

Biogened

Raport kwartalny
za III kwartał 2021 roku

Łódź, dnia 12.11.2021 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 Emitenta.
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.
5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w kwartale.
6. Stanowisko Emitenta dotyczące prognoz finansowych.
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta.
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 niesporządzania 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	1 004 555	40,90 %	1 004 555	40,90%
Bioniq Limited	400 000	16,28 %	400 000	16,28 %
Pozostali akcjonariusze	144 714	5,89 %	144 714	5,89 %
Łącznie	2 456 319	100,00%	2 456 319	100,00%

Źródło: Emitent

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta.

Poniżej prezentowane są poszczególne elementy skróconego sprawozdania finansowego za bieżący okres wraz z danymi porównywalnymi za 2020 rok. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w PLN.

3.1. Bilans

Bilans		Stan na dzień 30.09.2021	Stan na dzień 30.09.2020
A	Aktywa trwałe	45 480 988,70	36 772 294,19
I	Wartości niematerialne i prawne	934 684,89	12 096 425,24
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	51 357,98	131 326,46
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne ¹⁾	883 326,91	11 965 098,78
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	16 128 942,92	14 546 881,11
1.	Środki trwałe	15 003 556,34	13 692 050,51
	a) grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	920 750,00	920 750,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 382 532,68	7 437 723,06
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 189 618,86	2 642 982,91
	d) środki transportu	3 094 813,84	2 074 069,84
	e) inne środki trwałe	415 840,96	616 524,70
2.	Środki trwałe w budowie	1 125 386,58	854 830,60
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	1 324 167,76
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	1 160 000,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	164 167,76
IV	Inwestycje długoterminowe	3 000 000,00	3 000 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3 000 000,00	3 000 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	3 000 000,00	0,00
	- udziały lub akcje	3 000 000,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	3 000 000,00
	- udziały lub akcje	0,00	3 000 000,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 417 360,89	5 804 820,08
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku odroczonego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe ¹⁾	25 417 360,89	5 804 820,08

B	Aktywa obrotowe	43 152 311,15	45 550 248,61
I	Zapasy	14 143 884,60	11 785 468,28
1.	Materiały	3 752 002,06	3 155 996,52
2.	Półprodukty i produkty w toku	400 768,38	418 733,22
3.	Produkty gotowe	9 937 111,76	7 745 864,21
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	54 002,40	464 874,33
II	Należności krótkoterminowe	20 066 643,65	18 621 140,60
1.	Należności od jednostek powiązanych	4 908 333,33	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 700 000,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	3 700 000,00	0,00
	b) inne	1 208 333,33	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	5 700 000,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	5 700 000,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	5 700 000,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	15 158 310,32	12 921 140,60
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	15 142 786,50	12 502 146,28
	- do 12 miesięcy	15 142 786,50	12 502 146,28
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	c) inne	15 523,82	418 994,32
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 128 592,20	2 233 997,88
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 128 592,20	2 233 997,88
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) pozostałych w jednostkach	113 945,43	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	113 945,43	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne – inne aktywa finansowe	4 014 646,77	2 233 997,88
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 014 646,77	2 233 997,88
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe ¹⁾	4 813 190,70	12 909 641,85
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	88 633 299,85	82 322 542,80

A	Kapitał (fundusz) własny	55 953 226,63	54 829 845,14
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 563 190,00	24 563 190,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	29 675 610,00	28 925 324,86
	- nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	1 714 426,63	1 341 330,28
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 680 073,22	27 492 697,66
I	Rezerwy na zobowiązania	722 083,00	837 113,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	722 083,00	837 113,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	7 005 183,60	13 201 202,80
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	7 005 183,60	13 201 202,80
	a) kredyty i pożyczki	5 946 433,63	12 616 810,96
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne	1 058 749,97	584 391,84
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	20 180 391,73	12 150 847,70
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 180 391,73	12 150 847,70
	a) kredyty i pożyczki	10 565 634,27	4 592 934,09
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	740 335,79	867 414,42
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	6 550 807,25	4 222 220,52

