

GRUPA KAPITAŁOWA BIOTON S.A.

**SKRÓCONE KWARTALNE SKONSOLIDOWANE I JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 30 WRZEŚNIA 2010 I 30 WRZEŚNIA 2009
SPORZĄDZONE WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
PRZYJĘTYCH PRZEZ UNIE EUROPEJSKĄ**

SKONSOLIDOWANY BILANS

AKTYWA	30.09.2010	30.06.2010	31.12.2009	30.09.2009
Aktywa trwałe	1 182 464	1 215 007	1 147 467	1 618 525
Rzeczowe aktywa trwałe	398 932	409 093	415 707	498 134
Nieruchomości inwestycyjne	-	-	698	735
Wartość firmy	10 243	1 760	1 582	37 627
Inne wartości niematerialne	691 152	742 083	670 400	975 343
Długoterminowe aktywa finansowe	31 672	9 853	2 085	2 169
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	11	11	11	28 337
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	48 258	49 804	55 330	70 618
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 196	2 403	1 654	5 562
Aktywa obrotowe	344 820	349 454	445 584	457 110
Zapasy	106 741	108 538	111 857	94 983
Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 984	19 631	14 319	14 453
Należności z tytułu podatku dochodowego	4 573	9 803	9 075	6 753
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	112 570	116 650	121 422	152 291
Środki pieniężne na rachunku zastrzeżonym	21 045	21 870	21 657	-
Środki pieniężne	63 273	51 034	33 994	26 739
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 444	15 030	12 359	38 697
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	3 190	6 898	120 901	123 194
AKTYWA RAZEM	1 527 284	1 564 461	1 593 051	2 075 635
Kapitał własny	1 111 874	1 161 137	1 071 144	1 475 777
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	1 034 231	1 069 839	992 839	1 351 252
Kapitał akcyjny	1 075 970	1 058 075	1 058 075	939 075
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	61 479	59 790	447 588	448 317
Kapitał zapasowy	136	34	15 599	15 599
Pozostałe kapitały	29 619	19 000	16 395	3 631
Kapitał z aktualizacji wyceny	6 022	6 022	6 022	6 022
Kapitał rezerwowy z transakcji między akcjonariuszami	(2 526)	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	(923)	53 731	4 401	(4 326)
Zyski / (straty) zatrzymane	(135 546)	(126 813)	(555 241)	(57 066)
Udziały mniejszości	77 643	91 298	78 305	124 525
Zobowiązania długoterminowe	178 455	98 696	92 246	104 283
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	106 668	20 035	20 478	20 124
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	6 096	6 312	5 924	5 263
Przychody przyszłych okresów	25 648	25 285	25 703	26 010
Rezerwy i długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 541	1 840	1 258	469
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	38 502	45 224	38 883	52 417
Zobowiązania krótkoterminowe	236 955	304 628	429 661	495 575
Kredyty w rachunku bieżącym	17 674	19 370	40 708	59 091
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	54 883	75 772	191 645	230 463
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	102 711	134 920	131 142	145 921
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	6 025	5 572	4 700	5 095
Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	55 662	68 994	61 466	55 005
PASYWA RAZEM	1 527 284	1 564 461	1 593 051	2 075 635

