

Biogened

Raport kwartalny
za III 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 30.09.2019	Stan na dzień 30.09.2018
A	Aktywa trwałe	38 230 891,97	37 419 936,88
I	Wartości niematerialne i prawne	13 397 743,40	13 570 942,81
II	Rzeczowe aktywa trwałe	14 580 649,27	13 306 931,36
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	45 411 757,49	45 677 786,24
I	Zapasy	12 005 313,95	12 441 002,34
II	Należności krótkoterminowe	20 115 821,14	18 988 080,89
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 211 517,06	1 151 064,31
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 079 105,34	13 097 638,70
	Aktywa razem	83 642 649,46	83 097 723,12
A	Kapitał (fundusz) własny	53 772 751,91	52 595 443,62
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	1 064 627,79	1 024 395,64
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 869 897,55	30 502 279,50
I	Rezerwy na zobowiązania	952 143,00	1 114 338,00
II	Zobowiązania długoterminowe	12 511 053,97	16 131 642,27
III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 487 808,64	12 507 490,03
IV	Rozliczenia międzyokresowe	918 891,94	748 809,20
	Pasywa razem	83 642 649,46	83 097 723,12

Wybrane dane finansowe	01.01.2019 – 30.09.2019	01.01.2018 – 30.09.2018
Zobowiązania długoterminowe	12 511 053,97	16 131 642,27
- kredyty i pożyczki	7 187 227,57	5 585 506,21
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	10 000 000,00
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	323 826,40	546 136,06
Zobowiązania krótkoterminowe	15 487 808,64	15 507 490,03
- kredyty i pożyczki	9 647 746,86	6 357 974,52
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	1 002 657,37	921 123,22
Amortyzacja	3 240 091,81	2 906 024,48
Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

3.2 Skrócony rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2018 - 30.09.2018	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:	9 189 956,93	7 516 519,06	35 825 701,55	30 796 690,20
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 189 956,93	7 515 956,44	35 825 566,80	30 787 515,81
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	562,62	134,75	9 174,39
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 191 384,66	2 235 800,91	11 435 693,74	9 282 428,91
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 191 384,66	2 235 323,99	11 435 572,64	9 273 400,11
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	476,92	121,10	9 028,80
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	5 998 572,27	5 280 718,15	24 390 007,81	21 514 261,29
D	Koszty sprzedaży	4 247 434,09	3 478 031,72	16 983 452,03	14 880 867,29
E	Koszty ogólnego zarządu	1 323 368,81	1 344 501,28	4 608 743,32	4 406 016,49
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	427 769,37	458 185,15	2 797 812,46	2 227 377,51
G	Pozostałe przychody operacyjne	190 532,03	69 869,53	342 281,47	169 262,08
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	(6 827,56)	11 088,53	13 744,77	15 971,73
II	Dotacje	156 849,07	15 788,73	183 739,03	47 366,19
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	40 510,52	42 992,27	144 797,67	105 924,16
H	Pozostałe koszty operacyjne	103 521,26	85 651,08	736 367,01	154 455,85
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	103 521,26	85 651,08	736 367,01	154 455,85
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	514 780,14	442 403,60	2 403 726,92	2 242 183,74
J	Przychody finansowe	6 255,22	10 054,88	14 710,16	32 985,10
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:	0,00	0,00	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	6 255,22	10 054,88	13 653,16	32 983,97
K	Koszty finansowe	439 462,24	330 509,44	1 104 081,29	1 010 482,20
I	Odsetki, w tym:	430 182,39	322 026,76	1 054 114,91	986 783,85
	- 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	9 279,85	8 482,68	49 966,38	23 698,35
L	Zysk (strata) brutto	81 573,12	121 949,04	1 314 355,79	1 264 686,64
M	Podatek dochodowy	15 499,00	23 171,00	249 728,00	240 291,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto	66 074,12	98 778,04	1 064 627,79	1 024 395,64

3.3 Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2019 – 30.09.2019	01.01.2018 – 30.09.2018
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)	53 772 751,91	52 595 443,62
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	53 772 751,91	52 595 443,62

3.4 Skrócone dane rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.07.2019 - 30.09.2019	01.07.2018 - 30.09.2018	01.01.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	66 074,12	98 778,04	1 064 627,79	1 024 395,64
II	Korekty razem	1 872 973,33	1 487 464,87	1 660 670,15	697 950,12
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 939 047,45	1 586 242,91	2 725 297,94	1 722 345,76
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	175 615,20	2 153 985,01	2 199 740,79	2 298 664,27
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(175 615,20)	(2 153 985,01)	(2 199 740,79)	(3 298 664,27)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	5 009 436,98	(1 676 855,79)	8 312 683,19	4 831 208,03
II	Wydatki	6 689 970,59	(2 332 037,10)	8 687 622,26	3 137 640,25
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 680 533,61)	655 181,31	(374 939,07)	1 693 567,78
D	Przepływy pieniężne netto razem	82 898,64	87 439,21	150 618,08	117 249,27
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	82 898,64	87 439,21	150 618,08	117 249,27
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 128 618,42	1 063 625,10	1 060 898,98	1 033 815,04
G	Środki pieniężne na koniec okresu	1 211 517,06	1 151 064,31	1 211 517,06	1 151 064,31

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 stycznia 2019 roku do 30 września 2019 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 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 III kwartale 2019 r. wyniosły 9.189,9 tys. PLN i były o ponad 22% wyższe od przychodów uzyskanych w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Zysk brutto w III kwartale 2019 r. zamknął się kwotą 81,5 tys. PLN, a zysk netto wyniósł 66,0 tys. PLN. Spółka III kwartał 2019 r. zamknęła wynikami w zakresie przychodów ze sprzedaży w wysokości 35.825,7 tys. PLN, zysku brutto, który wyniósł 1.314,3 tys. PLN oraz zyskiem netto w kwocie 1.064,6 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 – 30.09.2019	01.01.2018 – 30.09.2018
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	(353,05)	(7 503,39)
Zysk (strata) netto	(353,05)	(7 503,39)
Kapitał własny	1 176 909,68	1 179 932,69
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 30.09.2019 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 III 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