	- do 12 miesięcy	6 550 807,25	4 222 220,52
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 167 591,88	1 440 967,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	651 864,64	522 149,78
	i) inne	504 157,90	505 161,89
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 772 414,89	1 303 534,16
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 772 414,89	1 303 534,16
	a) długoterminowe	1 058 464,14	1 303 534,16
	b) krótkoterminowe	3 713 950,75	0,00
	Pasywa razem	88 633 299,85	82 322 542,80

¹⁾ Na dzień 31.12.2020 r. przeniesiono 10 223 146,37 zł z WNiP - do aktywów trwałych i obrotowych (Rozliczenia międzyokresowe kosztów)

3.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:	13 443 584,42	10 066 587,86	46 726 106,58	37 895 124,74
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 443 584,42	10 066 587,86	46 725 231,43	37 892 923,74
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	875,15	2 201,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 942 447,21	3 539 845,07	15 176 856,37	12 670 314,75
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 942 447,21	3 539 845,07	15 176 467,19	12 668 396,00
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	389,18	1 918,75
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	9 501 137,21	6 526 742,79	31 549 250,21	25 224 809,99
D	Koszty sprzedaży	4 650 455,84	4 890 845,32	20 012 069,25	17 915 237,30
E	Koszty ogólnego zarządu	2 106 023,02	1 569 499,86	5 713 799,44	4 905 670,40
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	2 744 658,35	66 397,61	5 823 381,52	2 403 902,29
G	Pozostałe przychody operacyjne	43 663,72	644 031,25	349 056,58	1 167 142,82
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	561 329,43	0,00	621 230,71
II	Dotacje	32 292,74	70 925,76	320 594,48	475 299,66
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	11 370,98	11 776,06	28 462,10	70 612,45
H	Pozostałe koszty operacyjne	2 083 631,20	67 746,73	3 142 335,11	688 172,56
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 285,53	0,00	5 285,53	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

III	Inne koszty operacyjne	2 078 345,67	67 746,73	3 137 049,58	688 172,56
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	704 690,87	642 682,13	3 030 102,99	2 882 872,55
J	Przychody finansowe	6 719,47	40 596,61	6 719,47	136 511,24
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:	6 719,47	1 981,45	6 719,47	1 985,41
	- 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	0,00	38 615,16	0,00	134 525,83
K	Koszty finansowe	195 819,21	189 253,21	477 975,83	923 555,51
I	Odsetki, w tym:	169 953,68	139 543,54	414 340,08	716 685,65
	- 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	25 865,53	49 709,67	63 635,75	206 869,86
L	Zysk (strata) brutto	515 591,13	494 025,53	2 558 846,63	2 095 828,28
M	Podatek dochodowy	456 202,00	177 849,00	844 420,00	754 498,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto	59 389,13	316 176,53	1 714 426,63	1 341 330,28

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	54 730 063,80	53 979 778,66
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	54 730 063,80	53 979 778,66
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	24 563 190,00	24 563 190,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 563 190,00	24 563 190,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	28 925 324,86	27 610 521,91
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	750 285,14	1 314 802,95

	a) zwiększenie (z tytułu)	750 285,14	1 314 802,95
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	750 285,14	968 107,95
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartością)	0,00	0,00
	- zmniejszenie kapitału rezerwowego	0,00	346 695,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	29 675 610,00	28 925 324,86
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	346 695,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	346 695,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	187 717,21
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	187 717,21
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	187 717,21
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	187 717,21
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	187 717,21
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	1 714 426,63	1 341 330,28
	a) zysk netto	1 714 426,63	1 341 330,28
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	55 953 226,63	54 829 845,14
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 953 226,63	54 829 845,14

