

Załącznik do raportu bieżącego Celon Pharma S.A. nr 23/2023 z dnia 22 września 2023 r.
- korekta raportu okresowego za I półrocze 2023 roku

W tabelach poniżej przedstawiono zmiany danych w sprawozdaniu finansowym Celon Pharma S.A. za I półrocze 2023 r., opublikowanym w dniu 20 września 2023 r., dokonane w ramach korekty tego sprawozdania w dniu 22 września 2023 r.

Zmiany obejmują dane za okres 1.04.-30.06.2022 r. zamieszczone w *Sprawozdaniu z całkowitych dochodów* oraz w *Nocie segmentowej*.

Kolorem zaznaczono dane podlegające zmianie (przed korektą i po korekcie) oraz podano informacje o stronach raportu półrocznego, na których znajdują się korygowane tabele.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów, strona 5.

Było:

Za okres zakończony dnia 30 czerwca 2023 roku	Noty	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
		1.01.- 30.06.2023	1.01- 30.06.2022	1.04- 30.06.2023	1.04- 30.06.2022
		(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
<i>Działalność kontynuowana</i>					
Przychody		112 843	94 762	68 951	52 826
Przychody ze sprzedaży leków		81 234	78 764	42 228	45 842
Przychody z tytułu dotacji		30 314	15 647	25 736	6 961
Pozostałe przychody	5.1	1 295	351	987	23
Przychody ze sprzedaży licencji		0	0	0	0
Koszty działalności operacyjnej		120 971	114 272	57 165	61 182
Amortyzacja		24 479	23 168	11 679	11 518
Zużycie surowców		34 474	32 555	15 670	19 583
Usługi obce		21 408	23 533	9 818	12 676
Świadczenia pracownicze	5.6	32 327	29 729	15 242	14 792
Pozostałe koszty		8 283	5 287	4 756	2 613
Zysk/ (strata) na sprzedaży		(8 128)	(19 510)	11 786	(8 356)
Pozostałe przychody operacyjne	5.2	722	676	399	283
Pozostałe koszty operacyjne	5.3	791	648	767	309
Zysk/ (strata) z działalności operacyjnej		(8 197)	(19 482)	11 418	(8 382)
Przychody finansowe	5.4	5 433	810	2 441	527
Koszty finansowe	5.5	1 724	1 531	765	674
Zysk/ (strata) brutto		(4 488)	(20 203)	13 094	(8 529)
Podatek dochodowy	6	1 851	(4 579)	3 951	(419)
Zysk/ (strata) netto z działalności kontynuowanej		(6 339)	(15 624)	9 143	(8 110)
<i>Działalność zaniechana</i>					
Zysk/ (strata) netto z działalności zaniechanej		0	0	0	0
Zysk/ (strata) netto za rok obrotowy		(6 339)	(15 624)	9 143	(8 110)
Inne całkowite dochody		0			
<i>Pozycje niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysku/ (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</i>					
Zyski/ (straty) aktuarialne dotyczące programów określonych świadczeń		0	0	0	0
Zysk/ (strata) netto z wyceny instrumentów kapitałowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody		(2 829)	(24 442)	(856)	(24 442)
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	6	537	(4 644)	375	0

Inne całkowite dochody netto niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysku/ (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych		(2 292)	(19 798)	(481)	(24 442)
Inne całkowite dochody netto		(2 292)	(19 798)	(481)	(24 442)
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA ROK		(8 631)	(35 422)	8 662	(32 552)
Zysk / strata na jedną akcję		-0,12	-0,31	0,18	-0,01
- podstawowy z zysku za rok obrotowy		-0,12	-0,31	0,18	-0,01
- podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej za rok obrotowy		-0,12	-0,31	0,18	-0,01
- rozwodniony z zysku za rok obrotowy		-0,12	-0,31	0,18	-0,01
- rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej za rok obrotowy		-0,12	-0,31	0,18	-0,01