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	01.01.2010 - 30.09.2010	01.07.2010 - 30.09.2010	01.01.2009 - 30.09.2009	01.07.2009 - 30.09.2009
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	187 668	62 676	169 531	51 681
Koszt własny sprzedaży	119 141	41 539	101 938	32 513
Zysk brutto na sprzedaży	68 527	21 137	67 593	19 168
Pozostałe przychody operacyjne	28 966	11 505	16 730	3 648
Koszty sprzedaży	30 634	10 442	24 504	6 685
Koszty ogólnego zarządu	65 526	19 546	57 496	16 399
Koszty badań i rozwoju	12 919	4 702	10 295	2 980
Pozostałe koszty operacyjne	15 601	7 970	38 813	3 956
Koszty restrukturyzacji	-	-	6 213	10
Zysk / (strata) brutto na działalności operacyjnej	(27 187)	(10 018)	(52 998)	(7 214)
Przychody finansowe	17 371	10 624	43 688	28 052
Koszty finansowe	10 344	11 001	24 408	36 591
Przychody /(Koszty) finansowe netto	7 027	(377)	19 280	(8 539)
Udział w wyniku finansowym jednostek konsolidowanych metodą praw własności	-	-	(15 947)	-
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	(20 160)	(10 395)	(49 665)	(15 753)
Podatek dochodowy	5 797	571	4 060	(4 972)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(25 957)	(10 966)	(53 725)	(10 781)
Działalność zaniechana				
Zysk / (strata) netto na działalności zaniechanej	36 527	-	(7 189)	(2 606)
Zysk / (Strata) netto	10 570	(10 966)	(60 914)	(13 387)
<i>Przypisany</i>				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	15 732	(8 733)	(56 613)	(12 658)
Akcjonariuszom mniejszościowym	(5 162)	(2 233)	(4 301)	(729)
Zysk / (Strata) netto	10 570	(10 966)	(60 914)	(13 387)
Średnia ważona ilość akcji (w szt.)	5 331 672 101	5 379 850 656	3 987 379 196	4 695 376 196
Rozwodniona średnia ważona ilość akcji (w szt.)	5 336 281 292	5 386 654 016	3 987 379 196	4 695 376 196
Zysk / (strata) na jedną akcję (w złotych)				
Podstawowy	0,0030	(0,0016)	(0,0142)	(0,0027)
Rozwodniony	0,0029	(0,0016)	(0,0142)	(0,0027)
Działalność kontynuowana				
Zysk (strata) podstawowy na akcję	(0,0039)	(0,0016)	(0,0124)	(0,0021)
Zysk (strata) rozwodniony na akcję	(0,0039)	(0,0016)	(0,0124)	(0,0021)

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	01.01.2010 - 30.09.2010	01.07.2010 - 30.09.2010	01.01.2009 - 30.09.2009	01.07.2009 - 30.09.2009
Zysk/(Strata) netto	10 570	(10 966)	(60 914)	(13 387)
Składniki innych całkowitych dochodów rozpoznanych bezpośrednio w kapitale				
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	(5 324)	(54 654)	(21 862)	(84 518)
Zmiana wartości godziwej aktywów dostępnych do sprzedaży netto	102	102	-	-
Całkowite dochody ogółem	5 348	(65 518)	(82 776)	(97 905)
<i>Przypisane</i>				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	10 510	(63 285)	(78 475)	(97 176)
Akcjonariuszom mniejszościowym	(5 162)	(2 233)	(4 301)	(729)
Całkowite dochody ogółem	5 348	(65 518)	(82 776)	(97 905)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - pro forma

Wyszczególnienie	01.01.2010 - 30.09.2010	01.07.2010 - 30.09.2010	01.01.2009 - 30.09.2009	01.07.2009 - 30.09.2009
Przychody ze sprzedaży	219 392	62 676	216 532	63 882
Koszt własny sprzedaży	150 555	41 540	133 272	40 009
Zysk brutto na sprzedaży	68 837	21 136	83 260	23 873
Pozostałe przychody operacyjne	76 389	11 505	17 124	4 226
Koszty sprzedaży	35 019	10 442	38 901	11 482
Koszty ogólnego zarządu	67 963	19 546	58 894	15 659
Koszty badań i rozwoju	12 919	4 702	10 295	2 980
Pozostałe koszty operacyjne	18 456	7 969	45 139	7 296
Koszty restrukturyzacji	-	-	6 213	10
Zysk / (strata) brutto na działalności operacyjnej	10 869	(10 018)	(59 058)	(9 328)
Przychody finansowe	17 371	10 624	43 788	28 091
Koszty finansowe	10 344	11 001	24 408	36 591
Przychody / (Koszty) finansowe netto	7 027	(377)	19 380	(8 500)
Udział w wyniku finansowym jednostek konsolidowanych metodą praw własności	-	-	(15 947)	-
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	17 896	(10 395)	(55 625)	(17 828)
Podatek dochodowy	7 326	571	5 289	(4 441)
Zysk / (Strata) netto	10 570	(10 966)	(60 914)	(13 387)
Przypisany				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	15 732	(8 733)	(56 613)	(12 658)
Akcjonariuszom mniejszościowym	(5 162)	(2 233)	(4 301)	(729)
Zysk / (Strata) netto	10 570	(10 966)	(60 914)	(13 387)
Średnia ważona ilość akcji (w szt.)	5 331 672 101	5 379 850 656	3 987 379 196	4 695 376 196
Rozwodniona średnia ważona ilość akcji (w szt.)	5 336 281 292	5 386 654 016	3 987 379 196	4 695 376 196
Zysk / (strata) na jedną akcję (w złotych)				
Podstawowy	0,0030	(0,0016)	(0,0142)	(0,0027)
Rozwodniony	0,0029	(0,0016)	(0,0142)	(0,0027)

