

# Biogened

Raport kwartalny  
za III kwartał 2016 roku

Łódź, dnia 14.11.2016 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	<a href="http://www.biogened.pl">www.biogened.pl</a>
Adres poczty elektronicznej	<a href="mailto:manager@biogened.pl">manager@biogened.pl</a>
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"> <li>• 741.530 akcji zwykłych na okaziciela Serii A, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 300.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii B, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 100.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii C, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 2.655 akcji zwykłych na okaziciela Serii D, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 167.370 akcji zwykłych na okaziciela Serii E, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 144.764 akcji zwykłych na okaziciela Serii F, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 400.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii G, o wartości nominalnej 10 zł każda;</li> <li>• 400.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii H, o wartości nominalnej 10 zł każda.</li> </ul>
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%
<b>Łącznie</b>	<b>2 256 319</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 256 319</b>	<b>100,00%</b>

Źródło: Emitent

**3. Kwartalne 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 30.09.2016	Stan na dzień 30.09.2015
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>29 306 788,96</b>	<b>30 062 650,91</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	8 414 924,21	8 764 897,27
II	Rzeczowe aktywa trwałe	11 007 007,99	11 359 686,74
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>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>44 839 299,09</b>	<b>38 529 797,35</b>
I	Zapasy	11 572 800,94	11 308 868,67
II	Należności krótkoterminowe	20 160 238,25	19 202 341,27
III	Inwestycje krótkoterminowe	816 247,71	622 289,31
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 290 012,19	7 396 298,10
	<b>Aktywa razem</b>	<b>74 146 088,05</b>	<b>68 592 448,26</b>
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>49 168 234,62</b>	<b>41 681 546,53</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	22 563 190,00	18 563 190,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	1 500 000,00	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	1 099 723,17	1 626 509,41
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>24 977 853,43</b>	<b>26 910 901,73</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	1 505 296,00	1 663 688,00
II	Zobowiązania długoterminowe	7 446 669,89	6 950 844,95
III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 681 482,28	17 893 323,54
IV	Rozliczenia międzyokresowe	344 405,26	403 045,24
	<b>Pasywa razem</b>	<b>74 146 088,05</b>	<b>68 592 448,26</b>

Wybrane dane finansowe	01.01.2016 – 30.09.2016	01.01.2015 – 30.09.2015
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>7 446 669,89</b>	<b>6 950 844,95</b>
- kredyty i pożyczki	6 927 279,31	5 979 416,97
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	519 390,58	971 427,98
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>15 681 482,28</b>	<b>17 893 323,54</b>
- kredyty i pożyczki	10 393 986,40	8 807 921,98
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	595 808,99	546 891,62
<b>Amortyzacja</b>	<b>2 624 555,18</b>	<b>2 448 788,64</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>768 368,03</b>	<b>33 565,83</b>

## 3.2 Skrócony rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.07.2016 – 30.09.2016	01.07.2015 – 30.09.2015	01.01.2016 – 30.09.2016	01.01.2015 – 30.09.2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym:</b>	<b>8 187 177,96</b>	<b>7 668 590,79</b>	<b>24 243 173,27</b>	<b>22 177 038,30</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 187 091,36	7 667 652,90	24 241 830,84	22 259 169,18
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	86,60	937,89	1 342,43	(82 130,88)
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>1 890 465,72</b>	<b>1 120 113,57</b>	<b>6 207 099,14</b>	<b>5 549 497,68</b>
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 890 334,56	1 119 748,48	6 206 707,68	5 480 684,09
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	131,16	365,09	391,46	68 813,59
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>6 296 712,24</b>	<b>6 548 477,22</b>	<b>18 036 074,13</b>	<b>16 627 540,62</b>
D	Koszty sprzedaży	5 115 942,27	4 297 472,08	13 491 719,90	10 918 218,32
E	Koszty ogólnego zarządu	944 825,31	896 653,15	2 906 833,45	2 596 855,05
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>235 944,66</b>	<b>1 354 351,99</b>	<b>1 637 520,78</b>	<b>3 112 467,25</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>529 578,42</b>	<b>70 063,13</b>	<b>665 628,44</b>	<b>514 147,16</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	230 794,28	3 000,00	245 564,47	20 479,68
II	Dotacje	20 976,23	17 491,44	46 928,69	332 314,44
III	Inne przychody operacyjne	277 807,91	49 571,69	373 135,28	161 353,04
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>89 259,57</b>	<b>117 190,25</b>	<b>217 632,97</b>	<b>882 349,96</b>
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	89 259,57	117 190,25	217 632,97	882 349,96
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>676 263,51</b>	<b>1 307 224,87</b>	<b>2 085 516,25</b>	<b>2 744 264,45</b>
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>19 807,93</b>	<b>3 723,16</b>	<b>29 687,74</b>	<b>18 810,05</b>
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	1 530,58	531,00	1 996,80	531,06
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	18 277,35	3 192,16	27 690,94	18 278,99
<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>294 331,15</b>	<b>457 423,49</b>	<b>757 520,82</b>	<b>889 245,09</b>
I	Odsetki, w tym dla jednostek powiązanych	270 768,07	451 135,18	725 503,92	871 187,49
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	23 563,08	4 288,31	32 016,90	18 057,60
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>401 740,29</b>	<b>853 524,54</b>	<b>1 357 683,17</b>	<b>1 873 829,41</b>
<b>M</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>401 740,29</b>	<b>853 524,54</b>	<b>1 357 683,17</b>	<b>1 873 829,41</b>
O	Podatek dochodowy	76 331,00	82 440,00	257 960,00	247 320,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>R</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>325 409,29</b>	<b>771 084,54</b>	<b>1 099 723,17</b>	<b>1 626 509,41</b>

