

RAPORT ROCZNY

ZA ROK OBROTOWY 2019

BIOGENED S.A.

Spis treści:

- I. Pismo Zarządu.
- II. Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019 wraz z danymi porównywalnymi.
- III. Wybrane dane finansowe spółki zależnej nieobjętej konsolidacją zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019 wraz z danymi porównywalnymi.
- IV. Roczne zbadane sprawozdanie finansowe.
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
Bilans na dzień 31.12.2019r. wraz z danymi porównywalnymi.
Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. wraz z danymi porównywalnymi.
Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. wraz z danymi porównywalnymi.
Zestawienie zmian w kapitale własnym w okresie od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. wraz z danymi porównywalnymi.
Dodatkowe informacje i objaśnienia.
- V. Sprawozdanie Zarządu z działalności Biogened SA w roku obrotowym 2019.
Informacje na temat czynników ryzyka związanych z działalnością gospodarczą Biogened SA.
Informacja o stosowaniu przez Spółkę zasad dobrych praktyk
- VI. Oświadczenia Zarządu.
- VII. Sprawozdanie Niezależnego Biegłego Rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego Biogened SA za rok obrotowy 2019.

I. Pismo Zarządu Spółki BIOGENED S.A. do Akcjonariuszy

Szanowni Państwo,

Przedstawiamy Raport Roczny Spółki BIOGENED S.A. za rok 2019.

Miniony rok upłynął pod znakiem realizacji założonych planów i zamierzeń. W 2019 roku Spółka kontynuowała prace nad nowymi produktami, rozwijała sprzedaż, prowadziła działalność inwestycyjną.

Produkty marki Dermedic cieszyły się uznaniem nabywców w kraju i zagranicą, zdobywając prestiżowe tytuły:

Mielarny płyn dwufazowy Hydrain3 Hialuro – Glammies 2019 „Glamour”

Serum stymulujące wzrost i odrost włosów Capilarte – Love Cosmetic Awards 2019 „wirtualnekosmetyki.pl”

Spray ochronny SPF 50+ Sunbrella – Produkt Roku 2019 Women’s Health

Melumin - Doskonałość roku 2019, „Twój Styl”

Matujący krem nawilżający NORMACNE – Top Avanti 2019

Żel pod prysznic Linum Emolient – Super Produkt Świata Kobiety 2019

Przed Spółką nowy rok. Rok pełen wyzwań i nowej sytuacji na rynku, spowodowanej epidemią koronawirusa. Trudno do końca przewidzieć następstwa wynikające z ograniczeń spowodowanych pandemią na procesy biznesowe zachodzące w gospodarce światowej, krajowej i w Spółce. Zarząd na bieżąco więc monitoruje sytuację i podejmuje wszelkie działania mające na celu zminimalizowanie ewentualnych negatywnych skutków.

Pragniemy podziękować Państwu za wsparcie i zaufanie, dzięki którym sukcesywnie realizujemy zamierzone cele biznesowe. Czynimy wszystko, by kontynuować obronę strategię Spółki i utrzymać jej pozycję na rynku.

Dziękujemy Akcjonariuszom, Pracownikom i Partnerom Biznesowym.

Zapraszamy do zapoznania się z Raportem Roczny Spółki BIOGENED S.A. za rok 2019.

Zarząd Spółki

Prezes Zarządu

Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu

Barbara Biegańska

II. Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019 wraz z danymi porównywalnymi.

Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	01.01.2019	01.01.2018	01.01.2019	01.01.2018
	- 31.12.2019	- 31.12.2018	- 31.12.2019	- 31.12.2018
Przychody ze sprzedaży	46 631 971,83	40 240 053,28	10 950 328,01	9 358 151,93
Zysk (strata) ze sprzedaży	3 704 462,44	3 505 774,59	869 898,42	815 296,42
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 235 316,67	3 118 289,50	759 731,52	725 183,60
Zysk (strata) brutto	1 812 459,54	1 823 822,14	425 609,85	424 144,68
Zysk (strata) netto	1 271 654,54	1 137 076,14	298 615,60	264 436,31
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 540 673,42	3 699 432,92	1 301 085,69	860 333,24
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 666 612,41	-4 123 715,52	-861 010,31	-959 003,61
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 733 935,49	451 366,54	-407 170,48	104 968,96
Przepływy pieniężne netto razem	140 125,52	27 083,94	32 904,90	6 298,59
Aktywa trwałe	38 499 336,18	39 271 242,99	9 040 586,16	9 132 847,21
Aktywa obrotowe	46 192 111,09	43 326 392,25	10 847 037,95	10 075 905,17
Należności długoterminowe	1 324 167,76	1 325 531,97	310 946,99	308 263,25
Należności krótkoterminowe	20 023 593,91	17 386 051,74	4 702 029,80	4 043 267,85
Kapitał własny	53 979 778,66	52 708 124,12	12 675 772,84	12 257 703,28
Kapitał podstawowy	24 563 190,00	24 563 190,00	5 768 038,04	5 712 369,77
Zobowiązania krótkoterminowe	22 901 897,62	20 560 684,94	5 377 925,94	4 781 554,64
Zobowiązania długoterminowe	5 856 334,97	7 643 662,71	1 375 210,75	1 777 595,98

Sposób przeliczenia wybranych danych na walutę EURO:

Wybrane dane finansowe zostały przeliczone wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy

31.12.2019r. = 4,2585 PLN

31.12.2018r. = 4,3000 PLN

III. Wybrane dane finansowe spółki zależnej nieobjętej konsolidacją zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019 wraz z danymi porównywalnymi

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.

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.

Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	01.01.2019	01.01.2018	01.01.2019	01.01.2018
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	-1 905,50	-10 173,35	-447,45	-2 365,90
Zysk (strata) netto	-1 905,50	-10 173,35	-447,45	-2 365,90
Kapitał własny	1 175 357,23	1 177 262,73	276 002,64	273 782,03
Kapitał podstawowy	50 000,00	50 000,00	11 741,22	11 627,91

Sposób przeliczenia wybranych danych na walutę EURO:

Wybrane dane finansowe zostały przeliczone wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy

31.12.2019r. = 4,2585 PLN

31.12.2018r. = 4,3000 PLN

IV. Roczne zbadane sprawozdanie finansowe za rok 2019.

BIOGENED S.A.
91-342 ŁÓDŹ UL. POJEZIERSKA 99

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2019 rok

1. Dane jednostki:

Nazwa: **BIOGENED Spółka Akcyjna**

Siedziba: **ul. Pojezierska 99, 91-342 Łódź**

Podstawowy przedmiot działalności: produkcja wyrobów kosmetycznych i toaletowych

Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego
Rejestru Sądowego KRS 0000273505

NIP 947-18-56-923

REGON 472338733

2. Czas trwania spółki jest nieograniczony.

3. W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

4. Spółka jest jednostką dominującą.

5. Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku oraz dane porównywalne obejmujące poprzedni rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku.

