

Biogened

Raport kwartalny
za II kwartał 2016 roku

Łódź, dnia 16.08.2016 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 22.563.190,00 zł i dzieli się na 2.256.319 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.
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 Sylwia Grzegorzewska rezygnacja w dniu 19.07.2016r. Janusz Kruk rezygnacja w dniu 04.07.2016r. Anna Kowalska Andrzej Możyszek Elżbieta Mikołajczak Sebastian Kostecki

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	40,20%	907 050	40,20%
ENRAV Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych	726 546	32,20 %	726 546	32,20%
Bioniq Limited	400 000	17,73 %	400 000	17,73 %
Pozostali akcjonariusze	222 723	9,87%	222 723	9,87%
Łącznie	2 256 319	100,00%	2 256 319	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 2015 rok. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w PLN.

3.1. Skrócony bilans

Bilans		Stan na dzień 30.06.2016	Stan na dzień 30.06.2015
A	Aktywa trwałe	30 067 119,57	30 472 437,42
I	Wartości niematerialne i prawne	9 056 182,58	8 957 125,05
II	Rzeczowe aktywa trwałe	11 126 080,23	11 577 245,47
III	Należności długoterminowe	1 324 266,38	1 614 292,68
IV	Inwestycje długoterminowe	3 000 000,00	3 000 000,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 560 590,38	5 323 774,22
B	Aktywa obrotowe	44 765 475,31	35 690 004,61
I	Zapasy	11 558 870,10	9 838 307,51
II	Należności krótkoterminowe	20 872 438,09	16 724 138,20
III	Inwestycje krótkoterminowe	776 294,58	1 202 898,27
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 557 872,54	7 924 660,63
	Aktywa razem	74 832 594,88	66 162 442,03
A	Kapitał (fundusz) własny	47 342 825,33	40 910 461,99
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	22 563 190,00	18 563 190,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	2 000 000,00
III	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	23 470 909,24	18 957 434,91
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	346 695,00	346 695,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	187 717,21	187 717,21
VIII	Zysk (strata) netto	774 313,88	855 424,87
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 489 769,55	25 251 980,04
I	Rezerwy na zobowiązania	1 505 296,00	1 663 688,00
II	Zobowiązania długoterminowe	8 240 431,40	7 849 988,70
III	Zobowiązania krótkoterminowe	17 385 729,43	15 316 835,43
IV	Rozliczenia międzyokresowe	358 312,72	421 467,91
	Pasywa razem	74 832 594,88	66 162 442,03

Wybrane dane finansowe	01.01.2016 – 30.06.2016	01.01.2015 – 30.06.2015
Zobowiązania długoterminowe	8 240 431,40	7 849 988,70
- kredyty i pożyczki	7 607 279,31	1 736 916,97
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	633 152,09	1 113 071,73
Zobowiązania krótkoterminowe	17 385 729,43	15 316 835,43
- kredyty i pożyczki	11 870 798,91	7 844 672,72
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	603 936,62	546 891,62
Amortyzacja	1 759 134,25	1 658 954,97
Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania	77 732,01	10 623,71

3.2 Skrócony rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.04.2016 – 30.06.2016	01.04.2015 – 30.06.2015	01.01.2016 – 30.06.2016	01.01.2015 – 30.06.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym:	8 390 719,03	7 913 351,23	16 055 995,31	14 508 447,51
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 390 719,03	7 970 149,12	16 054 739,48	14 591 516,28
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	(56 797,89)	1 255,83	(83 068,77)
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 409 347,99	2 486 043,10	4 316 633,42	4 429 384,11
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 409 347,99	2 402 550,48	4 316 373,12	4 360 935,61
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	83 492,62	260,30	68 448,50
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	5 981 371,04	5 427 308,13	11 739 361,89	10 079 063,40
D	Koszty sprzedaży	4 341 415,19	3 623 333,49	8 375 777,63	6 620 746,24
E	Koszty ogólnego zarządu	1 034 037,20	939 866,71	1 962 008,14	1 700 201,90
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	605 918,65	864 107,93	1 401 576,12	1 758 115,26
G	Pozostałe przychody operacyjne	56 316,19	275 274,70	136 050,02	444 084,03
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9 268,54	0,00	14 770,19	17 479,68
II	Dotacje	12 976,23	201 022,89	25 952,46	314 823,00
III	Inne przychody operacyjne	34 071,42	74 251,81	95 327,37	111 781,35
H	Pozostałe koszty operacyjne	66 920,90	611 674,73	128 373,40	765 159,71
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansow.	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	66 920,90	611 674,73	128 373,40	765 159,71
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	595 313,94	527 707,90	1 409 252,74	1 437 039,58
J	Przychody finansowe	9 047,01	6 596,60	9 879,81	15 086,89
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym od jednostek powiązanych	0,14	0,02	466,22	0,06
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	9 046,87	6 596,58	9 413,59	15 086,83
K	Koszty finansowe	245 313,29	80 354,68	463 189,67	431 821,60
I	Odsetki, w tym dla jednostek powiązanych	242 351,44	77 569,29	454 735,85	420 052,31
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	2 961,85	2 785,39	8 453,82	11 769,29
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	359 047,66	453 949,82	955 942,88	1 020 304,87
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto	359 047,66	453 949,82	955 942,88	1 020 304,87
O	Podatek dochodowy	68 219,00	28 955,00	181 629,00	164 880,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Zysk (strata) netto	290 828,66	424 994,82	774 313,88	855 424,87

