

Biogened

Raport kwartalny
za IV kwartał 2018 roku

Łódź, dnia 14.02.2019 r.

Spis treści:

1. Podstawowe dane o Emitencie.
2. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.
3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.
5. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.
6. Komentarz dotyczący realizacji prognoz finansowych.
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.
8. Informacje na temat aktywności innowacyjnych, jakie w okresie objętym raportem podejmował Emitent w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.
9. Opis organizacji grupy kapitałowej.
10. Wskazanie przyczyn nie sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta.

1. Podstawowe dane o Emitencie.

Wyszczególnienie	Dane Emitenta
Pełna nazwa	BIOGENED SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba	91-342 Łódź, ul. Pojezierska 99
Adres strony internetowej	www.biogened.pl
Adres poczty elektronicznej	manager@biogened.pl
Telefon / Fax	tel: 42 651 31 52 / fax: 42 651 12 43
Przedmiot działalności	produkcja wyrobów kosmetycznych i toaletowych
Kapitał zakładowy	<p>Na dzień sporządzenia Raportu kapitał zakładowy Spółki wynosi 24.563.190,00 zł i dzieli się na 2.456.319 akcji, to jest:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 741.530 akcji zwykłych na okaziciela Serii A, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 300.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii B, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 100.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii C, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 2.655 akcji zwykłych na okaziciela Serii D, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 167.370 akcji zwykłych na okaziciela Serii E, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 144.764 akcji zwykłych na okaziciela Serii F, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 400.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii G, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 400.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii H, o wartości nominalnej 10 zł każda, • 200.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii I, o wartości nominalnej 10 zł każda.
Organ prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS	0000273505
NIP	9471856923
Skład Zarządu	Andrzej Grzegorzewski – Prezes Zarządu Barbara Biegańska – Wiceprezes Zarządu
Skład Rady Nadzorczej	Urszula Grzegorzewska Anna Kowalska Andrzej Możyszek Elżbieta Mikołajczak Sebastian Kostecki Sylwia Grzegorzewska Marek Mikołajczak

2. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Akcjonariusz	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Liczba głosów (w szt.)	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)
Life Science Technologies N.V.	907 050	36,93%	907 050	36,93%
ENRAV Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych	926 546	37,72 %	926 546	37,72 %
Bioniq Limited	400 000	16,28 %	400 000	16,28 %
Pozostali akcjonariusze	222 723	9,07 %	222 723	9,07 %
Łącznie	2 456 319	100,00%	2 456 319	100,00%

Źródło: Emitent

3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe.

Poniżej prezentowane są poszczególne elementy skróconego sprawozdania finansowego za bieżący okres wraz z danymi porównywalnymi za 2017 rok. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w PLN.

3.1. Skrócony bilans

Bilans		Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
A	Aktywa trwałe	39 200 825,96	38 143 349,86
I	Wartości niematerialne i prawne	15 234 945,90	15 407 404,45
II	Rzeczowe aktywa trwałe	13 713 380,76	12 193 882,70
III	Należności długoterminowe	1 325 531,97	1 321 288,13
IV	Inwestycje długoterminowe	3 000 000,00	3 000 000,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 926 967,33	6 220 774,58
B	Aktywa obrotowe	43 163 116,27	41 187 819,95
I	Zapasy	12 224 603,67	10 890 031,73
II	Należności krótkoterminowe	17 145 410,66	17 167 725,26
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 060 898,98	1 033 815,04
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 732 202,96	12 096 247,92
	Aktywa razem	82 363 942,23	79 331 169,81
A	Kapitał (fundusz) własny	52 697 287,82	51 571 047,98
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 563 190,00	24 563 190,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	26 473 445,77	24 445 857,24
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	346 695,00	346 695,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	187 717,21	1 214 149,28
VI	Zysk (strata) netto	1 126 239,84	1 001 156,46
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 666 654,41	27 760 121,83
I	Rezerwy na zobowiązania	952 141,00	1 114 338,00
II	Zobowiązania długoterminowe	7 643 662,71	16 628 040,17
III	Zobowiązania krótkoterminowe	20 337 830,23	9 177 729,61
IV	Rozliczenia międzyokresowe	733 020,47	840 014,05
	Pasywa razem	82 363 942,23	79 331 169,81