6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości i nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń jej kontynuowania w dającej się przewidzieć przyszłości.

7. Przyjęte zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe za rok 2019 sporządzone jest zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z zasadą ciągłości:

a) 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. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz wartości niematerialnej i prawnej

Środki trwałe niskocenne oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł umarzone 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.

b) Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości kosztów pozostających w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

c) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się w cenach nabycia – materiały i towary, a wyroby gotowe w cenach ewidencyjnych z uwzględnieniem różnic między tymi cenami a rzeczywistym kosztem wytworzenia. Produkcję w toku wycenia się na poziomie kosztów materiałów bezpośrednich i kosztów wytworzenia.

Ewidencję analityczną rzeczowych składników majątku obrotowego stanowi ewidencja ilościowo-wartościowa, w której ujmuje się obroty i stany dla każdego składnika w jednostkach naturalnych i pieniężnych – w zakresie dotyczącym grup składników majątkowych: materiały, produkcja w toku, towary, wyroby gotowe.

Rozchód wycenia się w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

d) Należności wycenia się według kwot wymagających zapłaty po uwzględnieniu dokonanego odpisu aktualizującego ich wartość.

e) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

f) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą aktywowanych kosztów okresów.

Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów i wynosi od 24 do 120 miesięcy.

g) Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

h) Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

i) Udziały w innych jednostkach wycenia się według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- j) Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy.
8. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.
9. W roku 2019 nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.
10. W sprawozdaniu finansowym za 2019 rok nie występują zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, brak również znaczących zdarzeń, które nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu

Łódź dnia 08.05.2020 r.

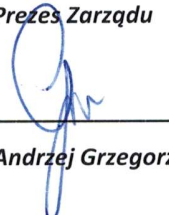
BIOGENED S.A.

Główny Księgowy



Dorota Skorupa

Prezes Zarządu



Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu



Barbara Biegańska

BIOGENED S.A.
 91-342 ŁÓDŹ UL. POJEZIERSKA 99

BILANS sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Lp.	AKTYWA	Stan na (zł)	
		31.12.2019	31.12.2018
A.	AKTYWA TRWAŁE	38 499 336,18	39 271 242,99
I.	Wartości niematerialne i prawne	13 810 568,03	15 305 362,93
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	191 302,82	271 271,30
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	13 619 265,21	14 191 949,37
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	842 142,26
II.	Rzeczowy aktywa trwałe	14 559 780,31	13 713 380,76
1.	Środki trwałe	14 087 697,12	11 031 622,11
	1. Grunty własne (w tym prawo wieczystego gruntu)	920 750,00	920 750,00
	2. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 646 771,82	7 155 126,54
	3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 020 257,67	773 210,84
	4. Środki transportu	1 744 487,75	1 967 230,71
	5. Pozostałe środki trwałe	755 429,88	215 304,02
2.	Środki trwałe w budowie	349 164,67	752 525,33
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	122 918,52	1 929 233,32
III.	Należności długoterminowe	1 324 167,76	1 325 531,97
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 160 000,00	1 160 000,00
3.	Od pozostałych jednostek	164 167,76	165 531,97
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	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
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3 000 000,00	3 000 000,00
	- udziały lub akcje	3 000 000,00	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	5 804 820,08	5 926 967,33
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 804 820,08	5 926 967,33
B.	AKTYWA OBROTOWE	46 192 111,09	43 326 392,25
I.	Zapasy	12 156 134,67	12 149 491,17
1.	Materialy	2 767 127,08	3 270 170,83
2.	Półprodukty i produkty w toku	475 995,06	460 336,24
3.	Produkty gotowe	8 538 673,82	8 219 472,69
4.	Towary	0,00	10 194,61
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	374 338,71	189 316,80
II.	Należności krótkoterminowe	20 023 593,91	17 386 051,74
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
	1a. do 12 miesięcy	0,00	0,00
	1b. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00

2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5 700 000,00	5 700 000,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 700 000,00	5 700 000,00
	1a. do 12 miesięcy	0,00	0,00
	1b. powyżej 12 miesięcy	5 700 000,00	5 700 000,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	14 323 593,91	11 686 051,74
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 860 641,84	11 048 517,37
	1a. do 12 miesięcy	13 860 641,84	11 048 517,37
	1b. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	61 134,12	225 223,55
	c) inne	401 817,95	412 310,82
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 201 024,50	1 060 898,98
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 201 024,50	1 060 898,98
	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) 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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne - inne aktywa finansowe	1 201 024,50	1 060 898,98
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 201 024,50	1 060 898,98
	- 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	12 811 358,01	12 729 950,36
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Suma aktywów		84 691 447,27	82 597 635,24
PASYWA		31.12.2019	31.12.2018
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	53 979 778,66	52 708 124,12
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 563 190,00	24 563 190,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	27 610 521,91	26 473 445,77
	- nadwyżka wartości sprzedaży nad wartość nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	346 695,00	346 695,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	187 717,21	187 717,21
VI.	Zysk (strata) netto	1 271 654,54	1 137 076,14
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	30 711 668,61	29 889 511,12
I.	Rezerwy na zobowiązania	837 113,00	952 143,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	837 113,00	952 143,00
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
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 856 334,97	7 643 662,71
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	5 856 334,97	7 643 662,71
	a) Kredyty i pożyczki	5 334 532,60	1 980 000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 000 000,00
	c) inne	521 802,37	663 662,71
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00

III. Zobowiązania krótkoterminowe	22 901 897,62	20 560 684,94
1. Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1a. do 12 miesięcy	0,00	0,00
1b. 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
1a. do 12 miesięcy	0,00	0,00
1b. powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	22 901 897,62	20 559 372,48
a) Kredyty i pożyczki	10 646 756,05	8 995 850,82
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	5 000 000,00
c) Inne zobowiązania finansowe	564 110,14	843 825,83
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	4 912 236,24	3 644 603,80
1d. do 12 miesięcy	4 912 236,24	3 644 603,80
2d. 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	1 209 676,79	1 531 430,53
h) z tytułu wynagrodzeń	532 270,06	512 504,49
i) Inne	36 848,34	31 157,01
4. Fundusze specjalne	0,00	1 312,46
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 116 323,02	733 020,47
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 116 323,02	733 020,47
a) długoterminowa	1 116 323,02	733 020,47
b) krótkoterminowa	0,00	0,00
Suma pasywów	84 691 447,27	82 597 635,24


Łódź, dnia 08.05.2020 r.

