

Biogened

Raport kwartalny
za IV kwartał 2016 roku

Łódź, dnia 14.02.2017 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 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 31.12.2016	Stan na dzień 31.12.2015
A	Aktywa trwałe	37 250 971,45	31 073 836,81
I	Wartości niematerialne i prawne	15 362 717,91	9 881 779,06
II	Rzeczowe aktywa trwałe	11 998 055,00	11 307 200,99
III	Należności długoterminowe	1 329 608,16	1 324 266,38
IV	Inwestycje długoterminowe	3 000 000,00	3 000 000,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 560 590,38	5 560 590,38
B	Aktywa obrotowe	39 404 456,04	41 871 669,41
I	Zapasy	10 920 652,76	11 606 293,99
II	Należności krótkoterminowe	18 271 537,04	19 838 825,21
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 024 890,06	667 675,16
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 187 376,18	9 758 875,05
	Aktywa razem	76 655 427,49	72 945 506,22
A	Kapitał (fundusz) własny	50 740 063,44	46 604 299,45
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	22 563 190,00	18 563 190,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	3 000 000,00	6 000 000,00
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	1 171 551,99	2 549 262,33
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 915 364,05	26 341 206,77
I	Rezerwy na zobowiązania	1 505 296,00	1 505 296,00
II	Zobowiązania długoterminowe	15 352 678,66	6 005 199,22
III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 720 141,59	18 444 583,91
IV	Rozliczenia międzyokresowe	337 247,80	386 127,64
	Pasywa razem	76 655 427,49	72 945 506,22

Wybrane dane finansowe	01.01.2016 – 31.12.2016	01.01.2015 – 31.12.2015
Zobowiązania długoterminowe	15 352 678,66	6 005 199,22
- kredyty i pożyczki	9 102 279,31	5 096 916,97
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	1 250 399,35	908 282,25
Zobowiązania krótkoterminowe	8 720 141,59	18 444 583,91
- kredyty i pożyczki	5 454 789,61	9 520 326,23
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	671 075,93	580 265,33
Amortyzacja	3 499 924,51	3 259 094,14
Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	303 292,81

3.2 Skrócony rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.10.2016 – 31.12.2016	01.10.2015 – 31.12.2015	01.01.2016 – 31.12.2016	01.01.2015 – 31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym:	5 871 471,76	7 678 864,68	28 614 645,03	29 855 902,98
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 870 970,50	7 678 291,09	28 612 801,34	29 937 460,27
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	501,26	573,59	1 843,69	(81 557,29)
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 359 008,95	2 689 786,44	7 566 108,09	8 239 284,12
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 358 803,75	2 684 813,50	7 565 511,43	8 165 497,59
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	205,20	4 972,94	596,66	73 786,53
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 512 462,81	4 989 078,24	21 048 536,94	21 616 618,86
D	Koszty sprzedaży	2 887 498,62	2 995 269,78	14 879 218,52	13 913 488,10
E	Koszty ogólnego zarządu	1 066 616,27	1 143 064,34	3 973 449,72	3 739 919,39
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	558 347,92	850 744,12	2 195 868,70	3 963 211,37
G	Pozostałe przychody operacyjne	138 750,41	556 084,14	804 378,85	1 070 231,30
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	152,54	(20 479,68)	245 717,01	0,00
II	Dotacje	12 976,23	15 986,37	59 904,92	348 300,81
III	Inne przychody operacyjne	125 621,64	560 577,45	498 756,92	721 930,49
H	Pozostałe koszty operacyjne	161 447,15	565 186,45	379 080,12	1 447 536,41
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	187 411,91	0,00	187 411,91
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansow.	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	161 447,15	377 774,54	379 080,12	1 260 124,50
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	535 651,18	841 641,81	2 621 167,43	3 585 906,26
J	Przychody finansowe	11 455,05	38 030,10	41 142,79	56 840,15
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	244,44	5 966,00	2 241,24	6 497,06
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	11 210,61	32 064,10	38 901,55	50 343,09
K	Koszty finansowe	458 429,41	252 438,99	1 215 950,23	1 141 684,08
I	Odsetki, w tym dla jednostek powiązanych	448 870,30	223 902,35	1 174 374,22	1 095 089,84
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	9 559,11	28 536,64	41 576,01	46 594,24
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	88 676,82	627 232,92	1 446 359,99	2 501 062,33
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	88 676,82	627 232,92	1 446 359,99	2 501 062,33
O	Podatek dochodowy	16 848,00	(137 128,00)	274 808,00	110 192,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	(158 392,00)	0,00	(158 392,00)
R	Zysk (strata) netto	71 828,82	922 752,92	1 171 551,99	2 549 262,33

