

Biogened

Raport kwartalny
za I kwartał 2020 roku

Łódź, dnia 15.05.2020 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. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.

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. Skrócony bilans

Bilans		Stan na dzień 31.03.2020	Stan na dzień 31.03.2019
A	Aktywa trwałe	38 757 274,99	40 073 946,45
I	Wartości niematerialne i prawne	13 223 877,54	14 661 687,57
II	Rzeczowe aktywa trwałe	15 404 409,61	15 159 759,58
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	5 804 820,08	5 926 967,33
B	Aktywa obrotowe	47 444 292,51	47 565 881,85
I	Zapasy	12 734 833,54	12 505 628,79
II	Należności krótkoterminowe	20 943 230,59	21 474 136,82
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 277 081,75	907 179,83
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 489 146,63	12 678 936,41
	Aktywa razem	86 201 567,50	87 639 928,30
A	Kapitał (fundusz) własny	54 768 427,72	53 333 503,62
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	1 459 371,75	1 324 793,35
VI	Zysk (strata) netto	788 649,06	625 379,50
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 433 139,78	34 306 324,68
I	Rezerwy na zobowiązania	837 113,00	952 143,00
II	Zobowiązania długoterminowe	5 455 584,12	9 043 901,74
III	Zobowiązania krótkoterminowe	24 095 045,40	23 591 173,20
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 045 397,26	719 106,74
	Pasywa razem	86 201 567,50	87 639 828,30

Wybrane dane finansowe	01.01.2020 – 31.03.2020	01.01.2019 – 31.03.2019
Zobowiązania długoterminowe	5 455 584,12	9 043 901,74
- kredyty i pożyczki	4 439 752,37	3 266 986,07
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 000 000,00
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	1 015 831,75	776 915,67
Zobowiązania krótkoterminowe	24 095 045,40	23 591 173,20
- kredyty i pożyczki	10 734 131,33	9 695 124,30
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	5 000 000,00
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	867 414,42	989 170,74
Amortyzacja	1 107 909,36	973 789,88
Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

3.2 Skrócony rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.01.2020 – 31.03.2020	01.01.2019 – 31.03.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:	13 756 350,94	12 084 607,90
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 754 149,94	12 084 607,90
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 201,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 427 746,34	3 668 950,33
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 425 827,59	3 668 950,33
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 918,75	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	9 328 604,60	8 415 657,57
D	Koszty sprzedaży	6 627 930,37	5 799 487,27
E	Koszty ogólnego zarządu	1 554 574,11	1 260 283,53
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	1 146 100,12	1 355 886,77
G	Pozostałe przychody operacyjne	395 879,06	81 920,13
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18 395,80	20 572,33
II	Dotacje	333 448,14	13 913,73
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	44 035,12	47 434,07
H	Pozostałe koszty operacyjne	305 489,21	365 424,26
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	305 489,21	365 424,26
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 236 489,97	1 072 382,64
J	Przychody finansowe	61 243,00	3 576,09
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:	0,00	108,48
	- 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	61 243,00	3 467,61
K	Koszty finansowe	324 091,94	303 885,23
I	Odsetki, w tym:	267 012,89	287 024,57
	- 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	57079,02	16 860,66
L	Zysk (strata) brutto	973 641,06	772 073,50
M	Podatek dochodowy	184 992,00	146 694,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto	788 649,06	625 379,50

3.3 Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2020 – 31.03.2020	01.01.2019 – 31.03.2019
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	53 979 778,66	52 708 124,12
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	53 979 778,66	52 708 124,12
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	54 768 427,72	53 333 503,62
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	54 768 427,72	53 333 503,62

3.4 Skrócone dane rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.01.2020 – 31.03.2020	01.01.2019 – 31.03.2019
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	788 649,06	625 379,50
II	Korekty razem	911 944,74	(560 546,64)
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 700 593,80	64 832,86
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	18 395,80	0,00
II	Wydatki	1 365 848,17	1 776 493,34
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 347 452,37)	(1 776 493,34)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	1 253 746,70	2 417 052,63
II	Wydatki	1 530 830,88	859 111,30
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(277 084,18)	1 557 941,33
D	Przepływy pieniężne netto razem	76 057,25	(153 719,15)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	76 057,25	(153 719,15)
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 201 024,50	1 060 898,98
G	Środki pieniężne na koniec okresu	1 277 081,75	907 179,83

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 31 marca 2020 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 marca 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. 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 I kwartale 2020 r. wyniosły 13.756,3 tys. PLN. W analogicznym okresie roku ubiegłego kształtowały się na poziomie 12.084,6 tys. PLN

Zysk brutto w I kwartale 2020 r. zamknął się kwotą 973,6 tys. PLN, i był o 201,6 tys. PLN wyższy od zysku brutto osiągniętego w I kwartale 2019 r.

Wydarzenia pierwszego kwartału 2020 r. postawiły przed Spółką nowe wyzwania na kolejne miesiące bieżącego roku. Epidemia koronawirusa spowodowała szereg ograniczeń w funkcjonowaniu wielu podmiotów w kraju i na świecie. Jednak dzięki podjętym w Spółce zmianom organizacyjnym, skutki pandemii nie zakłócają normalnej działalności gospodarczej. Spółka utrzymuje poziom produkcji i sprzedaży oraz wysoką jakość wytwarzanych produktów dermokosmetycznych. Na bieżąco monitorowana jest sytuacja gospodarcza oraz zmiany w otoczeniu biznesowym w celu zminimalizowania ewentualnych negatywnych skutków pandemii.

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	01.01.2020 – 31.03.2020	01.01.2019 – 31.03.2019
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	0,00	(273,00)
Zysk (strata) netto	0,00	(273,00)
Kapitał własny	1 175 357,23	1 176 989,73
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 31.03.2020 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 168.

Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za I 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 15 maja 2020 r.

W imieniu Spółki:

Andrzej Grzegorzewski
Prezes Zarządu

Barbara Biegańska
Wiceprezes Zarządu