Główny Księgowy



Dorota Skorupa

Prezes Zarządu



Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu



Barbara Biegańska

BIOGENED S.A.
 91-342 ŁÓDŹ UL. POJEZIERSKA 99

RACHNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	31.12.2019	31.12.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	46 631 971,83	40 240 053,28
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 631 646,28	40 230 744,89
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	325,55	9 308,39
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 662 004,86	11 054 207,35
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 661 710,54	11 045 056,70
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	294,32	9 150,65
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	31 969 966,97	29 185 845,93
D. Koszty sprzedaży	21 878 430,89	19 522 662,58
E. Koszty ogólnego zarządu	6 387 073,64	6 157 408,76
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	3 704 462,44	3 505 774,59
G. Pozostałe przychody operacyjne	507 397,53	703 984,89
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 296,82	0,00
II. Dotacje	254 664,79	229 378,13
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	250 435,92	474 606,76
H. Pozostałe koszty operacyjne	976 543,30	1 091 469,98
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	112 573,52
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	976 543,30	978 896,46
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	3 235 316,67	3 118 289,50
J. Przychody finansowe	51 333,25	51 979,08
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:	3 037,34	3 077,32
- 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	48 295,91	48 901,76
K. Koszty finansowe	1 474 190,38	1 346 446,44
I. Odsetki, w tym:	1 320 834,63	1 304 660,63
- 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	153 355,75	41 785,81
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	1 812 459,54	1 823 822,14
M. Podatek dochodowy	655 835,00	848 941,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-115 030,00	-162 195,00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 271 654,54	1 137 076,14

 Łódź, dnia 08.05.2020 r.
 BIOGENED S.A.

Główny Księgowy



Dorota Skorupa

Prezes Zarządu



Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu



Barbara Biegańska

BIOGENED S.A.
91-342 ŁÓDŹ UL. POJEZIERSKA 99**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
sporządzony za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

LP	TYTUŁ	31.12.2019	31.12.2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 271 654,54	1 137 076,14
II.	Korekty razem:	4 269 018,88	2 562 356,78
	1. Amortyzacja	4 335 585,64	3 857 872,68
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 317 797,29	1 301 583,31
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-20 577,88	112 573,52
	5. Zmiana stanu rezerw	-115 030,00	-162 195,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-6 643,50	-1 259 459,44
	7. Zmiana stanu należności	-2 636 177,96	-222 570,32
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	971 335,60	646 368,17
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	424 042,15	-1 711 075,99
	10. Inne korekty	-1 312,46	-740,15
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	5 540 673,42	3 699 432,92
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	2 296,82	342 618,36
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 296,82	342 618,36
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	3 668 909,23	4 466 333,88
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 668 909,23	4 466 333,88
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 666 612,41	-4 123 715,52
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	8 312 683,19	4 743 341,51
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	7 732 194,76	3 546 630,25
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	580 488,43	1 196 711,26
II.	Wydatki	10 046 618,68	4 291 974,97
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 726 756,93	1 920 000,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 002 064,46	1 070 391,66
	8. Odsetki	1 317 797,29	1 301 583,31
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 733 935,49	451 366,54
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	140 125,52	27 083,94

E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	140 125,52	27 083,94
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 060 898,98	1 033 815,04
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 201 024,50	1 060 898,98
	- ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Łódź, dnia 08.05.2020 r.
BIOGENED S.A.

Główny Księgowy



.....
Dorota Skorupa

Prezes Zarządu



.....
Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu



.....
Barbara Biegańska

BIOGENED S.A.
91-342 ŁÓDŹ UL. POJEZIERSKA 99

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

sporządzone za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	TYTUŁ	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	52 708 124,12	51 571 047,98
	- 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	52 708 124,12	51 571 047,98
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) zmniejszenia (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	26 473 445,77	24 445 857,24
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 137 076,14	2 027 588,53
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 137 076,14	2 027 588,53
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	1 137 076,14	2 027 588,53
	- podziału zysku (ponad wymagane ustawowo minim. wartości)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	27 610 521,91	26 473 445,77
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) zmniejszenia (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	346 695,00	346 695,00
4.1	Zmiana pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	346 695,00	346 695,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	187 717,21	1 214 149,28
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	187 717,21	1 214 149,28
	- 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	187 717,21	1 214 149,28
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	1 026 432,07
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	187 717,21	187 717,21
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
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (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	187 717,21	187 717,21
6.	Wynik netto	1 271 654,54	1 137 076,14

	a) zysk netto	1 271 654,54	1 137 076,14
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) dpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	53 979 778,66	52 708 124,12
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	53 479 778,66	52 708 124,12

Łódź, dnia 08.05.2020 r.
BIOGENED S.A.

Główny Księgowy



.....
Dorota Skorupa

Prezes Zarządu



.....
Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu



.....
Barbara Biegańska

BIOGENED S.A.
91-342 ŁÓDŹ UL. POJEZIERSKA 99

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2019 rok

1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz inwestycje długoterminowe.