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.07.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	59 389,13	316 176,53	1 714 426,63	1 341 330,28
II	Korekty razem	2 542 911,15	2 462 557,27	2 794 774,98	4 853 485,61
	1. Amortyzacja ²⁾	756 940,47	1 109 788,77	2 165 282,53	3 384 640,16
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	163 234,21	137 562,09	407 620,61	714 700,24
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	(561 329,43)	0,00	(621 230,71)
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	(1 292 063,51)	(310 771,00)	(513 202,25)	370 666,39
	7. Zmiana stanu należności	3 529 810,93	3 545 444,38	(1 942 335,88)	1 402 453,31
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	339 557,69	(1 440 020,58)	(118 604,33)	(491 796,04)
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(954 568,64)	(18 116,96)	2 796 014,30	94 052,26
	10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 602 300,28	2 778 733,80	4 509 201,61	6 194 815,89
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	561 329,43	0,00	621 230,71
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	561 329,43	0,00	621 230,71
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	1 431 624,18	296 874,96	3 741 902,50	1 662 723,13
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 431 624,18	296 874,96	3 741 902,50	1 662 723,13
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 431 624,18)	264 454,47	(3 741 902,50)	(1 041 492,42)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	703 864,26	467,48	5 319 249,66	6 167 723,90
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	94 728,24	0,00	3 982 173,24	5 000 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	609 136,02	467,48	1 337 076,42	1 167 723,90
II	Wydatki	807 415,95	2 108 445,79	4 622 077,46	10 288 073,99
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty pożyczek i kredytów	375 849,73	1 754 096,18	3 434 182,03	3 771 543,60
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	268 332,01	216 787,52	780 274,82	801 830,15
8.	Odsetki	163 234,21	137 562,09	407 620,61	714 700,24
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(103 551,69)	(2 107 978,31)	697 172,20	(4 120 350,09)
D	Przepływy pieniężne netto razem	1 067 124,41	935 209,96	1 464 471,31	1 032 973,38
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 067 124,41	935 209,96	1 464 471,31	1 032 973,38
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	2 947 522,36	1 298 787,92	2 550 175,46	1 201 024,50
G	Środki pieniężne na koniec okresu	4 014 646,77	2 233 997,88	4 014 646,77	2 233 997,88
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

²⁾ Na dzień 31.12.2020 r. przeniesiono 10 223 146,37 zł z WNiP - do aktywów trwałych i obrotowych (Rozliczenia międzyokresowe kosztów). Rozliczenia w czasie dokonywane będą zgodnie z uprzednio ustalonym wieloletnim planem amortyzacji.

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 2021 r., poz. 217):

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 10.000 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 2021 roku do 30 września 2021 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku.

10. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach kalkulacyjnym.

11. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

12. W roku 2021 nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w kwartale.

W trzecim kwartale 2021 r. przychody Spółki wyniosły 13 443,5 tys. PLN i były o 3 377,0 tys. PLN wyższe od przychodów osiągniętych w III kwartale 2020 roku. Zrealizowane od początku 2021 r. przychody ze sprzedaży produktów przyniosły Spółce 46 726,1 tys. PLN oraz zysk brutto w wysokości 2 558,8 tys. PLN. W trzecim kwartale 2021 r. zamknął się on kwotą 515,5 tys. PLN, a w analogicznym okresie roku ubiegłego wynosił 494,0 tys. PLN.

W trzecim kwartale 2021 r. a także obecnie, kontynuowana jest obrona strategii, nie zaobserwowano większego ryzyka czy zagrożenia dla funkcjonowania Spółki ze względu na epidemię COVID-19. Spółka na bieżąco monitoruje sytuację.

Podjęto wszelkie możliwe działania mające na celu zabezpieczenie firmy i jej pracowników.

6. Stanowisko Emitenta dotyczące prognoz finansowych.

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

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej.

Na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym Spółka posiadała 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.

Wybrane dane finansowe	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	0,00	0,00
Kapitał własny	1 172 422,99	1 173 704,99
Kapitał podstawowy	50 000,00	50 000,00

10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, jej dane są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust.1 ustawy.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta.

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta na dzień 30.09.2021 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 174.

Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za III kwartał 2021 roku i dane do nich porównywalne za analogiczny okres roku ubiegłego (tj. 2020 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 12 listopad 2021 r.

W imieniu Spółki:

Andrzej Grzegorzewski
Prezes Zarządu

Barbara Biegańska
Wiceprezes Zarządu