

GRUPA KAPITAŁOWA BIOTON S.A.

**SKONSOLIDOWANY "ROZSZERZONY" RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2021 I 31 MARCA 2020
SPORZĄDZONY WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
PRZYJĘTYCH PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ**

SKONSOLIDOWANY BILANS

w tys. PLN	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
		<i>Opublikowane</i>	<i>Przełgądane</i>
Aktywa trwałe	710 794	715 819	742 678
Rzeczowe aktywa trwałe	306 923	310 017	323 985
Aktywa z tytułu praw użytkowania	5 770	5 608	6 786
Nieruchomości inwestycyjne	1 357	1 357	1 357
Wartość firmy	-	-	-
Inne wartości niematerialne	370 458	370 223	378 387
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 298	27 541	31 651
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	988	1 073	512
Aktywa obrotowe	147 817	151 288	147 923
Zapasy	98 662	90 017	81 858
Należności z tytułu podatku dochodowego	310	279	428
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	35 660	37 894	54 174
Środki pieniężne	9 534	22 239	8 555
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 651	859	2 908
AKTYWA RAZEM	858 611	867 107	890 601
PASYWA			
Kapitał własny	614 560	619 646	587 840
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	614 560	619 646	587 840
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	260 776	260 776	260 776
Pozostałe kapitały	(266 561)	(266 561)	(267 130)
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Kapitał rezerwowy z transakcji między akcjonariuszami	(80 844)	(80 844)	(81 857)
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek	(202)	(182)	(170)
Zyski / (straty) zatrzymane	(1 073 024)	(1 067 958)	(1 098 193)
Zobowiązania długoterminowe	85 257	90 116	133 932
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	27 856	32 004	72 745
Zobowiązania z tytułu leasingu	6 840	6 817	7 055
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 762	1 762	2 226
Przychody przyszłych okresów	38 457	39 191	41 391
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	-	-	162
Pozostałe zobowiązania	10 342	10 342	10 354
Zobowiązania krótkoterminowe	158 794	157 346	168 829
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	69 139	70 985	50 137
Zobowiązania z tytułu leasingu	514	295	586
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	48 899	49 971	71 706
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	5	5	126
Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	40 237	36 090	46 274
PASYWA RAZEM	858 611	867 107	890 601

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKOW I STRAT

w tys. PLN	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
		<i>przekształcony</i>
Przychody ze sprzedaży	36 821	37 106
Koszt własny sprzedaży	(18 419)	(20 950)
Koszty przestoju i niewykorzystanych mocy produkcyjnych	(1 978)	(1 367)
Zysk brutto na sprzedaży	16 424	14 789
Pozostałe przychody operacyjne	2 790	16 211
Koszty sprzedaży	(7 643)	(4 683)
Koszty ogólnego zarządu	(6 759)	(9 862)
Koszty badań i rozwoju	(1 319)	(744)
Pozostałe koszty operacyjne	(3 306)	(1 819)
Zysk / (strata) brutto na działalności operacyjnej	187	13 892
Przychody finansowe	-	2
Koszty finansowe	(2 838)	(7 488)
Przychody / (Koszty) finansowe netto	(2 838)	(7 486)
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	(2 651)	6 406
Podatek dochodowy	2 415	422
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(5 066)	5 984
Zysk / (Strata) netto	(5 066)	5 984
<i>Przypisany</i>		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(5 066)	5 984
Akcjonariuszom mniejszościowym	-	-
Zysk / (Strata) netto	(5 066)	5 984
Srednia 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	(0,0590)	0,0697
Rozwodniony	(0,0590)	0,0697

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

<i>w tys. PLN</i>	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Zysk/(Strata) netto	(5 066)	5 984
Składniki innych całkowitych dochodów rozpoznanych bezpośrednio w kapitale		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	(20)	(141)
Całkowite dochody ogółem	(5 086)	5 843
<i>Przypisane</i>		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(5 086)	5 843
Akcjonariuszom mniejszościowym	-	
Całkowite dochody ogółem	(5 086)	5 843

