

Biogened

Raport kwartalny
za II 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	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.

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 30.06.2019	Stan na dzień 30.06.2018
A	Aktywa trwałe	39 155 837,50	37 041 179,56
I	Wartości niematerialne i prawne	14 041 482,50	14 041 784,52
II	Rzeczowe aktywa trwałe	14 861 855,70	12 457 332,33
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	46 630 548,27	45 964 084,50
I	Zapasy	11 234 657,33	11 745 161,94
II	Należności krótkoterminowe	22 259 918,49	21 040 848,48
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 128 618,42	1 063 625,10
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 007 354,03	12 114 448,98
	Aktywa razem	85 786 385,77	83 005 264,06
A	Kapitał (fundusz) własny	53 706 677,79	52 496 665,58
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 563 190,00	24 563 190,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	27 610 521,91	26 473 445,77
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	187 717,21
VI	Zysk (strata) netto	998 553,67	925 617,60
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 079 707,98	30 508 598,48
I	Rezerwy na zobowiązania	952 143,00	1 114 338,00
II	Zobowiązania długoterminowe	9 035 745,77	16 402 067,31
III	Zobowiązania krótkoterminowe	21 016 078,20	12 227 594,94
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 075 741,01	764 597,93
	Pasywa razem	85 786 385,77	83 005 264,06

Wybrane dane finansowe	01.01.2019 – 30.06.2019	01.01.2018 – 30.06.2018
Zobowiązania długoterminowe	9 035 745,77	16 402 067,61
- kredyty i pożyczki	3 511 958,32	5 737 045,81
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	10 000 000,00
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	523 787,45	665 021,80
Zobowiązania krótkoterminowe	21 016 078,20	12 227 594,94
- kredyty i pożyczki	9 386 892,91	5 143 047,37
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	989 170,74	888 416,96
Amortyzacja	2 139 531,08	1 942 814,75
Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

3.2 Skrócony rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.04.2019 - 30.06.2019	01.04.2018 - 30.06.2018	01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2018 - 30.06.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:	14 551 136,72	12 075 247,90	26 635 744,62	23 280 171,14
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 551 001,97	12 066 696,02	26 635 609,87	23 271 559,37
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	134,75	8 551,88	134,75	8 611,77
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 575 358,75	3 624 000,90	8 244 309,08	7 046 628,00
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 575 237,65	3 615 449,02	8 244 187,98	7 038 076,12
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	121,10	8 551,88	121,10	8 551,88
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	9 975 777,97	8 451 247,00	18 391 435,54	16 233 543,14
D	Koszty sprzedaży	6 936 530,67	5 849 503,61	12 736 017,94	11 402 835,57
E	Koszty ogólnego zarządu	2 025 090,98	1 775 661,78	3 285 374,51	3 061 515,21
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	1 014 156,32	826 081,61	2 370 043,09	1 769 192,36
G	Pozostałe przychody operacyjne	69 829,31	55 536,88	151 749,44	99 392,55
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 883,20	20 572,33	4 883,20
II	Dotacje	12 976,23	15 788,73	26 889,96	31 577,46
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	56 853,08	34 864,95	104 287,15	62 931,89
H	Pozostałe koszty operacyjne	267 421,49	29 099,99	632 845,75	68 804,77
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	(6 183,68)	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	267 421,49	35 283,67	632 845,75	68 804,77
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	816 564,14	852 518,50	1 888 946,78	1 799 780,14
J	Przychody finansowe	4 878,85	17 983,86	8 454,94	22 930,22
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:	948,52	0,98	1 057,00	1,13
	- 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	3 930,33	17 982,88	7 397,94	22 929,09
K	Koszty finansowe	360 733,82	336 037,39	664 619,05	679 972,76
I	Odsetki, w tym:	336 907,95	326 156,57	623 932,52	664 757,09
	- 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	23 825,87	9 880,82	40 686,53	15 215,67
L	Zysk (strata) brutto	460 709,17	534 464,97	1 232 782,67	1 142 737,60
M	Podatek dochodowy	87 535,00	101 548,00	234 229,00	217 120,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto	373 174,17	432 916,97	998 553,67	925 617,60

3.3 Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2019 – 30.06.2019	01.01.2018 – 30.06.2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	52 708 124,12	51 571 047,98
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	52 708 124,12	51 571 047,98
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	53 706 677,79	52 496 665,58
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	53 706 677,79	52 496 665,58

3.4 Skrócone dane rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.04.2018 - 30.06.2018	01.04.2018 - 30.06.2018	01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2018 - 30.06.2018
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	373 174,17	432 916,97	998 553,67	925 617,60
II	Korekty razem	348 243,46	(701 623,18)	(212 303,18)	(789 514,75)
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	721 417,63	(268 706,21)	786 250,49	136 102,85
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	247 632,25	(192 210,81)	2 024 125,59	1 144 679,26
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(247 632,25)	192 210,81	(2 024 125,59)	(1 144 679,26)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	886 193,58	4 202 082,81	3 303 246,21	6 508 063,82
II	Wydatki	1 138 540,37	4 248 286,41	1 997 651,67	5 469 677,35
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(252 346,79)	(46 203,60)	1 305 594,54	1 038 386,47
D	Przepływy pieniężne netto razem	221 438,59	(122 699,00)	67 719,44	29 810,06
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	221 438,59	(122 699,00)	67 719,44	29 810,06
F	Środki pieniężne na początek okresu	907 179,83	1 186 324,10	1 060 898,98	1 033 815,04
G	Środki pieniężne na koniec okresu	1 128 618,42	1 063 625,10	1 128 618,42	1 063 625,10

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 2019 r., poz. 351):

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 kwietnia 2019 roku do 30 czerwca 2019 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 kwietnia 2018 roku do 30 czerwca 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 II kwartale 2019 r. wyniosły 14.551,1 tys. PLN i były o ponad 20% wyższe od przychodów uzyskanych w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Zysk brutto w II kwartale 2019 r. zamknął się kwotą 460,7 tys. PLN, a zysk netto wyniósł 373,1 tys. PLN. Spółka I półrocze 2019 r. zamknęła wynikami w zakresie przychodów ze sprzedaży w wysokości 26.635,7 tys. PLN, zysku brutto, który wyniósł 1.232,7 tys. PLN oraz zyskiem netto w kwocie 998,5 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.

Nie dotyczy.

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 – 30.06.2019	01.01.2018 – 30.06.2018
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	(543,00)	(4 793,39)
Zysk (strata) netto	(543,00)	(4 793,39)
Kapitał własny	1 176 719,73	1 182 642,69
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 30.06.2019 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 159.

Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za II 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