1/ środki trwałe - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Środki trwałe razem	22 431 902,53	4 924 657,20	513 091,29	26 843 468,44
Grunty	920 750,00	0,00	0,00	920 750,00
Budynki i budowle	10 580 012,16	753 871,83	0,00	11 333 883,99
Maszyny i urządzenia	6 305 841,28	2 801 130,87	8 213,85	9 098 758,30
Środki transportu	3 462 961,84	604 905,44	436 538,83	3 631 328,45
Narzędzia	1 162 337,25	764 749,06	68 338,61	1 858 747,70

1/ środki trwałe - umorzenie

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Umorzenie środków trwałych razem	11 400 280,42	1 736 851,28	381 360,38	12 755 771,32
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	3 424 885,62	262 226,55	0,00	3 687 112,17
Maszyny i urządzenia	5 532 630,44	554 084,04	8 213,85	6 078 500,63
Środki transportu	1 495 731,13	695 917,49	304 807,92	1 886 840,70
Narzędzia	947 033,23	224 623,20	68 338,61	1 103 317,82

2/ wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne razem	30 496 160,92	1 946 081,72	842 142,26	31 600 100,38
Koszty zakończonych prac rozwojowych	399 842,78	0,00	0,00	399 842,78
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	29 254 175,88	1 946 081,72	0,00	31 200 257,60
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	842 142,26	0,00	842 142,26	0,00

2/ wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	15 190 797,99	2 598 734,36	0,00	17 789 532,35
Koszty zakończonych prac rozwojowych	128 571,48	79 968,48	0,00	208 539,96
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	15 062 226,51	2 518 765,88	0,00	17 580 992,39
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3/ inwestycje długoterminowe - udziały w spółce Biogalla Sp. z o.o.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto (działka o powierzchni 5.131 m², dla której założono księgę wieczystą KW LD1M/00142915/8):

a) na początek roku -	120 750,00 zł
b) na koniec roku -	120 750,00 zł

3. Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Środki trwale używane na podstawie umów leasingu (zobowiązania wobec leasingodawców):

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Środki trwale razem	1 507 488,54	580 488,43	1 002 064,46	1 085 912,51
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny i urządzenia	308 326,10	2 848,50	154 502,08	156 672,52
Środki transportu	1 199 162,44	577 639,93	847 562,38	929 239,99
Narzędzia	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Kapitał podstawowy

Na kapitał akcyjny wynoszący 24 563 190,00 zł składa się 741 530 akcji serii A o wartości nominalnej 10,00 zł, 300 000 akcji serii B o wartości nominalnej 10,00 zł i 100 000 akcji serii C o wartości nominalnej 10,00 zł, 2 655 akcji serii D o wartości nominalnej 10,00 zł, 167 370 akcji serii E o wartości nominalnej 10,00 zł, 144 764 akcji serii F o wartości nominalnej 10,00 zł, 400 000 akcji serii G o wartości nominalnej 10,00 zł, 400 000 akcji serii H o wartości nominalnej 10,00 zł, 200 000 akcji serii I o wartości nominalnej 10,00 zł. Wszystkie akcje są akcjami zwykłymi na okaziciela.

Na dzień 31.12.2019 r. akcjonariuszami spółki posiadającymi co najmniej 5% głosów byli:

Akcjonariusze	Liczba akcji	Udział w akcjonariacie	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
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%

6. Kapitał zapasowy na dzień 01.01.2019 r. wynosił 26 473 445,77 zł i zwiększył się o kwotę 1 137 076,14 zł w wyniku podziału zysku za rok 2018. Kapitał zapasowy na dzień 31.12.2019 wynosi 27 610 521,91 zł.

7. Kapitał rezerwowy

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Kapitał rezerwowy	346 695,00	0,00	0,00	346 695,00

8. Propozycja podziału zysku - przeznaczenie zysku netto za rok 2019: 771.654,54 zł na zwiększenie kapitału zapasowego i 500.000,00 zł na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy pod warunkiem uzyskania zgody od banków kredytujących działalność.

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty.
Nie występują zobowiązania długoterminowe powyżej 5 lat.

Wyszczególnienie zobowiązań	Razem na:						Z tego zobowiązania z terminem wymagalności:					
	początek roku		koniec roku		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat			
					początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
Zobowiązania długoterminowe	7 643 662,71	5 856 334,97	0,00	0,00	0,00	0,00	7 633 873,81	5 224 944,43	9 788,90	631 390,56	9 788,90	631 390,56
- z tytułu kredytów	1 980 000,00	3 309 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	3 309 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek	0,00	2 025 532,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 142,06	0,00	0,00	0,00	631 390,56
- z tytułu emisji pap.wart.	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu umów leasingu	663 662,71	521 802,37	0,00	0,00	0,00	0,00	653 873,81	521 802,37	9 788,90	0,00	9 788,90	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	20 559 372,48	22 901 897,62	20 559 372,48	22 901 897,62	20 559 372,48	22 901 897,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kredytów	8 995 850,82	10 218 027,79	8 995 850,82	10 218 027,79	8 995 850,82	10 218 027,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek	0,00	428 728,26	0,00	428 728,26	0,00	428 728,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu emisji pap.wart.	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw, robót i usług	3 644 603,80	4 912 236,24	3 644 603,80	4 912 236,24	3 644 603,80	4 912 236,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu odsetek od kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	512 504,49	532 270,06	512 504,49	532 270,06	512 504,49	532 270,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu ubezpieczeń społ.	450 670,91	448 272,56	450 670,91	448 272,56	450 670,91	448 272,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków	1 080 759,62	761 404,23	1 080 759,62	761 404,23	1 080 759,62	761 404,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wobec wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	874 982,84	600 958,48	874 982,84	600 958,48	874 982,84	600 958,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem zobowiązania	28 203 035,19	28 758 232,59	20 559 372,48	22 901 897,62	20 559 372,48	22 901 897,62	7 633 873,81	5 224 944,43	9 788,90	631 390,56	9 788,90	631 390,56

10. Informacje o stanie rezerw:

Rodzaje rezerw:	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Na odroczony podatek dochodowy	952 143,00	0,00	115 030,00	837 113,00

Spółka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze zgodnie z art.35d ustawy o rachunkowości z uwagi na ich nieistotność. Wypłacane są w wysokości określonej przepisami Kodeksu Pracy.

