pożyczki od Mindar Holdings Ltd i Germonta Holding Ltd na łączną kwotę 4 880 tys. USD (*patrz nota 7.16*).

Stan za okres od 01 stycznia 30 do czerwca 2015 r.

W pierwszym półroczu 2015 r. nie było działalności zaniechanej.

7.7.2 Połączenia, przejęcia, sprzedaż jednostek zależnych

Stan za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2016 r.

W pierwszym półroczu 2016 r. nie było przejęć jednostek zależnych.

Stan za okres od 01 stycznia do 30 czerwca 2015 r.

W pierwszym półroczu 2015 r. nie było przejęć oraz sprzedaży jednostek zależnych.

7.8 Rzeczowe aktywa trwałe

W pierwszym półroczu 2016 r. Spółka kontynuowała projekt „Budowa bazy wytwórczej do produkcji leków otrzymywanych na drodze biotechnologicznej” („Projekt”) głównie w aspekcie zakończenia rewitalizacji Zakładu Biotechnologii, który stanowi jeden z ostatnich etapów Projektu, a kwota nakładów wynosiła 1 989 tys. PLN (w pierwszym półroczu 2015 r. kwota 2 357 tys. PLN). W pierwszym półroczu 2016 r. Spółka nie zawarła nowych umów leasingowych (w pierwszym półroczu 2015 r. umowy leasingowe na maszyny i urządzenia kwota 46 tys. PLN). W pierwszym półroczu 2016 Spółka częściowo rozliczyła Projekt na kwotę 40 tys. PLN, rozliczenie dotyczyło wyposażenia (w pierwszym półroczu 2015 Spółka częściowo rozliczyła Projekt na kwotę 100 tys. PLN, w tym maszyny i urządzenia 100 tys. PLN).

Koszty amortyzacji za pierwsze półrocze 2016 r. wynosiły 7 005 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. kwota 7 381 tys. PLN).

7.9 Wartości niematerialne

W pierwszym półroczu 2016 r. Spółka poniosła nakłady na wartości niematerialne w realizacji w wysokości 9 534 tys. PLN, w tym min. na: dorejestrowanie zwiększonej skali produkcji i re rejestracje na terytorium ChRL w wysokości 3 982 tys. PLN, rejestracje na terytorium Brazylii w wysokości 382 tys. PLN, pozostałe rejestracje produktów 227 tys. PLN; wdrożenie produkcji substancji rekombinowanej insuliny ludzkiej w zakładzie o zwiększonych mocach produkcyjnych kwota 2 765 tys. PLN wdrożenie produkcji nowej formy leku insulinowego w zwiększonej skali kwota 1 905 tys. PLN, (w pierwszym półroczu 2015 r. kwota nakładów na wszystkie projekty rozwojowe wynosiła 8 472 tys. PLN, w tym min. na: dorejestrowanie zwiększonej skali produkcji i re rejestracje na terytorium ChRL w wysokości 4 132 tys. PLN, rejestracje na terytorium Brazylii w wysokości 242 tys. PLN, pozostałe rejestracje produktów 577 tys. PLN; wdrożenie produkcji substancji rekombinowanej insuliny ludzkiej w zakładzie o zwiększonych mocach produkcyjnych kwota 13 708 tys. PLN (praca rozliczona w pierwszym półroczu 2015 r.); wdrożenie produkcji nowej formy leku insulinowego w zwiększonej skali kwota 2 970 tys. PLN).

Koszty amortyzacji za pierwsze półrocze 2016 r. wynosiły 4 629 tys. PLN (na 30 czerwca 2015 r. kwota 3 417 tys. PLN).

7.10 Długoterminowe aktywa finansowe

W pierwszym półroczu 2016 r. zaangażowanie finansowe w spółki zależne wynosiło 349 270 tys. PLN (na 31 grudnia 2015 r. kwota 339 777 tys. PLN). Wzrost związany jest z wyceną bilansową na 30 czerwca 2016 r. w wysokości 7 116 tys. PLN. Spółka w pierwszym półroczu 2016 r. naliczyła odsetki na kwotę 2 377 tys. PLN (w pierwszym półroczu 2015 r. kwota 5 563 tys. PLN) (patrz również noty 7.5 i 7.11).

7.11 Krótkoterminowe aktywa finansowe

W pierwszym półroczu 2016 r. w saldzie krótkoterminowych aktywów finansowych zostały ujęte pożyczki o terminie spłaty do jednego roku do podmiotów powiązanych w wysokości 24 710 tys. PLN. Kwota naliczonych odsetek w pierwszym półroczu wynosiła 117 tys. PLN (w pierwszym półroczu 2015 r. kwota 469 tys. PLN). Na wycenie pożyczek wystąpił wzrost wartości w wysokości 678 tys. PLN (patrz również noty 7.5 i 7.10).

