

GRUPA KAPITAŁOWA BIOTON S.A.

**SKONSOLIDOWANY "ROZSZERZONY" RAPORT KWARTALNY
ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2014 I 31 GRUDNIA 2013
SPORZĄDZONY WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
PRZYJĘTYCH PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ**

SKONSOLIDOWANY BILANS

| AKTYWA | 2014-12-31 | 2014-09-30 | 2013-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Aktywa trwałe | 1 634 634 | 1 608 592 | 1 647 715 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 406 129 | 407 370 | 462 192 |
| Wartość firmy | 56 639 | 56 573 | 69 690 |
| Inne wartości niematerialne | 1 107 809 | 1 083 594 | 1 050 667 |
| Długoterminowe aktywa finansowe | 56 | 52 | 60 |
| Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych | 10 | 10 | 10 |
| Należności długoterminowe | 35 072 | 32 973 | 30 397 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 26 234 | 25 156 | 22 974 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 685 | 2 864 | 11 725 |
| | | | |
| Aktywa obrotowe | 326 140 | 363 442 | 243 083 |
| Zapasy | 88 433 | 85 778 | 65 225 |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe | 17 620 | 11 822 | 10 767 |
| Należności z tytułu podatku dochodowego | 11 341 | 10 322 | 7 793 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | 167 551 | 161 640 | 123 106 |
| Środki pieniężne | 33 578 | 33 722 | 28 099 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 4 405 | 4 953 | 8 093 |
| Aktywa przeznaczone do sprzedaży | 3 212 | 55 205 | - |
| | | | |
| AKTYWA RAZEM | 1 960 774 | 1 972 034 | 1 890 798 |
| | | | |
| Kapitał własny | 1 444 185 | 1 421 235 | 1 385 113 |
| Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | 1 359 265 | 1 326 489 | 1 296 911 |
| Kapitał akcyjny | 1 717 284 | 1 717 284 | 1 717 284 |
| Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej | 57 130 | 57 130 | 57 161 |
| Kapitał zapasowy | 146 135 | 146 135 | 151 380 |
| Pozostałe kapitały | (268 260) | (268 593) | (268 568) |
| Kapitał z aktualizacji wyceny | 6 022 | 6 022 | 6 022 |
| Kapitał rezerwowy z transakcji między akcjonariuszami | (105 070) | (103 223) | (104 386) |
| Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych | 53 874 | 18 841 | (6 551) |
| Zyski / (straty) zatrzymane | (247 850) | (247 107) | (255 431) |
| Udziały mniejszości | 84 920 | 94 746 | 88 202 |
| | | | |
| Zobowiązania długoterminowe | 278 842 | 254 237 | 272 956 |
| Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych | 104 770 | 85 282 | 112 185 |
| Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych | 8 760 | 8 083 | 7 506 |
| Przychody przyszłych okresów | 21 895 | 22 083 | 22 957 |
| Rezerwy i długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 472 | 1 429 | 1 340 |
| Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego | 113 229 | 109 663 | 102 260 |
| Pozostałe zobowiązania | 28 716 | 27 697 | 26 708 |
| | | | |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 237 747 | 296 562 | 232 729 |
| Kredyty w rachunku bieżącym | 6 949 | 10 353 | 7 856 |
| Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych | 88 725 | 112 099 | 106 597 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | 104 772 | 124 259 | 88 336 |
| Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego | 13 413 | 11 863 | 9 456 |
| Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe | 23 388 | 17 925 | 19 984 |
| Zobowiązania związane z aktywami przeznaczonymi do sprzedaży | 500 | 20 063 | 500 |
| | | | |
| PASYWA RAZEM | 1 960 774 | 1 972 034 | 1 890 798 |