Wybrane dane finansowe	01.01.2018 – 31.12.2018	01.01.2017 – 31.12.2017
Zobowiązania długoterminowe	7 643 662,71	16 928 040,17
- kredyty i pożyczki	1 980 000,00	6 212 720,69
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	10 000 000,00
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	663 662,71	415 319,48
Zobowiązania krótkoterminowe	20 337 830,23	9 177 729,61
- kredyty i pożyczki	8 995 850,82	3 136 499,88
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	843 825,83	965 849,46
Amortyzacja	3 857 872,68	3 870 754,10
Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

3.2 Skrócony rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.10.2018 - 31.12.2018	01.10.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:	9 443 363,08	7 998 143,12	40 240 053,28	33 573 110,75
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 443 229,08	7 999 520,97	40 230 744,89	33 548 000,46
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	134,00	(1 377,85)	9 308,39	25 110,29
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 652 177,39	2 610 621,21	10 934 606,30	9 202 015,70
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 652 055,54	2 610 621,21	10 925 455,65	9 138 257,72
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	121,85	0,00	9 150,65	63 757,98
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 791 185,69	5 387 521,91	29 305 446,98	24 371 095,05
D	Koszty sprzedaży	4 642 159,04	3 276 959,91	19 523 026,33	16 507 683,66
E	Koszty ogólnego zarządu	1 858 439,26	1 260 307,62	6 264 455,75	4 581 781,97
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	1 290 857,39	850 254 38	3 517 964,90	3 281 629,42
G	Pozostałe przychody operacyjne	519 566,81	140 191,15	688 828,89	371 102,58
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	(15 971,73)	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	182 011,94	142 720,99	229 378,13	183 886,77
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	353 526,60	(2 529,84)	459 450,76	187 215,81
H	Pozostałe koszty operacyjne	936 780,04	411 587,59	1 091 235,89	916 889,46
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	112 573,52	(6 090,40)	112 573,52	27 861,48
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	824 206,52	417 677,99	978 662,37	889 027,98
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	873 374,16	578 857,94	3 115 557,90	2 735 842,54
J	Przychody finansowe	16 851,28	12 070,12	49 836,38	29 020,07
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	933,49	1 564,26	934,62	3 340,19
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	15 917,79	10 505,86	48 901,76	25 679,88
K	Koszty finansowe	335 964,24	298 007,14	1 346 446,44	1 198 544,15
I	Odsetki, w tym:	317 876,78	281 682,99	1 304 660,63	1 156 160,28

	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	18 087,46	16 324,15	41 785,81	42 383,87
L	Zysk (strata) brutto	554 261,20	292 920,92	1 818 947,84	1 566 318,46
M	Podatek dochodowy	614 614,00	485 413,00	854 905	727 359,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	(162 197,00)	(162 197,00)	(162 197,00)	(162 197,00)
O	Zysk (strata) netto	101 844,20	(30 295,08)	1 126 239,84	1 001 156,46

3.3 Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2018 – 31.12.2018	01.01.2017 – 31.12.2017
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	51 571 047,98	50 594 943,52
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	51 571 047,98	50 594 943,52
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	52 697 287,82	51 571 047,98
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	52 697 287,82	51 571 047,98