7.12 Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe

Należności długoterminowe

Na dzień 30 czerwca 2016 r. należności długoterminowe dotyczą zaliczek na poczet przyszłych płatności za opłaty profit sharing na rynku chińskim, które wynikają z umowy zawartej w dniu 21 października 2011 roku z późniejszymi aneksami pomiędzy BIOTON S.A. i jej spółką zależną SciGen Ltd. a Hefei Life Science & Technology Park Investments & Development Co Ltd. (HLST) i Panem Gao Xiaoming. Rozliczenie przedpłaconych części opłat profit sharing związane jest m.in. z wydłużeniem okresu płatności opłat za sprzedaż insuliny na rynku chińskim, łączna kwota przekazanych zaliczek to 13 500 tys. USD, które będą rozliczane od 4 kwartału 2018 r.

Należności krótkoterminowe

Na dzień 30 czerwca 2016 r. w saldzie należności kwota 54 083 tys. PLN stanowi wartość należności z tytułu dostaw robót i usług (na 31 grudnia 2015 r. kwota 79 666 tys. PLN), kwota 13 202 tys. PLN stanowi pozostałe należności, w tym kwota 4 346 tys. PLN z tytułu sprzedaży udziałów w Hefei-SciGen-BIOTON Biopharmaceutical Company Ltd (na 31 grudnia 2015 r. kwota 8 497 tys. PLN), kwota 5 362 tys. PLN należności z tytułu podatków (na 31 grudnia 2015 r. 5 424 tys. PLN).

7.13 Rozliczenia międzyokresowe - aktywa

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na dzień 30 czerwca 2016 r. w saldzie długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kwota 1 568 tys. PLN stanowi koszty i opłaty rejestracje związane ze zmianami w procesach produkcji substancji farmaceutycznych i leków (na 31 grudnia 2015 r. kwota 1 717 tys. PLN).

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na dzień 30 czerwca 2016 r. w saldzie krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kwota 1 084 tys. PLN stanowi koszty i opłaty rejestracje związane ze zmianami w procesach produkcji substancji farmaceutycznych i leków (na 31 grudnia 2015 r. kwota 997 tys. PLN), kwota 2 997 tys. PLN stanowi wartość opłat i podatków (na 31 grudnia 2015 r. nie wystąpiła), kwota 586 tys. PLN stanowi ubezpieczenia (na 31 grudnia 2015 r. kwota 150 tys. PLN), kwota 325 tys. PLN stanowi wartość kosztów walidacji (na 31 grudnia 2015 r. 276 tys. PLN), pozostałe tytuły to kwota 238 tys. PLN (na 31 grudnia 2015 r. kwota 202 tys. PLN).

7.14 Rezerwy i odpisy aktualizujące aktywa

W okresie od 1 stycznia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r. nastąpiły zmiany sald odpisów aktualizujących składniki majątkowe o następujące kwoty:

- odpisy na należności: wzrost o 43 tys. PLN,
- odpisy na zapasy: spadek o 318 tys. PLN,
- odpisy na wartości niematerialne: w okresie nie tworzonego odpisu,
- odpisy na środki trwałe: w okresie nie tworzonego odpisu,
- odpisy na udziały: spadek o 475 tys. PLN.

Ponadto w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 30 czerwca 2016r. zmieniły się salda następujących rezerw:

- zwiększono rezerwę na urlopy o 562 tys. PLN (patrz nota 7.4),
- zmniejszono rezerwę na koszty pewne i prawdopodobne o 8 334 tys. PLN.

7.15 Kapitały własne**Kapitał akcyjny**

W tysiącach akcji

	Akcje zwykłe	
	30.06.2015	31.12.2014
Ilość akcji na początek okresu	85 864	85 864
Ilość akcji na koniec okresu (w pełni opłacona)	85 864	85 864
Wartość nominalna 1 akcji	20 zł	20 zł

W dniu 22 lutego 2016 r. na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki Pełnomocnik Prokom Investments S.A. przedłożył notarialne oświadczenie o zrzeczeniu się i wyrażeniu zgody na zniesienie uprawnień osobistych wynikających z § 14 pkt 2 Statutu Spółki oraz notarialne oświadczenia o nieposiadaniu akcji BIOTON S.A. (zgodnie z § 14 pkt. 2 statutu Spółki Akcjonariuszowi, który na dzień wpisania do rejestru przedsiębiorców przekształcenia formy prawnej Spółki posiadał we własnym imieniu i na własny rachunek największą liczbę akcji w kapitale zakładowym („Uprawnionemu Założycielowi”) oraz gdy posiada akcje stanowiące co najmniej 20% kapitału zakładowego, przysługuje osobiste uprawnienie do powoływania i odwoływania Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej oraz Prezesa oraz Wiceprezesa Zarządu. „Uprawnionym Założycielem” na dzień wpisania Spółki do rejestru była firma Prokom Investments S.A. z siedzibą w Gdyni, ul. Podolska 21).