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

| Wyszczególnienie | 01.01.2014 - 31.12.2014 | 01.10.2014 - 31.12.2014 | 01.01.2013 - 31.12.2013 | 01.10.2013 - 31.12.2013 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Działalność kontynuowana | | | | |
| Przychody ze sprzedaży | 377 371 | 114 038 | 340 358 | 92 592 |
| Koszt własny sprzedaży | 216 138 | 67 186 | 192 333 | 51 524 |
| Koszty przestojów i niewykorzystanych mocy produkcyjnych | 5 479 | 82 | 2 208 | 534 |
| Zysk brutto na sprzedaży | 155 754 | 46 770 | 145 817 | 40 534 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 6 472 | 1 403 | 9 621 | 2 904 |
| Koszty sprzedaży | 73 761 | 22 194 | 69 741 | 21 316 |
| Koszty ogólnego zarządu | 58 806 | 15 745 | 55 461 | 15 487 |
| Koszty badań i rozwoju | 3 796 | 826 | 3 961 | 1 079 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 4 118 | 1 679 | 10 090 | 2 232 |
| Zysk brutto na działalności operacyjnej | 21 745 | 7 729 | 16 185 | 3 324 |
| Przychody finansowe | 22 941 | 5 559 | 9 692 | 109 |
| Koszty finansowe | 21 096 | 6 535 | 16 805 | 5 214 |
| Przychody /(Koszty) finansowe netto | 1 845 | (976) | (7 113) | (5 105) |
| Zysk / (strata) przed opodatkowaniem | 23 590 | 6 753 | 9 072 | (1 781) |
| Podatek dochodowy | 11 435 | 2 627 | 8 670 | 2 177 |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | 12 155 | 4 126 | 402 | (3 958) |
| Działalność zaniechana | | | | |
| Zysk / (strata) netto na działalności zaniechanej | (10 250) | (4 919) | (6 771) | (1 455) |
| Zysk / (Strata) netto | 1 905 | (793) | (6 369) | (5 413) |
| <i>Przypisany</i> | | | | |
| Akcjonariuszom jednostki dominującej | 2 335 | (743) | (6 443) | (5 653) |
| Akcjonariuszom mniejszościowym | (430) | (50) | 74 | 240 |
| Zysk / (Strata) netto | 1 905 | (793) | (6 369) | (5 413) |
| Średnia ważona ilość akcji (w szt.) | 85 864 200 | 85 864 200 | 84 529 651 | 85 864 197 |
| Rozwodniona średnia ważona ilość akcji (w szt.) | 85 864 200 | 85 864 200 | 84 529 651 | 85 864 197 |
| Zysk / (strata) na jedną akcję (w złotych) | | | | |
| Podstawowy | 0,0272 | (0,0087) | (0,0762) | (0,0658) |
| Rozwodniony | 0,0272 | (0,0087) | (0,0762) | (0,0658) |
| Działalność kontynuowana | | | | |
| Zysk (strata) podstawowy na akcję | 0,1134 | 0,0486 | (0,0380) | (0,0578) |
| Zysk (strata) rozwodniony na akcję | 0,1134 | 0,0486 | (0,0380) | (0,0578) |

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

| Wyszczególnienie | 01.01.2014 - 31.12.2014 | 01.10.2014 - 31.12.2014 | 01.01.2013 - 31.12.2013 | 01.10.2013 - 31.12.2013 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Zysk/(Strata) netto | 1 905 | (793) | (6 369) | (5 413) |
| Składniki innych całkowitych dochodów rozpoznanych bezpośrednio w kapitale | | | | |
| Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych | 60 426 | 34 837 | (7 338) | (14 472) |
| Pozostałe | - | - | 91 | (1) |
| Całkowite dochody ogółem | 62 331 | 34 044 | (13 616) | (19 886) |
| <i>Przypisane</i> | | | | |
| Akcjonariuszom jednostki dominującej | 62 761 | 34 094 | (13 690) | (20 126) |
| Akcjonariuszom mniejszościowym | (430) | (50) | 74 | 240 |
| Całkowite dochody ogółem | 62 331 | 34 044 | (13 616) | (19 886) |

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 01.10.2014 | 1 717 284 | 57 130 | 146 135 | (268 593) | 6 022 | (103 223) | 19 037 | (247 107) | 1 326 685 | 94 550 | 1 421 235 |
| Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.10.2014 - 31.12.2014 | - | - | - | - | - | - | 34 837 | (743) | 34 094 | (50) | 34 044 |
| Wycena aktuarialna rezerw emerytalnej (część kapitałowa) | - | - | - | (329) | - | - | - | - | (329) | - | (329) |
| Koszt płatności w formie papierów wartościowych - opcje | - | - | - | 662 | - | - | - | - | 662 | - | 662 |
| Sprzedaż 50,01% udziałów w SciGen BioPharma Prv Ltd | - | - | - | - | - | (1 847) | - | - | (1 847) | (13 915) | (15 762) |
| Udziały mniejszości Grupa MJ BIOTON Life Sciences | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 5 538 | 5 538 |
| Udziały mniejszości Grupa SciGen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (1 203) | (1 203) |
| Kapitał własny na 31.12.2014 | 1 717 284 | 57 130 | 146 135 | (268 260) | 6 022 | (105 070) | 53 874 | (247 850) | 1 359 265 | 84 920 | 1 444 185 |