Jest:

Za okres zakończony dnia 30 czerwca 2023 roku	Noty	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
		1.01.- 30.06.2023	1.01.- 30.06.2022	1.04- 30.06.2023	1.04- 30.06.2022
		(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)	(niebadane)
Działalność kontynuowana					
Przychody		112 843	94 762	68 951	52 826
Przychody ze sprzedaży leków		81 234	78 764	42 228	45 842
Przychody z tytułu dotacji		30 314	15 647	25 736	6 961
Pozostałe przychody	5.1	1 295	351	987	23
Przychody ze sprzedaży licencji		0	0	0	0
Koszty działalności operacyjnej		120 971	114 272	63 171	61 182
Amortyzacja		24 479	23 168	12 709	11 518
Zużycie surowców		34 474	32 555	18 169	19 583
Usługi obce		21 408	23 533	11 032	12 676
Świadczenia pracownicze	5.6	32 327	29 729	16 332	14 792
Pozostałe koszty		8 283	5 287	4 929	2 613
Zysk/ (strata) na sprzedaży		(8 128)	(19 510)	5 780	(8 356)
Pozostałe przychody operacyjne	5.2	722	676	399	283
Pozostałe koszty operacyjne	5.3	791	648	767	309
Zysk/ (strata) z działalności operacyjnej		(8 197)	(19 482)	5 411	(8 382)
Przychody finansowe	5.4	5 433	810	2 441	527
Koszty finansowe	5.5	1 724	1 531	765	674
Zysk/ (strata) brutto		(4 488)	(20 203)	7 085	(8 529)
Podatek dochodowy	6	1 851	(4 579)	3 951	(419)
Zysk/ (strata) netto z działalności kontynuowanej		(6 339)	(15 624)	3 134	(8 110)
Działalność zaniechana					
Zysk/ (strata) netto z działalności zaniechanej		0	0	0	0
Zysk/ (strata) netto za rok obrotowy		(6 339)	(15 624)	3 134	(8 110)
Inne całkowite dochody		0			
<i>Pozycje niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysku/ (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych</i>					
Zyski/ (straty) aktuarialne dotyczące programów określonych świadczeń		0	0	0	0

Zysk/ (strata) netto z wyceny instrumentów kapitałowych wycenianych w wartości godziwej przez inne całkowite dochody		(2 829)	(24 442)	3 553	(24 442)
Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	6	537	(4 644)	3 73	0
Inne całkowite dochody netto niepodlegające przeklasyfikowaniu do zysku/ (straty) w kolejnych okresach sprawozdawczych		(2 292)	(19 798)	1 481	(24 442)
Inne całkowite dochody netto		(2 292)	(19 798)	1 481	(24 442)
CAŁKOWITY DOCHÓD ZA ROK		(8 631)	(35 422)	2 654	(32 552)
Zysk / strata na jedną akcję		-0,12	-0,31	0,33	-0,01
- podstawowy z zysku za rok obrotowy		-0,12	-0,31	0,33	-0,01
- podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej za rok obrotowy		-0,12	-0,31	0,33	-0,01
- rozwodniony z zysku za rok obrotowy		-0,12	-0,31	0,33	-0,01
- rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej za rok obrotowy		-0,12	-0,31	0,33	-0,01

Nota segmentowa, str. 12.