W bieżącym okresie Grupa BIOTON S.A. dokonała sprzedaży aktywów związanych z działalnością antybiotykową. Zgodnie z MSSF 5 "Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana" Grupa zobowiązana jest do prezentacji przychodów, kosztów oraz wyniku na działalności antybiotykowej w ramach działalności zaniechanej. Powyższy skonsolidowany rachunek zysków i strat pro forma prezentuje przychody, koszty i wynik Grupy bez uwzględnienia reklasyfikacji działalności antybiotykowej do działalności zaniechanej.

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 01.07.2010	1 058 075	59 790	34	19 000	6 022	-	53 731	(126 813)	1 069 839	91 298	1 161 137
Wycena instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	102	-	-	-	-	-	102	-	102
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-	-	-	-	(54 654)	-	(54 654)	-	(54 654)
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	-	-	-	(8 733)	(8 733)	(2 233)	(10 966)
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.07.2010 - 30.09.2010	-	-	102	-	-	-	(54 654)	(8 733)	(63 285)	(2 233)	(65 518)
Emisja akcji serii W	17 895	1 689	-	-	-	-	-	-	19 584	-	19 584
Pozostałe kapitały Fisiopharma S.r.l.	-	-	-	6	-	-	-	-	6	-	6
Emisja obligacji zamiennych na akcje	-	-	-	10 613	-	-	-	-	10 613	-	10 613
Kapitał z transakcji między akcjonariuszami SciGen Ltd	-	-	-	-	-	(2 526)	-	-	(2 526)	(3)	(2 529)
Udziały mniejszości Copernicus Sp. z o.o.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	818	818
Udziały mniejszości Grupa MJ BIOTON Life Sciences	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(12 054)	(12 054)
Udziały mniejszości Grupa SciGen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(183)	(183)
Kapitał własny na 30.09.2010	1 075 970	61 479	136	29 619	6 022	(2 526)	(923)	(135 546)	1 034 231	77 643	1 111 874

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 podporządk.	Zyski / (straty) zatrzymane	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały mniejszości	Kapitał razem
Kapitał własny na 01.01.2010	1 058 075	447 588	15 599	16 395	6 022	-	607	(540 226)	1 004 060	75 898	1 079 958
Korekty błędów poprzednich okresów	-	-	-	-	-	-	3 794	(15 015)	(11 221)	2 407	(8 814)
Kapitał własny na 01.01.2010 skorygowany	1 058 075	447 588	15 599	16 395	6 022	-	4 401	(555 241)	992 839	78 305	1 071 144
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-	-	-	-	49 330	-	49 330	-	49 330
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	-	-	-	24 465	24 465	(2 929)	21 536
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.10.2009 - 30.06.2010	-	-	-	-	-	-	49 330	24 465	73 795	(2 929)	70 866
Pokrycie straty BIOTON S.A. za 2009	-	(387 798)	-	-	-	-	-	387 798	-	-	-
Częściowe pokrycie straty Bioton Trade Sp. z o.o. za 2009	-	-	(18 609)	-	-	-	-	18 609	-	-	-
Reklasyfikacja niezrealizowanej marży na zapasach z kapitału zapasowego do zysków zatrzymanych	-	-	3 044	-	-	-	-	(3 044)	-	-	-
Koszt płatności w formie papierów wartościowych	-	-	-	3 131	-	-	-	-	3 131	-	3 131
Korekta kosztu płatności w formie papierów wartościowych za 2009	-	-	-	(600)	-	-	-	600	-	-	-
Pozostałe kapitały Fisiopharma S.r.l.	-	-	-	66	-	-	-	-	66	-	66
Pozostałe kapitały Pharmatex Italia S.r.l.	-	-	-	8	-	-	-	-	8	-	8
Udziały mniejszości Grupa MJ BIOTON Life Sciences	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14 836	14 836
Udziały mniejszości Grupa SciGen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 086	1 086
Kapitał własny na 30.06.2010	1 058 075	59 790	34	19 000	6 022	-	53 731	(126 813)	1 069 839	91 298	1 161 137