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| Wyszczególnienie | Kapitał akcyjny | Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej | Kapitał zapasowy | Pozostałe kapitały | Kapitał z aktualizacji wyceny | Kapitał z transakcji między akcjonariuszami | Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporząd. | Zyski / (straty) zatrzymane | Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | Udziały mniejszości | Kapitał razem |
|---|------------------|--|------------------|--------------------|-------------------------------|---|---|-----------------------------|--|---------------------|------------------|
| Kapitał własny na 01.01.2014 | 1 717 284 | 57 161 | 151 380 | (268 568) | 6 022 | (104 386) | (6 552) | (255 430) | 1 296 911 | 88 202 | 1 385 113 |
| Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2014 - 30.09.2014 | - | - | - | - | - | - | 25 589 | 3 078 | 28 667 | (380) | 28 287 |
| Koszty scalenia akcji | - | (31) | - | - | - | - | - | - | (31) | - | (31) |
| Podział zysku za lata ubiegłe | - | - | (5 245) | - | - | - | - | 5 245 | - | - | - |
| Pozostałe kapitały Fisiopharma S.r.l. | - | - | - | (25) | - | - | - | - | (25) | - | (25) |
| Sprzedaż 10% udziałów w Copernicus Sp. z o.o | - | - | - | - | - | 1 163 | - | - | 1 163 | 399 | 1 562 |
| Sprzedaż 50% udziałów w Copernicus Sp. z o.o | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (2 536) | (2 536) |
| Udziały mniejszości Grupa MJ BIOTON Life Sciences | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8 144 | 8 144 |
| Udziały mniejszości Grupa SciGen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 721 | 721 |
| Kapitał własny na 30.09.2014 | 1 717 284 | 57 130 | 146 135 | (268 593) | 6 022 | (103 223) | 19 037 | (247 107) | 1 326 685 | 94 550 | 1 421 235 |

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| Wyszczególnienie | Kapitał akcyjny | Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej | Kapitał zapasowy | Pozostałe kapitały | Kapitał z aktualizacji wyceny | Kapitał z transakcji między akcjonariuszami | Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporząd. | Zyski / (straty) zatrzymane | Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | Udziały mniejszości | Kapitał razem |
|---|------------------|--|------------------|--------------------|-------------------------------|---|---|-----------------------------|--|---------------------|------------------|
| Kapitał własny na 01.01.2013 | 1 677 357 | 58 109 | 192 963 | (300 518) | 6 022 | (102 210) | 727 | (288 437) | 1 244 013 | 92 620 | 1 336 633 |
| Korekty błędów poprzednich okresów | - | - | - | - | - | - | 60 | (2 225) | (2 165) | 2 165 | - |
| Kapitał własny na 01.01.2013 skorygowany | 1 677 357 | 58 109 | 192 963 | (300 518) | 6 022 | (102 210) | 787 | (290 662) | 1 241 848 | 94 785 | 1 336 633 |
| Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2013 - 31.12.2013 | - | - | - | - | - | - | (7 339) | (6 351) | (13 690) | 74 | (13 616) |
| Emisja akcji serii AA | 6 790 | (72) | - | - | - | - | - | - | 6 718 | - | 6 718 |
| Emisja akcji serii AB | 33 136 | (200) | - | - | - | - | - | - | 32 936 | - | 32 936 |
| Emisja akcji serii AC | 1 | - | - | - | - | - | - | - | 1 | - | 1 |
| Koszty emisji akcji serii Z | - | (475) | - | - | - | - | - | - | (475) | - | (475) |
| Koszty emisji akcji związanych ze scaleniem | - | (201) | - | - | - | - | - | - | (201) | - | (201) |
| Podział zysku za lata ubiegłe | - | - | (41 583) | - | - | - | - | 41 583 | - | - | - |
| Korekta części kapitałowej obligacji serii A | - | - | - | (5 329) | - | - | - | - | (5 329) | - | (5 329) |
| Pozostałe kapitały Fisiopharma S.r.l. | - | - | - | 16 | - | - | - | - | 16 | - | 16 |
| Koszt płatności w formie papierów wartościowych - opcje | - | - | - | 1 276 | - | - | - | - | 1 276 | - | 1 276 |
| Koszt płatności w formie papierów wartościowych za udziały* | - | - | - | 35 987 | - | - | - | - | 35 987 | - | 35 987 |
| Nabycie dodatkowych udziałów w Actavis BIOTON GmbH | - | - | - | - | - | (2 176) | - | - | (2 176) | - | (2 176) |
| Sprzedaż udziałów w Biolek Inc. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 130 | 130 |
| Udziały mniejszości Grupa MJ BIOTON Life Sciences | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (4 290) | (4 290) |
| Udziały mniejszości BIOLEK | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (8) | (8) |
| Udziały mniejszości Grupa SciGen | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (2 489) | (2 489) |
| Kapitał własny na 31.12.2013 | 1 717 284 | 57 161 | 151 380 | (268 568) | 6 022 | (104 386) | (6 552) | (255 430) | 1 296 911 | 88 202 | 1 385 113 |

