

Biogened

Raport kwartalny
za IV kwartał 2019 roku

Łódź, dnia 14.02.2020 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.

| Akcyonariusz | 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 akcyonariusze | 144 714 | 5,89 % | 144 714 | 5,89 % |
| Łącznie | 2 456 319 | 100,00% | 2 456 319 | 100,00% |

Źródło: Emitent

3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe.

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

3.1. Skrócony bilans

| Bilans | | Stan na dzień 31.12.2019 | Stan na dzień 31.12.2018 |
|----------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| A | Aktywa trwałe | 38 631 778,76 | 39 271 242,99 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 13 807 568,03 | 15 305 362,93 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 14 573 075,64 | 13 713 380,76 |
| III | Należności długoterminowe | 1 324 167,76 | 1 325 531,97 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 5 926 967,33 | 5 926 967,33 |
| B | Aktywa obrotowe | 46 180 506,12 | 43 326 392,25 |
| I | Zapasy | 12 183 908,48 | 12 149 491,17 |
| II | Należności krótkoterminowe | 20 105 121,98 | 17 386 051,74 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 1 201 024,50 | 1 060 898,98 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 12 690 451,16 | 12 729 950,36 |
| | Aktywa razem | 84 812 284,88 | 82 597 635,24 |
| A | Kapitał (fundusz) własny | 53 923 330,22 | 52 708 124,12 |
| 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 | 1 215 206,10 | 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 | 30 888 954,66 | 29 889 511,12 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 807 113,00 | 952 143,00 |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 5 856 334,97 | 7 643 662,71 |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 23 109 183,67 | 20 560 684,94 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 1 116 323,02 | 733 020,47 |
| | Pasywa razem | 84 812 284,88 | 82 597 635,24 |

| Wybrane dane finansowe | 01.01.2019 – 31.12.2019 | 01.01.2018 – 31.12.2018 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Zobowiązania długoterminowe | 5 856 334,97 | 7 643 662,71 |
| - kredyty i pożyczki | 5 334 532,60 | 1 980 000,00 |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 5 000 000,00 |
| - inne zobowiązania finansowe (leasing) | 521 802,37 | 663 662,71 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 23 109 183,67 | 20 560 684,94 |
| - kredyty i pożyczki | 10 646 756,05 | 8 995 850,82 |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| - inne zobowiązania finansowe (leasing) | 564 110,14 | 843 825,83 |
| Amortyzacja | 4 340 019,45 | 3 857 872,68 |
| Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 |

3.2 Skrócony rachunek zysków i strat

| Rachunek zysków i strat | | 01.10.2019 - 31.12.2019 | 01.10.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2019 - 31.12.2019 | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
|-------------------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym: | 10 806 270,28 | 9 443 363,08 | 46 631 971,83 | 40 240 053,28 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 10 806 079,48 | 9 443 229,08 | 46 631 646,28 | 40 230 744,89 |
| II | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 190,80 | 134,00 | 325,55 | 9 308,39 |
| B | Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 3 168 933,59 | 1 771 778,44 | 14 604 627,33 | 11 054 207,35 |
| | - jednostkom powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 3 168 760,37 | 1 771 656,59 | 14 604 333,01 | 11 045 056,70 |
| II | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 173,22 | 121,85 | 294,32 | 9 150,65 |
| C | Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 7 637 336,69 | 7 671 584,64 | 32 027 344,50 | 29 185 845,93 |
| D | Koszty sprzedaży | 4 866 527,25 | 4 641 795,29 | 21 849 979,28 | 19 522 662,58 |
| E | Koszty ogólnego zarządu | 1 788 881,47 | 1 751 392,27 | 6 397 624,79 | 6 157 408,76 |
| F | Zysk (strata) ze sprzedaży | 981 927,97 | 1 278 397,08 | 3 779 740,43 | 3 505 774,59 |
| G | Pozostałe przychody operacyjne | 147 715,50 | 534 722,81 | 489 996,97 | 703 984,89 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 6 833,11 | (15 971,73) | 20 577,88 | 0,00 |
| II | Dotacje | 70 925,76 | 182 011,94 | 254 664,79 | 229 378,13 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne przychody operacyjne | 69 956,63 | 368 682,60 | 214 754,30 | 474 606,76 |
| H | Pozostałe koszty operacyjne | 126 836,41 | 937 014,13 | 863 203,42 | 1 091 469,98 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 112 573,52 | 0,00 | 112 573,52 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III | Inne koszty operacyjne | 126 836,41 | 824 440,61 | 863 203,42 | 978 896,46 |
| I | Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 1 002 807,06 | 876 105,76 | 3 406 533,98 | 3 118 289,50 |
| J | Przychody finansowe | 34 505,76 | 18 993,98 | 49 215,92 | 51 979,08 |
| 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 | 3 076,19 | 1 057,00 | 3 077,32 |
| | - 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 | 34 505,76 | 15 917,79 | 48 158,92 | 48 901,76 |
| K | Koszty finansowe | 369 860,51 | 335 964,24 | 1 473 941,80 | 1 346 446,44 |
| I | Odsetki, w tym: | 261 542,04 | 317 876,78 | 1 315 656,95 | 1 304 660,63 |
| | - 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 | 108 318,47 | 18 087,46 | 158 284,85 | 41 785,81 |
| L | Zysk (strata) brutto | 667 452,31 | 559 135,50 | 1 981 808,10 | 1 823 822,14 |
| M | Podatek dochodowy | 661 904,00 | 608 650,00 | 911 632,00 | 848 941,00 |
| N | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | (145 030,00) | (162 195,00) | (145 030,00) | (162 195,00) |
| O | Zysk (strata) netto | 150 578,31 | 112 680,50 | 1 215 206,10 | 1 137 076,14 |