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. struktura własnościowa w Spółce kształtowała się następująco:

Akcjonariusz	Ilość akcji	Ilość głosów w %	Wartość nominalna akcji (w tys. PLN)	Udział w kapitale zakładowym (w%)
UniApek S.A.	15 775 708	18,37	315 514	18,37
Basolma Holding Ltd ¹⁾	6 151 852	7,16	123 037	7,16
AIS Investment 2 Sp. z o. o.	5 151 852	6,00	103 037	6,00
Brokton Investments Sp. z o. o.	9 769 771	11,38	195 395	11,38
Troqueera Enterprises Ltd	8 480 570	9,88	169 612	9,88
Pozostali	40 534 447	47,21	810 689	47,21
Razem	85 864 200	100	1 717 284	100

¹⁾Basolma Holding Ltd jest podmiotem dominującym w stosunku do AIS Investment 2 Sp. z o. o.

Średnia ważona liczba akcji w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r.

Akcje serii	Ilość w sztukach	Ilość w sztukach narastająco	Okres	Ilość dni	Średnia ważona liczba akcji
A	85 864 200	85 864 200	01.01.2015- 30.06.2015	182	85 864 200
Razem	85 864 200			182	85 864 200

Średnia ważona liczba akcji w okresie od 1 stycznia 2015 r. do 30 czerwca 2015 r.

Akcje serii	Ilość w sztukach	Ilość w sztukach narastająco	Okres	Ilość dni	Średnia ważona liczba akcji
A	85 864 200	85 864 200	01.01.2014- 30.06.2014	181	85 864 200
Razem	85 864 200			181	85 864 200

Akcje potencjalnie rozwadniające w okresie od 01 stycznia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r.

Warranty/ opcje	Ilość w sztukach	Cena wykonania warrantów/ opcji	Okres	Ilość dni	Cena akcji na rynku	Średnia ważona liczba warrantów/ opcji	Hipotetyczny kapitał w posiadaniu posiadaczy warrantów/opcji (3x7)	Akcje po średniej cenie rynkowej (8/6)	Liczba akcji darmowych (7-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Jw.	112 500	20,00	01.01.2016-30.06.2016	182	10,88	56 096	1 121 920	103 118	-
Jw.	20 000	20,00	01.01.2016-30.06.2016	182	10,88	9 973	199 460	18 333	-
Jw.	20 000	20,00	01.01.2016-30.06.2016	182	10,88	9 973	199 460	18 333	-
Jw.	20 000	20,00	01.01.2016-30.06.2016	182	10,88	9 973	199 460	18 333	-
Jw.	20 000	20,00	01.01.2016-30.06.2016	182	10,88	9 973	199 460	18 333	-
Jw.	20 000	20,00	05.01.2016-30.06.2016	178	10,88	9 753	195 060	17 928	-
Razem	212 500					105 741	2 114 820	-	-

Akcje do wyliczenia rozwodnionego zysku na akcję w okresie od 1 stycznia 2016 r. do 30 czerwca 2016 r.

Wyszczególnienie	Ilość w sztukach
Akcje zwykłe	85 864 200
Akcje rozwodniające	-
Razem	85 864 200

W pierwszym półroczu Spółka nie wypłacała dywidend.

7.16 Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych

Nota prezentuje zobowiązania Spółki z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych.

Zobowiązania długoterminowe

W tysiącach złotych

	30.06.2016	31.12.2015
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	43 450	46 663
Zobowiązania z tytułu leasingu	9 059	11 215
Zobowiązania długoterminowe, razem	52 509	57 878

Zobowiązania krótkoterminowe

W tysiącach złotych

	30.06.2016	31.12.2015
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, w tym::	135 203	135 771
- kredyt w rachunku bieżącym	1 551	9 941
- pozostałe kredyty i pożyczki, w tym:	58 625	45 457
- od jednostek powiązanych	19 454	-
- od pozostałych jednostek	39 171	45 457
- kredyty długoterminowe reklasyfikowane do krótkoterminowych ¹⁾	75 027	80 373
Zobowiązania z tytułu zadłużenia kart kredytowych	1	1
Zobowiązania z tytułu leasingu	4 374	4 398
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	139 578	140 170

¹⁾ zgodnie z MSR 1 par 74 Spółka reklasyfikowała kredyty długoterminowe, dla których zostały złamane kowenanty; Spółka otrzymała od banków waiver, potwierdzające akceptację przekroczenia wymaganych wskaźników finansowych.