* Płatność w formie papierów wartościowych dotyczy nabycia udziałów w spółce BIOLEK Sp. z o.o.

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

| Wyszczególnienie | 01.01.2014 - 31.12.2014 | 01.10.2014 - 31.12.2014 | 01.01.2013 - 31.12.2013 | 01.10.2013 - 31.12.2013 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| Zysk / (strata) netto | 1 905 | (793) | (6 369) | (5 413) |
| Korekty o pozycje: | | | | |
| Amortyzacja | 33 127 | 7 794 | 29 980 | 8 098 |
| (Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto | 4 153 | 796 | 6 817 | 3 794 |
| Odsetki i dywidendy zapłacone, netto | 14 607 | 4 734 | 7 991 | 1 819 |
| (Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej | (8 684) | (207) | 340 | (454) |
| Podatek dochodowy bieżącego okresu | 5 053 | 1 519 | 5 177 | 3 267 |
| Podatek dochodowy zapłacony | (5 624) | (602) | (4 421) | (1 765) |
| Pozostałe pozycje netto | 32 843 * | 24 979 * | 1 078 | 2 811 |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału obrotowego | 77 380 | 38 220 | 40 593 | 12 157 |
| Zmiana kapitału obrotowego: | | | | |
| (Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu należności | (49 579) | (13 564) | 10 680 | 5 362 |
| (Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu zapasów | (24 161) | 2 065 | 19 109 | 8 763 |
| Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych | 23 451 | (17 187) | 5 226 | (1 029) |
| (Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych | (1 057) | 4 115 | (11 453) | 4 455 |
| Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw | 12 390 | 3 988 | 16 382 | (1 008) |
| Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów | (501) | (1 593) | (574) | (606) |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | 37 923 | 16 044 | 79 963 | 28 094 |
| Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| Wpływy: | 23 378 | 1 772 | 5 844 | 1 650 |
| Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 3 914 | 1 396 | 4 856 | 1 459 |
| Z aktywów finansowych | 18 148 | 1 | (11) | (209) |
| Pozostałe wpływy | 1 316 | 375 | 999 | 400 |
| Wydatki: | 27 366 | 9 360 | 63 695 | 17 431 |
| Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 26 778 | 9 046 | 61 539 | 17 995 |
| Nabycie aktywów finansowych | 134 | 47 | 1 892 | 80 |
| Pozostałe wydatki | 454 | 267 | 264 | (644) |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (3 988) | (7 588) | (57 851) | (15 781) |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| Wpływy: | 52 840 | 31 003 | 33 313 | 1 558 |
| Kredyty i pożyczki | 52 724 | 30 887 | 32 670 | 915 |
| Emisja dłużnych papierów wartościowych | 116 | 116 | - | - |
| Dotacje | - | - | 11 | 11 |
| Pozostałe wpływy | - | - | 632 | 632 |
| Wydatki | 81 296 | 41 195 | 69 411 | 11 726 |
| Splaty kredytów i pożyczek | 43 581 | 27 507 | 22 470 | 433 |
| Odsetki | 13 148 | 3 707 | 15 127 | 4 173 |
| Wykup dłużnych papierów wartościowych | 19 859 | 8 375 | 24 050 | 3 500 |
| Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | 4 678 | 1 606 | 3 501 | 1 301 |
| Pozostałe wydatki | 30 | - | 4 263 | 2 319 |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | (28 456) | (10 192) | (36 098) | (10 168) |
| Zmiana stanu środków pieniężnych netto | 5 479 | (1 736) | (13 986) | 2 145 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 28 099 | 35 314 | 42 085 | 25 954 |
| Środki pieniężne na koniec okresu (wartość bilansowa) | 33 578 | 33 578 | 28 099 | 28 099 |
| Kredyty w rachunku bieżącym | (6 949) | (6 949) | (7 856) | (7 856) |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 26 629 | 26 629 | 20 243 | 20 243 |

