

# Biogened

Raport kwartalny  
za III kwartał 2018 roku

Łódź, dnia 14.11.2018 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 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	926 546	37,72 %	926 546	37,72 %
Bioniq Limited	400 000	16,28 %	400 000	16,28 %
Pozostali akcjonariusze	222 723	9,07 %	222 723	9,07 %
<b>Łącznie</b>	<b>2 456 319</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 456 319</b>	<b>100,00%</b>

Źródło: Emitent

**3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe.**

Poniżej prezentowane są poszczególne elementy skróconego sprawozdania finansowego za bieżący okres wraz z danymi porównywalnymi za 2017 rok. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w PLN.

## 3.1. Skrócony bilans

Bilans		Stan na dzień 30.09.2018	Stan na dzień 30.09.2017
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>37 419 936,88</b>	<b>36 142 460,21</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	13 570 942,81	14 024 968,46
II	Rzeczowe aktywa trwałe	13 306 931,36	12 294 250,66
III	Należności długoterminowe	1 321 288,13	1 329 608,16
IV	Inwestycje długoterminowe	3 000 000,00	3 000 000,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 220 774,58	5 493 632,93
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>45 677 786,24</b>	<b>43 599 041,63</b>
I	Zapasy	12 441 002,34	11 953 971,22
II	Należności krótkoterminowe	18 988 080,89	18 309 520,13
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 151 064,31	921 778,61
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 097 638,70	12 413 771,67
	<b>Aktywa razem</b>	<b>83 097 723,12</b>	<b>79 741 501,84</b>
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>52 595 443,62</b>	<b>51 601 343,06</b>
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 563 190,00	24 563 190,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	26 473,445,77	24 445 857,24
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	187 717,21	1 214 149,28
VI	Zysk (strata) netto	1 024 395,64	1 031 451,54
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>30 502 279,50</b>	<b>28 140 158,78</b>
I	Rezerwy na zobowiązania	1 114 338,00	1 276 535,00
II	Zobowiązania długoterminowe	16 131 642,27	17 106 205,85
III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 507 490,03	9 484 679,81
IV	Rozliczenia międzyokresowe	748 809,20	272 738,12
	<b>Pasywa razem</b>	<b>83 097 723,12</b>	<b>79 741 501,84</b>

Wybrane dane finansowe	01.01.2018 – 30.09.2018	01.01.2017 – 30.09.2017
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>16 131 642,27</b>	<b>17 106 205,85</b>
- kredyty i pożyczki	5 585 506,21	6 305 000,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 000 000,00	10 000 000,00
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	546 136,06	801 205,85
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>12 507 490,03</b>	<b>9 484 679,81</b>
- kredyty i pożyczki	6 357 974,52	4 444 844,48
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	921 123,22	865 867,36
<b>Amortyzacja</b>	<b>2 906 024,48</b>	<b>2 929 414,84</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 3.2 Skrócony rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.07.2018 - 30.09.2018	01.07.2017 - 30.09.2017	01.01.2018 - 30.09.2018	01.01.2017 - 30.09.2017
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:</b>	<b>7 516 519,06</b>	<b>7 273 532,14</b>	<b>30 796 690,20</b>	<b>25 574 967,63</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 515 956,44	7 271 978,44	30 787 515,81	25 548 479,49
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	562,62	1 553,70	9 174,39	26 488,14
<b>B</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>2 235 800,91</b>	<b>1 521 712,93</b>	<b>9 282 428,91</b>	<b>6 591 394,49</b>
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 235 323,99	1 521 461,29	9 273 400,11	6 527 636,51
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	476,92	251,64	9 028,80	63 757,98
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>5 280 718,15</b>	<b>5 751 819,21</b>	<b>21 514 261,29</b>	<b>18 983 573,14</b>
D	Koszty sprzedaży	3 478 031,72	4 104 961,46	14 880 867,29	13 230 723,75
E	Koszty ogólnego zarządu	1 344 501,28	998 893,97	4 406 016,49	3 321 474,35
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>458 185,15</b>	<b>647 963,78</b>	<b>2 227 377,51</b>	<b>2 431 375,04</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>69 869,53</b>	<b>72 980,01</b>	<b>169 262,08</b>	<b>230 911,43</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 088,53	0,00	15 971,73	0,00
II	Dotacje	15 788,73	10 525,82	47 366,19	41 165,78
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	42 992,27	62 454,19	105 924,16	189 745,65
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>85 651,08</b>	<b>233 998,07</b>	<b>154 455 85</b>	<b>505 301,87</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	9 185,53	0,00	33 951,88
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	85 651,08	224 812,54	154 455,85	471 349,99
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>442 403,60</b>	<b>486 945,72</b>	<b>2 242 183,74</b>	<b>2 156 984,60</b>
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>10 054,88</b>	<b>3 758,60</b>	<b>32 985,10</b>	<b>16 949,95</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:	0,00	1 201,69	1,13	1 775,93
	- 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	10 054,88	2 556,91	32 983,97	15 174,02
<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>330 509,44</b>	<b>308 557,22</b>	<b>1 010 482,20</b>	<b>900 537,01</b>
I	Odsetki, w tym:	322 026,76	305 166,55	986 783,85	874 477,29
	- 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	8 482,68	3 390,67	23 698,35	26 059,72
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>121 949,04</b>	<b>182 147,10</b>	<b>1 264 686,64</b>	<b>1 273 397,54</b>
M	Podatek dochodowy	23 171,00	34 608,00	240 291,00	241 946,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>O</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>98 778,04</b>	<b>147 539,10</b>	<b>1 024 395,64</b>	<b>1 031 451,54</b>