Zestawienie kredytów i pożyczek

W tysiącach złotych

	Waluta	Kwota wg umowy	Termin spłaty wg umowy	Warunki oprocentowania	Kwota wg stanu na 30.06.2016
BOŚ S.A.	PLN	26 000	06.2018	Oprocentowanie zmienne – stawka WIBOR 3M plus marża	24 149
BOŚ S.A. pożyczka hipoteczna	PLN	25 900	05.2025	Oprocentowanie zmienne – stawka WIBOR 3M plus marża	23 269
BOŚ S.A. kredyt inwestycyjny	PLN	3 100	05.2025	Oprocentowanie zmienne – stawka WIBOR 3M plus marża	2 897
BOŚ S.A. (linia faktoringowa)	PLN	29 000	12.2016	Oprocentowanie zmienne – stawka WIBOR 1M plus marża	15 192

<i>W tysiącach złotych</i>	Waluta	Kwota wg umowy	Termin spłaty wg umowy	Warunki oprocentowania	Kwota wg stanu na 30.06.2016
ING Bank Śląski S.A. ¹⁾	PLN	60 000	05.2022	Oprocentowanie zmienne – stawka WIBOR 1M plus marża	54 295
HSBC Bank Polska S.A. ¹⁾	PLN	38 000	06.2020	Oprocentowanie zmienne – stawka WIBOR 3M plus marża	37 845
HSBC Bank Polska S.A. (kredyt w rachunku bieżącym) ¹⁾	PLN	9 800	11.2016	Oprocentowanie zmienne – stawka WIBOR 1M plus marża	1 551
MINDAR Holdings Ltd ²⁾	USD	3 520	Na wezwanie	Oprocentowanie zmienne – stawka LIBOR 1M plus marża	14 032
GERMONTA Holdings Ltd ²⁾	USD	1 360	Na wezwanie	Oprocentowanie zmienne – stawka LIBOR 1M plus marża	5 421
Razem, w tym:					178 651
	PLN	191 800			159 198
	USD	4 880			19 453

¹⁾ zgodnie z MSR 1 par 74 Spółka reklasifikowała kredyty długoterminowe, dla których zostały złamane kowenanty; Spółka otrzymała od banków waivers, potwierdzające akceptację przekroczenia wymaganych wskaźników finansowych,

²⁾ patrz nota 7.7.1

Zabezpieczenia kredytów wynikające z umów:

- hipoteki na nieruchomościach o wartości 255 000 tys. PLN (na 31 grudnia 2015 r. 255 000 tys. PLN) wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej),
- zastaw rejestrowy na rzeczowych aktywach trwałych w kwocie 112 425 tys. PLN (na 31 grudnia 2015 r. 112 425 tys. PLN) wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,
- zastaw rejestrowy na zapasach w wysokości 87 896 tys. PLN (na 31 grudnia 2015 r. 91 385 tys. PLN) wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej,
- poręczenie spółki zależnej SciGen w wysokości 62 000 tys. PLN.

Pożyczki nie posiadają zabezpieczeń.

W BOŚ S.A., ING Bank Śląski S.A., HSBC Bank Polski S.A. złożone są pełnomocnictwa do dysponowania rachunkami BIOTON S.A. prowadzonymi przez te banki.

Spółka złożyła notarialne oświadczenia o poddaniu się egzekucji związane z umowami kredytowymi w BOŚ S.A. do kwoty 42 mln PLN z terminem do 30 czerwca 2021 r., w ING Bank Śląski S.A. do kwoty 93 mln PLN z terminem do 07 czerwca 2025 r. i HSBC Bank Polska S.A. do kwoty 57 mln PLN i 18 mln PLN, z terminem do 30 czerwca 2022 r.

W dniu 5 lipca 2016 r. Spółka złożyła oświadczenia o poddaniu się egzekucji związane z umowami kredytowymi w ING Bank Śląski S.A. do kwoty 93 mln PLN z terminem do 07 czerwca 2025 r i HSBC Bank Polska S.A. do kwoty 57 mln PLN, z terminem do 30 czerwca 2023 r oraz 18 mln PLN z terminem do 27 stycznia 2020 r.

W BOŚ S.A., Spółka złożyła oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie art. 97 ust. 1 i 2 ustawy Prawo bankowe.

W BOŚ S.A., Spółka złożyła weksle własne in blanco wraz z deklaracją wekslową na kwoty 3,1 tys. PLN, 25 900 tys. PLN i 26 000 tys. PLN.

Spółka w ramach współpracy z ING Bankiem Śląskim S.A. podpisała umowę o akredytywę z limitem 2 000 tys. PLN.

W dniu 30 czerwca 2016 r. Spółka podpisała z HSBC Bank Polska S.A. umowę o akredytywę na kwotę 2 200 tys. PLN.

W dniu 26 sierpnia 2016 r. Spółka zawarła z HSBC Bank Polska S.A. aneks nr 2 do Umowy o Kredyt w rachunku bieżącym oraz linii akredytywy wydłużający ostateczny termin spłaty do dnia 30 listopada 2016 r. i zmieniający zobowiązania dotyczące wskaźników finansowych (lista zabezpieczeń kredytu nie uległa zmianie).

W dniu 26 sierpnia 2016 r. Spółka zawarła z HSBC Bank Polska S.A. aneks nr 3 do długoterminowej Umowy Kredytowej zmieniający termin ustanowienia zabezpieczenia oraz zmieniający zobowiązania dotyczące wskaźników finansowych (lista zabezpieczeń kredytu nie uległa zmianie).

