

Biogened

Raport kwartalny
za II kwartał 2018 roku

Łódź, dnia 14.08.2018 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	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.

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 %
Łącznie	2 456 319	100,00%	2 456 319	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 2017 rok. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w PLN.

3.1. Skrócony bilans

Bilans		Stan na dzień 30.06.2018	Stan na dzień 30.06.2017
A	Aktywa trwałe	37 041 179,56	36 761 647,78
I	Wartości niematerialne i prawne	14 041 784,52	14 517 235,97
II	Rzeczowe aktywa trwałe	12 457 332,33	12 421 170,72
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	Aktywa obrotowe	45 964 084,50	43 438 975,30
I	Zapasy	11 745 161,94	11 206 797,07
II	Należności krótkoterminowe	21 040 848,48	19 720 791,60
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 063 625,10	895 440,14
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 114 448,98	11 615 946,49
	Aktywa razem	83 005 264,06	80 200 623,08
A	Kapitał (fundusz) własny	52 496 665,58	51 453 803,96
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	925 617,60	883 912,44
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 508 598,48	28 746 819,12
I	Rezerwy na zobowiązania	1 114 338,00	1 276 535,00
II	Zobowiązania długoterminowe	16 402 067,61	13 123 257,98
III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 227 594,94	14 026 530,76
IV	Rozliczenia międzyokresowe	764 597,93	320 495,38
	Pasywa razem	83 005 264,06	80 200 623,08

Wybrane dane finansowe	01.01.2018 – 30.06.2018	01.01.2017 – 30.06.2017
Zobowiązania długoterminowe	16 402 067,61	13 123 257,98
- kredyty i pożyczki	5 737 045,81	7 105 000,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 000 000,00	5 000 000,00
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	665 021,80	1 018 257,98
Zobowiązania krótkoterminowe	12 227 594,94	14 026 530,76
- kredyty i pożyczki	5 143 047,37	7 827 590,59
- inne zobowiązania finansowe (leasing)	888 416,96	865 867,36
Amortyzacja	1 942 814,75	1 954 059,22
Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

3.2 Skrócony rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.04.2018 - 30.06.2018	01.04.2017 - 30.06.2017	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 30.06.2017
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:	12 075 247,90	9 867,510,77	23 280 171,14	18 301 435,49
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 066 696,02	9 842 750,93	23 271 559,37	18 276 501,05
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 551,88	24 759,84	8 611,77	24 934,44
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 624 000,90	2 914 212,22	7 046 628,00	5 069 681,56
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 615 449,02	2 851 125,48	7 038 076,12	5 006 175,22
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 551,88	63 086,74	8 551,88	63 506,34
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	8 451 247,00	6 953 298,55	16 233 543,14	13 231 753,93
D	Koszty sprzedaży	5 849 503,61	4 771 309,81	11 402 835,57	9 125 762,29
E	Koszty ogólnego zarządu	1 775 661,78	1 220 885,63	3 061 515,21	2 322 580,38
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	826 081,61	961 103,11	1 769 192,36	1 783 411,26
G	Pozostałe przychody operacyjne	55 536,88	60 141,78	99 392,55	157 931,42
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 883,20	0,00	4 883,20	0,00
II	Dotacje	15 788,73	17 663,73	31 577,46	30 639,96
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	34 864,95	42 478,05	62 931,89	127 291,46
H	Pozostałe koszty operacyjne	29 099,99	227 049,07	68 804,77	271 303,80
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	(6 183,68)	3 123,72	0,00	24 766,35
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	35 283,67	223 925,35	68 804,77	246 537,45
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	852 518,50	794 195,82	1 799 780,14	1 670 038,88
J	Przychody finansowe	17 983,86	5 576,55	22 930,22	13 191,35
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:	0,98	452,96	1,13	574,24
	- 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	17 982,88	5 123,59	22 929,09	12 617,11
K	Koszty finansowe	336 037,39	299 256,47	679 972,76	591 979,79
I	Odsetki, w tym:	326 156,57	289 265,32	664 757,09	569 310,74
	- 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	9 880,82	9 991,15	15 215,67	22 669,05
L	Zysk (strata) brutto	534 464,97	500 515,90	1 142 737,60	1 091 250,44
M	Podatek dochodowy	101 548,00	95 098,00	217 120,00	207 338,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto	432 916,97	405 417,90	925 617,60	883 912,44

3.3 Skrócone zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2018 – 30.06.2018	01.01.2017 – 30.06.2017
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)	52 496 665,58	51 453 803,96
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	52 496 665,58	51 453 803,96

3.4 Skrócone dane rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.04.2018 - 30.06.2018	01.04.2017 - 30.06.2017	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 30.06.2017
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	432 916,97	405 417,90	925 617,60	883 912,44
II	Korekty razem	(701 623,18)	890 112,59	(789 514,75)	732 421,13
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(268 706,21)	1 295 530,49	136 102,85	1 616 333,57
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	(192 210,81)	455 277,37	1 144 679,26	1 514 644,48
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	192 210,81	(455 277,37)	(1 144 679,26)	(1 514 664,48)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	4 202 082,81	278 696,41	6 508 063,82	2 279 054,30
II	Wydatki	4 248 286,41	1 265 343,00	5 469 677,35	2 510 193,31
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(46 203,60)	(986 646,59)	1 038 386,47	(231 139,01)
D	Przepływy pieniężne netto razem	(122 699,00)	(146 393,47)	29 810,06	(129 449,92)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(122 699,00)	(146 393,47)	29 810,06	(129 449,92)
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 186 324,10	1 041 833,61	1 033 815,04	1 024 890,06
G	Środki pieniężne na koniec okresu	1 063 625,10	895 440,14	1 063 625,10	895 440,14

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 czerwca 2018 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 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 II kwartale 2018 r. wyniosły 12.075,2 tys. PLN, a łącznie w I i w II kwartale 2018 r. 23.280,1 tys. PLN.

Zysk brutto w II kwartale 2018 r. zamknął się kwotą 534,4 tys. PLN, a w całym I półroczu 2018 r. 1.142,7 tys. PLN.

Na osiągnięte wyniki miała wpływ kampania reklamowa realizowana przez stacje telewizyjne TVN, TVN Style, TVN 24, Polsat Film, Vox, Music TV, TVP Kultura, TVP ABC oraz inne stacje tematyczne. Marka Dermedic obecna była także w wielu magazynach kobiecych.



Pozytywne opinie o produktach Spółki przełożyły się na uzyskane nagrody.

I tak: **Krem do rąk Linum Emolient** nagrodzony został tytułem **Glamour Glamies 2018**, a seria **Oilage** tytułem **Qltowy Koncept 2018 Magazynu Kosmetyki**.



W II kwartale 2018 r. Spółka wzięła udział w kolejnej edycji największych w regionie Bliskiego Wschodu i Afryki Północnej targów kosmetycznych - Beauty World Middle East w Dubaju w dniach 8 - 10 maja br. Impreza była okazją do nawiązania nowych kontaktów oraz spotkań z aktualnymi dystrybutorami, rozmów o planach na najbliższy okres, zaprezentowania nowości z oferty Dermedic.

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 30.06.2018 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 152.

Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za II 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 sierpnia 2018 r.

W imieniu Spółki:



Andrzej Grzegorzewski
Prezes Zarządu



Barbara Biegańska
Wiceprezes Zarządu