Było:

	Segment leków generycznych		Segment innowacyjny		Razem	
	<i>(niebadane)</i>		<i>(niebadane)</i>		<i>(niebadane)</i>	
	1.04-30.06.2023	1.04-30.06.2022	1.04-30.06.2023	1.04-30.06.2022	1.04-30.06.2023	1.04-30.06.2022
Przychody ze sprzedaży leków	42 228	45 842	0	0	42 228	45 842
Pozostałe przychody	987	23	0	0	987	23
Przychody z tytułu dotacji	0	0	25 736	6 961	25 736	6 961
Przychody ze sprzedaży licencji	0	0	0	0	0	0
Przychody segmentu ogółem	43 215	45 865	25 736	6 961	68 951	52 826
w tym:						
Kraj	25 827	26 332	25 736	6 961	51 563	33 293
Export	17 388	19 533	0	0	17 388	19 533
Koszty rodzajowe ogółem	37 416	32 284	19 749	28 899	57 165	61 182
w tym:						
Amortyzacja	9 174	8 175	2 505	3 344	11 679	11 518
Zużycie surowców	13 107	12 723	2 562	6 860	15 670	19 583
Usługi obce	2 181	1 503	7 637	11 173	9 818	12 676
Świadczenia pracownicze	8 969	8 136	6 273	6 656	15 242	14 792
Pozostałe koszty	3 985	1 747	772	866	4 756	2 613
Zysk/strata segmentu	5 799	13 581	5 987	(21 938)	11 786	(8 356)
Pozostałe przychody operacyjne	399	283	0	0	399	283
Pozostałe koszty operacyjne	767	309	0	0	767	309
Zysk/strata z działalności operacyjnej (EBIT)	5 431	13 555	5 987	(21 938)	11 418	(8 382)
Zysk/strata z działalności operacyjnej skorygowany o amortyzację (EBITDA)	14 605	21 730	8 492	(18 594)	23 097	3 136
Przychody finansowe					2 441	527
Koszty finansowe					765	674
Zysk/strata brutto					13 094	(8 529)
Podatek dochodowy, w tym					3 951	(419)
bieżący podatek dochodowy					0	0

odroczony podatek dochodowy					3 951	(419)
Zysk/strata netto					9 143	(8 110)

Jest:

	Segment leków generycznych		Segment innowacyjny		Razem	
	<i>(niebadane)</i>		<i>(niebadane)</i>		<i>(niebadane)</i>	
	1.04-30.06.2023	1.04-30.06.2022	1.04-30.06.2023	1.04-30.06.2022	1.04-30.06.2023	1.04-30.06.2022
Przychody ze sprzedaży leków	42 228	45 842	0	0	0	45 842
Pozostałe przychody	987	23	0	0	0	23
Przychody z tytułu dotacji	0	0	25 736	6 961	25 736	6 961
Przychody ze sprzedaży licencji	0	0	0	0	0	0
Przychody segmentu ogółem	43 215	45 865	25 736	6 961	25 736	52 826
w tym:						
Kraj	25 827	26 332	25 736	6 961	25 736	33 293
Export	17 388	19 533	0	0	17 388	19 533
Koszty rodzajowe ogółem	37 416	32 284	25 755	28 899	25 755	61 182
w tym:						
Amortyzacja	9 174	8 175	3 535	3 344	3 535	11 518
Zużycie surowców	13 107	12 723	3 061	6 860	3 061	19 583
Usługi obce	2 181	1 503	3 252	11 173	3 252	12 676
Świadczenia pracownicze	8 969	8 136	7 363	6 656	7 363	14 792
Pozostałe koszty	3 985	1 747	2 444	866	2 444	2 613
Zysk/strata segmentu	5 799	13 581	(19)	(21 938)	5 780	(8 356)
Pozostałe przychody operacyjne	399	283	0	0	399	283
Pozostałe koszty operacyjne	767	309	0	0	767	309
Zysk/strata z działalności operacyjnej (EBIT)	5 431	13 555	(19)	(21 938)	5 412	(8 382)
Zysk/strata z działalności operacyjnej skorygowany o amortyzację (EBITDA)	14 605	21 730	0	(18 594)	14 605	3 136
Przychody finansowe					527	527
Koszty finansowe					674	674
Zysk/strata brutto					7 088	(8 529)
Podatek dochodowy, w tym						(419)
bieżący podatek dochodowy						0
odroczony podatek dochodowy					3 951	(419)
Zysk/strata netto					3 137	(8 110)