

GRUPA KAPITAŁOWA BIOTON S.A.

**SKONSOLIDOWANY "ROZSZERZONY" RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 MARCA 2022 I 31 MARCA 2021
SPORZĄDZONY WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
PRZYJĘTYCH PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ**

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKOW I STRAT

w tys. PLN	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Przychody ze sprzedaży	50 043	36 821
Koszt własny sprzedaży	(31 489)	(18 419)
Koszty przestojów i niewykorzystanych mocy produkcyjnych	(3 005)	(1 978)
Zysk brutto na sprzedaży	15 549	16 424
Pozostałe przychody operacyjne	2 788	2 790
Koszty sprzedaży	(7 756)	(7 643)
Koszty ogólnego zarządu	(6 846)	(6 759)
Koszty badań i rozwoju	(1 029)	(1 319)
Pozostałe koszty operacyjne	(2 161)	(3 306)
Zysk / (strata) brutto na działalności operacyjnej	546	187
Przychody finansowe	-	-
Koszty finansowe	(2 353)	(2 838)
Przychody / (Koszty) finansowe netto	(2 353)	(2 838)
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	(1 807)	(2 651)
Podatek dochodowy	1 326	2 415
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(3 133)	(5 066)
Zysk / (Strata) netto	(3 133)	(5 066)
<i>Przypisany</i>		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(3 133)	(5 066)
Akcjonariuszom mniejszościowym	-	-
Zysk / (Strata) netto	(3 133)	(5 066)
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	(0,0365)	(0,0590)
Rozwodniony	(0,0365)	(0,0590)

SKONSOLIDOWANY BILANS

w tys. PLN	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
		<i>badane</i>	
Aktywa trwałe	688 864	690 461	710 794
Rzeczowe aktywa trwałe	283 541	286 546	306 923
Aktywa z tytułu praw użytkowania	16 304	17 024	5 770
Nieruchomości inwestycyjne	1 357	1 357	1 357
Inne wartości niematerialne	365 814	362 337	370 458
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 126	22 411	25 298
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	721	787	988
Aktywa obrotowe	153 716	174 727	147 817
Zapasy	115 421	125 131	98 662
Należności z tytułu podatku dochodowego	619	546	310
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	25 028	39 108	35 660
Środki pieniężne	9 031	8 857	9 534
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 617	1 086	3 651
AKTYWA RAZEM	842 580	865 188	858 611
PASYWA			
Kapitał własny	619 571	622 739	614 560
<i>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</i>	<i>619 571</i>	<i>622 739</i>	<i>614 560</i>
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	(266 367)	(266 367)	(266 561)
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Kapitał rezerwowy z transakcji między akcjonariuszami	(80 844)	(80 844)	(80 844)
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek	(200)	(165)	(202)
Zyski / (straty) zatrzymane	(1 068 209)	(1 065 076)	(1 073 024)
Zobowiązania długoterminowe	70 296	77 542	85 257
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	10 638	16 053	27 856
Zobowiązania z tytułu leasingu	12 885	13 405	6 840
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 486	1 486	1 762
Przychody przyszłych okresów	34 946	36 257	38 457
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	-	-	-
Pozostałe zobowiązania	10 342	10 342	10 342
Zobowiązania krótkoterminowe	152 713	164 908	158 794
Kredyty w rachunku bieżącym	19 649	13 812	-
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	50 267	64 811	69 139
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 091	1 994	514
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	35 898	36 932	48 899
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	-	-	5
Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	44 808	47 359	40 237
PASYWA RAZEM	842 580	865 188	858 611

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tys. PLN	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Zysk/(Strata) netto	(3 133)	(5 066)
Składniki innych całkowitych dochodów rozpoznanych bezpośrednio w kapitale		
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	(35)	(20)
Całkowite dochody ogółem	(3 168)	(5 086)
<i>Przypisane</i>		
Akcjonariuszom jednostki dominującej	(3 168)	(5 086)
Akcjonariuszom mniejszościowym	-	
Całkowite dochody ogółem	(3 168)	(5 086)