3.4 Skrócone dane rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.10.2018 – 31.12.2018	01.10.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	101 844,20	(30 295,08)	1 126 239,84	1 001 156,46
II	Korekty razem	1 495 726,20	4 227 004,55	2 193 676,32	4 899 357,89
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 597 570,40	4 196 709,47	3 319 916,16	5 900 514,35
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	342 618,36	0,00	342 618,36	188 582,55
II	Wydatki	786 010,15	2 305 044,42	4 084 674,42	4 175 856,95
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(443 391,79)	(2 116 461,87)	(3 742 056,06)	(3 987 274,40)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	(87 866,52)	7 010,49	4 743 341,51	5 425 543,12
II	Wydatki	1 156 477,42	1 975 221,66	4 294 117,67	7 329 858,09
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 244 343,94)	(1 968 211,17)	449 223,84	(1 904 314,97)
D	Przepływy pieniężne netto razem	(90 165,33)	112 036,43	27 083,94	8 924,98
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(90 165,33)	112 036,43	27 083,94	8 924,98
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 151 064,31	921 778,61	1 033 815,04	1 024 890,06
G	Środki pieniężne na koniec okresu	1 060 898,98	1 033 815,04	1 060 898,98	1 033 815,04

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. tekst jedn. z 2018 r., poz. 395 z późn.zm.):

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w kwocie netto, tj. cenie nabycia pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Przyjęto do stosowania metodę liniową amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Amortyzacja ustalona jest według ekonomicznej użyteczności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe niskocenne oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł umarzane są jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania. Rzeczowe aktywa trwałe, używane na podstawie umów leasingu finansowego, amortyzowane są według zasad przyjętych dla środków trwałych oraz wnipr. Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości kosztów pozostających w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.
2. Dla rzeczowych składników aktywów obrotowych stosuje się ewidencję ilościowo - wartościową. Materiały i towary wycenia się w cenach nabycia. Wyroby gotowe i produkcję w toku wycenia się na poziomie kosztów materiałów bezpośrednich i kosztów wytworzenia.
3. Należności wycenia się według kwot wymagających zapłaty po uwzględnieniu dokonanego odpisu aktualizującego ich wartość.
4. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
5. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą aktywowanych kosztów okresów. Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów i wynosi od 24 do 120 miesięcy.
6. Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
7. Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
8. Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy.
9. Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.
10. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.
11. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
12. W roku 2018 nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

5. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

Przychody ze sprzedaży Spółki w IV kwartale 2018 r. wyniosły 9.443,3 tys. PLN, a łącznie w czterech kwartałach 2018 r. 40.240,0 tys. PLN.

Zysk brutto w IV kwartale 2018 r. zamknął się kwotą 554,2 tys. PLN, a od stycznia do grudnia 2018 r. wyniósł 1.818,9 tys. PLN.

Koniec 2018 roku przyniósł Spółce zaszczyt prawa używania znaku Doskonałość Roku „Twojego Stylu”. Jury złożone ze specjalistów, lekarzy, aktorek, aktorów, dziennikarek i dziennikarzy przyznało najbardziej prestiżową nagrodę na rynku polskim dla Linii przeciwstarzeniowej DERMEDIC Oilage w kategorii kosmetyki apteczne - pielęgnacja twarzy.



6. Komentarz dotyczący realizacji prognoz finansowych.

Zgodnie z informacjami zawartymi w Zasadach Dobrych Praktyk, Spółka nie publikuje prognoz wyników finansowych.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.

Nie dotyczy.

8. Informacje na temat aktywności innowacyjnych, jakie w okresie objętym raportem podejmował Emitent w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

Spółka otrzymała patent za kompozycję dermatologiczną, którą od wielu miesięcy stosuje w produktach do pielęgnacji skóry atopowej z serii Linum Emolient.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej.

Na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym Spółka posiada udziały w następujących podmiotach gospodarczych:

Biogalla Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000315509, w której Biogened S.A. posiada 500 (słownie: pięćset) udziałów o wartości nominalnej 100 zł (słownie: sto złotych) każdy udział, tj. o łącznej wartości nominalnej 50.000 zł (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych), co stanowi 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki.

10. Wskazanie przyczyn nie sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta.

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta na dzień 31.12.2018 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 153.

Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za IV kwartał 2018 roku i dane do nich porównywalne za analogiczny okres roku ubiegłego (tj. 2017 r.), sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że komentarze i dodatkowe informacje zawierają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji w Spółce.

Łódź, dnia 14 lutego 2019 r.

W imieniu Spółki:



Andrzej Grzegorzewski
Prezes Zarządu



Barbara Biegańska
Wiceprezes Zarządu