

Biogened

Raport kwartalny
za II kwartał 2021 roku

Łódź, dnia 13.08.2021 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 Emitenta.
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.
5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w kwartale.
6. Stanowisko Emitenta dotyczące prognoz finansowych.
7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta.
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 niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta.

1. Podstawowe dane o Emitencie.

Wyszczególnienie	Dane Emitenta
Pełna nazwa	BIOGENED SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba	91-342 Łódź, ul. Pojezierska 99
Adres strony internetowej	www.biogened.pl
Adres poczty elektronicznej	manager@biogened.pl
Telefon / Fax	tel: 42 651 31 52 / fax: 42 651 12 43
Przedmiot działalności	produkcja wyrobów kosmetycznych i toaletowych

Kapitał zakładowy	<p>Na dzień sporządzenia Raportu kapitał zakładowy Spółki wynosi 24.563.190,00 zł i dzieli się na 2.456.319 akcji, to jest:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 741.530 akcji zwykłych na okaziciela Serii A, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 300.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii B, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 100.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii C, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 2.655 akcji zwykłych na okaziciela Serii D, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 167.370 akcji zwykłych na okaziciela Serii E, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 144.764 akcji zwykłych na okaziciela Serii F, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 400.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii G, o wartości nominalnej 10 zł każda; • 400.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii H, o wartości nominalnej 10 zł każda, • 200.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii I, o wartości nominalnej 10 zł każda.
-------------------	--

Organ prowadzący rejestr	Sąd Rejonowy dla Łodzi - Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Numer KRS	0000273505
NIP	9471856923
Skład Zarządu	Andrzej Grzegorzewski – Prezes Zarządu Barbara Biegańska – Wiceprezes Zarządu
Skład Rady Nadzorczej	Urszula Grzegorzewska Anna Kowalska Andrzej Możyszek Elżbieta Mikołajczak Sebastian Kostecki Sylwia Grzegorzewska Marek Mikołajczak

2. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Akcjonariusz	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w %)	Liczba głosów (w szt.)	Udział w ogólnej liczbie głosów (w %)
Life Science Technologies N.V.	907 050	36,93%	907 050	36,93%
ENRAV Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych	1 004 555	40,90 %	1 004 555	40,90%
Bioniq Limited	400 000	16,28 %	400 000	16,28 %
Pozostali akcjonariusze	144 714	5,89 %	144 714	5,89 %
Łącznie	2 456 319	100,00%	2 456 319	100,00%

Źródło: Emitent

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta.

Poniżej prezentowane są poszczególne elementy skróconego sprawozdania finansowego za bieżący okres wraz z danymi porównywalnymi za 2020 rok. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w PLN.

3.1. Bilans

Bilans		Stan na dzień 30.06.2021	Stan na dzień 30.06.2020
A	Aktywa trwałe	44 806 304,99	37 585 208,00
I	Wartości niematerialne i prawne	1 050 489,53	12 644 608,02
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	71 350,10	151 318,58
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne ¹⁾	979 139,43	12 493 289,44
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	15 338 454,57	14 811 612,14
1.	Środki trwałe	14 287 320,38	14 211 333,64
	a) grunty własne (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	920 750,00	920 750,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 453 639,43	7 507 405,98
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 358 295,75	2 790 449,80
	d) środki transportu	2 082 478,82	2 320 109,01
	e) inne środki trwałe	472 156,38	672 618,85
2.	Środki trwałe w budowie	1 051 134,19	591 236,68
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	9 041,82
III	Należności długoterminowe	0,00	1 324 167,76
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	1 160 000,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	164 167,76
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	3 000 000,00	0,00
	- udziały lub akcje	3 000 000,00	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	0,00	3 000 000,00
	- udziały lub akcje	0,00	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	25 417 360,89	5 804 820,08
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku odroczonego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe ¹⁾	25 417 360,89	5 804 820,08

B	Aktywa obrotowe	42 635 896,05	47 502 532,41
I	Zapasy	12 851 821,09	11 474 697,28
1.	Materiały	3 798 596,86	3 170 164,80
2.	Półprodukty i produkty w toku	469 966,44	491 416,02
3.	Produkty gotowe	8 395 883,46	7 779 799,66
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	187 374,33	33 316,80
II	Należności krótkoterminowe	23 596 454,58	22 166 584,98
1.	Należności od jednostek powiązanych	5 508 333,33	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	4 300 000,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	4 300 000,00	0,00
	b) inne	1 208 333,33	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	5 700 000,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	5 700 000,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	5 700 000,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	18 088 121,25	16 466 584,98
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	17 954 534,86	16 051 640,97
	- do 12 miesięcy	17 954 534,86	16 051 640,97
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	c) inne	133 586,39	414 944,01
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 123 402,59	1 298 787,92
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 123 402,59	1 298 787,92
	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) pozostałych w jednostkach	175 880,23	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	175 880,23	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne – inne aktywa finansowe	2 947 522,36	1 298 787,92
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 947 522,36	1 298 787,92
	- 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 ¹⁾	3 064 217,79	12 562 462,23
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	87 442 201,04	85 087 740,21