3.3 Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

| Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym | | 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 |
| 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) | 53 923 330,22 | 52 708 124,12 |
| III | Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 53 923 330,22 | 52 708 124,12 |

3.4 Skrócone dane rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

| Rachunek przepływów pieniężnych | | 01.10.2019 – 31.12.2019 | 01.10.2018 - 31.12.2018 | 01.01.2019 - 31.12.2019 | 01.01.2018 - 31.12.2018 |
|---------------------------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| A | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I | Zysk (strata) netto | 150 578,31 | 112 680,50 | 1 215 206,10 | 1 137 076,14 |
| II | Korekty razem | 2 676 328,97 | 1 864 406,66 | 4 336 999,12 | 2 562 356,78 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 2 826 907,28 | 1 977 087,16 | 5 552 205,22 | 3 699 432,92 |
| B | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I | Wpływy | 20 577,88 | 342 618,36 | 20 577,88 | 342 618,36 |
| II | Wydatki | 1 502 178,64 | 1 167 669,61 | 3 701 919,43 | 4 466 333,88 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | (1 481 600,76) | (825 051,25) | (3 681 341,55) | (4 123 715,52) |
| C | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I | Wpływy | (73 823,03) | (87 866,52) | 8 238 860,16 | 4 743 341,51 |
| II | Wydatki | 1 281 976,05 | 1 154 334,72 | 9 969 598,31 | 4 291 974,97 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | (1 355 799,08) | (1 242 201,24) | (1 730 738,15) | 451 366,54 |
| D | Przepływy pieniężne netto razem | (10 492,56) | (90 165,33) | 140 125,52 | 27 083,94 |
| E | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | (10 492,56) | (90 165,33) | 140 125,52 | 27 083,94 |
| F | Środki pieniężne na początek okresu | 1 211 517,06 | 1 151 064,31 | 1 060 898,98 | 1 033 815,04 |
| G | Środki pieniężne na koniec okresu | 1 201 024,50 | 1 060 898,98 | 1 201 024,50 | 1 060 898,98 |

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 31 grudnia 2019 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 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 IV kwartale 2019 r. wyniosły 10.806,2 tys. PLN.

Zysk brutto w IV kwartale 2019 r. zamknął się kwotą 667,4 tys. PLN.

Spółka uzyskała w 2019 r. wynik w zakresie przychodów ze sprzedaży w wysokości 46.631,9 tys. PLN, zysku brutto 1.981,8 tys. PLN oraz zysku netto w kwocie 1.215,2 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 – 31.12.2019 | 01.01.2018 – 31.12.2018 |
|------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Przychody ze sprzedaży | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) brutto | (1.905,50) | (10 173,35) |
| Zysk (strata) netto | (1.905,50) | (10 173,35) |
| Kapitał własny | 1 175 357,23 | 1 177 262,73 |
| Kapitał podstawowy | 50 000,00 | 50 000,00 |

10. Wskazanie przyczyn nie sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

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

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta.

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta na dzień 31.12.2019 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 160.

Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za IV 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 14 lutego 2020 r.

W imieniu Spółki:



Andrzej Grzegorzewski
Prezes Zarządu



Barbara Biegańska
Wiceprezes Zarządu