3.3 Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2016 – 31.12.2016	01.01.2015 – 31.12.2015
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	46 604 299,45	35 111 927,12
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	46 604 299,45	35 111 927,12
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	50 740 063,44	46 604 299,45
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	50 740 063,44	46 604 299,45

3.4 Skrócone dane rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.10.2016 – 31.12.2016	01.10.2015 – 31.12.2015	01.01.2016 – 31.12.2016	01.01.2015 – 31.12.2015
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	71 828,82	922 752,92	1 171 551,99	2 549 262,33
II	Korekty razem	1 386 726,73	(2 371 080,24)	(2 036 904,26)	(2 427 302,62)
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 458 555,55	(1 448 327,32)	(865 352,27)	121 959,71
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	152,54	7 664,59	245 717,01	28 144,27
II	Wydatki	5 343 274,36	2 090 257,72	6 221 529,04	3 161 532,02
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(5 343 121,82)	(2 082 593,13)	(5 975 812,03)	(3 133 387,75)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	7 543 465,79	4 682 662,35	15 168 759,34	12 682 662,35
II	Wydatki	3 450 257,17	1 106 356,05	7 970 380,14	9 812 365,85
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 093 208,62	3 576 306,30	7 198 379,20	2 870 296,50
D	Przepływy pieniężne netto razem	208 642,35	45 385,85	357 214,90	(141 131,54)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	208 642,35	45 385,85	357 214,90	(141 131,54)
F	Środki pieniężne na początek okresu	816 247,71	622 289,31	667 675,16	808 806,70
G	Środki pieniężne na koniec okresu	1 024 890,06	667 675,16	1 024 890,06	667 675,16

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 2016 r., poz. 1047 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 31 grudnia 2016 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 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.

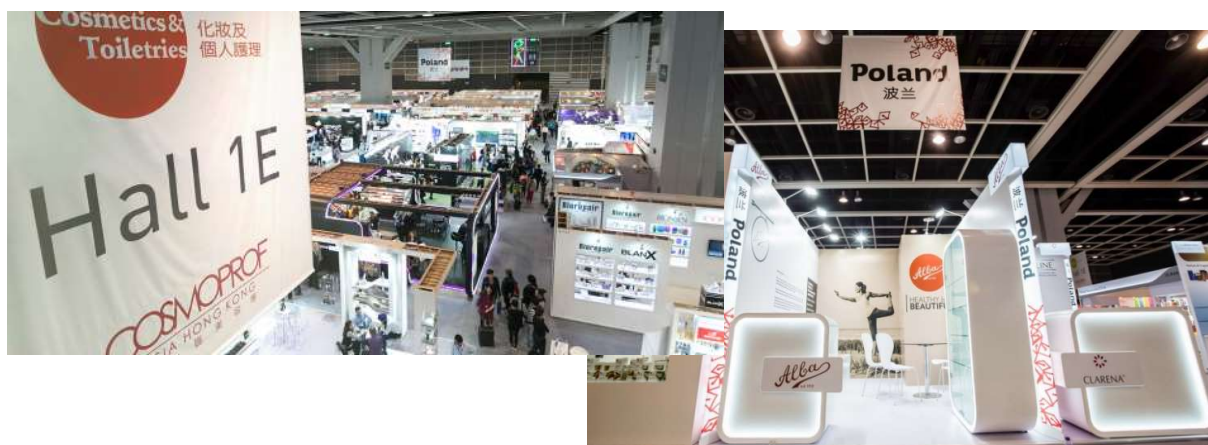
W IV kwartale 2016 r. Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 5 871,4 tys PLN, a w okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. 28 614,6 tys PLN. Zysk brutto w IV kwartale 2016 r. zwiększył się o 88,6 tys PLN i stanowi na dzień 31.12.2016 r. kwotę 1 446,3 tys PLN.