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 01.10.2009	939 075	448 317	15 599	3 631	6 022	-	(9 215)	(50 590)	1 352 839	124 525	1 477 364
Korekty błędów poprzednich okresów	-	-	-	-	-	-	4 889	(6 476)	(1 587)	-	(1 587)
Kapitał własny na 01.10.2009 skorygowany	939 075	448 317	15 599	3 631	6 022	-	(4 326)	(57 066)	1 351 252	124 525	1 475 777
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-	-	-	-	8 727	-	8 727	-	8 727
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	-	-	-	(502 304)	(502 304)	(46 274)	(548 578)
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.10.2009 - 31.12.2009	-	-	-	-	-	-	8 727	(502 304)	(493 577)	(46 274)	(539 851)
Emisja akcji serii U	119 000	-	-	-	-	-	-	-	119 000	-	119 000
Koszty emisji	-	(729)	-	-	-	-	-	-	(729)	-	(729)
Likwidacja rezerwy SciGen na płatność w formie akcji	-	-	-	(4 471)	-	-	-	4 129	(342)	-	(342)
Rezerwa BIOTON S.A. na płatność w formie akcji	-	-	-	16 659	-	-	-	-	16 659	-	16 659
Pozostałe kapitały Fisiopharma S.r.l.	-	-	-	576	-	-	-	-	576	-	576
Udziały mniejszości Grupa MJ BIOTON Life Sciences	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(829)	(829)
Udziały mniejszości Grupa SciGen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	883	883
Kapitał własny na 31.12.2009	1 058 075	447 588	15 599	16 395	6 022	-	4 401	(555 241)	992 839	78 305	1 071 144

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 podporządk.	Zyski / (straty) zatrzymane	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały mniejszości	Kapitał razem
Kapitał własny na 01.01.2009	611 959	527 293	40 300	3 289	6 022	-	8 664	(90 982)	1 106 545	131 141	1 237 686
Korekty błędów poprzednich okresów	-	-	-	-	-	-	8 872	(2 763)	6 109	-	6 109
Kapitał własny na 01.01.2009 skorygowany	611 959	527 293	40 300	3 289	6 022	-	17 536	(93 745)	1 112 654	131 141	1 243 795
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-	-	-	-	(21 862)	-	(21 862)	-	(21 862)
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	-	-	-	(56 613)	(56 613)	(4 301)	(60 914)
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2009 - 30.09.2009	-	-	-	-	-	-	(21 862)	(56 613)	(78 475)	(4 301)	(82 776)
Emisja akcji serii M	60 000	-	-	-	-	-	-	-	60 000	-	60 000
Emisja akcji serii N	96 641	-	-	-	-	-	-	-	96 641	-	96 641
Emisja akcji serii R	93 501	-	-	-	-	-	-	-	93 501	-	93 501
Emisja akcji serii S	26 974	-	-	-	-	-	-	-	26 974	-	26 974
Emisja akcji serii T	50 000	-	-	-	-	-	-	-	50 000	-	50 000
Koszty emisji akcji serii M-T	-	(10 385)	-	-	-	-	-	-	(10 385)	-	(10 385)
Pokrycie straty za 2008	-	(68 591)	(24 701)	-	-	-	-	93 292	-	-	-
Udział w rezerwie SciGen na płatność w formie akcji	-	-	-	342	-	-	-	-	342	-	342
Udziały mniejszości Grupa MJ BIOTON Life Sciences	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2 663)	(2 663)
Udziały mniejszości Grupa SciGen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	348	348
Kapitał własny na 30.09.2009	939 075	448 317	15 599	3 631	6 022	-	(4 326)	(57 066)	1 351 252	124 525	1 475 777