## 3.3 Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2016 – 30.09.2016	01.01.2015 – 30.09.2015
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	41 681 546,53	31 082 548,80
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	41 681 546,53	31 082 548,80
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	49 168 234,62	41 681 546,53
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	49 168 234,62	41 681 546,53

## 3.4 Skrócone dane rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.07.2016 – 30.09.2016	01.07.2015 – 30.09.2015	01.01.2016 – 30.09.2016	01.01.2015 – 30.09.2015
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I	Zysk (strata) netto	325 409,29	771 084,54	1 099 723,17	1 626 509,41
II	Korekty razem	623 268,95	(587 616,57)	(3 423 630,99)	(56 222,38)
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	948 678,24	183 467,97	(2 323 907,82)	1 570 287,03
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I	Wpływy	230 794,28	3 000,00	245 564,47	20 479,68
II	Wydatki	90 049,67	380 047,26	878 254,68	1 071 274,30
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	140 744,61	(377 047,26)	(632 690,21)	(1 050 794,62)
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I	Wpływy	1 542 090,47	6 000 000,00	7 625 293,55	8 000 000,00
II	Wydatki	2 591 560,19	6 387 029,67	4 520 122,97	8 706 009,80
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 049 469,72)	(387 029,67)	3 105 170,58	(706 009,80)
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>39 953,13</b>	<b>(580 608,96)</b>	<b>148 572,55</b>	<b>(186 517,39)</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>39 953,13</b>	<b>(580 608,96)</b>	<b>148 572,55</b>	<b>(186 517,39)</b>
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>776 294,58</b>	<b>1 202 898,27</b>	<b>667 675,16</b>	<b>808 806,70</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>816 247,71</b>	<b>622 289,31</b>	<b>816 247,71</b>	<b>622 289,31</b>

**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 30 września 2016 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 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 III kwartale 2016 r. Spółka osiągnęła następujące wyniki:



- przychody ze sprzedaży 8 187,1 tys PLN
- zysk brutto 401,7 tys PLN

Od 01 stycznia 2016 r. do 30 września 2016 r. przychody Spółki zamknęły się kwotą 24 243,1 tys PLN a zysk brutto stanowi łącznie kwotę 1 357,6 tys PLN.

Oferta produktowa Spółki uległa poszerzeniu o nowy produkt – hipoalergiczny tusz wydłużający rzęsy z linii NEOVISAGE. Jest on odpowiedzią na potrzeby klientów o bardzo wrażliwych oczach, skłonnych do podrażnień i alergii. Tusz do rzęs został przebadany dermatologicznie i okulistycznie. Pielęgnuje i chroni rzęsy przed niekorzystnym wpływem środowiska zewnętrznego, a jednocześnie wydłuża je i pogrubia oraz podkreśla intensywność czerni oprawy oka.



Pod koniec III kwartału 2016 roku do aptek trafiły również nowe zestawy świąteczne, uzupełniające świąteczną ofertę DERMEDIC. To dwie, eleganckie i modne kosmetyczki zawierające produkty z linii HYDRAIN3. Mała kosmetyczka zawiera krem pod oczy i płyn micelarny, natomiast kosmetyczka duża oferuje Dermedicowy bestseller, czyli

krem-żel ultranawilżający, serum nawadniające twarz, szyję i dekolty oraz topowy płyn micelarny.



W III kwartale 2016 roku Spółka zrealizowała drugą odsłonę kampanii reklamowej promującej krem-żel ultra nawilżający HYDRAIN3 Hialuro pod hasłem „Ulga dla suchej i wrażliwej skóry”. Kampania obejmowała: telewizję, prasę oraz internet.

## 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 III 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 30.09.2016 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 III 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 listopada 2016 r.

W imieniu Spółki:



Andrzej Grzegorzewski  
Prezes Zarządu



Barbara Biegańska  
Wiceprezes Zarządu