Do dnia publikacji sprawozdania finansowego Spółka spłaciła częściowo kredyty w bankach:

- BOŚ S.A. ratę kredytu odnawialnego w wysokości 2 mln PLN, raty kredytu inwestycyjnego w wysokości 216 tys. PLN oraz raty pożyczki hipotecznej w wysokości 1 425 tys. PLN,
- ING Banku Śląskim raty kapitałowe w wysokości 5 395 tys. PLN.

Z HSBC Bank Polska S.A. Spółka otrzymała następujące transze kredytu inwestycyjnego, płatne w poniższych dniach:

- 09 marca 2016 r. w wysokości 1 108 tys. PLN,
- 06 czerwca 2016 r. w wysokości 765 tys. PLN,
- 30 czerwca 2016 r. w wysokości 1 209 tys. PLN.

Leasing

Na dzień 30 czerwca 2016 r. zobowiązania z tytułu leasingu wynosiły 13 433 tys. PLN, w tym długoterminowe 9 059 tys. PLN (na 31 grudnia 2015 r. kwota 15 613 tys. PLN, w tym długoterminowe 11 215 tys. PLN).

W pierwszym półroczu 2016 r. Spółka nie zawierała nowych umów leasingowych, zakończone zostały dwie umowy leasingu operacyjnego.

7.17 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe

Zobowiązania długoterminowe

Na dzień 30 czerwca 2016 r. zobowiązania długoterminowe dotyczą zobowiązań z tytułu zakupu udziałów w spółkach zależnych w kwocie 10 342 tys. PLN (na 31 grudnia 2015 r. kwota 10 342 tys. PLN) (*patrz również nota 7.7.2*) oraz zobowiązania z tytułu zakupów niefinansowych aktywów trwałych kwota 924 tys. PLN (na 31 grudnia 2015 r. kwota 964 tys. PLN).

Zobowiązania krótkoterminowe

Na dzień 30 czerwca 2016 r. w saldzie zobowiązań kwota 54 080 tys. PLN stanowi zobowiązania z tytułu dostaw i usług (na 31 grudnia 2015 r. kwota 50 518 tys. PLN), kwota 841 tys. PLN stanowi zobowiązania z tytułu zakupów niefinansowych aktywów trwałych (na 31 grudnia 2015 r. kwota 1 298 tys. PLN), kwota 3 499 tys. PLN stanowi zobowiązania z tytułu podatków (na 31 grudnia 2015 r. kwota 2 396 tys. PLN), kwota 2 102 tys. PLN stanowi zobowiązania z tytułu wynagrodzeń (na 31 grudnia 2015 r. kwota 1 901 tys. PLN), kwota 1 417 tys. PLN stanowi zobowiązania z innych tytułów (na 31 grudnia 2015 r. 1 072 tys. PLN).

7.18 Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe, które obowiązywały Spółkę na 31 grudnia 2015 roku obowiązują nadal.

W dniu 25 maja 2016 r. Spółka w ramach wykonywania wcześniejszych ustaleń z bankiem podpisała notarialne oświadczenie o poddaniu się egzekucji z tytułu poręczenia kredytu w HSBC Bank Polska S.A dla Biolek Sp. z o. o. w wysokości 15 000 tys. PLN z terminem ważności do 01 lipca 2023 r.

7.19 Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi

Nazwa podmiotu	Przedmiot transakcji	Wartość netto w tys. PLN		
		01.01.2016 – 30.06.2016	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 – 30.06.2015
BIOTON International GmbH	Pożyczka udzielona, w tym:	146	26	12
	kapitał	131	-	-
	odsetki	15	26	12
	Sprzedaż, w tym:	-	20	1
	usługi	-	20	1
BIOLEK Sp. z o.o.	Pożyczka udzielona, w tym:	117	1 419	1 095
	kapitał	-	1 195	990
	odsetki	117	224	105
	Sprzedaż, w tym:	343	663	308
	usługi	343	663	308
BioPartners Holdings AG	Sprzedaż, w tym:	-	13	(55)
	pozostałe	37	13	(55)
	odpis aktualizujący	(37)	-	-
	Pożyczka udzielona, w tym:	-	(464 102)	5 582
	kapitał	1 564	4 393	1 825
	odsetki	-	7 800	3 757
	odpis aktualizujący	(1 564)	(476 295)	-
BioPartners GmbH	Sprzedaż, w tym:	6	71	65
	usługi	6	71	65
	odpis aktualizujący	(6)	-	-
BioPartners Polska Sp. z o.o.	Sprzedaż, w tym:	4	7	4
	usług	4	7	4
BIOTON MARKETING AGENCY Sp. z o. o.	Sprzedaż, w tym:	1 994	8 472	4 837
	usługi	855	1 634	788
	towary	1 139	6 836	4 049
	Pożyczka otrzymana, w tym:	-	(998)	(998)
	kapitał spłata	-	(1 017)	(1 017)
	odsetki, w tym:	-	19	19
	spłacone	-	(41)	(41)
	Zakup, w tym:	28 096	45 111	21 052
	Usługi	28 096	45 111	21 052