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

<i>w tys. PLN</i>	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy z transakcji między akcjonariuszami	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	Zyski / (straty) zatrzymane	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały mniejszości	Kapitał własny
Kapitał własny na 01.01.2021	1 717 284	57 131	260 776	(266 561)	-	(80 844)	(182)	(1 067 959)	619 645	-	619 646
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych							(20)		(20)		(20)
Zyski (straty) w okresie								(5 065)	(5 065)		(5 065)
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2021 - 31.03.2021	-	-	-	-	-	-	(20)	(5 065)	(5 085)	-	(5 085)
											-
Kapitał własny na 31.03.2021	1 717 284	57 131	260 776	(266 561)	-	(80 844)	(202)	(1 073 024)	614 560	-	614 561
Kapitał własny na 01.04.2020	1 717 284	57 131	260 775	(267 119)	-	(80 844)	(170)	(1 095 897)	591 160	-	591 160
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.04.2020 - 31.12.2020	-	-	-	558	-	-	(12)	27 938	28 484	-	28 484
Kapitał własny na 01.01.2020	1 717 284	57 131	260 775	(267 130)	-	(81 857)	(29)	(1 104 175)	582 000	-	582 000
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2020 - 31.03.2020	-	-	-	-	-	-	(141)	5 982	5 841	-	5 841
Reklasyfikacja kapitałów rezerwowych grupy SciGen do	-	-	-	-	-	-	-	-	5 841	-	-
Udziały mniejszości Grupa SciGen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(571)	(571)
Kapitał własny na 31.03.2020	1 717 284	57 131	260 775	(267 119)	-	(80 844)	(170)	(1 095 897)	591 160	-	591 160

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. PLN	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
		<i>przeglądane</i>
Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk / (strata) netto	(5 066)	5 984
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	7 761	8 221
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto	(3 574)	(396)
Odsetki i dywidendy zapłacone, netto	870	1 382
(Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej	-	(1)
Podatek dochodowy bieżącego okresu	173	214
Podatek dochodowy zapłacony	(203)	(206)
Pozostałe pozycje netto	-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału	(39)	15 198
Zmiana kapitału obrotowego:		
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu należności	258	(3 517)
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu zapasów	(8 645)	(2 132)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	4 504	(3 412)
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(556)	(1 300)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw	723	489
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	4 751	6 927
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	996	12 253
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy:	9	4
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9	4
Zbycie udziałów	-	-
Pozostałe wpływy	-	-
Wydatki:	5 002	(7 284)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 002	(7 284)
Nabycie aktywów finansowych	-	-
Pozostałe wydatki	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(4 993)	(7 280)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy:	-	-
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	-
Kredyty i pożyczki	-	-
Dotacje	-	-
Wydatki	8 708	(3 595)
Spłaty kredytów i pożyczek	7 350	(1 907)
Odsetki	930	(846)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	428	(842)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(8 708)	(3 595)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	(12 705)	1 378
Środki pieniężne na początek okresu	22 239	7 177
Środki pieniężne na koniec okresu	9 534	8 555
Środki pieniężne na koniec okresu (wartość bilansowa)	9 534	8 555
Środki pieniężne na koniec okresu po wyłączeniach	9 534	8 555

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE BIOTON S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

w tys. PLN	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	38 348	37 999
Koszt własny sprzedaży	(19 615)	(16 723)
Koszty przestoju i niewykorzystanych mocy produkcyjnych	(1 978)	(1 367)
Zysk brutto na sprzedaży	16 755	19 909
Pozostałe przychody operacyjne	2 789	16 210
Koszty sprzedaży	(8 232)	(10 781)
Koszty ogólnego zarządu	(6 489)	(9 510)
Koszty badań i rozwoju	(1 319)	(744)
Pozostałe koszty operacyjne	(3 204)	(1 467)
Zysk / (strata) brutto na działalności operacyjnej	300	13 617
Przychody finansowe	100	154
Koszty finansowe	(3 051)	(7 699)
Przychody / (Koszty) finansowe netto	(2 951)	(7 545)
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	(2 651)	6 072
Podatek dochodowy	2 261	(72)
Zysk / (strata) netto z działalności kontynuowanej	(4 912)	6 144
Zysk / (Strata) netto	(4 912)	6 144
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	(0,0572)	0,0716
Rozwodniony	(0,0572)	0,0716

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tys. PLN	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Zysk / (Strata) netto	(4 912)	6 144
Składniki innych całkowitych dochodów rozpoznanych bezpośrednio w kapitale	-	-
Całkowite dochody ogółem	(4 912)	6 144

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE BIOTON S.A.