A	Kapitał (fundusz) własny	55 893 837,50	54 513 668,61
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 563 190,00	24 563 190,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	29 675 610,00	28 925 324,86
	- nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	1 655 037,50	1 025 153,75
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 548 363,54	30 574 071,80
I	Rezerwy na zobowiązania	722 083,00	837 113,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	722 083,00	837 113,00
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
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	7 686 304,38	14 503 294,04
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	7 686 304,38	14 503 294,04
	a) kredyty i pożyczki	6 806 595,47	13 569,809,36
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne	879 708,91	933 484,68
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	19 161 965,54	14 259 193,26
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- 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
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 161 965,54	14 259 193,26
	a) kredyty i pożyczki	10 048 528,72	5 394 031,87
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	578 572,84	734 641,62
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	5 975 321,99	5 310 110,34

	- do 12 miesięcy	5 975 321,99	5 310 110,34
	- 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	1 475 028,94	1 783 556,31
	h) z tytułu wynagrodzeń	581 727,23	532 398,05
	i) inne	502 785,82	504 455,07
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 978 010,62	974 471,50
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 978 010,62	974 471,50
	a) długoterminowe	1 090 756,88	974 471,50
	b) krótkoterminowe	2 887 253,74	0,00
	Pasywa razem	87 442 201,04	85 087 740,41

¹⁾ Na dzień 31.12.2020 r. przeniesiono 10 223 146,37 zł z WNiP - do aktywów trwałych i obrotowych (Rozliczenia międzyokresowe kosztów)

3.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2020 - 30.06.2020
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:	18 304 114,33	14 072 185,94	33 282 522,16	27 828 536,88
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 303 689,83	14 072 185,94	33 281 647,01	27 826 335,88
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	424,50	0,00	875,15	2 201,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 385 650,73	4 702 723,34	11 234 409,16	9 130 469,68
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 385 639,33	4 702 723,34	11 234 019,98	9 128 550,93
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11,40	0,00	389,18	1 918,75
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	11 918 463,60	9 369 462,60	22 048 113,00	18 698 067,20
D	Koszty sprzedaży	8 367 892,03	6 396 461,61	15 361 613,41	13 024 391,98
E	Koszty ogólnego zarządu	1 975 953,56	1 781 596,43	3 607 776,42	3 336 170,54
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	1 574 618,01	1 191 404,56	3 078 723,17	2 337 504,68
G	Pozostałe przychody operacyjne	220 553,28	127 232,51	305 392,86	523 111,57
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	41 505,48	0,00	59 901,28
II	Dotacje	217 375,98	70 925,76	288 301,74	404 373,90
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	3 177,30	14 801,27	17 091,12	58 836,39
H	Pozostałe koszty operacyjne	698 772,88	314 936,62	1 058 703,91	620 425,83
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

III	Inne koszty operacyjne	698 772,88	314 936,62	1 058 703,91	620 425,83
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 096 398,41	1 003 700,45	2 325 412,12	2 240 190,42
J	Przychody finansowe	(17 910,10)	34 671,63	0,00	95 914,63
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	3,96	0,00	3,96
	- 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	(17 910,10)	34 667,67	0,00	95 910,67
K	Koszty finansowe	172 117,68	410 210,39	282 156,62	734 302,30
I	Odsetki, w tym:	134 347,46	310 129,22	244 386,40	577 142,11
	- 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	37 770,22	100 081,17	37 770,22	157 160,19
L	Zysk (strata) brutto	906 370,63	628 161,69	2 043 255,50	1 601 802,75
M	Podatek dochodowy	172 210,00	391 657,00	388 218,00	576 649,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto	734 160,63	236 504,69	1 655 037,50	1 025 153,75

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2021 – 30.06.2021	01.01.2020 – 30.06.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	54 730 063,80	53 979 778,66
	- 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	54 730 063,80	53 979 778,66
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) zmniejszenie (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	28 925 324,86	27 610 521,91
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	750 285,14	1 314 802,95

	a) zwiększenie (z tytułu)	750 285,14	1 314 802,95
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	750 285,14	968 107,95
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartością)	0,00	0,00
	- zmniejszenie kapitału rezerwowego	0,00	346 695,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	29 675 610,00	28 925 324,86
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) zmniejszenie (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	0,00	346 695,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	346 695,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	187 717,21
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	187 717,21
	- 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	0,00	187 717,21
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	187 717,21
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	187 717,21
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
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
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (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	0,00	0,00
6.	Wynik netto	1 655 037,50	1 025 153,75
	a) zysk netto	1 655 037,50	1 025 153,75
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	55 893 837,50	54 513 668,61
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 893 837,50	54 513 668,61

