

# Biogened

Raport kwartalny  
za I kwartał 2019 roku

Łódź, dnia 20.12.2019 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	<a href="http://www.biogened.pl">www.biogened.pl</a>
Adres poczty elektronicznej	<a href="mailto:manager@biogened.pl">manager@biogened.pl</a>
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"> <li>• 741.530 akcji zwykłych na okaziciela Serii A, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 300.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii B, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 100.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii C, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 2.655 akcji zwykłych na okaziciela Serii D, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 167.370 akcji zwykłych na okaziciela Serii E, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 144.764 akcji zwykłych na okaziciela Serii F, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 400.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii G, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 400.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii H, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 200.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii I, o wartości nominalnej 10 zł każda.</li> </ul>
-------------------	--

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 %
<b>Łącznie</b>	<b>2 456 319</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 456 319</b>	<b>100,00%</b>

Źródło: Emitent

**3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe.**

Poniżej prezentowane są poszczególne elementy skróconego sprawozdania finansowego za bieżący okres wraz z danymi porównywalnymi za 2018 rok. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w PLN.

## 3.1. Skrócony bilans

Bilans		Stan na dzień 31.03.2019	Stan na dzień 31.03.2018
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>40 073 946,45</b>	<b>37 837 623,08</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	14 661 687,57	14 716 845,15
II	Rzeczowe aktywa trwałe	15 159 759,58	12 578 715,22
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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>47 565 881,85</b>	<b>44 757 592,88</b>
I	Zapasy	12 505 628,79	11 218 114,59
II	Należności krótkoterminowe	21 474 136,82	19 854 597,29
III	Inwestycje krótkoterminowe	907 179,83	1 186 324,10
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 678 936,41	12 498 556,90
	<b>Aktywa razem</b>	<b>87 639 928,30</b>	<b>82 595 215,96</b>
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>53 333 503,62</b>	<b>52 063 748,61</b>
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	1 324 793,35	2 215 305,74
VI	Zysk (strata) netto	625 379,50	492 700,63
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>34 306 324,68</b>	<b>30 531 467,35</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	952 143,00	1 114 338,00
II	Zobowiązania długoterminowe	9 043 901,74	17 476 669,23
III	Zobowiązania krótkoterminowe	23 591 173,20	11 160 073,46
IV	Rozliczenia międzyokresowe	719 106,74	780 386,66
	<b>Pasywa razem</b>	<b>87 639 828,30</b>	<b>82 595 215,96</b>

Wybrane dane finansowe	01.01.2019 – 31.03.2019	01.01.2018 – 31.03.2018
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>9 043 901,74</b>	<b>17 476 669,23</b>
- kredyty i pożyczki	3 266 986,07	6 420 000,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	10 000 000,00
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	776 915,67	1 056 669,23
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>23 591 173,20</b>	<b>11 160 073,46</b>
- kredyty i pożyczki	9 695 124,30	3 940 964,56
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	989 170,74	735 946,16
<b>Amortyzacja</b>	<b>973 789,88</b>	<b>984 825,45</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 3.2 Skrócony rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.01.2019 – 31.03.2019	01.01.2018 – 31.03.2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:</b>	<b>12 084 607,90</b>	<b>11 204 923,24</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 084 607,90	11 204 863,35
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	59,89
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>3 668 950,33</b>	<b>3 422 627,10</b>
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 668 950,33	3 422 627,10
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>8 415 657,57</b>	<b>7 782 296,14</b>
D	Koszty sprzedaży	5 799 487,27	5 553 331,96
E	Koszty ogólnego zarządu	1 260 283,53	1 285 853,43
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>1 355 886,77</b>	<b>943 110,75</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>81 920,13</b>	<b>43 855,67</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	20 572,33	0,00
II	Dotacje	13 913,73	15 788,73
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	47 434,07	28 066,94
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>365 424,26</b>	<b>39 704,78</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	6 183,68
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	365 424,26	33 521,10
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>1 072 382,64</b>	<b>947 261,64</b>
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>3 576,09</b>	<b>4 946,36</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	108,48	0,15
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	3 467,61	4 946,21
<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>303 885,23</b>	<b>343 935,37</b>
I	Odsetki, w tym:	287 024,57	338 600,52
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	16 860,66	5 334,85
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>772 073,50</b>	<b>608 272,63</b>
M	Podatek dochodowy	146 694,00	115 572,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>625 379,50</b>	<b>492 700,63</b>

## 3.3 Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2019 – 31.03.2019	01.01.2018 – 31.03.2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	52 708 124,12	51 073 438,06
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	52 708 124,12	51 073 438,06
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	53 333 503,62	52 063 748,61
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	53 333 503,62	52 063 748,61

## 3.4 Skrócone dane rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.01.2019 – 31.03.2019	01.01.2018 – 31.03.2018
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I	Zysk (strata) netto	625 379,50	492 700,63
II	Korekty razem	(560 546,64)	(87 891,57)
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	64 832,86	404 809,06
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I	Wpływy	0,00	0,00
II	Wydatki	1 776 493,34	1 336 890,07
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 776 493,34)	(1 336 890,07)
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I	Wpływy	2 417 052,63	2 305 981,01
II	Wydatki	859 111,30	1 221 390,94
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 557 941,33	1 084 590,07
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>(153 719,15)</b>	<b>152 509,06</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>(153 719,15)</b>	<b>152 509,06</b>
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 060 898,98</b>	<b>1 033 815,04</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>907 179,83</b>	<b>1 186 324,10</b>

#### 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 2019 roku do 31 marca 2019 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku.
10. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.
11. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
12. W roku 2019 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 I kwartale 2019 r. wyniosły 12.084,6 tys. PLN i były o ponad 7% wyższe od przychodów uzyskanych w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Zysk brutto w I kwartale 2019 r. zamknął się kwotą 772,0 tys. PLN, a zysk netto wyniósł 625,3 tys. PLN.

## 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.

W I kwartale 2019 roku w ofercie produktowej w linii Sunbrella pojawiła się nowość - Spray ochronny SPF 50 + oferujący szerokopasmowy system ochrony przed promieniowaniem słonecznym UVA, UVB, VL i IR. Najważniejszymi cechami tego produktu są: aplikacja bez tłustego filmu i szybkie wchłanianie się, a także wspomniane wyżej szerokie spektrum ochrony. To kolejny, szósty już produkt w linii Sunbrella, chroniący skórę nie tylko przed promieniowaniem ultrafioletowym, ale także przed promieniowaniem podczerwonym IR oraz promieniowaniem widzialnym VL, emitowanym przez słońce oraz ekrany i monitory urządzeń.

## 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.

Wybrane dane finansowe	01.01.2019 – 31.03.2019	01.01.2018 – 31.03.2018
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	(273,00)	(4 521,39)
Zysk (strata) netto	(273,00)	(4 521,39)
Kapitał własny	1 176 989,73	1 182 914,69
Kapitał podstawowy	50 000,00	50 000,00

## 10. Wskazanie przyczyn nie sporządzania 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 31.03.2019 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 162.

#### Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za I kwartał 2019 roku i dane do nich porównywalne za analogiczny okres roku ubiegłego (tj. 2018 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 20 grudnia 2019 r.

W imieniu Spółki:



Andrzej Grzegorzewski  
Prezes Zarządu



Barbara Biegańska  
Wiceprezes Zarządu