

# Biogened

Raport kwartalny  
za III kwartał 2020 roku

Łódź, dnia 13.11.2020 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	<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 24.563.190,00 zł i dzieli się na 2.456.319 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> <li>• 200.000 akcji zwykłych na okaziciela Serii I, 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 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 %
<b>Łącznie</b>	<b>2 456 319</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 456 319</b>	<b>100,00%</b>

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 30.09.2020	Stan na dzień 30.09.2019
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>36 772 294,19</b>	<b>38 230 891,97</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>12 096 425,24</b>	<b>13 397 743,40</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	131 326,46	211 294,94
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	11 965 098,78	13 186 448,46
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>14 546 881,11</b>	<b>14 580 649,27</b>
1.	Środki trwałe	13 692 050,51	13 737 965,56
	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	7 437 723,06	7 125 481,64
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 642 982,91	2 985 383,03
	d) środki transportu	2 074 069,84	1 941 318,24
	e) inne środki trwałe	616 524,70	765 032,65
2.	Środki trwałe w budowie	854 830,60	842 683,71
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>1 324 167,76</b>	<b>1 325 531,97</b>
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
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>
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
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 804 820,08</b>	<b>5 926 967,33</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku odroczonego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 804 820,08	5 926 967,33

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>45 550 248,61</b>	<b>45 411 757,49</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>11 785 468,28</b>	<b>12 005 313,95</b>
1.	Materiały	3 155 996,52	3 507 854,42
2.	Półprodukty i produkty w toku	418 733,22	512 832,16
3.	Produkty gotowe	7 745 864,21	7 916 315,96
4.	Towary	0,00	10 194,61
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	464 874,33	58 116,80
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>18 621 140,60</b>	<b>20 115 821,14</b>
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	12 921 140,60	14 415 821,14
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	12 502 146,28	13 999 310,20
	- do 12 miesięcy	12 502 146,28	13 999 310,20
	- 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	418 994,32	416 510,94
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 233 997,88</b>	<b>1 211 517,06</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 233 997,88	1 211 517,06
	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	2 233 997,88	1 211 517,06
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 233 997,88	1 211 517,06
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 909 641,85</b>	<b>12 079 105,34</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>82 322 542,80</b>	<b>83 642 649,46</b>

<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>54 829 845,14</b>	<b>53 772 751,91</b>
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	187 717,21
VI	Zysk (strata) netto	1 341 330,28	1 064 627,79
VII	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>27 492 697,66</b>	<b>29 869 897,55</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>837 113,00</b>	<b>952 143,00</b>
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
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>13 201 202,80</b>	<b>12 511 053,97</b>
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	13 201 202,80	12 511 053,97
	a) kredyty i pożyczki	12 616 810,96	7 187 227,57
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 000 000,00
	c) inne	584 391,84	323 826,40
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>12 150 847,70</b>	<b>15 487 808,64</b>
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	12 150 847,70	15 487 808,64
	a) kredyty i pożyczki	4 592 934,09	9 647 746,86
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	867 414,42	1 002 657,37
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	4 222 220,52	3 383 267,02
	- do 12 miesięcy	4 222 220,52	3 383 267,02

	- 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	1 440 967,00	885 535,82
	h) z tytułu wynagrodzeń	522 149,78	548 383,27
	i) inne	505 161,89	20 218,30
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 303 534,16</b>	<b>918 891,94</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 303 534,16	918 891,94
	a) długoterminowe	1 303 534,16	918 891,94
	b) krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>Pasywa razem</b>	<b>82 322 542,80</b>	<b>83 642 649,46</b>

## 3.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:</b>	<b>10 066 587,86</b>	<b>9 189 956,93</b>	<b>37 895 124,74</b>	<b>35 825 701,55</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 066 587,86	9 189 956,93	37 892 923,74	35 825 566,80
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	2 201,00	134,75
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>3 539 845,07</b>	<b>3 191 384,66</b>	<b>12 670 314,75</b>	<b>11 435 693,74</b>
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 539 845,07	3 191 384,66	12 668 396,00	11 435 572,64
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	1 918,75	121,10
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>6 526 742,79</b>	<b>5 998 572,27</b>	<b>25 224 809,99</b>	<b>24 390 007,81</b>
D	Koszty sprzedaży	4 890 845,32	4 247 434,09	17 915 237,30	16 983 452,03
E	Koszty ogólnego zarządu	1 569 499,86	1 323 368,81	4 905 670,40	4 608 743,32
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>66 397,61</b>	<b>427 769,37</b>	<b>2 403 902,29</b>	<b>2 797 812,46</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>644 031,25</b>	<b>190 532,03</b>	<b>1 167 142,82</b>	<b>342 281,47</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	561 329,43	(6 827,56)	621 230,71	13 744,77
II	Dotacje	70 925,76	156 849,07	475 299,66	183 739,03
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	11 776,06	40 510,52	70 612,45	144 797,67
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>67 746,73</b>	<b>103 521,26</b>	<b>688 172,56</b>	<b>736 367,01</b>
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	67 746,73	103 521,26	688 172,56	736 367,01