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.04.2021 - 30.06.2021	01.04.2020 - 30.06.2020	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2020 - 30.06.2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	734 160,63	236 504,69	1 655 037,50	1 025 153,75
II	Korekty razem	822 541,15	1 478 983,60	251 863,83	2 390 928,34
	1. Amortyzacja ²⁾	714 110,12	1 166 942,03	1 408 342,06	2 274 851,39
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	134 347,46	310 125,26	244 386,40	577 138,15
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	(41 505,48)	0,00	(59 901,28)
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	635 790,08	1 260 136,26	778 861,26	681 437,39
	7. Zmiana stanu należności	(2 385 444,02)	(1 223 354,39)	(5 472 146,81)	(2 142 991,07)
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(383 581,76)	145 756,32	(458 162,02)	948 224,54
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 107 319,27	(139 116,40)	3 750 582,94	112 169,22
	10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 556 701,78	1 715 488,29	1 906 901,33	3 416 082,09
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	41 505,48	0,00	59 901,28
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	41 505,48	0,00	59 901,28
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	965 462,45	0,00	2 310 278,32	1 365 848,17
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	965 462,45	0,00	2 310 278,32	1 365 848,17
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(965 462,45)	41 505,48	(2 310 278,32)	(1 305 946,89)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	1 615 385,40	4 913 509,72	4 615 385,40	6 167 256,42
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	887 445,00	4 912 624,72	3 887 445,00	5 000 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	727 940,40	885,00	727 940,40	1 167 256,42
II	Wydatki	1 564 991,40	6 648 797,32	3 814 661,51	8 179 628,20
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty pożyczek i kredytów	1 112 807,34	1 122 667,19	3 058 332,30	2 017 447,42
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	317 836,60	216 004,87	511 942,81	585 042,63
8.	Odsetki	134 347,46	310 125,26	244 386,40	577 138,15
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	641 633,33	(1 735 287,60)	800 723,89	(2 012 371,78)
D	Przepływy pieniężne netto razem	641 633,33	21 706,17	397 346,90	97 763,42
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	641 633,33	21 706,17	397 346,90	97 763,42
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	2 305 889,03	1 277 081,75	2 550 175,46	1 201 024,50
G	Środki pieniężne na koniec okresu	2 947 522,36	1 298 787,92	2 947 522,36	1 298 787,92
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

²⁾ Na dzień 31.12.2020 r. przeniesiono 10 223 146,37 zł z WNiP - do aktywów trwałych i obrotowych (Rozliczenia międzyokresowe kosztów). Rozliczenia w czasie dokonywane będą zgodnie z uprzednio ustalonym wieloletnim planem amortyzacji.

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 2021 r., poz. 217):

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 10.000 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 2021 roku do 30 czerwca 2021 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku.

10. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach kalkulacyjnym.

11. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

12. W roku 2021 nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

5. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w kwartale.

W drugim kwartale 2021 r. przychody Spółki wyniosły 18 304,1 tys. PLN i były o 4 232,0 tys. PLN wyższe od przychodów osiągniętych w II kwartale 2020 roku. Zrealizowane od początku 2021 r. przychody ze sprzedaży produktów przyniosły Spółce 33 282,5 tys. PLN oraz zysk brutto w wysokości 2 043,2 tys. PLN. W drugim kwartale 2021 r. zamknął się on kwotą 906,3 tys., a w analogicznym okresie roku ubiegłego wynosił 628,1 tys. PLN.

W drugim kwartale 2021 r. a także obecnie, kontynuowana jest obrona strategii, nie zaobserwowano większego ryzyka czy zagrożenia dla funkcjonowania Spółki ze względu na epidemię COVID-19. Spółka na bieżąco monitoruje sytuację.

Podjęto wszelkie możliwe działania mające na celu zabezpieczenie firmy i jej pracowników.

6. Stanowisko Emitenta dotyczące prognoz finansowych.

Zgodnie z informacjami zawartymi w Zasadach Dobrych Praktyk, Spółka nie publikuje prognoz wyników finansowych.

7. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta.

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 posiadała 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	01.01.2021 – 30.06.2021	01.01.2020 – 30.06.2020
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	0,00	0,00
Kapitał własny	1 172 422,99	1 173 704,99
Kapitał podstawowy	50 000,00	50 000,00

10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

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

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta.

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta na dzień 30.06.2021 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 166.

Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za II kwartał 2021 roku i dane do nich porównywalne za analogiczny okres roku ubiegłego (tj. 2020 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 13 sierpień 2021 r.

W imieniu Spółki:

Andrzej Grzegorzewski
Prezes Zarządu

Barbara Biegańska
Wiceprezes Zarządu