11. Informacja o stanie zobowiązań z tytułu leasingu finansowego.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania długoterminowe	663 662,71	521 802,37
Zobowiązania krótkoterminowe	843 825,83	564 110,14
Razem	1 507 488,54	1 085 912,51

12. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej	18 656 917,69	18 616 178,09
Inne czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów	733 020,47	1 116 323,02

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują na dzień 31.12.2019 roku następujące pozycje:

I. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 804 820,08
1/ budowa zespołu sprzedażowego	324 816,26
2/ kampania medialna	2 297 475,61
3/ nowe wdrożenia	1 314 359,46
4/ pozostałe wydatki dotyczące przyszłych okresów	1 868 168,75
II. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 811 358,01
1/ nowe wdrożenia	1 777 310,94
2/ program rozwoju eksportu	4 757 541,75
3/ upublicznienie spółki	10 000,00
4/ budowa zespołu sprzedażowego	1 342 046,44
5/ pozostałe wydatki dotyczące przyszłych okresów	4 924 458,88
Razem rozliczenia międzyokresowe kosztów:	18 616 178,09

Przychody przyszłych okresów obejmują na dzień 31.12.2019 roku następujące wybrane pozycje:

1. Kwoty otrzymanych dotacji:

a/ z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na projekt "Dywersyfikacja kanałów komunikacji firmy Biogened w oparciu o e-platformę".	64 319,82
b/ z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na projekt "Optymalizacja współpracy Biogened z partnerem biznesowym w oparciu o elektroniczny system wymiany informacji B2B".	71 369,32
c/ z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na projekt "Zakup infrastruktury produkcyjnej w celu wdrożenia na rynek własnych badań z wykorzystaniem estrów etylowych omega 3,6 w kosmetyce"	980 633,88

Razem przychody przyszłych okresów: **1 116 323,02**

13. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki.

a/ kredyty bankowe:

Bank	Forma zabezpieczenia	Stan kredytów na początek roku	Stan kredytów na koniec roku
Santander Bank S.A., Bank Millennium S.A.	hipoteka, zapasy, należności	10 975 850,82	13 527 027,79

b/ zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy - nie występują

14. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów

Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	Sprzedaż krajowa	Sprzedaż na eksport	Razem sprzedaż
Razem przychody ze sprzedaży netto:	39 564 136,37	7 067 509,91	46 631 646,28
1/ Produktów	39 533 301,62	7 067 509,91	46 600 811,53
2/ Usług	30 834,75	0,00	30 834,75
3/ Towarów	0,00	0,00	0,00

15. Nie występują nie planowane odpisy amortyzacyjne

16. Wysokość odpisu aktualizującego wartość zapasów tzw. ostrożna wycena na dzień 31.12.2019 roku - nie występuje

17. Nie zaniechano żadnej działalności zarówno w roku obrotowym jak również nie podejmowano decyzji dotyczących zaniechania jakiejkolwiek działalności w roku następnym. Brak zatem przychodów, kosztów i wyników zaniechanej działalności.

18. Ustalenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych.

Wyszczególnienie	Kwota w zł
1) Zysk brutto	1 812 459,54
2) Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 294 558,41
a/ różnica między amortyzacją podatkową a ustawową	1 619 680,79
b/ koszty reprezentacji	173 461,11
c/ składki na rzecz organizacji	10 124,75
d/odsetki od kredytów za XII'2019 zapłacone w I'2020	0,00
e/ darowizny	120 797,46
f/ utworzone rezerwy na należności i zobowiązania	0,00
g/ wysokość odpisu aktualizującego wartość zapasów w 2019 r.	0,00
h/ odsetki na rzecz budżetu	843,63
i/ umorzone wierzytelności	0,00
j/ raty leasingu operacyjnego śr. trwałych przyjętych do ewidencji	-1 394 773,79
k/ różnice kursowe	45 323,33
l/ odsetki od zobowiązań za 2018 r. naliczone, płatne w roku 2019	0,00
m/ wynagrodzenia za 2019 r. wypłacone w 2020 r.	0,00
n/ składki do ZUS w części finansowanej przez płatnika	18 885,19
o/ odpis aktualizujący za rok 2019	0,00
p/ składki na rzecz PFRON	183 425,00
r/ inne	516 790,94
3) Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	264 528,13
4) Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	3 848,88
5) Pokrywane straty z lat ubiegłych	0,00
6) Ulgi inwestycyjne	0,00
7) Pozostałe korekty	0,00
8) Rozwiązanie rezerwy	-605 424,42
9) Odliczenia od dochodu	0,00
10) Podstawa opodatkowania	2 846 338,70
a) do podatku dochodowego z zysku brutto 2019r.	3 451 763,12
c) do podatku dochodowego stanowiącego rezerwę	-605 424,42
11) Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie	655 835,00
12) Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	-115 030,00
13) Zysk netto	1 271 654,54

19. Informacja o kosztach rodzajowych

Wyszczególnienie kosztów	Koszty według rodzajów za rok:	
	2018	2019
Razem koszty	41 902 778,57	45 028 203,38
1/ zużycie materiałów i energii	10 679 828,79	12 830 988,67
2/ usługi obce	12 030 959,54	11 623 144,71
3/ podatki i opłaty	659 827,56	729 971,48
4/ wynagrodzenia	9 206 128,58	9 943 333,14
5/ świadczenia na rzecz pracowników	1 990 349,65	2 253 696,34
6/ amortyzacja	3 857 872,68	4 335 585,64
7/ pozostałe koszty	3 477 811,77	3 311 483,40

20. Zestawienie stanu inwestycji rozpoczętych

Wyszczególnienie inwestycji rozpoczętych	Koszty inwestycji	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Razem	2 681 758,65	472 083,19
Nakłady na budynki i budowle	726 145,56	348 207,99
Nakłady na maszyny i urządzenia	26 379,77	956,68
Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 929 233,32	122 918,52

21. Rachunek zysków i strat zawiera podatek dochodowy:

1/ naliczony za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 r.	655 835,00 zł
2/ odroczonego podatku dochodowego	115 030,00 zł

22. Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych przyjęto następujące kursy:

Waluta	Zastosowane kursy	
	31.12.2018	31.12.2019
EUR	4,3000	4,2585
USD	3,7597	3,7977
DKK	0,5759	0,5700
GBP	4,7895	4,9971
CZK	0,1673	0,1676
SGD	2,7599	2,8223
SEK	0,4201	0,4073

23. Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na:	
	Początek roku	Koniec roku
Środki pieniężne	1 060 898,98	1 201 024,50
1/ środki pieniężne w kasie	8 725,52	10 834,48
2/ środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 052 173,46	1 189 141,66
3/ środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	0,00	1 048,36
4/ pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00
5/ krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00

24. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	5 540 673,42
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-3 666 612,41
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	<u>-1 733 935,49</u>
Przepływy pieniężne netto	140 125,52

25. Informacja o odpisach na należności

Odpis:	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Na należności	-867 160,50	0,00	0,00	-867 160,50