Nazwa podmiotu	Przedmiot transakcji	Wartość netto w tys. PLN		
		01.01.2016 – 30.06.2016	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 – 30.06.2015
GERMONTA Holdings Ltd	Pożyczka otrzymana,			
	w tym:	5 304	-	-
	kapitał	5 296	-	-
	odsetki	8	-	-
MINDAR Holdings Ltd	Pożyczka otrzymana,			
	w tym:	13 729	-	-
	kapitał	13 708	-	-
	odsetki	21	-	-
SciGen (Singapur)	Sprzedaż, w tym:	7 833	15 056	7 778
	produkty lecznicze	7 043	13 739	7 117
	usługi	261	88	5
	towary	529	1 229	656
	Zakup, w tym:	2 463	2 775	1 623
	usługi	2 463	2 775	1 623
	Pożyczka, w tym:	2 363	3 700	1 793
	odsetki	2 363	3 700	1 793
	RMP¹⁾ w tym:	889	-	-
	zaliczka na dostawy	889	-	-
SciGen Beijing	Zakup, w tym:	27	309	-
	usługi	27	309	-
TRICEL	Zakup, w tym:	-	64	-
	usługi	-	64	-

¹⁾ RMP – Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Salda otwartych pozycji rozrachunków

Nazwa podmiotu	Tytuł	Wartość w tys. PLN		
		30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
BIOTON International GmbH	Należności, z tytułu:	1 169	985	936
	- dostaw, robót i usług	41	40	20
	- pożyczek	1 128	945	916
BIOLEK Sp. z o.o.	Należności, z tytułu:	7 062	6 625	7 241
	- dostaw, robót i usług	650	330	1 270
	- pożyczek	6 412	6 295	5 971
BioPartners Holdings AG	Należności, z tytułu:	-	-	455 465
	- pożyczek	493 844	476 295	454 902

Nazwa podmiotu	Tytuł	Wartość w tys. PLN		
		30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
BioPartners Holdings AG	- odpisy aktualizujące pożyczki	(493 844)	(476 295)	-
	- pozostałe	706	654	563
	- odpisy aktualizujące należności	(706)	(654)	-
BioPartners GmbH	Należności, z tytułu:	-	-	288
	- dostaw, robót i usług	317	300	288
	- odpisy aktualizujące należności	(317)	(300)	-
BioPartners Polska Sp. z o.o.	Należności, z tytułu:	1	-	-
	- dostaw, robót i usług	1	-	-
BIOTON MARKETING AGENCY Sp. z o. o.	Zobowiązania, z tytułu:	4 834	4 948	4 639
	- dostaw, robót i usług	4 834	4 948	4 639
	Należności, z tytułu:	52	47	929
	- dostaw, robót i usług	52	47	929
Fisiopharma	Należności, z tytułu:	2 213	2 131	2 097
	- pożyczek	10 564	10 070	9 816
	- odpisy aktualizujące	(8 352)	(7 939)	(7 719)
GERMONTA HOLDINGS Ltd	Zobowiązania, z tytułu:	5 441	-	-
	- pożyczek	5 422	-	-
	- pozostałe	19	-	-
	Należności, z tytułu:	127	123	121
	- pozostałe	127	123	121
MINDAR HOLDINGS Ltd	Zobowiązania, z tytułu:	14 032	-	-
	- pożyczek	14 032	-	-
Pharmatex S.R.L	Należności, z tytułu:	1 993	1 941	1 886
	- dostaw, robót i usług	2 948	2 871	2 790
	- odpisy aktualizujące	(955)	(930)	(904)
SciGen (Singapur)	Zobowiązania, z tytułu:	1 253	-	-
	- pozostałe	1 253	-	-
	Należności, z tytułu:	348 141	341 048	327 945
	- dostaw, robót i usług	-	2 216	2 847
	- pożyczek	348 141	338 832	325 098

Nazwa podmiotu	Tytuł	Wartość w tys. PLN		
		30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
SciGen (Beijing)	Zobowiązania, z tytułu:	27	-	-
	- dostaw, robót i usług	27	-	-
Tricel S.A.	Należności, z tytułu:	16 085	15 489	15 245
	- pożyczek	31 230	29 764	29 013
	- odpisy aktualizujące	(15 145)	(14 275)	(13 768)

7.20 Oszacowania i przyjęte założenia do sporządzenia sprawozdania finansowego

Oszacowania i przyjęte założenia podlegają ciągłej weryfikacji i są oparte o dane historyczne oraz najlepszą wiedzę Spółki na dzień dokonania oszacowania. Spółka dokonuje oszacowań i założeń dotyczących przyszłości. Wyniki tych oszacowań nie są z reguły równe rzeczywistym wynikom. Oszacowania i założenia, które w największym stopniu mogą oddziaływać na wartość bilansową aktywów i zobowiązań dotyczą wyceny inwestycji w spółki zależne i wyceny wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania.