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	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 podporządko	Zyski / (straty) zatrzymane	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały mniejszości	Kapitał własny
<i>w tys. PLN</i>											
Kapitał własny na 01.01.2022	1 717 284	57 131	260 776	(266 367)	-	(80 844)	(165)	(1 065 076)	622 739	-	622 739
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych							(35)		(35)		(35)
Zyski (straty) w okresie								(3 133)	(3 133)		(3 133)
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2022 - 31.03.2022	-	-	-	-	-	-	(35)	(3 133)	(3 168)	-	(3 168)
Kapitał własny na 31.03.2022	1 717 284	57 131	260 776	(266 367)	-	(80 844)	(200)	(1 068 209)	619 571	-	619 571
Kapitał własny na 01.04.2021	1 717 284	57 131	260 776	(266 561)	-	(80 844)	(201)	(1 073 025)	614 560	-	614 560
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.04.2021 - 31.12.2021	-	-	-	194	-	-	36	7 949	8 179	-	8 179
Kapitał własny na 01.01.2021	1 717 284	57 131	260 776	(266 561)	-	(80 844)	(182)	(1 067 959)	619 645	-	619 645
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych							(19)		(19)		(19)
Zyski (straty) w okresie								(5 066)	(5 066)		(5 066)
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2021 - 31.03.2021	-	-	-	-	-	-	(19)	(5 066)	(5 085)	-	(5 085)
Kapitał własny na 31.03.2021	1 717 284	57 131	260 776	(266 561)	-	(80 844)	(201)	(1 073 025)	614 560	-	614 560

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. PLN	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk / (strata) netto	(3 133)	(5 066)
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	8 127	7 761
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto	(1 409)	(3 574)
Odsetki i dywidendy zapłacone, netto	1 322	870
(Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej	2	-
Podatek dochodowy bieżącego okresu	41	173
Podatek dochodowy zapłacony	(114)	(203)
Pozostałe pozycje netto	-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału	4 838	(39)
Zmiana kapitału obrotowego:		
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu należności	(4 924)	258
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu zapasów	9 710	(8 645)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(643)	4 504
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(1 273)	(556)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw	657	723
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	(4 756)	4 751
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 610	996
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy:	-	9
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		9
Zbycie aktywów finansowych		-
Pozostałe wpływy	-	-
Wydatki:	2 153	5 002
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 153	5 002
Nabycie aktywów finansowych	-	-
Pozostałe wydatki	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 153)	(4 993)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy:	5 837	-
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	-
Kredyty i pożyczki	5 837	-
Dotacje	-	-
Wydatki	7 120	8 708
Spląty kredytów i pożyczek	5 427	7 350
Odsetki	879	930
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	814	428
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(1 283)	(8 708)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	175	(12 705)
Środki pieniężne na początek okresu	8 857	22 239
Środki pieniężne na koniec okresu	8 857	22 239
Środki pieniężne na koniec okresu	9 031	9 534
Środki pieniężne na koniec okresu (wartość bilansowa)	9 031	9 534
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
Środki pieniężne na koniec okresu po wyłączeniach	9 031	9 534

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE BIOTON S.A.

BILANS

w tys. PLN	31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
		<i>badane</i>	
Aktywa trwałe	705 017	707 916	729 366
Rzeczowe aktywa trwałe	283 541	286 551	306 923
Wartości niematerialne	365 104	361 626	369 737
Nieruchomości inwestycyjne	1 357	1 357	1 357
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	3 965	3 965	3 965
Długoterminowe aktywa finansowe	13 860	15 227	16 071
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 667	21 935	24 611
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	707	772	973
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	15 816	16 482	5 729
Aktywa obrotowe	154 095	173 303	145 571
Zapasy	114 227	124 267	97 131
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 550	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	25 934	39 245	35 603
Środki pieniężne	8 802	8 744	9 206
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 583	1 046	3 631
AKTYWA RAZEM	859 112	881 218	874 937
PASYWA			
Kapitał własny	636 442	639 282	631 615
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
Kapitał rezerwowy	(268 358)	(268 358)	(268 492)
Zyski / (straty) zatrzymane	(1 130 391)	(1 127 550)	(1 135 084)
Zobowiązania długoterminowe	69 855	77 055	85 060
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	10 638	16 072	27 855
Zobowiązania z tytułu leasingu	12 593	13 049	6 840
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 336	1 336	1 566
Przychody przyszłych okresów	34 946	36 257	38 457
Zobowiązania pozostałe	10 342	10 342	10 342
Zobowiązania krótkoterminowe	152 815	164 881	158 262
Kredyty w rachunku bieżącym	19 649	-	-
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	49 606	77 968	68 493
Zobowiązania z tytułu leasingu	1 872	1 817	416
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	38 292	38 677	50 262
Inne rozliczenia międzyokresowe	41 142	44 130	37 141
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	2 254	2 290	1 950
PASYWA RAZEM	859 112	881 219	874 937