26. Struktura zapasów

Wyszczególnienie	Stan na:	
	Początek roku	Koniec roku
Zapasy razem	11 960 174,37	11 781 795,96
1/ Materiały	3 270 170,83	2 767 127,08
2/ Produkcja w toku	460 336,24	475 995,06
3/ Wyroby gotowe	8 219 472,69	8 538 673,82
4/ Towary	10 194,61	0,00

27. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych (przeciętna liczba zatrudnionych)

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	Za rok poprzedni	Za rok obrotowy
Zatrudnienie razem	154	160
1/ pracownicy na stanowiskach produkcyjnych	48	51
2/ pracownicy sprzedaży	75	76
3/ dział zapewnienia jakości i rejestracji	10	11
4/ pozostali pracownicy	21	22

28. Wynagrodzenia i nagrody wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej

Wyszczególnienie	W roku	
	2018	2019
1/ wypłacone organom nadzorującym	0,00	0,00
2/ wypłacone organom zarządzającym	314 037,64	314 234,61

29. W roku 2019 nie udzielano pożyczek członkom Zarządu i członkom Rady Nadzorczej.

30. W roku 2019 występowały transakcje na warunkach rynkowych z członkami Zarządu i Rady Nadzorczej, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z członkami organów statutowych spółki lub spółkami, w których członkowie tych organów są znaczącymi udziałowcami lub akcjonariuszami.

31. Należne wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy obejmujące obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania - 14 500 zł netto.

32. Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia podlegające konsolidacji.

33. Nie wystąpiły transakcje ze stronami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe.

34. Sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku oraz dane porównywalne obejmujące poprzedni rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku.

35. W roku 2019 nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

36. W sprawozdaniu finansowym za 2019 rok nie występują zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, brak również znaczących zdarzeń, które nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu.

37. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, kryzys spowodowany pandemią wirusa COVID-19 nie spowodował istotnych zmian w sytuacji finansowej spółki. Nie występuje zagrożenie dla kontynuacji działalności gospodarczej.

38. Na dzień bilansowy spółka posiada udziały w Biogalla Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000315509, w której posiada 500 udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy udział, tj. o łącznej wartości nominalnej 50.000 zł co stanowi 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki. Spółka nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych na podstawie art. 58 ust.1 ustawy o rachunkowości.

Główny Księgowy



Dorota Skorupa

Prezes Zarządu



Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu



Barbara Biegańska

**V. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI BIOGENED S.A. W 2019 ROKU**

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI BIOGENED S.A. W 2019 ROKU**

Sprawozdanie z działalności jednostki w roku obrotowym

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania z działalności jednostki w roku obrotowym, obejmującego istotne informacje o stanie majątkowym i sytuacji finansowej, w tym ocenę uzyskiwanych efektów oraz wskazanie czynników ryzyka i opis zagrożeń.

Sprawozdanie z działalności jednostki obejmuje następujące części:

1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.
2. Przewidywany rozwój jednostki.
3. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.
4. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa.
5. Akcje własne.
6. Oddziały i zakłady jednostki.
7. Instrumenty finansowe.
8. Informacja na temat stosowania zasad ładu korporacyjnego.

BIOGENED SPÓŁKA AKCYJNA

Prezes Zarządu

Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu

Barbara Biegańska

I. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Informacje ogólne o Spółce

Biogened S.A. to polska firma produkcyjna i dystrybucyjna o korzeniach farmaceutycznych, z ponad 70-letnią praktyką rynkową. Priorytetem firmy są działania w zakresie rozwoju marki DERMEDIC.

Wizytówka Spółki

Nazwa:	BIOGENED S.A.
Przedmiot działalności:	produkcja wyrobów kosmetycznych i toaletowych
PKD	20.42.Z
Forma prawna przedsiębiorstwa:	Spółka Akcyjna
Organ rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000273505
NIP:	947-18-56-923
REGON:	472338733
Adres:	ul. Pojezierska 99, 91-342 Łódź
Adres strony internetowej:	www.biogened.pl
Adres poczty elektronicznej:	manager@biogened.pl
Kapitał zakładowy:	24 563 190,00 zł

Zarząd

Na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu wchodzi:

Andrzej Grzegorzewski – Prezes Zarządu

Barbara Biegańska – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

Urszula Grzegorzewska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Sylwia Grzegorzewska,

Sebastian Kostecki,

Anna Kowalska,

Elżbieta Mikołajczak,

Marek Mikołajczak,
Andrzej Możyszek.

Akcjonariat

Zgodnie z posiadanymi przez Spółkę zawiadomieniami na podstawie art. 160 ust. 1 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (tekst jedn. Dz.U. z 2020 r., poz. 89) oraz art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego obrotu oraz o spółkach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2019 r., poz. 623), na dzień 31.12.2019 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu, lista akcjonariuszy posiadających powyżej 5% akcji BIOGENED S.A. przedstawia się w następujący sposób:

Akcjonariat na dzień 31 grudnia 2019 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów na WZA	Udział w głosach na WZA
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%

II. Przewidywany rozwój Spółki BIOGENED S.A.

Celem strategicznym Spółki jest utrzymanie znaczącej pozycji wśród producentów w sprzedaży dermokosmetyków na rynku polskim oraz dążenie by marka Dermedic nadal była liderem w kilku kategoriach rynkowych na rynku dermokosmetycznym.

Celem krótkoterminowym Spółki jest prowadzenie działalności bez zakłóceń pomimo pandemii wirusa COVID-19 w Polsce i na świecie.

III. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.

Dermedic to marka dermokosmetyków stworzona i rozwijana w oparciu o doświadczenia dermatologów, kosmetologów i biotechnologów. Przy opracowywaniu receptur produktów

dermokosmetycznych, Spółka wykorzystuje najnowsze światowe trendy, regularnie prowadzi badania naukowe nad innowacyjnością produktów, dzięki czemu dermokosmetyki Dermedic zawierają unikalne kompozycje składników aktywnych, działających na skórę wrażliwą. Kompleksowość badań zapewnia niezależne laboratorium badawcze gwarantujące jakość i bezpieczeństwo preparatów, a liczne testy kliniczne i konsumenckie potwierdzają skuteczność produktów marki Dermedic.

IV. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa.