7.21 Zdarzenia po dniu bilansowym

- w dniu 19 lipca 2016 r. Spółka zawarła z BIOTEC OOO z siedzibą w Federacji Rosyjskiej oraz dwoma podmiotami powiązanymi BIOTEC OOO („Grupa Biotec”) porozumienie w sprawie rozwiązania wszelkich uprzednich umów zawartych przez Spółkę i Grupę Biotec („Porozumienie Biotec”, „Umowy Biotec”), w tym umowy z dnia 23 maja 2014 r. w sprawie wyłącznej dystrybucji, marketingu i sprzedaży przez Grupę Biotec na terenie Federacji Rosyjskiej form gotowych insulin Spółki („Gensulin”), wstrzykiwacza do podawania insuliny („Gensupen”) i innych produktów z oferty Spółki wykorzystywanych w terapii cukrzycy. Zgodnie z Porozumieniem Biotec, Spółka oraz Grupa Biotec zrzekną się wszelkich wzajemnych roszczeń wynikających z Umów Biotec po spełnieniu następujących warunków:

- zakończeniu procedury przeniesienia świadectw rejestracyjnych Gensulin i Gensupen w odniesieniu do terytorium Federacji Rosyjskiej na Spółkę lub nowego dystrybutora Gensulin i Gensupen na terenie Federacji Rosyjskiej oraz
- zapłacie przez Grupę Biotec do dnia 31 grudnia 2016 r. przeterminowanych zobowiązań wobec Spółki w kwocie 2 040 994 USD.

Wartość przysługujących Spółce należności od Grupy Biotec objęta była w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy 2015 odpisem aktualizacyjnym w pełnej wysokości. W przypadku niewypełnienia przez Grupę Biotec do dnia 22 lipca 2016 r. któregokolwiek z poniższych postanowień Porozumienia Biotec:

- zapłaty części przeterminowanych zobowiązań Grupy Biotec wobec Spółki w kwocie 700 000 USD,
- dostarczenia Spółce dokumentów umożliwiających rozpoczęcie procedury przeniesienia świadectw rejestracyjnych Gensulin i Gensupen w odniesieniu do terytorium Federacji Rosyjskiej na Spółkę lub nowego dystrybutora Gensulin i Gensupen na terenie Federacji Rosyjskiej,
- dostarczenia Spółce uzgodnionego zabezpieczenia płatności przeterminowanych zobowiązań Grupy BIOTEC wobec Spółki w kwocie 1 340 994 USD, płatnej przez Grupę BIOTEC w uzgodnionych ratach do dnia 31 grudnia 2016 r. (łącznie: „Warunki Rozwiązania Umów Biotec”), Porozumienie Biotec ulegnie rozwiązaniu, a Spółka podejmie wszelkie niezbędne kroki prawne w celu wyegzekwowania całości zobowiązań Grupy Biotec wobec Spółki.

Jednocześnie Spółka informuje, że w dniu 19 maja 2016 r. Spółka podpisała umowę o współpracy z Pharmasyntez–Tyumen OOO z siedzibą w Federacji Rosyjskiej („Pharmasyntez”) w zakresie wyłącznej dystrybucji, marketingu i sprzedaży Gensulin oraz Gensupen na terenie Federacji Rosyjskiej, Kazachstanu i Kirgistanu przez Pharmasyntez i podmioty powiązane Pharmasyntez („Umowa Pharmasyntez”, „Grupa Pharmasyntez”). Umowa Pharmasyntez, analogicznie jak Umowy Biotec, przewiduje również wytwarzanie Gensulin przez Pharmasyntez na terenie Federacji Rosyjskiej z substancji insuliny produkowanej i sprzedawanej przez Spółkę. Zakładana minimalna wartość wolumenu obrotu wynikająca z Umowy

Pharmasyntez to 1,5 mln USD w 2016 r. (pod warunkiem, że przeniesienie świadectw rejestracyjnych Gensulin i Gensupen na Pharmasyntez nastąpi do dnia 30 sierpnia 2016 r.), 2 mln USD w 2017 r., 4 mln USD w 2018 r. oraz 8 mln USD w 2019 r. i latach następnych. Z tytułu udzielenia Grupie Pharmasyntez licencji niezbędnych dla komercjalizacji Gensulin i Gensupen oraz wytwarzania Gensulin z substancji insuliny produkowanej i sprzedawanej przez Spółkę, Pharmasyntez zobowiązała się dodatkowo do zapłaty na rzecz Spółki wynagrodzenia w wysokości 0,75 mln USD. Wynagrodzenie to będzie płatne w ratach związanych z wystąpieniem określonych w Umowie Pharmasyntez zdarzeń związanych z przeniesieniem dystrybucji Gensulin i Gensupen do Grupy Pharmasyntez oraz uruchomieniem przez Pharmasyntez wytwarzania Gensulin z substancji insuliny produkowanej i sprzedawanej przez Spółkę. Umowa Pharmasyntez została zawarta na 10 lat z możliwością przedłużenia. Warunkiem zawieszającym Umowy Pharmasyntez jest rozwiązanie Umów Biotec, które nastąpi z chwilą wypełnienia wszystkich Warunków Rozwiązania Umów Biotec. Grupa Pharmasyntez jest jedną z najszybciej rosnących rosyjskich grup farmaceutycznych. Jest właścicielem trzech certyfikowanych na zgodność z wymaganiami GMP zakładów produkcyjnych: w Irkucku, Tiumentiu i Ussuryjsku. W trakcie budowy są trzy kolejne zakłady: w St. Petersburgu, Bracku i Szymkencie. Grupa Pharmasyntez posiada ok. 42 % udział w rosyjskim rynku leków przeciwegrypcyjnych oraz antyretrowirusowych (leki przeciwko HIV). Obecnie dynamicznie wchodzi na rynek leków diabetologicznych oraz onkologicznych. Publikacja informacji o podpisaniu przez Spółkę Umowy Pharmasyntez została przez Spółkę opóźniona na podstawie zawiadomienia przekazanego Komisji Nadzoru Finansowego w dniu 20 maja 2016 r.