* Pozostałe pozycje netto w IV kwartale 2014 i narastająco za cztery kwartały 2014 roku zawierają wpływ środków pieniężnych ze zbycia działalności zaniechanej w kwocie 20 618 tys. zł w związku ze sprzedażą spółki SciGen BioPharma Prv Ltd (Pune).

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

| AKTYWA | 2014-12-31 | 2014-09-30 | 2013-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Aktywa trwałe | 1 870 140 | 1 828 236 | 1 781 478 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 357 222 | 360 180 | 367 963 |
| Wartości niematerialne | 178 115 | 178 940 | 176 444 |
| Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych | 569 479 | 569 479 | 621 630 |
| Długoterminowe aktywa finansowe | 727 942 | 684 183 | 582 961 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | 35 072 | 32 973 | 30 120 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | - | - | - |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 310 | 2 481 | 2 360 |
| Aktywa obrotowe | 222 203 | 227 311 | 199 049 |
| Zapasy | 59 952 | 61 785 | 43 488 |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe | 35 090 | 33 527 | 36 957 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | 114 721 | 118 850 | 106 364 |
| Środki pieniężne | 7 824 | 11 122 | 9 854 |
| Środki pieniężne na rachunku zastrzeżonym | - | - | - |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 404 | 2 027 | 2 386 |
| Aktywa przeznaczone do sprzedaży | 3 212 | - | - |
| AKTYWA RAZEM | 2 092 343 | 2 055 547 | 1 980 527 |
| PASYWA | | | |
| Kapitał własny | 1 767 218 | 1 718 763 | 1 652 132 |
| Kapitał akcyjny | 1 717 284 | 1 717 284 | 1 717 284 |
| Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej | 57 131 | 57 131 | 57 161 |
| Kapitał zapasowy | 146 135 | 146 135 | 151 381 |
| Kapitał rezerwowy | (268 062) | (268 448) | (268 448) |
| Zyski / (straty) zatrzymane | 114 730 | 66 661 | (5 246) |
| Zobowiązania długoterminowe | 172 820 | 156 460 | 171 416 |
| Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych | 95 818 | 82 360 | 103 280 |
| Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych | 1 610 | 1 194 | 17 586 |
| Przychody przyszłych okresów | 21 896 | 22 084 | 1 194 |
| Zobowiązania pozostałe | 28 716 | 27 696 | 22 648 |
| Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego | 24 780 | 23 126 | 26 708 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 152 305 | 180 324 | 156 979 |
| Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych | 84 281 | 102 016 | 95 394 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | 52 793 | 67 331 | 52 818 |
| Inne rozliczenia międzyokresowe | 15 231 | 10 977 | 8 767 |
| PASYWA RAZEM | 2 092 343 | 2 055 547 | 1 980 527 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT BIOTON S.A.