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	01.01.2010 - 30.09.2010	01.07.2010 - 30.09.2010	01.01.2009 - 30.09.2009	01.07.2009 - 30.09.2009
Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk / (strata) netto	10 570	(10 966)	(60 914)	(13 387)
Korekty o pozycje:				
Amortyzacja	27 072	8 518	22 438	7 397
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto	(2 350)	13 831	7 744	25 596
Odsetki i dywidendy zapłacone, netto	91	1 047	735	(8 204)
(Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej	(5 791)	(1 862)	24 126	781
Podatek dochodowy bieżącego okresu	893	(743)	2 183	415
Podatek dochodowy zapłacony	3 646	5 404	(5 707)	(1 890)
Pozostałe pozycje netto	3 657	1 375	(5 885)	(8 058)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału obrotowego	37 788	16 604	(15 280)	2 650
Zmiana kapitału obrotowego:				
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu należności	10 246	4 389	(4 835)	(5 248)
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu zapasów	5 510	1 899	(2 012)	(4 819)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(40 980)	(36 438)	(27 359)	(5 270)
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	3 676	1 349	(34 768)	(8 324)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw	(598)	(7 239)	(1 251)	(6 946)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	5 122	(2 357)	(739)	(63)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	20 764	(21 793)	(86 244)	(28 020)
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy:	142 750	3 283	33 234	12
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	34 711	3 231	45	12
Z aktywów finansowych	107 776	-	32 853	-
Pozostałe wpływy	263	52	336	-
Wydatki:	55 172	36 712	121 598	45 067
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	26 983	15 100	82 064	23 079
Nabycie aktywów finansowych	28 189	21 612	16 780	15 415
Pozostałe wydatki	-	-	22 754	6 573
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	87 578	(33 429)	(88 364)	(45 055)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy:	99 485	96 807	549 985	133 989
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	-	316 731	49 729
Kredyty i pożyczki	2 678	-	716	-
Emisja dłużnych papierów wartościowych	96 807	96 807	218 794	84 251
Dotacje	-	-	13 735	-
Pozostałe wpływy	-	-	9	9
Wydatki	179 160	30 171	410 357	112 457
Spłaty kredytów i pożyczek	168 913	27 870	99 766	12 381
Odsetki	9 076	1 719	14 037	3 684
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	296 154	95 992
Pozostałe wydatki	1 171	582	400	400
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(79 675)	66 636	139 628	21 532
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	28 667	11 414	(34 980)	(51 543)
Środki pieniężne na początek okresu	55 651	72 904	61 719	78 282
Środki pieniężne na koniec okresu	84 318	84 318	26 739	26 739
Środki pieniężne na rachunku zastrzeżonym	21 045	21 045	-	-
Środki pieniężne na koniec okresu po wyłączeniu środków na rachunku zastrzeżonym	63 273	63 273	26 739	26 739
Kredyty w rachunku bieżącym	(17 674)	(17 674)	(59 091)	(59 091)
Środki pieniężne na koniec okresu	45 599	45 599	(32 352)	(32 352)