Wartość majątku Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosiła 84 691 447,27 PLN. Majątek ten uległ zwiększeniu w roku 2019, w stosunku do roku 2018 o 2,54%. W 63,74% sfinansowany był kapitałami własnymi. 36,26% wartości majątku Spółki finansowały środki obce (kredyty bankowe, pożyczki, obligacje i inne zobowiązania). Stanowiły one łącznie kwotę 30 711 668,61 PLN. Spółka w 2019 roku uzyskała przychody ze sprzedaży w wysokości 46 631 971,83 PLN, zysk brutto na poziomie 1 812 459,54 PLN oraz zysk netto w kwocie 1 271 654,54 PLN.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania sytuacja finansowa Spółki nie uległa istotnym zmianom. W znaczący sposób nie odnotowano wpływu pandemii wirusa COVID-19 na poziom produkcji, sprzedaży lub łańcuch dostaw. Trudno jednak przewidzieć następstwa kryzysu gospodarczego, wynikającego z ograniczeń spowodowanych pandemią na procesy biznesowe zachodzące w Spółce. Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje sytuację i podejmuje wszelkie działania mające na celu zminimalizowanie ewentualnych negatywnych skutków.

Pozostałe czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki:

1. Ryzyko związane z otoczeniem makroekonomicznym.

Przychody Spółki realizowane są zależne od czynników makroekonomicznych charakteryzujących gospodarkę. Ewentualna zmiana sytuacji makroekonomicznej, w tym w szczególności zmiana dynamiki PKB, stopy inflacji, poziomu deficytu budżetowego, poziomu stóp procentowych i stopy bezrobocia oraz niestabilność polskiej waluty mogą wpływać na realizację założonych przez Spółkę celów strategicznych oraz na osiągnięte wyniki finansowe.

2. Ryzyko związane z działalnością podmiotów konkurencyjnych.

Sektory gospodarki, na których działa Spółka, charakteryzują się zarówno relatywnie wysokimi marżami, jak i dużym potencjałem wzrostu. Na rynku zaobserwować można silną konkurencję, tak pośród przedsiębiorstw krajowych, jak i zagranicznych. Nie można wykluczyć pojawienia się nowych produktów, czy też zmiany strategii marketingowej już istniejących, które dotychczas nie zaliczały się do konkurencji bezpośredniej. Ryzyko nasilenia się konkurencji występuje zarówno ze strony podmiotów krajowych, jak i zagranicznych. Taka sytuacja mogłaby spowodować pogorszenie przychodów ze sprzedaży i udziału Spółki w rynku, czy też osiągniętej rentowności.

3. Ryzyko związane z tendencjami na rynku dermokosmetyków.

Działalność Spółki wymaga znacznej elastyczności w dostosowywaniu się do potrzeb rynkowych oraz aktualnie panujących na nim tendencji. Każda seria dermokosmetyków wprowadzanych na rynek musi być bardzo starannie przygotowana i połączona z przeprowadzeniem właściwej kampanii

marketingowej. Istnieje potencjalne ryzyko, iż podejmowane przez Spółkę działania marketingowe nie będą równie skuteczne, co działania podejmowane przez podmioty konkurencyjne.

4. Ryzyko związane ze zmiennością otoczenia prawnego.

Przepisy prawa w Polsce ulegają dość częstym zmianom. Zmieniają się także interpretacje prawa oraz praktyka jego stosowania. Normy prawne mogą podlegać zmianom na korzyść przedsiębiorców, lecz mogą także powodować negatywne skutki. Ewoluuje normy prawne, a także odmienne ich interpretacje, zwłaszcza w odniesieniu do prawa podatkowego, norm regulujących prowadzenie działalności gospodarczej, prawa pracy i ubezpieczeń społecznych, czy też regulacji z zakresu papierów wartościowych, mogą wywołać negatywne konsekwencje dla Spółki. Szczególnie częste i niebezpieczne są zmiany interpretacyjne przepisów podatkowych. Brak jest jednolitości w praktyce organów skarbowych i orzecznictwie sądowym w sferze opodatkowania.

Badając pozycję spółki na rynku oraz jej wewnętrzną sytuację finansową, nie występuje zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

V. Akcje własne.

W roku 2019 Spółka nie nabywała oraz nie zbywała akcji własnych.

VI. Oddziały i zakłady jednostki.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie posiadała oddziałów (zakładów).

VII. Instrumenty finansowe.

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń ryzyka.

VIII. Informacja na temat stosowania zasad ładu korporacyjnego.

Zasady ładu korporacyjnego określone są w załączniku nr 1.

Łódź, 8 maja 2020r.

BIOGENED SPÓŁKA AKCYJNA

Prezes Zarządu

Andrzej Grzegorzewski



Wiceprezes Zarządu



Barbara Biegańska

Załącznik nr 1 do
Sprawozdania z działalności

VIII. Informacja na temat stosowania zasad ładu korporacyjnego.

Oświadczenie Biogened S.A. w przedmiocie przestrzegania przez spółkę zawartych w załączniku nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008 r. „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect”, zmienionych Uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmiany dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

L.p	Zasada	Tak/Nie/ Nie dotyczy	Komentarz
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK	Spółka stosuje wszystkie zapisy tego punktu z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia przez Internet, rejestracji przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. W ocenie Zarządu koszty związane z techniczną obsługą transmisji oraz rejestracji posiedzeń walnego zgromadzenia przez Internet są niewspółmierne do ewentualnych korzyści z tego wynikających
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:		
	3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	
	3.2. opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	

3.3. opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	
3.4. życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
3.5. powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	
3.6. dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
3.7. zarys planów strategicznych spółki,	TAK	
3.8. opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	NIE	Oprócz prognozy za 2011 rok opublikowanej w Dokumencie Informacyjnym, Zarząd Spółki nie podjął decyzji o opublikowaniu prognoz na lata następne, choć nie wyklucza tego w przyszłości.
3.9. strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	
3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
3.11. (skreślony)		
3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	

3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	Daty ewentualnych spotkań i konferencji prasowych zostaną zamieszczone na stronie internetowej w momencie podjęcia decyzji o ich organizacji.
3.14. informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	Informacje na temat zdarzeń korporacyjnych zamieszczane będą zgodnie z zaleceniami począwszy od pierwszego zaistniałego zdarzenia korporacyjnego.
3.15. (skreślony)		
3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK	Spółka zachęca wszystkich akcjonariuszy do aktywnego udziału w obradach walnego zgromadzenia i samodzielnego zadawania pytań i wysłuchiwanie odpowiedzi.
3.17. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	
3.18. informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	TAK	
3.19. informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	
3.20. Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	

	3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	TAK	
	3.22. (skreślony)		
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową w języku polskim. Zarówno raporty bieżące jak i okresowe zamieszczane są na stronie niezwłocznie w tym samym języku.
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .	TAK	Wszystkie stosowne informacje niezbędne dla inwestorów indywidualnych zamieszczane będą na stronie internetowej Spółki www.biogened.pl w zakładce „INWESTOR”. Spółka nie wyklucza jednak możliwości wykorzystywania indywidualnej sekcji relacji inwestorskich znajdującej się na stronie www.gpwinfostrefa.pl w przyszłości.

