

GRUPA KAPITAŁOWA BIOTON S.A.

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONE 31 MARCA 2007 i 31 MARCA 2006
SPORZĄDZONE WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ
PRZYJĘTYCH PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ**

SKONSOLIDOWANY BILANS

AKTYWA	31.03.2007	31.12.2006	31.03.2006
Aktywa trwałe	929 747	637 149	233 402
Rzeczowe aktywa trwałe	195 310	173 267	99 863
Wartości niematerialne i prawne	400 972	398 414	44 125
Długoterminowe aktywa finansowe	126 556	42 211	14 929
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	198 460	14 126	71 620
Długoterminowe należności	44	46	168
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 362	7 798	1 171
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 043	1 287	1 526
Aktywa obrotowe	335 824	354 484	202 748
Zapasy	68 558	61 994	49 697
Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 472	64 012	6 592
Należności z tytułu podatków	7 823	10 849	2 604
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	146 588	142 753	128 530
Środki pieniężne	31 145	66 759	5 556
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 238	8 117	9 769
A K T Y W A R A Z E M	1 265 571	991 633	436 150
PASYWA			
Kapitał własny	821 079	808 105	266 443
Kapitał akcyjny	528 083	528 083	178 080
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	118 387	118 387	23 761
Kapitał zapasowy	42 858	42 858	18 755
Kapitał rezerwowy	675	220	-
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	6 022	6 022	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	(10 052)	(11 429)	996
Zyski zatrzymane	117 194	105 976	44 851
Udziały mniejszości	17 912	17 988	-
Zobowiązania długoterminowe	97 643	68 201	28 238
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	35 558	7 621	16 009
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	602	568	473
Przychody przyszłych okresów	22 347	22 112	9 095
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	39 136	37 900	2 661
Zobowiązania krótkoterminowe	346 849	115 327	141 469
Kredyty w rachunku bieżącym	25 974	9	41 953
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	54 681	54 323	24 026
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	252 977	49 468	67 154
Zobowiązania z tytułu podatków	6 955	5 877	3 513
Inne rozliczenia międzyokresowe	6 262	5 650	4 823
P A S Y W A R A Z E M	1 265 571	991 633	436 150

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	01.01.2007 – 31.03.2007	01.01.2006 – 31.03.2006
Przychody ze sprzedaży	59 327	42 716
Koszt własny sprzedaży	25 266	16 101
Zysk brutto na sprzedaży	34 061	26 615
Pozostałe przychody operacyjne	3 433	554
Koszty sprzedaży	11 524	7 377
Koszty ogólnego zarządu	11 795	6 602
Pozostałe koszty operacyjne	1 940	860
Zysk brutto na działalności operacyjnej	12 235	12 330
Przychody finansowe	6 025	639
Koszty finansowe	3 418	987
Przychody/(Koszty) finansowe netto	2 607	(348)
Udział w wyniku finansowym jednostek konsolidowanych metodą praw własności	-	(1 298)
Zysk przed opodatkowaniem	14 842	10 684
Podatek dochodowy	3 938	2 140
Zysk/(Strata) netto	10 904	8 544
Straty mniejszości	314	-
Zysk netto	11 218	8 544
Średnioważona liczba akcji (w szt.)	2 667 576 319	2 295 411 819
Zysk/(Strata) na jedną akcję (w złotych)	0,0041	0,0037
Podstawowy	0,0041	0,0037
Rozwodniony	-	-