| Wyszczególnienie | 01.01.2014 - 31.12.2014 | 01.10.2014 - 31.12.2014 | 01.01.2013 - 31.12.2013 | 01.10.2013 - 31.12.2013 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Działalność kontynuowana | | | | |
| Przychody ze sprzedaży | 195 555 | 68 738 | 175 614 | 53 086 |
| Koszt własny sprzedaży | 82 476 | 29 778 | 73 489 | 21 950 |
| Koszty przestojów i niewykorzystanych mocy produkcyjnych | 5 480 | 83 | 2 208 | 534 |
| Zysk brutto na sprzedaży | 107 599 | 38 877 | 99 917 | 30 602 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 2 968 | 574 | 5 291 | 1 885 |
| Koszty sprzedaży | 57 835 | 20 806 | 50 214 | 16 869 |
| Koszty ogólnego zarządu | 33 834 | 9 411 | 31 197 | 9 810 |
| Koszty badań i rozwoju | 3 248 | 689 | 3 567 | 981 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 3 274 | 1 564 | 9 313 | 2 040 |
| Zysk / (strata) brutto na działalności operacyjnej | 12 376 | 6 981 | 10 917 | 2 787 |
| Przychody finansowe | 128 339 | 48 264 | 19 237 | 4 236 |
| Koszty finansowe | 18 727 | 5 458 | 30 718 | 28 904 |
| Przychody / (Koszty) finansowe netto | 109 612 | 42 806 | (11 481) | (24 668) |
| Zysk / (strata) przed opodatkowaniem | 121 988 | 49 787 | (564) | (21 881) |
| Podatek dochodowy | 7 258 | 1 718 | 4 682 | (162) |
| Zysk / (Strata) netto | 114 730 | 48 069 | (5 246) | (21 719) |
| Średnia ważona ilość akcji (w szt.) | 85 864 200 | 85 864 200 | 84 529 651 | 85 864 197 |
| Rozwodniona średnia ważona ilość akcji (w szt.) | 85 864 200 | 85 864 200 | 84 529 651 | 85 864 197 |
| Zysk / (strata) na jedną akcję (w złotych) | | | | |
| Podstawowy | 1,3362 | 0,5598 | (0,0621) | (0,2529) |
| Rozwodniony | 1,3362 | 0,5598 | (0,0621) | (0,2529) |

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW BIOTON S.A.

| Wyszczególnienie | 01.01.2014 - 31.12.2014 | 01.10.2014 - 31.12.2014 | 01.01.2013 - 31.12.2013 | 01.10.2013 - 31.12.2013 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Zysk / (Strata) netto | 114 730 | 48 069 | (5 246) | (21 719) |
| Składniki innych całkowitych dochodów rozpoznanych bezpośrednio w kapitale | | | | |
| Wycena instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży przeniesiona do wyniku finansowego | - | - | - | - |
| Wycena instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży | - | - | - | - |
| Całkowite dochody ogółem | 114 730 | 48 069 | (5 246) | (21 719) |

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM BIOTON S.A.

| Wyszczególnienie | Kapitał akcyjny | Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej | Kapitał zapasowy | Kapitał rezerwowy | Zyski / (Straty) zatrzymane | Kapitał razem |
|---|------------------|--|------------------|-------------------|-----------------------------|------------------|
| Kapitał własny na 01.01.2013 | 1 677 357 | 58 110 | 192 963 | (300 382) | (41 583) | 1 586 465 |
| Zyski (straty) w okresie | - | - | - | - | (5 246) | (5 246) |
| Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2013 - 31.12.2013 | - | - | - | - | (5 246) | (5 246) |
| Emisja akcji serii AA | 6 790 | (72) | - | - | - | 6 718 |
| Emisja akcji serii AB | 33 136 | (200) | - | - | - | 32 936 |
| Koszty emisji akcji serii Z | - | (475) | - | - | - | (475) |
| Podział zysku za lata ubiegłe | - | - | (41 583) | - | 41 583 | - |
| Emisja akcji serii AC | 1 | - | - | - | - | 1 |
| Korekta części kapitałowej obligacji serii A | - | - | - | (5 330) | - | (5 330) |
| Koszt płatności w formie papierów wartościowych - opcje | - | - | - | (240) | - | (240) |
| Koszt płatności w formie papierów wartościowych - opcje | - | - | - | 1 517 | - | 1 517 |
| Koszty emisji akcji związanych ze scaleniem | - | (201) | - | - | - | (201) |
| Koszt płatności w formie papierów wartościowych za udziały* | - | - | - | 35 987 | - | 35 987 |
| Kapitał własny na 31.12.2013 | 1 717 284 | 57 161 | 151 381 | (268 448) | (5 246) | 1 652 132 |
| Kapitał własny na 01.01.2014 | 1 717 284 | 57 161 | 151 381 | (268 448) | (5 246) | 1 652 132 |
| Zyski (straty) w okresie | - | - | - | - | 66 661 | 66 661 |
| Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.01.2014 - 30.09.2014 | - | - | - | - | 66 661 | 66 661 |
| Koszty scalenia akcji | - | (30) | - | - | - | (30) |
| Pokrycie straty za rok ubiegły | - | - | (5 246) | - | 5 246 | - |
| Kapitał własny na 30.09.2014 | 1 717 284 | 57 131 | 146 135 | (268 448) | 66 661 | 1 718 763 |
| Kapitał własny na 01.10.2014 | 1 717 284 | 57 131 | 146 135 | (268 448) | 66 661 | 1 718 763 |
| Zyski (straty) w okresie | - | - | - | - | 48 069 | 48 069 |
| Całkowite dochody ogółem rozpoznane za okres 01.10.2014 - 31.12.2014 | - | - | - | - | 48 069 | 48 069 |
| Koszty płatności w formie papierów wartościowych - opcje | - | - | - | 662 | - | 662 |
| Wycena aktuarialna rezerwy emerytalnej (część kapitałowa) | - | - | - | (340) | - | (340) |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od wyceny aktuarialnej | - | - | - | 64 | - | 64 |
| Kapitał własny na 31.12.2014 | 1 717 284 | 57 131 | 146 135 | (268 062) | 114 730 | 1 767 218 |