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

AKTYWA	30.09.2010	30.06.2010	31.12.2009	30.09.2009
Aktywa trwałe	1 201 357	1 226 832	923 234	1 409 315
Rzeczowe aktywa trwałe	257 331	251 781	281 340	283 935
Wartości niematerialne	113 527	114 457	119 044	122 261
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	222 737	210 324	210 324	513 347
Długoterminowe aktywa finansowe	564 398	605 366	261 977	436 833
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42 562	44 087	50 201	51 365
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	802	817	348	1 574
Aktywa obrotowe	275 815	266 137	582 178	368 658
Zapasy	80 063	73 893	81 207	67 249
Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 461	23 823	253 316	42 119
Należności z tytułu podatku dochodowego	489	6 362	5 873	3 915
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	98 609	102 953	194 270	98 863
Środki pieniężne	40 875	30 429	6 274	3 779
Środki pieniężne na rachunku zastrzeżonym	21 045	21 870	21 657	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 273	6 807	8 489	34 500
Aktywa przeznaczone do sprzedaży	-	-	11 092	118 233
AKTYWA RAZEM	1 477 172	1 492 969	1 505 412	1 777 973
PASYWA				
Kapitał własny	1 212 892	1 263 540	1 134 582	1 337 059
Kapitał akcyjny	1 075 970	1 058 075	1 058 075	939 075
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	61 479	59 789	447 588	448 316
Kapitał zapasowy	136	35	35	35
Kapitał rezerwowy	29 804	19 190	16 659	-
Zyski / (straty) zatrzymane	45 503	126 451	(387 775)	(50 367)
Zobowiązania długoterminowe	118 954	26 688	27 417	27 072
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	92 836	289	600	-
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	1 114	1 114	1 114	1 062
Przychody przyszłych okresów	25 004	25 285	25 703	26 010
Zobowiązania krótkoterminowe	145 326	202 741	343 413	413 842
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-	26 027	44 683
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	49 581	75 071	190 257	229 251
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	55 450	82 622	89 413	99 170
Inne rozliczenia międzyokresowe	40 295	45 048	37 716	40 738
PASYWA RAZEM	1 477 172	1 492 969	1 505 412	1 777 973

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	01.01.2010 - 30.09.2010	01.07.2010 - 30.09.2010	01.01.2009 - 30.09.2009	01.07.2009 - 30.09.2009
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	77 431	24 582	54 249	20 043
Koszt własny sprzedaży	39 097	11 885	23 551	10 026
Zysk brutto na sprzedaży	38 334	12 697	30 698	10 017
Pozostałe przychody operacyjne	24 509	11 660	9 033	1 105
Koszty sprzedaży	24 790	9 357	19 229	4 985
Koszty ogólnego zarządu	27 398	8 530	22 147	10 627
Koszty badań i rozwoju	9 273	3 465	7 861	2 700
Pozostałe koszty operacyjne	10 728	5 784	27 723	4 525
Koszty restrukturyzacji	-	-	6 203	-
Zysk / (strata) brutto na działalności operacyjnej	(9 346)	(2 779)	(43 432)	(11 715)
Przychody finansowe	33 764	16 050	68 790	24 132
Koszty finansowe	11 544	92 717	77 627	69 797
Przychody / (Koszty) finansowe netto	22 220	(76 667)	(8 837)	(45 665)
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	12 874	(79 446)	(52 269)	(57 380)
Podatek dochodowy	6 087	1 502	(4 484)	(4 612)
Zysk / (strata) netto z działalności kontynuowanej	6 787	(80 948)	(47 785)	(52 768)
Działalność zaniechana				
Zysk / (strata) netto na działalności zaniechanej	38 092	-	(7 703)	(3 331)
Zysk / (Strata) netto	44 879	(80 948)	(55 488)	(56 099)
Średnia ważona ilość akcji (w szt.)	5 331 672 101	5 379 850 656	3 987 379 196	4 695 376 196
Rozwodniona średnia ważona ilość akcji (w szt.)	5 336 281 292	5 386 654 016	3 987 379 196	4 695 376 196
Zysk / (strata) na jedną akcję (w złotych)				
Podstawowy	0,0084	(0,0150)	(0,0139)	(0,0119)
Rozwodniony	0,0084	(0,0150)	(0,0139)	(0,0119)
Działalność kontynuowana				
Zysk (strata) podstawowy na akcję	0,0013	(0,0150)	(0,0120)	(0,0112)
Zysk (strata) rozwodniony na akcję	0,0013	(0,0150)	(0,0120)	(0,0112)

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	01.01.2010 - 30.09.2010	01.07.2010 - 30.09.2010	01.01.2009 - 30.09.2009	01.07.2009 - 30.09.2009
Zysk / (Strata) netto	44 879	(80 948)	(55 488)	(56 099)
Składniki innych całkowitych dochodów rozpoznanych bezpośrednio w kapitale	101	101	-	-
Zmiana wartości godziwej aktywów dostępnych do sprzedaży netto	101	101	-	-
Całkowite dochody ogółem	44 980	(80 847)	(55 488)	(56 099)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - pro forma