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządk.	Zyski zatrzymane	Udziały mniejszości	Kapitał razem
Kapitał własny na 01.01.2006	177 782	23 761	18 755	-	-	(772)	22 104	-	-
Korekty błędów poprzednich okresów	-	-	-	-	-	(415)	14 203	-	13 788
Kapitał własny na 01.01.2006 skorygowany	177 782	23 761	18 755	-	-	(1 187)	36 307	-	255 418
Emisja akcji D	298	-	-	-	-	-	-	-	298
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-	-	-	2 183	-	-	2 183
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	-	-	8 544	-	8 544
Kapitał własny na 31.03.2006	178 080	23 761	18 755	-	-	996	44 851	-	266 443
Emisja akcji serii E	2 021	-	-	-	-	-	-	-	2 021
Emisja akcji serii F	8 500	-	-	-	-	-	-	-	8 500
Emisja akcji serii G	339 482	-	-	-	-	-	-	-	339 482
Podział zysku za 2005	-	-	24 103	-	-	-	(24 103)	-	-
Nadwyżka wartości emisyjnej akcji nad wartością nominalną	-	94 626	-	-	-	-	-	-	94 626
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	-	-	85 228	-	85 228
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-	-	-	(12 425)	-	-	(12 425)
Rozliczenie nabycia SciGen	-	-	-	-	6 022	-	-	-	6 022
Udział w rezerwie SciGen na płatność w formie akcji	-	-	-	220	-	-	-	-	220
Udziały mniejszości	-	-	-	-	-	-	-	17 988	17 988
Kapitał własny na 31.12.2006	528 083	118 387	42 858	220	6 022	(11 429)	105 976	17 988	808 105
Kapitał własny na 01.01.2007	528 083	118 387	42 858	220	6 022	(11 429)	105 976	17 988	808 105
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	-	-	-	11 218	-	11 218
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-	-	-	1 377	-	-	1 377
Udział w rezerwie SciGen na płatność w formie akcji	-	-	-	455	-	-	-	-	455
Udziały mniejszości	-	-	-	-	-	-	-	(76)	(76)
Kapitał własny na 31.03.2007	528 083	118 387	42 858	675	6 022	(10 052)	117 194	17 912	821 079

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	01.01.2007 – 31.03.2007	01.01.2006 – 31.03.2006
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk netto	11 218	8 544
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	4 230	2 515
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto	1 877	(168)
Odsetki i dywidendy zapłacone netto	(1 229)	747
(Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej	(6 289)	1 134
Podatek dochodowy bieżącego okresu	2 470	1 835
Podatek dochodowy zapłacony	(3 896)	(3 910)
Pozostałe pozycje netto	505	(80)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału obrotowego	8 886	10 617
Zmiana kapitału obrotowego:		
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu należności	930	(33 497)
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu zapasów	(6 549)	(7 805)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	25 740	36 555
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(8 178)	(4 918)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw	1 271	175
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	238	439
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	22 338	1 566
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy:	2 757	200
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28	200
Zbycie aktywów finansowych	1 766	-
Pozostałe wpływy	963	-
Wydatki:	113 328	45 987
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 417	4 193
Nabycie aktywów finansowych	86 748	36 974
Pozostałe wydatki	4 163	4 820
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(110 571)	(45 787)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy:	54 516	39 254
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	298
Kredyty i pożyczki	54 514	38 956
Pozostałe wpływy	2	-
Wydatki:	1 897	931
Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
Odsetki	1 897	931
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	52 619	38 323
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	(35 614)	(5 898)
Środki pieniężne na początek okresu	66 759	11 454
Środki pieniężne na koniec okresu	31 145	5 556
Kredyty w rachunku bieżącym	(25 974)	(41 953)
Środki pieniężne na koniec okresu po wyłączeniu kredytów w rachunku bieżącym	5 171	(36 397)

SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE BIOTON S.A.

BILANS

AKTYWA	31.03.2007	31.12.2006	31.03.2006
Aktywa trwałe	828 641	564 956	215 602
Rzeczowe aktywa trwałe	130 788	117 986	99 813
Wartości niematerialne i prawne	181 507	181 332	44 085
Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych	349 244	164 911	60 976
Długoterminowe aktywa finansowe	160 239	93 692	8 099
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 733	5 748	1 103
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 130	1 287	1 526
Aktywa obrotowe	356 805	341 911	207 712
Zapasy	61 324	55 212	44 075
Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 472	64 012	6 592
Należności z tytułu podatków	6 993	9 475	2 453
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	196 866	160 673	140 122
Środki pieniężne	15 237	45 479	4 723
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 913	7 060	9 747
A K T Y W A R A Z E M	1 185 446	906 867	423 314
PASYWA			
Kapitał własny	775 905	761 603	254 438
Kapitał akcyjny	528 083	528 083	178 080
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	118 387	118 387	23 761
Kapitał zapasowy	45 789	45 789	21 712
Zyski zatrzymane	83 646	69 344	30 885
Zobowiązania długoterminowe	72 121	42 333	28 217
Zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	35 558	7 010	16 009
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	578	545	454
Przychody przyszłych okresów	22 347	22 112	9 095
Zobowiązania z tytułu podatku odroczonego	13 638	12 666	2 659
Zobowiązania krótkoterminowe	337 420	102 931	140 659
Kredyty w rachunku bieżącym	25 974	9	41 953
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz innych instrumentów dłużnych	54 631	54 323	24 027
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	246 168	38 791	66 634
Zobowiązania z tytułu podatków	6 908	5 856	3 512
Inne rozliczenia międzyokresowe	3 739	3 952	4 533
P A S Y W A R A Z E M	1 185 446	906 867	423 314