3.3 Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2016 – 30.06.2016	01.01.2015 – 30.06.2015
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	31 082 548,80	31 082 548,80
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	31 082 548,80	31 082 548,80
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	47 342 825,33	40 910 461,99
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	47 342 825,33	40 910 461,99

3.4 Skrócone dane rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.04.2016 – 30.06.2016	01.04.2015 – 30.06.2015	01.01.2016 – 30.06.2016	01.01.2015 – 30.06.2015
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	290 828,66	354 409,82	774 313,88	855 424,87
II	Korekty razem	(2 624 312,22)	(2 098 309,64)	(4 046 899,94)	531 394,19
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(2 333 483,56)	(1 743 899,82)	(3 272 586,06)	1 386 819,06
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	9 268,54	0,00	14 770,19	17 479,68
II	Wydatki	650 318,62	582 180,28	788 205,01	691 227,04
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(641 050,08)	(582 180,28)	(773 434,82)	(673 747,36)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	4 083 203,08	2 000 000,00	6 083 203,08	2 000 000,00
II	Wydatki	1 056 883,81	585 789,81	1 928 562,78	2 318 980,13
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 026 319,27	1 414 210,19	4 154 640,30	(318 980,13)
D	Przepływy pieniężne netto razem	51 785,63	(911 869,91)	108 619,42	394 091,57
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	51 785,63	(911 869,91)	108 619,42	394 091,57
F	Środki pieniężne na początek okresu	724 508,95	2 114 768,18	667 675,16	808 806,70
G	Środki pieniężne na koniec okresu	776 294,58	1 202 898,27	776 294,58	1 202 898,27

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 2013 r., poz. 330 z późn.zm.):

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 naliczana jest według stawek podatkowych. 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 w okresie trwania umowy. 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 w cenach ewidencyjnych z uwzględnieniem różnic między tymi cenami a rzeczywistym kosztem wytworzenia. Na dzień bilansowy wycena wyrobów gotowych i towarów nie może być wyższa od cen sprzedaży netto tych składników. Produkcję w toku wycenia się na poziomie kosztów materiałów bezpośrednich.

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 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 czerwca 2015 roku.

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

11. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

12. W roku 2016 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.

W II kwartale 2016 r. Spółka uzyskała przychody w wysokości 8.390,7 tys. PLN i narastająco w pierwszym półroczu 2016 roku 16.055,9 tys. PLN. Zysk brutto osiągnięty przez Spółkę wyniósł za I półrocze 2016 roku stanowiąc kwotę 955,9 tys. PLN, w tym 359,0 tys. PLN za II kwartał 2016 roku.

W okresie tym Spółka zrealizowała kampanię reklamową promującą krem-żel ultra nawilżający Hydrain 3 Hialuro pod hasłem „Ulga dla suchej i wrażliwej skóry”. Kampania obejmowała: telewizję, prasę oraz internet.



Promowany produkt - Hydrain3 Hialuro krem-żel ultranawilżający zdobył kolejne nagrody.

Zwyciężył w kategorii Produkty apteczne – pielęgnacja i zdobył tytuł Qłtowy Kosmetyk 2016 przyznawany przez Magazyn Kosmetyki oraz nagrodę Produkt Roku 2016 magazynu Women's Health w kategorii „Twarz - Najlepszy krem na dzień”.



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.

Spółka nie podejmowała aktywności innowacyjnych w II kwartale 2016 roku.

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.

10. Wskazanie przyczyn nie sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Spółka nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta.

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta na dzień 30.06.2016 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 124.

Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za II kwartał 2016 roku i dane do nich porównywalne za analogiczny okres roku ubiegłego (tj. 2015 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 16 sierpnia 2016 r.

W imieniu Spółki:



Andrzej Grzegorzewski
Prezes Zarządu



Barbara Biegańska
Wiceprezes Zarządu