Wyszczególnienie	01.01.2010 - 30.09.2010	01.07.2010 - 30.09.2010	01.01.2009 - 30.09.2009	01.07.2009 - 30.09.2009
Przychody ze sprzedaży	109 738	24 582	98 256	35 499
Koszt własny sprzedaży	69 531	11 885	52 404	21 500
Zysk brutto na sprzedaży	40 207	12 697	45 852	13 999
Pozostałe przychody operacyjne	71 933	11 660	9 427	1 355
Koszty sprzedaży	29 175	9 357	33 626	9 783
Koszty ogólnego zarządu	29 835	8 530	23 546	9 889
Koszty badań i rozwoju	9 273	3 465	7 861	2 700
Pozostałe koszty operacyjne	13 583	5 784	34 048	7 535
Koszty restrukturyzacji	-	-	6 203	-
Zysk / (strata) brutto na działalności operacyjnej	30 274	(2 779)	(50 005)	(14 553)
Przychody finansowe	33 764	16 050	68 890	24 171
Koszty finansowe	11 544	92 717	77 627	69 797
Przychody / (Koszty) finansowe netto	22 220	(76 667)	(8 737)	(45 626)
Zysk przed opodatkowaniem	52 494	(79 446)	(58 742)	(60 179)
Podatek dochodowy	7 615	1 502	(3 254)	(4 080)
Zysk / (Strata) netto	44 879	(80 948)	(55 488)	(56 099)
Średnia ważona ilość akcji (w szt.)	5 331 672 101	5 379 850 656	3 987 379 196	4 695 376 196
Rozwodniona średnia ważona ilość akcji (w szt.)	5 336 281 292	5 386 654 016	3 987 379 196	4 695 376 196
Zysk / (strata) na jedną akcję (w złotych)				
Podstawowy	0,0084	(0,0150)	(0,0139)	(0,0119)
Rozwodniony	0,0084	(0,0150)	(0,0139)	(0,0119)

W bieżącym okresie Spółka BIOTON S.A. dokonała sprzedaży aktywów związanych z działalnością antybiotykową. Zgodnie z MSSF 5 "Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży oraz działalność zaniechana" Spółka zobowiązana jest do prezentacji przychodów, kosztów oraz wyniku na działalności antybiotykowej w ramach działalności zaniechanej. Powyższy jednostkowy rachunek zysków i strat pro forma prezentuje przychody, koszty i wynik Spółki bez uwzględnienia reklasyfikacji działalności antybiotykowej do działalności zaniechanej.

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 01.01.2009	611 959	527 293	43 037	-	(111 594)	1 070 695
Korekta błędów					5 121	5 121
Kapitał własny na 01.01.2009 skorygowany	611 959	527 293	43 037		(106 473)	1 075 816
Zyski (straty) w okresie					(55 488)	(55 488)
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2009 - 30.09.2009	-	-	-	-	(55 488)	(55 488)
Emisja akcji serii M	60 000					60 000
Emisja akcji serii N	96 641					96 641
Emisja akcji serii R	93 501					93 501
Emisja akcji serii S	26 974					26 974
Emisja akcji serii T	50 000					50 000
Koszty emisji akcji serii M-T		(10 385)				(10 385)
Pokrycie straty z lat ubiegłych		(68 592)	(43 002)		111 594	-
Kapitał własny na 30.09.2009	939 075	448 316	35	-	(50 367)	1 337 059
Kapitał własny na 01.10.2009	939 075	448 316	35	-	(50 367)	1 337 059
Zyski (straty) w okresie	-	-	-		(337 408)	(337 408)
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.10.2009 - 31.12.2009	939 075	448 316	35	-	(387 775)	999 651
Emisja akcji serii U	119 000	-	-	-	-	119 000
Koszty emisji	-	(728)	-	-	-	(728)
Koszt płatności w formie papierów wartościowych	-	-	-	16 659	-	16 659
Kapitał własny na 31.12.2009	1 058 075	447 588	35	16 659	(387 775)	1 134 582