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

w tys. PLN	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży	52 238	38 348
Koszt własny sprzedaży	(33 262)	(19 615)
Koszty przestojów i niewykorzystanych mocy produkcyjnych	(3 005)	(1 978)
Zysk brutto na sprzedaży	15 971	16 755
Pozostałe przychody operacyjne	2 774	2 789
Koszty sprzedaży	(8 365)	(8 232)
Koszty ogólnego zarządu	(6 474)	(6 489)
Koszty badań i rozwoju	(1 029)	(1 319)
Pozostałe koszty operacyjne	(2 036)	(3 204)
Zysk / (strata) brutto na działalności operacyjnej	840	300
Przychody finansowe	166	100
Koszty finansowe	(2 578)	(3 051)
Przychody / (Koszty) finansowe netto	(2 412)	(2 951)
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	(1 572)	(2 651)
Podatek dochodowy	1 269	2 261
Zysk / (strata) netto z działalności kontynuowanej	(2 841)	(4 912)
Zysk / (Strata) netto	(2 841)	(4 912)
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	(0,0331)	(0,0572)
Rozwodniony	(0,0331)	(0,0572)

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tys. PLN	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Zysk / (Strata) netto	(2 841)	(4 912)
Składniki innych całkowitych dochodów rozpoznanych bezpośrednio w kapitale		
	-	-
Wycena aktywów finansowych wynikająca z MSSF 9	-	-
Całkowite dochody ogółem	(2 841)	(4 912)

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE BIOTON S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Zyski / (straty) zatrzymane	Kapitał własny razem
<i>w tys. PLN</i>						
Kapitał własny na 01.01.2021	1 717 284	57 131	260 776	(268 492)	(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
Kapitał własny na 01.04.2021	1 717 284	57 131	260 776	(268 492)	(1 135 084)	631 615
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	7 534	7 534
Wycena aktuarialna rezerwy emerytalnej	-	-	-	165	-	165
Aktywo na podatek odroczony od wyceny aktuarialnej	-	-	-	(31)	-	(32)
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.04.2021 - 31.12.2021	-	-	-	134	7 534	7 667
Kapitał własny na 31.12.2021	1 717 284	57 131	260 776	(268 358)	(1 127 550)	639 282
Kapitał własny na 01.01.2022	1 717 284	57 131	260 776	(268 358)	(1 127 550)	639 282
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	(2 841)	(2 841)
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2022 - 31.03.2022	-	-	-	-	(2 841)	(2 841)
Kapitał własny na 31.03.2022	1 717 284	57 131	260 776	(268 358)	(1 130 391)	636 442

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE BIOTON S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. PLN	01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk / (strata) netto	(2 841)	(4 912)
Amortyzacja	8 079	7 637
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto	(1 409)	(3 570)
Odsetki i dywidendy zapłacone, netto	1 130	768
(Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej	2	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału	4 962	(77)
Zmiana kapitału obrotowego:		
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu należności	(5 619)	7 087
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu zapasów	10 041	(8 038)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(120)	(3 060)
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(1 203)	(447)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw	456	532
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	(5 056)	4 751
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 461	748
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy:	0	-
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	-
Z aktywów finansowych	-	-
Pozostałe wpływy	-	-
Wydatki:	2 153	5 002
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 153	5 002
Nabycie aktywów finansowych	-	-
Strata na instrumentach finansowych	-	-
Pozostałe wydatki	-	-
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 152)	(5 002)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy:	5 837	-
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	-
Kredyty i pożyczki	5 837	-
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
Dotacje	-	-
Pozostałe wpływy	-	-
Wydatki	7 087	8 545
Spłaty kredytów i pożyczek	5 427	7 344
Odsetki	879	930
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	781	271
Pozostałe wydatki	-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(1 250)	(8 545)
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	58	(12 799)
Środki pieniężne na początek okresu	8 744	22 005
Środki pieniężne na koniec okresu	8 802	9 206
Środki pieniężne na rachunku zastrzeżonym	-	-
Środki pieniężne na koniec okresu po wyłączeniu środków na rachunku zastrzeżonym	8 802	9 206
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-
Środki pieniężne na koniec okresu	8 802	9 206