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

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2018 – 30.09.2018	01.01.2017 – 30.09.2017
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	51 571 047,98	50 594 943,52
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	51 571 047,98	50 594 943,52
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	52 595 443,62	51 601 343,06
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	52 595 443,62	51 601 343,06

## 3.4 Skrócone dane rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.07.2018 - 30.09.2018	01.07.2017 - 30.09.2017	01.01.2018 - 30.09.2018	01.01.2017 - 30.09.2017
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I	Zysk (strata) netto	98 778,04	147 539,10	1 024 395,64	1 031 451,54
II	Korekty razem	1 487 464,87	(60 067,79)	697 950,12	672 353,34
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 586 242,91	87 471,31	1 722 345,76	1 703 804,88
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	2 153 985,01	356 168,05	3 298 664,27	1 870 812,53
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(2 153 985,01)	(356 168,05)	(3 298 664,27)	(1 870 812,53)
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I	Wpływy	(1 676 855,79)	5 043 010,96	4 831 208,03	5 418 532,63
II	Wydatki	(2 332 037,10)	4 747 975,75	3 137 640,25	5 354 636,43
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	655 181,31	295 035,21	1 693 567,78	63 896,20
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>87 439,21</b>	<b>26 338,47</b>	<b>117 249,27</b>	<b>(103 111,45)</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>87 439,21</b>	<b>26 338,47</b>	<b>117 249,27</b>	<b>(103 111,45)</b>
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 063 625,10</b>	<b>895 440,14</b>	<b>1 033 815,04</b>	<b>1 024 890,06</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>1 151 064,31</b>	<b>921 778,61</b>	<b>1 151 064,31</b>	<b>921 778,61</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 2018 r., poz. 395 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 ustalona jest według ekonomicznej użyteczności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. 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 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 2018 roku do 30 września 2018 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 września 2017 roku.
10. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.
11. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
12. W roku 2018 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 III kwartale 2018 r. wyniosły 7.516,5 tys. PLN, a łącznie w trzech kwartałach 2018 r. 30.796,6 tys. PLN.

Zysk brutto w III kwartale 2018 r. zamknął się kwotą 121,9 tys. PLN, a od stycznia do września 2018 r. wyniósł 1.264,6 tys. PLN.

W III kwartale 2018 Spółka zakończyła prace nad całkowicie nową, specjalistyczną linią MELUMIN Depigmenting dedykowaną skórze wrażliwej z widocznymi przebarwieniami różnego typu, takimi jak piegi, przebarwienia posłoneczne, plamy pozapalne czy potrądzikowe, wskazaną również dla skóry matowej i poszarzałej, ze skłonnością do powstawania nowych zmian pigmentacyjnych. Nowa linia składa się z trzech produktów: Ochronnego kremu wybielającego na dzień SPF 50+, Kremu-koncentratu przeciw przebarwieniom na noc oraz Rozświetlającej emulsji micelarnej.

Linia trafi do sprzedaży w IV kwartale 2018 r. w pierwszej kolejności na rynki międzynarodowe.

**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.

**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 30.09.2018 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 146.

**Oświadczenie Zarządu.**

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za III kwartał 2018 roku i dane do nich porównywalne za analogiczny okres roku ubiegłego (tj. 2017 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 2018 r.

W imieniu Spółki:



Andrzej Grzegorzewski  
Prezes Zarządu



Barbara Biegańska  
Wiceprezes Zarządu