- w dniu 22 lipca 2016 r. Grupa Biotec spełniła jedno z postanowień Porozumienia Biotec opisanych w Raporcie, tj. dostarczyła Spółce dokumenty umożliwiające rozpoczęcie procedury przeniesienia świadectw rejestracyjnych form gotowych insulin Spółki („Gensulin”) oraz wstrzykiwacza do podawania insulin („Gensupen”) w odniesieniu do terytorium Federacji Rosyjskiej na Spółkę lub nowego dystrybutora Gensulin i Gensupen na terenie Federacji Rosyjskiej. Termin spełnienia dwóch postanowień Porozumienia Biotec - na prośbę Grupy Biotec oraz wobec zaawansowania ich wykonania, tj.: (i) zapłaty części przeterminowanych zobowiązań Grupy Biotec wobec Spółki w kwocie 700 000 USD oraz (ii) dostarczenie Spółce uzgodnionego zabezpieczenia płatności przeterminowanych zobowiązań Grupy Biotec wobec Spółki w kwocie 1 340 994 USD, płatnej przez Grupę Biotec w uzgodnionych ratach do dnia 31 grudnia 2016 r., został w dniu 22 lipca 2016 r. przesunięty przez Spółkę i Grupę Biotec do dnia 27 lipca 2016 r.
- w dniu 27 lipca 2016 r. Spółka i Grupa Biotec przesunęły do dnia 01 sierpnia 2016 r. termin spełnienia kolejnych z postanowień Porozumienia Biotec, tj.: (i) zapłaty przeterminowanych zobowiązań Grupy Biotec wobec Spółki w kwocie 700 000 USD oraz (ii) dostarczenia Spółce uzgodnionego zabezpieczenia płatności przeterminowanych zobowiązań Grupy Biotec wobec Spółki w kwocie 1 340 994 USD, płatnej przez Grupę Biotec w uzgodnionych ratach do dnia 31 grudnia 2016 r.
- w dniu 08 sierpnia 2016 r. Grupa Biotec spełniła trzeci warunek Porozumienia Biotec, tj. dostarczyła Spółce uzgodnione zabezpieczenie płatności przeterminowanych zobowiązań Grupy Biotec wobec Spółki w kwocie 1 340 994 USD, płatnej przez Grupę Biotec w uzgodnionych ratach do dnia 31 grudnia 2016 r.

Na skutek powyższego, w dniu 08 sierpnia 2016 r.:

1. umowy Biotec uległy rozwiązaniu,
 2. umowa pomiędzy Spółką a Pharmasyntez – Tyumen OOO z siedzibą w Federacji Rosyjskiej („Pharmasyntez”) w zakresie wyłącznej dystrybucji, marketingu i sprzedaży Gensulin oraz Gensupen na terenie Federacji Rosyjskiej, Kazachstanu i Kirgistanu przez Pharmasyntez i podmioty powiązane Pharmasyntez weszła w życie.
- w dniu 23 sierpnia 2016 r. Spółka złożyła wniosek o dofinansowanie projektu o tytule "Opracowanie innowacyjnej technologii wytwarzania krótko i długodziałających analogów insuliny mających zastosowanie w terapii cukrzycy". Wniosek złożono w Narodowym Centrum Badań i Rozwoju, w ramach konkursu nr 2/1.1.1/2016 - Program Operacyjny Inteligentny Rozwój, Działanie 1.1 „Projekty B+R przedsiębiorstw”, Poddziałanie 1.1.1 „Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa”. Planowany budżet na realizację projektu, to kwota 50,7 mln PLN. Spółka może uzyskać dofinansowanie w wysokości 20,9 mln PLN. Czas trwania projektu jest planowany do 30 listopada 2020 r.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
Marcin Dukaczewski	Prezes Zarządu	
Marek Dziki	Członek Zarządu	
Adam Polonek	Członek Zarządu	

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
Ewa Suhecka	Główny Księgowy	

Warszawa, 30 sierpnia 2016 r.