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 01.01.2010	1 058 075	447 588	35	16 659	(387 799)	1 134 558
Korekta błędów					24	24
Kapitał własny na 01.01.2010 skorygowany	1 058 075	447 588	35	16 659	(387 775)	1 134 582
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	125 827	125 827
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2010 - 30.06.2010	-	-	-	-	125 827	125 827
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	(387 799)	-	-	387 799	-
Koszt płaćności w formie papierów wartościowych	-	-	-	3 131	-	3 131
Korekta kosztu płaćności w formie papierów wartościowych	-	-	-	(600)	600	-
Kapitał własny na 30.06.2010	1 058 075	59 789	35	19 190	126 451	1 263 540
Kapitał własny na 01.07.2010	1 058 075	59 789	35	19 190	126 451	1 263 540
Wycena instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży			101			101
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	(80 948)	(80 948)
Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.07.2010 - 30.09.2010	-	-	101	-	(80 948)	(80 847)
Emisja akcji serii W	17 895	1 690	-	-	-	19 585
Emisja obligacji zamiennych na akcje	-	-	-	10 614	-	10 614
Kapitał własny na 30.09.2010	1 075 970	61 479	136	29 804	45 503	1 212 892

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	01.01.2010 - 30.09.2010	01.07.2010 - 30.09.2010	01.01.2009 - 30.09.2009	01.07.2009 - 30.09.2009
Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk / (strata) netto	44 879	(80 948)	(55 488)	(56 099)
Korekty o pozycje:				
Amortyzacja	17 153	5 419	15 254	5 242
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto	(8 504)	82 898	24 414	49 610
Odsetki i dywidendy zapłacone, netto	(6 256)	(1 779)	(1 872)	(1 759)
(Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej	(6 792)	(2 500)	12 368	3 253
Podatek dochodowy zapłacony	5 383	5 872	(3 915)	(1 468)
Pozostałe pozycje netto	1 063	(2 092)	(95 009)	7 224
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału obrotowego	46 926	6 870	(104 248)	6 003
Zmiana kapitału obrotowego:				
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu należności	95 656	3 734	78 634	(20 613)
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu zapasów	1 144	(6 170)	(796)	(4 007)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	(33 468)	(22 412)	2 227	9 037
(Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	8 379	1 077	(35 609)	(4 486)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	4 736	(2 743)	(739)	(64)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	123 373	(19 644)	(60 531)	(14 130)
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy:	60 423	9	31 547	14
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29 590	8	16	14
Z aktywów finansowych	30 833	1	31 531	-
Wydatki:	69 534	39 343	136 499	44 905
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 328	5 033	22 448	5 417
Nabycie aktywów finansowych	61 206	34 310	92 516	34 663
Pozostałe wydatki	-	-	21 535	4 825
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(9 111)	(39 334)	(104 952)	(44 891)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy:	96 807	96 807	549 260	133 980
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	-	316 731	49 729
Emisja dłużnych papierów wartościowych	96 807	96 807	218 794	84 251
Dotacje	-	-	13 735	-
Pozostałe wpływy	-	-	-	-
Wydatki	177 080	28 208	407 413	107 246
Spłaty kredytów i pożyczek	167 633	26 472	97 683	7 408
Odsetki	8 364	1 242	13 176	3 446
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	296 154	95 992
Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	983	394	400	400
Pozostałe wydatki	100	100	-	-
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(80 273)	68 599	141 847	26 734
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	33 989	9 621	(23 636)	(32 287)
Środki pieniężne na początek okresu	27 931	52 299	27 415	36 066
Środki pieniężne na koniec okresu	61 920	61 920	3 779	3 779
Środki pieniężne na rachunku zastrzeżonym	21 045	21 045	-	-
Środki pieniężne na koniec okresu po wyłączeniu środków na rachunku zastrzeżonym	40 875	40 875	3 779	3 779
Kredyty w rachunku bieżącym	-	-	(44 683)	(44 683)
Środki pieniężne na koniec okresu	40 875	40 875	(40 904)	(40 904)