6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	TAK	
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	TAK	
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym: 9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
	9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	NIE	Z uwagi na poufność danych i tajemnicę handlową Spółka nie przekazuje informacji na ten temat.
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	


11.	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	TAK	Emitent przy współpracy z Autoryzowanym Doradcą będzie organizować spotkania z inwestorami, analitykami i mediami tak często, jak będzie to możliwe i niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Spółki. Spółka nie wyklucza zmiany swojego stanowiska odnośnie stosowania tej zasady w przyszłości.
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
13a.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	TAK	

14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK	
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	TAK	
16.	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. 	NIE	W chwili obecnej zasada publikacji raportów miesięcznych nie jest stosowana przez Emitenta. Z uwagi na fakt, iż publikowane raporty bieżące i okresowe zapewniają akcjonariuszom oraz inwestorom dostęp do kompletnych i wystarczających informacji dających pełny obraz sytuacji Spółki, Zarząd emitenta nie widzi w chwili obecnej konieczności publikacji raportów miesięcznych.
16a.	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	

VI. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Zarząd Spółki oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2019 i dane porównywalne za rok obrotowy 2018 sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Biogened S.A. oraz jej wynik finansowy, a także Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2019 zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

W imieniu Zarządu Spółki:


Prezes Zarządu

Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu

Barbara Biegańska

Zarząd Spółki oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, tj. Kancelaria Biegłych Rewidentów Barbara Kumor i Wspólnicy Spółka z o.o. z siedzibą w Łodzi przy ulicy Kilińskiego 246 lok. 1, wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem wpisu na listę Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego pod nr 4009, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Biogened S.A. za rok obrotowy 2019, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Ponadto Zarząd oświadcza, iż biegły rewident dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego.

W imieniu Zarządu Spółki:

Prezes Zarządu

Andrzej Grzegorzewski

Wiceprezes Zarządu

Barbara Biegańska

**VII. SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO BIOGENED SA ZA ROK
OBROTOWY 2019**

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania

Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej BIOGENED SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego BIOGENED SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Łodzi (91-342), ul. Pojezierska 99 („Spółka”), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 2019-12-31 r. oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 2019-01-01 do 2019-12-31 oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 2019-12-31 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” - Dz. U. z 2019 r., poz. 351 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Biogened SA przepisami prawa oraz statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów („KSB”) a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich i nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” - Dz.U. z 2019 r. poz. 1421). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Firma audytorska wpisana na listę Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego pod nr 4009.

Jesteśmy niezależni od Spółki Biogened SA zgodnie z Kodeksem etyki zawodowych księgowych Międzynarodowej Federacji Księgowych („Kodeks IFAC”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 2042/38/2018 z dnia 13 marca 2018 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IFAC. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Kluczowe sprawy badania

Kluczowe sprawy badania są to sprawy, które według naszego zawodowego osądu były najbardziej znaczące podczas badania sprawozdania finansowego za bieżący okres sprawozdawczy. Obejmują one najbardziej znaczące ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia, w tym ocenione rodzaje ryzyka istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem.

Nie zidentyfikowaliśmy kluczowych spraw badania, które miałyby wpływ na ryzyko istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego.

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi – zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego

Zwracamy uwagę na punkt 37 informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego, w którym Spółka poinformowała o pandemii wirusa COVID-19, który negatywnie wpływa na gospodarkę wszystkich krajów. Zarząd na bieżąco monitoruje sytuację i uważa, że nie wpłynęło to znacząco na sytuację finansową Spółki. Nasza opinia nie zawiera zastrzeżenia w odniesieniu do tej sprawy.

Inna sprawa

Sprawozdanie finansowe Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2018 roku zostało zbadane przez działającego w imieniu naszej firmy audytorskiej biegłego rewidenta, który wyraził opinię bez zastrzeżeń na temat tego sprawozdania w dniu 13.05.2019 roku.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Biogened SA jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędów i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędów, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych

Firma audytorska wpisana na listę Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego pod nr 4009.

- dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 2019-12-31 r. („Sprawozdanie z działalności”) wraz z oświadczeniem o stosowaniu ładu korporacyjnego.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Opinia o oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego

W oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego Spółka zawarła informacje określone w załączniku nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008 r. „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect”, zmienionych Uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmiany dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

Naszym zdaniem, informacje zawarte w oświadczeniu o stosowaniu ładu korporacyjnego są zgodne z mającymi zastosowanie przepisami oraz informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Informacja na temat informacji niefinansowych

Spółka nie ma obowiązku sporządzania oświadczenia na temat informacji niefinansowych, o którym mowa w art. 49b ust. 1 Ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Oświadczenie na temat świadczonych usług niebędących badaniem sprawozdań finansowych

Zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem oświadczamy, że nie świadczylśmy usług niebędących badaniem, które są zakazane na mocy art.136 Ustawy o biegłych rewidentach.

Wybór firmy audytorskiej

Zostaliśmy wybrani do badania sprawozdania finansowego Spółki uchwałą Rady Nadzorczej Spółki z dnia 26-30.09.2019 roku.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Anna Jatczak.

Działający w imieniu Kancelaria Biegłych Rewidentów Barbara Kumor i Wspólnicy Sp. z o.o. z siedzibą w 93-138 Łódź, Kilińskiego 246 lok. 1 wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 4009 w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Anna Jatczak,

Kluczowy Biegły Rewident nr 1412

Biegły Rewident Nr
1412 - Anna Jatczak

Elektronicznie podpisany przez
Biegły Rewident Nr 1412 - Anna
Jatczak
Data: 2020.05.11 00:15:33 +02'00'

Łódź, dnia 11.05.2020r.