

Biogened

Raport kwartalny
za II kwartał 2020 roku

Łódź, dnia 14.08.2020 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 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 2019 rok. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w PLN.

3.1. Bilans

Bilans		Stan na dzień 30.06.2020	Stan na dzień 30.06.2019
A	Aktywa trwałe	37 585 208,00	39 155 837,50
I	Wartości niematerialne i prawne	12 644 608,02	14 041 482,50
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	151 318,58	231 287,06
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	12 493 289,44	12 962 517,68
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	847 677,76
II	Rzeczowe aktywa trwałe	14 811 612,14	14 861 855,70
1.	Środki trwałe	14 211 333,64	10 928 161,25
	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	7 507 405,98	7 032 492,25
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 790 449,80	738 468,96
	d) środki transportu	2 320 109,01	2 068 929,02
	e) inne środki trwałe	672 618,85	167 521,02
2.	Środki trwałe w budowie	591 236,68	777 509,53
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	9 041,82	3 156 184,92
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 odroczonego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 804 820,08	5 926 967,33

B	Aktywa obrotowe	47 502 532,41	46 630 548,27
I	Zapasy	11 474 697,28	11 234 657,33
1.	Materiały	3 170 164,80	3 057 021,82
2.	Półprodukty i produkty w toku	491 416,02	454 803,82
3.	Produkty gotowe	7 779 799,66	7 626 703,53
4.	Towary	0,00	10 194,61
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	33 316,80	85 933,55
II	Należności krótkoterminowe	22 166 584,98	22 259 918,49
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	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.	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
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	5 700 000,00	5 700 000,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	16 466 584,98	16 559 918,49
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	16 051 640,97	16 150 854,16
	- do 12 miesięcy	16 051 640,97	16 150 854,16
	- 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	414 944,01	409 064,33
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 298 787,92	1 128 618,42
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 298 787,92	1 128 618,42
	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	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	1 298 787,92	1 128 618,42
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 298 787,92	1 128 618,42
	- 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	12 562 462,23	12 007 354,03
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	85 087 740,21	85 786 385,77

A	Kapitał (fundusz) własny	54 513 668,61	53 706 677,79
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 563 190,00	24 563 190,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	28 925 324,86	27 610 521,91
	- 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	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	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	1 025 153,75	998 553,67
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 574 071,80	32 079 707,98
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
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	14 503 294,04	9 035 745,77
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	14 503 294,04	9 035 745,77
	a) kredyty i pożyczki	13 569 809,36	3 511 958,32
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 000 000,00
	c) inne	933 484,68	523 787,45
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	14 259 193,26	21 016 078,20
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	14 259 193,26	21 016 078,20
	a) kredyty i pożyczki	5 394 031,87	9 386 892,91
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 000 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe	734 641,62	989 170,74
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	5 310 110,34	3 516 745,78
	- do 12 miesięcy	5 310 110,34	3 516 745,78

	- 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	1 783 556,31	1 575 412,19
	h) z tytułu wynagrodzeń	532 398,05	527 779,14
	i) inne	504 455,07	20 077,44
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	974 471,50	1 075 741,01
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	974 471,50	1 075 741,01
	a) długoterminowe	974 471,50	1 075 741,01
	b) krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	85 087 740,41	85 786 385,77

3.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.04.2020 - 30.06.2020	01.04.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:	14 072 185,94	14 551 136,72	27 828 536,88	26 635 744,62
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 072 185,94	14 551 001,97	27 826 335,88	26 635 609,87
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	134,75	2 201,00	134,75
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 702 723,34	4 575 358,75	9 130 469,68	8 244 309,08
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 702 723,34	4 575 237,65	9 128 550,93	8 244 187,98
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	121,10	1 918,75	121,10
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	9 369 462,60	9 975 777,97	18 698 067,20	18 391 435,54
D	Koszty sprzedaży	6 396 461,61	6 936 530,67	13 024 391,98	12 736 017,94
E	Koszty ogólnego zarządu	1 781 596,43	2 025 090,98	3 336 170,54	3 285 374,51
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	1 191 404,56	1 014 156,32	2 337 504,68	2 370 043,09
G	Pozostałe przychody operacyjne	127 232,51	69 829,31	523 111,57	151 749,44
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	41 505,48	0,00	59 901,28	20 572,33
II	Dotacje	70 925,76	12 976,23	404 373,90	26 889,96
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	14 801,27	56 853,08	58 836,39	104 287,15
H	Pozostałe koszty operacyjne	314 936,62	267 421,49	620 425,83	632 845,75
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	314 936,62	267 421,49	620 425,83	632 845,75

I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 003 700,45	816 564,14	2 240 190,42	1 888 946,78
J	Przychody finansowe	34 671,63	4 878,85	95 914,63	8 454,94
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:	3,96	948,52	3,96	1 057,00
	- 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	34 667,67	3 930,33	95 910,67	7 397,94
K	Koszty finansowe	410 210,39	360 733,82	734 302,30	664 619,05
I	Odsetki, w tym:	310 129,22	336 907,95	577 142,11	623 932,52
	- 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	100 081,17	23 825,87	157 160,19	40 686,53
L	Zysk (strata) brutto	628 161,69	460 709,17	1 601 802,75	1 232 782,67
M	Podatek dochodowy	391 657,00	87 535,00	576 649,00	234 229,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto	236 504,69	373 174,17	1 025 153,75	998 553,67