* Płatność w formie papierów wartościowych dotyczy nabycia udziałów w spółce BIOLEK Sp. z o.o.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH BIOTON S.A.

| Wyszczególnienie | 01.01.2014 - 31.12.2014 | 01.10.2014 - 31.12.2014 | 01.01.2013 - 31.12.2013 | 01.10.2013 - 31.12.2013 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| Zysk / (strata) netto | 114 730 | 48 069 | (5 246) | (21 719) |
| Korekty o pozycje: | | | | |
| Amortyzacja | 21 797 | 5 438 | 17 529 | 4 682 |
| (Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto | (92 815) | (40 429) | 14 859 | 21 572 |
| Odsetki i dywidendy zapłacone, netto | 3 609 | 1 405 | 1 807 | 1 182 |
| (Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej | (12 534) | (319) | 882 | 167 |
| Pozostałe pozycje netto | 8 135 | 663 | (841) | (841) |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału obrotowego | 42 922 | 14 827 | 28 990 | 5 043 |
| Zmiana kapitału obrotowego: | | | | |
| (Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu należności | (12 597) | 761 | 9 296 | 8 803 |
| (Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu zapasów | (16 463) | 1 834 | 21 726 | 3 838 |
| Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych bieżących | 11 120 | (7 503) | 11 959 | 3 044 |
| (Zwiększenie)/Zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych | 618 | 795 | (12 601) | 2 367 |
| Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw | 7 334 | 1 794 | 17 522 | (305) |
| Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów | (734) | (1 001) | (752) | (198) |
| Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej | 32 200 | 11 507 | 76 140 | 22 592 |
| Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| Wpływy: | 22 472 | 1 396 | 72 | 13 |
| Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 3 911 | 1 396 | 59 | 13 |
| Z aktywów finansowych | 18 561 | - | 13 | - |
| Pozostałe wpływy | - | - | - | - |
| Wydatki: | 26 124 | 9 193 | 54 145 | 10 383 |
| Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 20 602 | 7 352 | 43 756 | 9 859 |
| Nabycie aktywów finansowych | 5 068 | 1 573 | 10 281 | 1 205 |
| Pozostałe wydatki | 454 | 268 | 108 | (681) |
| Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (3 652) | (7 797) | (54 073) | (10 370) |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| Wpływy: | 40 535 | 30 783 | 30 654 | 515 |
| Kredyty i pożyczki | 40 535 | 30 783 | 30 644 | 505 |
| Dotacje | - | - | 10 | 10 |
| Wydatki | 71 113 | 37 791 | 63 092 | 10 336 |
| Splaty kredytów i pożyczek | 34 650 | 24 396 | 21 423 | 3 020 |
| Odsetki | 11 971 | 3 414 | 13 441 | 3 739 |
| Wykup dłużnych papierów wartościowych | 19 859 | 8 375 | 20 550 | - |
| Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego | 4 633 | 1 606 | 3 415 | 1 257 |
| Pozostałe wydatki | - | - | 4 263 | 2 320 |
| Środki pieniężne netto z działalności finansowej | (30 578) | (7 008) | (32 438) | (9 821) |
| Zmiana stanu środków pieniężnych netto | (2 030) | (3 298) | (10 371) | 2 401 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 9 854 | 11 122 | 20 225 | 7 453 |
| Środki pieniężne na rachunku zastrzeżonym | - | - | - | - |
| Środki pieniężne na koniec okresu po wyłączeniu środków na rachunku zastrzeżonym | 7 824 | 7 824 | 9 854 | 9 854 |
| Kredyty w rachunku bieżącym | - | - | - | - |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 7 824 | 7 824 | 9 854 | 9 854 |