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie	01.01.2007 – 31.03.2007	01.01.2006 – 31.03.2006
Przychody ze sprzedaży	56 399	43 502
Koszt własny sprzedaży	24 128	18 815
Zysk brutto na sprzedaży	32 271	24 687
Pozostałe przychody operacyjne	118	547
Koszty sprzedaży	9 569	7 847
Koszty ogólnego zarządu	6 902	6 007
Pozostałe koszty operacyjne	1 021	850
Zysk brutto na działalności operacyjnej	14 897	10 530
Przychody finansowe	5 267	595
Koszty finansowe	2 611	986
Przychody/(Koszty) finansowe netto	2 656	(391)
Zysk przed opodatkowaniem	17 553	10 139
Podatek dochodowy	3 251	1 949
Zysk/(Strata)netto	14 302	8 190
Średnioważona liczba akcji (w szt.)	2 667 576 319	2 293 516 055
Zysk/(Strata) na jedną akcję (w złotych)	0,0054	0, 0036
Podstawowy	0,0054	0, 0036
Rozwodniony	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał akcyjny	Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Kapitał razem
Kapitał własny na 01.01.2006	177 782	23 761	21 712	24 077	247 332
Korekty błędów poprzednich okresów	-	-	-	(1 382)	(1 382)
Kapitał własny na 01.01.2006 skorygowany	177 782	23 761	21 712	22 695	245 950
Emisja akcji D	298	-	-	-	298
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	8 190	8 190
Kapitał własny na 31. 03. 2006	178 080	23 761	21 712	30 885	254 438
Emisja akcji E	2 021	-	-	-	2 021
Emisja akcji F	8 500	-	-	-	8 500
Emisja akcji G	339 482	-	-	-	339 482
Podział zysku za 2005	-	-	24 077	(24 077)	-
Nadwyżka wartości emisyjnej akcji nad wartością nominalną	-	94 626	-	-	94 625
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	62 536	62 536
Kapitał własny na 31.12.2006	528 083	118 387	45 789	69 344	761 603
Kapitał własny na 01.01. 2007	528 083	118 387	45 789	69 344	761 603
Zyski (straty) w okresie	-	-	-	14 302	14 302
Kapitał własny na 31.03.2007	528 083	118 387	45 789	83 646	775 905

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	01.01.2007 – 31.03.2007	01.01.2006 – 31.03.2006
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk netto	14 302	8 190
Korekty o pozycje:		
Amortyzacja	4 055	2 510
(Zyski)/straty z tytułu różnic kursowych netto	2 395	(167)
Odsetki i dywidendy zapłacone netto	(1 326)	746
(Zyski)/straty z działalności inwestycyjnej	(3 225)	(164)
Podatek dochodowy bieżącego okresu	2 264	1 835
Podatek dochodowy zapłacony	(3 737)	(3 610)
Pozostałe pozycje netto	-	-
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą kapitału obrotowego	14 728	9 340
Zmiana kapitału obrotowego:		
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu należności	(33 711)	(37 529)
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu zapasów	(6 113)	(4 925)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych	28 049	37 591
(Zwiększenie)/zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(2 682)	(5 131)
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu rezerw	1 005	172
Zwiększenie/(Zmniejszenie) stanu przychodów przyszłych okresów	235	432
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	1 511	(50)
Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy:	1 637	200
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28	200
Zbycie aktywów finansowych	1 609	-
Pozostałe wpływy	-	-
Wydatki:	87 173	41 025
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 364	4 161
Nabycie aktywów finansowych	70 646	32 044
Pozostałe wydatki	4 163	4 820
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(85 536)	(40 825)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy:	54 514	39 254
Wpływy netto z tytułu emisji akcji	-	298
Kredyty i pożyczki	54 514	38 956
Wydatki:	731	931
Spląty kredytów i pożyczek	-	-
Odsetki	731	931
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	53 783	38 323
Zmiana stanu środków pieniężnych netto	(30 242)	(2 552)
Środki pieniężne na początek okresu	45 479	7 275
Środki pieniężne na koniec okresu	15 237	4 723
Kredyty w rachunku bieżącym	(25 974)	(41 953)
Środki pieniężne na koniec okresu po wyłączeniu kredytów w rachunku bieżącym	(10 737)	(37 230)