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2020 – 30.06.2020	01.01.2019 – 30.06.2019
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	53 979 778,66	52 708 124,12
	- 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	53 979 778,66	52 708 124,12
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	27 610 521,91	26 473 445,77

2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 314 802,95	1 137 076,14
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 314 802,95	1 137 076,14
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	968 107,95	1 137 076,14
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartością)	0,00	0,00
	- zmniejszenie kapitału rezerwowego	346 695,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	28 925 324,86	27 610 521,91
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	346 695,00	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)	346 695,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	346 695,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	187 717,21	187 717,21
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	187 717,21	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	187 717,21	187 717,21
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	187 717,21	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	187 717,21	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	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
	- 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	187 717,21
6.	Wynik netto	1 025 153,75	998 553,67
	a) zysk netto	1 025 153,75	998 553,67
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	54 513 668,61	53 706 677,79
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	54 513 668,61	53 706 677,79

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.04.2020 - 30.06.2020	01.04.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2019 - 30.06.2019
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	236 504,69	373 174,17	1 025 153,75	998 553,67
II	Korekty razem	1 478 983,60	348 243,46	2 390 928,34	(212 303,18)
	1. Amortyzacja	1 166 942,03	1 165 741,20	2 274 851,39	2 139 531,08
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	310 125,26	335 959,43	577 138,15	622 875,52
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(41 505,48)	0,00	(59 901,28)	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	1 260 136,26	1 270 971,46	681 437,39	914 833,84
	7. Zmiana stanu należności	(1 223 354,39)	(785 781,67)	(2 142 991,07)	(4 873 866,75)
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	145 756,32	(2 265 551,15)	948 224,54	(79 681,28)
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(139 116,40)	628 216,65	112 169,22	1 065 316,87
	10. Inne korekty	0,00	(1 312,46)	0,00	(1 312,46)
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 715 488,29	721 417,63	3 416 082,09	786 250,49
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	41 505,48	0,00	59 901,28	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 505,48	0,00	59 901,28	0,00
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	0,00	247 632,25	1 365 848,17	2 024 125,59
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	247 632,25	1 365 848,17	2 024 125,59
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	41 505,48	(247 632,25)	(1 305 946,89)	(2 024 125,59)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	4 913 509,72	886 193,58	6 167 256,42	3 303 246,21
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	4 912 624,72	886 193,58	5 000 000,00	2 792 453,13
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	885,00	0,00	1 167 256,42	510 793,08
II	Wydatki	6 648 797,32	1 138 540,37	8 179 628,20	1 997 651,67
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	1 122 667,19	549 452,72	2 017 447,42	869 452,72
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	216 004,87	253 128,22	585 042,63	505 323,43
8.	Odsetki	310 125,26	335 959,43	577 138,15	622 875,52
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 735 287,60)	(252 346,79)	(2 012 371,78)	1 305 594,54
D	Przepływy pieniężne netto razem	21 706,17	221 438,59	97 763,42	67 719,44
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	21 706,17	221 438,59	97 763,42	67 719,44
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 277 081,75	907 179,83	1 201 024,50	1 060 898,98
G	Środki pieniężne na koniec okresu	1 298 787,92	1 128 618,42	1 298 787,92	1 128 618,42
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2019 roku do 30 czerwca 2019 roku.
10. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.
11. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
12. W roku 2020 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 2020 r. przychody Spółki wyniosły 14.072,1 tys. PLN i były nieznacznie niższe od przychodów zrealizowanych w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Narastająco po zakończeniu drugiego kwartału 2020 roku przychody ze sprzedaży wyniosły 27.828,5 tys. PLN i były wyższe o 1.192,8 tys. PLN od sprzedaży zrealizowanej w pierwszym półroczu 2019 roku (wzrost o 4,4%). Zysk brutto w drugim kwartale 2020 r. zamknął się kwotą 628,1 tys. PLN i był o 167,4 tys. PLN wyższy od zysku brutto osiągniętego w drugim kwartale 2019 r., a po drugim kwartale 2020 r. wynosi łącznie 1.601,8 tys. PLN. W analogicznym okresie 2019 roku wynosił 1.232,7 tys. PLN.

W drugim kwartale 2020 roku Spółka dokonała przedterminowego wykupu obligacji, przeznaczając na ten cel środki z długoterminowego kredytu bankowego, o czym Spółka informowała w swoich raportach bieżących.

Zgodnie z wnioskiem zarządu Spółki, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę o przeznaczeniu części zysku netto wypracowanego w 2019 roku na wypłatę dywidendy. Dedykowana na ten cel kwota wynosi 491,2 tys. PLN.

W drugim kwartale 2020 r. nie zaobserwowano większego ryzyka czy zagrożenia dla funkcjonowania Spółki ze względu na epidemię COVID-19. 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	01.01.2020 – 30.06.2020	01.01.2019 – 30.06.2019
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	0,00	(543,00)
Zysk (strata) netto	0,00	(543,00)
Kapitał własny	1 173 704,99	1 176 719,73
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 30.06.2020 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 164.

Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za II kwartał 2020 roku i dane do nich porównywalne za analogiczny okres roku ubiegłego (tj. 2019 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 sierpnia 2020 r.

W imieniu Spółki:

Andrzej Grzegorzewski
Prezes Zarządu

Barbara Biegańska
Wiceprezes Zarządu