Preparaty Spółki są powszechnie dostępne w sieciach aptek i drogerii dermokosmetycznych w kraju. Ze swoją ofertą produktową Spółka wchodzi także na rynki zagraniczne, zdobywając nowych klientów poprzez udział w międzynarodowych imprezach targowych.

I tak - w dniach 26-29 października 2016 Spółka wzięła udział w międzynarodowych targach kosmetycznych INTERCHARM 2016 w Moskwie. Stoisko odwiedziło kilkudziesięciu klientów, głównie z Rosji, ale też z Białorusi i Kirgizji. Targi zaowocowały podpisaniem pierwszych kontraktów.



W ostatnim kwartale 2016 r. Spółka zaprezentowała także swoją ofertę na targach kosmetycznych COSMOPROF ASIA, które odbyły się w dniach 16 - 18 listopada 2016 r. w Hong Kongu.



Stoisko z dermokosmetykami odwiedziło wielu przedstawicieli firm z Chin oraz z innych państw Dalekiego Wschodu. Targi COSMOPROF ASIA to najważniejsza impreza branżowa w regionie, która co roku przyciąga gości z całego Dalekiego Wschodu.



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.

W związku z zakończeniem dotychczasowych umów leasingu operacyjnego samochodów w IV kwartale 2016 r. Spółka odbudowała znaczną część floty samochodowej. Dzięki zawartym na okres trzech lat umowom leasingowym, samochody wykorzystywane przez przedstawicieli Spółki zostały wymienione na nowe (raport bieżący Spółki ESPI 87/2016).

W IV kwartale 2016 r. Spółka kontynuowała także rozpoczęte w minionych okresach projekty inwestycyjne, polegające na zwiększeniu świadomości marki oraz właściwości produktów u finalnych ich odbiorców.

W dniu 9 grudnia 2016 r. Spółka wyemitowała obligacje na okaziciela. Obligatariusze opłacili wszystkie emitowane obligacje, tj. 5.000 (pięć tysięcy) obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych) każda i o łącznej wartości nominalnej 5.000.000,00 zł (pięć milionów złotych). Obligacje oferowane były po cenie emisyjnej równej ich wartości nominalnej. Odsetki od obligacji będą wypłacane w okresach kwartalnych. Dzień wykupu obligacji ustalono na dzień 28 listopada 2019 roku. Obligacje są niezabezpieczone (raport bieżący Spółki ESPI 88/2016).

8. Informacje na temat aktywności innowacyjnych, jakie w okresie objętym raportem podejmował Emitent w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

W IV kwartale 2016 Spółka wprowadziła na rynek trzy innowacyjne produkty. Pierwszym z nich jest preparat do ciała intensywnie natłuszczający z serii LINUM EMOLIENT, drugim Masło intensywnie natłuszczające z serii LINUM Baby EMOLIENT. Produkty te uzupełniają gamę preparatów do wrażliwej i wymagającej skóry atopików, gwarantując im intensywne natłuszczenie i nawilżenie skóry oraz minimalizowanie zmian skórnych spowodowanych przez AZS i suchość skóry. W obydwu preparatach wprowadzony został innowacyjny kompleks Cicalinum™, który przywraca fizjologiczną równowagę mikrobiomu naskórka i łagodzi objawy skóry atopowej.



Trzecim preparatem jest fizjologiczna emulsja micelarna, która poszerzyła linię TOLERANS. Jest to produkt, który może być stosowany zarówno przy, jak i bez, użycia wody.



Specjalnie dobrany łagodząco – pielęgnujący układ składników aktywnych sprawia, że naturalna bariera skóry i jej fizjologiczna równowaga pozostają nienaruszone. Emulsja łagodzi podrażnienia i zapobiega nadreaktywności układu odpornościowego skóry.

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 31.12.2016 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 123.

Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za IV 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 14 lutego 2017 r.

W imieniu Spółki:



Andrzej Grzegorzewski
Prezes Zarządu



Barbara Biegańska
Wiceprezes Zarządu