BILANS

w tys. PLN	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
		opublikowane	przełgądane
Aktywa trwałe	729 366	732 667	746 887
Rzeczowe aktywa trwałe	306 923	310 017	323 985
Wartości niematerialne	369 737	369 493	376 722
Nieruchomości inwestycyjne	1 357	1 357	1 357
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	3 965	3 965	3 965
Długoterminowe aktywa finansowe	16 071	14 457	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 611	26 872	34 122
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	973	1 057	496
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	5 729	5 448	6 240
Aktywa obrotowe	145 571	150 592	160 758
Zapasy	97 131	89 094	80 775
Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	1 499	15 586
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	35 603	37 157	53 118
Środki pieniężne	9 206	22 005	8 407
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 631	838	2 871
AKTYWA RAZEM	874 937	883 259	907 644
PASYWA			
Kapitał własny	631 615	636 526	609 045
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	260 776	260 776	260 775
Kapitał rezerwowy	(268 492)	(268 492)	(268 861)
Zyski / (straty) zatrzymane	(1 135 084)	(1 130 172)	(1 157 284)
Zobowiązania długoterminowe	85 060	89 917	133 253
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	27 855	32 000	72 684
Zobowiązania z tytułu leasingu	6 840	6 817	6 965
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 566	1 566	1 859
Przychody przyszłych okresów	38 457	39 191	41 391
Zobowiązania pozostałe	10 342	10 342	10 354
Zobowiązania krótkoterminowe	158 262	156 816	165 346
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	68 493	70 337	49 502
Zobowiązania z tytułu leasingu	416	82	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	50 262	51 557	72 298
Inne rozliczenia międzyokresowe	37 141	32 661	40 957
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 950	2 179	2 589
PASYWA RAZEM	874 937	883 259	907 644

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE BIOTON S.A.**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

<i>w tys. PLN</i>	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski / (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
Kapitał własny na 01.01.2020	1 717 284	57 131	260 776	(268 861)	(1 163 428)	602 902
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	6 144	6 144
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2020 - 31.03.2020	-	-	-	-	6 144	6 144
Koszt piatności w formie papierów wartościowych za udziały w spółkach	-	-	-	-	-	-
Kapitał własny na 31.03.2020	1 717 284	57 131	260 776	(268 861)	(1 157 284)	609 046
Kapitał własny na 01.04.2020	1 717 284	57 131	260 776	(268 861)	(1 157 284)	609 046
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	27 112	27 112
Wycena aktuarialna rezerwy emerytalnej	-	-	-	456	-	456
Aktywo na podatek odroczony od wyceny aktuarialnej	-	-	-	(87)	-	(87)
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.04.2020 - 31.12.2020	-	-	-	370	27 112	27 481
Kapitał własny na 31.12.2020	1 717 284	57 131	260 776	(268 491)	(1 130 172)	636 527
Kapitał własny na 01.01.2021	1 717 284	57 131	260 776	(268 491)	(1 130 172)	636 527
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	(4 912)	(4 912)
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2021 - 31.03.2021	-	-	-	-	(4 912)	(4 912)
Kapitał własny na 31.03.2021	1 717 284	57 131	260 776	(268 492)	(1 135 084)	631 615

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE BIOTON S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. PLN	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk / (strata) netto	(4 912)	6 144
Amortyzacja	7 637	7 992
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto	(3 570)	(379)
Odsetki i dywidendy zapłacone, netto	768	1 215
(Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej	-	(1)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału	(77)	14 971
Zmiana kapitału obrotowego:		
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu należności	7 087	231
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu zapasów	(8 038)	(2 497)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych	(3 060)	(6 819)
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(447)	(1 495)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw	532	396
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	4 751	6 927
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	748	11 714
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy:	-	4
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	4
Z aktywów finansowych	-	-
Pozostałe wpływy	-	-
Wydatki:	5 002	(7 234)
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 002	(7 234)
Nabycie aktywów finansowych	-	-
Strata na instrumentach finansowych	-	-
Pozostałe wydatki	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(5 002)	(7 230)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy:	-	-
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	-
Kredyty i pożyczki	-	-
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
Dotacje	-	-
Pozostałe wpływy	-	-
Wydatki	8 545	(3 103)
Spląty kredytów i pożyczek	7 344	(1 884)
Odsetki	930	(846)
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	271	(373)
Pozostałe wydatki	-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(8 545)	(3 103)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	(12 799)	1 381
Środki pieniężne na początek okresu	22 005	7 026
Środki pieniężne na koniec okresu	9 206	8 407
Środki pieniężne na rachunku zastrzeżonym	-	-
Środki pieniężne na koniec okresu po wyłączeniu środków na rachunku zastrzeżonym	9 206	8 407
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
Środki pieniężne na koniec okresu	9 206	8 407