

List Zarządu do Akcjonariuszy BioMaxima S.A.

Lublin, 10 maja 2021 r.

Szanowni Akcjonariusze!

Przekazujemy Państwu raport kwartalny obejmujący śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe, zawierające dane jednostkowe, grupy kapitałowej BioMaxima S.A. za I kwartał 2021 roku. Jest to pierwszy raport okresowy sporządzony przez Spółkę zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”). Od początku tego roku Spółka, jako podmiot składający prospekt emisyjny w celu wprowadzenia jej akcji do obrotu na rynku regulowanym, statutowe sprawozdania finansowe raportować będzie zgodnie z MSSF.

W pierwszym kwartale 2021 roku Grupa Kapitałowa BioMaxima SA wypracowała 26.690 tys. złotych przychodów ze sprzedaży produktów i towarów. W relacji do pierwszego kwartału 2020 roku oznacza to dynamikę 379%. Jeszcze większą dynamikę wzrostu osiągnęła w Grupa w zakresie sprzedaży wyrobów własnych. W stosunku do pierwszego kwartału 2020 dynamika ta osiągnęła 672%. Jest to wynikiem konsekwentnego realizowania przez Grupę przyjętej cztery lata temu strategii zwiększania udziału własnych wyrobów w ofercie Grupy, w tym zwiększenia zdolności produkcyjnych w latach 2018 i 2019 przez budowę nowego zakładu i centrum badawczo-rozwojowego.

Pierwszy kwartał 2021 roku był kolejnym, rekordowym kwartałem w historii Grupy BioMaxima S.A. Zysk netto, wypracowany przez Grupę w I kwartale 2021 roku wyniósł 6.371 tys. zł, co stanowi 86,5% zysku za cały rok 2020. Skonsolidowany wskaźnik EBITDA Grupy w tym okresie osiągnął wartość 8.403 tys. złotych, przy całkowitym skonsolidowanym EBITDA za rok 2020 w wysokości 12.027 tys. złotych. Oznacza to, że skonsolidowana EBITDA za ostatnie 12 miesięcy osiągnęła wielkość 19 474 tys. zł, a stosunek „Debt/EBITDA(LTM)” wynosi (na koniec pierwszego kwartału) 0,4. Wskaźnik pokrycia kapitałami własnymi sumy bilansowej Grupy wyniósł na koniec pierwszego kwartału 55%. Oznacza to, że Emitent jest w dobrej sytuacji finansowej i w przypadku przeprowadzania rozważanych inwestycji nie powinien mieć problemu z uzyskaniem odpowiedniego finansowania dłużnego.

Niewątpliwie skokowy wzrost przychodów i konsekwentnie – zysków, oraz zwiększenie udziału wyrobów własnych było konsekwencją zwiększonej – dzięki wcześniejszym inwestycjom – efektywności operacyjnej Spółki oraz szybkiej decyzji Zarządu o włączeniu się w walkę z pandemią COVID-19. Właściwa pod kątem asortymentu, tempa, oraz skali odpowiedź udzielona przez BioMaxima SA na związane z pandemią COVID-19 potrzeby rynku diagnostycznego znalazła swoje odzwierciedlenie w rekordowych wynikach finansowych za rok 2020 i jest kontynuowana w roku 2021.

Spółka jest na ostatnim etapie sporządzania prospektu papierów wartościowych, którego złożenie w Komisji Nadzoru Finansowego spodziewane jest jeszcze w maju 2021 roku. Zmieniła też system raportowania finansowego, czego rezultatem jest raport za pierwszy kwartał, przedstawiający skonsolidowane wyniki finansowe Grupy oraz informacje o wynikach jednostkowych jednostki dominującej.

Zgodnie z wymogami przepisów prawa, sporządzenie sprawozdania za 1 kwartał 2021 roku według MSSF wymagało cofnięcia się o dwa lata. Dniem otwarcia bilansu grupy wg MSSF jest 1 stycznia 2019 roku, a historyczne wyniki finansowe za lata 2019-2020 zostały przeliczone ponownie, według MSSF. Obok informacji finansowej za pierwszy kwartał 2020 roku niniejszy raport prezentuje (nota 13)

podstawowe wielkości finansowe dla Grupy za rok 2020 (kapitały, zadłużenie, przychody, zysk operacyjny oraz zysk netto i EBITDA) zgodnie z MSSF. Zysk netto Grupy (obliczony według MSSF) za rok 2020 wyniósł 7.771 tys. złotych. Z uwagi na to, że biegły rewident, badający przekształcenie sprawozdań finansowych sporządzonych zgodnie z polską ustawą o rachunkowości do MSSF nie wydał jeszcze opinii w zakresie tego przekształcenia, ostatecznie prezentowane w prospekcie emisyjnym wielkości finansowe za rok 2020 mogą nieznacznie różnić się od wielkości prezentowanych w notcie 13.

Emitent po raz pierwszy przedstawia wyniki finansowe z podziałem na segmenty działalności, zgodnie z MSSF nr 8. W działalności Grupy zostały wydzielone dwa segmenty: (1) mikrobiologia i (2) analityka. Szczegółowa informacja dotycząca segmentacji działalności Spółki została przedstawiona na stronach 15 i 16 Raportu.

W związku z oczekiwaną zmianą struktury popytu na testy w kierunku COVID-19, ze względu na (zróżnicowany w perspektywie międzynarodowej) postęp szczepień, nadchodzący sezon urlopowy, otwieranie gospodarki światowej, w tym turystyki i podróży międzynarodowych, Grupa już posiada w ofercie nowe wyroby, które adresują nowe, uzasadnione względami diagnostycznymi i społecznymi zapotrzebowanie rynku. W pierwszym kwartale 2021 roku zapotrzebowanie rynku polskiego na te nowe produkty nie było znaczące. Jednocześnie obserwowany jest wzrost popytu na produkty Spółki związany z normalizowaniem się działalności systemu ochrony zdrowia i podejmowaniem aktywności często ograniczonej w roku 2020. Oczekujemy zmiany struktury popytu na produkty Grupy, oraz jej zróżnicowanie w skali obsługiwanych ponad 60 rynków eksportowych, zarówno skierowane na infekcje dróg oddechowych jak i w innych grupach asortymentowych. Oferta Grupy i jej zdolności produkcyjne są dostosowane do oczekiwanych zmian i umożliwią dalszy dynamiczny rozwój BioMaxima SA. Intensywnie przebiegają również prace rozwojowe w obszarze systemów do oznaczania lekowrażliwości, który będzie stanowić paliwo dla rozwoju Grupy w długim horyzoncie.

Dziękujemy za zaufanie, jakim Państwo nas obdarzają.

Z poważaniem,

Zarząd BioMaxima S.A