<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>642 682,13</b>	<b>514 780,14</b>	<b>2 882 872,55</b>	<b>2 403 726,92</b>
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>40 596,61</b>	<b>6 255,22</b>	<b>136 511,24</b>	<b>14 710,16</b>
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:	1 981,45	0,00	1 985,41	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	38 615,16	6 255,22	134 525,83	13 653,16
<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>189 253,21</b>	<b>439 462,24</b>	<b>923 555,51</b>	<b>1 104 081,29</b>
I	Odsetki, w tym:	139 543,54	430 182,39	716 685,65	1 054 114,91
	- 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	49 709,67	9 279,85	206 869,86	49 966,38
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>494 025,53</b>	<b>81 573,12</b>	<b>2 095 828,28</b>	<b>1 314 355,79</b>
M	Podatek dochodowy	177 849,00	15 499,00	754 498,00	249 728,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>316 176,53</b>	<b>66 074,12</b>	<b>1 341 330,28</b>	<b>1 064 627,79</b>

## 3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2020 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>53 979 778,66</b>	<b>52 708 124,12</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>53 979 778,66</b>	<b>52 708 124,12</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>24 563 190,00</b>	<b>24 563 190,00</b>
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
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>24 563 190,00</b>	<b>24 563 190,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>27 610 521,91</b>	<b>26 473 445,77</b>

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
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>28 925 324,86</b>	<b>27 610 521,91</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>346 695,00</b>	<b>346 695,00</b>
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
<b>4.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>346 695,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>187 717,21</b>	<b>187 717,21</b>
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
<b>5.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>187 717,21</b>
<b>5.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- 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
<b>5.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>187 717,21</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>1 341 330,28</b>	<b>1 064 627,79</b>
	a) zysk netto	1 341 330,28	1 064 627,79
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu</b>	<b>54 829 845,14</b>	<b>53 772 751,91</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>54 829 845,14</b>	<b>53 772 751,91</b>

## 3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I	Zysk (strata) netto	316 176,53	66 074,12	1 341 330,28	1 064 627,79
II	Korekty razem	2 462 557,27	1 872 973,33	4 853 485,61	1 660 670,15
	1. Amortyzacja	1 109 788,77	1 100 560,73	3 384 640,16	3 240 091,81
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	137 562,09	430 182,39	714 700,24	1 053 057,91
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(561 329,43)	0,00	(621 230,71)	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	(310 771,00)	(770 656,62)	370 666,39	144 177,22
	7. Zmiana stanu należności	3 545 444,38	2 144 097,35	1 402 453,31	(2 729 769,40)
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 440 020,58)	(802 610,14)	(491 796,04)	(882 291,42)
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(18 116,96)	(228 600,38)	94 052,26	836 716,49
	10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	(1 312,46)
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 778 733,80	1 939 047,45	6 194 815,89	2 725 297,94
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I	Wpływy	561 329,43	0,00	621 230,71	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	561 329,43	0,00	621 230,71	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	296 874,96	175 615,20	1 662 723,13	2 199 740,79
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	296 874,96	175 615,20	1 662 723,13	2 199 740,79
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	264 454,47	(175 615,20)	(1 041 492,42)	( 2 199 740,79)
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I	Wpływy	467,48	5 009 436,98	6 167 723,90	8 312 683,19
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	0,00	4 939 741,63	5 000 000,00	7 732 194,76
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	467,48	69 695,35	1 167 723,90	580 488,43
II	Wydatki	2 108 445,79	6 689 970,59	10 288 073,99	8 687 622,26
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.	Spłaty pożyczek i kredytów	1 754 096,18	1 003 618,43	3 771 543,60	1 873 071,15
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	216 787,52	256 169,77	801 830,15	761 493,20
8.	Odsetki	137 562,09	430 182,39	714 700,24	1 053 057 91
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(2 107 978,31)	(1 680 533,61)	(4 120 350,09)	(374 939,07)
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>935 209,96</b>	<b>82 898,64</b>	<b>1 032 973,38</b>	<b>150 618,08</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>935 209,96</b>	<b>82 898,64</b>	<b>1 032 973,38</b>	<b>150 618,08</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 298 787,92</b>	<b>1 128 618,42</b>	<b>1 201 024,50</b>	<b>1 060 898,98</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>2 233 997,88</b>	<b>1 211 517,06</b>	<b>2 233 997,88</b>	<b>1 211 517,06</b>
	- 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 września 2020 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2019 roku do 30 września 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 trzecim kwartale 2020 r. przychody Spółki wyniosły 10.066,5 tys. PLN i były nieznacznie wyższe od przychodów zrealizowanych w analogicznym okresie roku poprzedniego.

Narastająco po zakończeniu trzeciego kwartału 2020 roku przychody ze sprzedaży wyniosły 37.895,1 tys. PLN i były wyższe o 2.069,4 tys. PLN od sprzedaży zrealizowanej w trzech pierwszych kwartałach 2019 roku. Zysk brutto w trzecim kwartale 2020 r. zamknął się kwotą 494,0 tys. PLN a po trzecim kwartale 2020 r. wynosi łącznie 2.095,8 tys. PLN.

W trzecim kwartale 2020 r. a także obecnie, nie zaobserwowano większego ryzyka czy zagrożenia dla funkcjonowania Spółki ze względu na epidemię COVID-19. Spółka na bieżąco monitoruje sytuację. 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 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	(4 200,00)	(353,00)
Zysk (strata) netto	(4 200,00)	(353,00)
Kapitał własny	1 169 504,99	1 176 909,68
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 30.09.2020 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 157.

### Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za III 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 13 listopada 2020 r.

W imieniu Spółki:



Andrzej Grzegorzewski  
Prezes Zarządu



Barbara Biegańska  
Wiceprezes Zarządu