



Raport kwartalny
za I kwartał 2021 roku

Łódź, dnia 14.05.2021 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	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	Na dzień sporządzenia Raportu kapitał zakładowy Spółki wynosi 24.563.190,00 zł i dzieli się na 2.456.319 akcji, to jest: • 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	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 %
Łącznie	2 456 319	100,00%	2 456 319	100,00%

Źródło: Emitent

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta.

Poniżej prezentowane są poszczególne elementy skróconego sprawozdania finansowego za bieżący okres wraz z danymi porównywalnymi za 2020 rok. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w PLN.

3.1. Bilans

Bilans		Stan na dzień 31.03.2021	Stan na dzień 31.03.2020
A	Aktywa trwałe	44 554 952,66	38 757 274,99
I	Wartości niematerialne i prawne	1 177 608,29	13 223 877,54
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	91 342,22	171 310,70
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne ¹⁾	1 086 266,07	13 052 566,84
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	14 959 983,48	15 404 409,61
1.	Środki trwałe	12 926 869,04	14 902 223,18
	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	7 524 746,18	7 577 088,90
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 364 166,89	2 946 986,68
	d) środki transportu	1 611 590,16	2 726 659,60
	e) inne środki trwałe	505 615,81	730 738,00
2.	Środki trwałe w budowie	914 419,34	502 186,43
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 118 695,10	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	1 324 167,76
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	1 160 000,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	164 167,76
IV	Inwestycje długoterminowe	3 000 000,00	3 000 000,00
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	3 000 000,00	0,00
	- udziały lub akcje	3 000 000,00	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	0,00	3 000 000,00
	- udziały lub akcje	0,00	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
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 417 360,89	5 804 820,08
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku odroczonego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe ¹⁾	25 417 360,89	5 804 820,08

B	Aktywa obrotowe	40 554 574,20	47 444 292,51
I	Zapasy	13 487 611,17	12 734 833,54
1.	Materiały	3 681 155,38	3 441 501,71
2.	Półprodukty i produkty w toku	642 078,24	555 980,77
3.	Produkty gotowe	8 977 003,22	8 704 034,26
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	187 374,33	33 316,80
II	Należności krótkoterminowe	21 211 010,56	20 943 230,59
1.	Należności od jednostek powiązanych	6 050 000,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	4 600 000,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	4 600 000,00	0,00
	b) inne	1 450 000,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	5 700 000,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	5 700 000,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	5 700 000,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	15 161 010,56	15 243 230,59
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	15 023 604,47	14 836 213,43
	- do 12 miesięcy	15 023 604,47	14 836 213,43
	- 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	137 406,09	407 017,16
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 481 769,26	1 277 081,75
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 481 769,26	1 277 081,75
	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	175 880,23	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	175 880,23	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne – inne aktywa finansowe	2 305 889,03	1 277 081,75
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 305 889,03	1 277 081,75
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe ¹⁾	3 374 183,21	12 489 146,63
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	85 109 526,86	86 201 567,50

A	Kapitał (fundusz) własny	55 650 940,67	54 768 427,72
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	1 241 548,94	1 459 371,75
VI	Zysk (strata) netto	920 876,87	788 649,06
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 458 586,19	31 433 139,78
I	Rezerwy na zobowiązania	722 083,00	837 113,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	722 083,00	837 113,00
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
II	Zobowiązania długoterminowe	8 824 571,93	5 455 584,12
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	8 824 571,93	5 455 584,12
	a) kredyty i pożyczki	8 668 607,06	4 439 752,37
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne	155 964,87	1 015 831,75
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	17 731 274,49	24 095 045,40
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	17 731 274,49	24 095 045,40
	a) kredyty i pożyczki	8 926 949,98	10 734 131,33
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	5 000 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe	377 142,57	867 414,42
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	6 153 819,98	5 264 705,88
	- do 12 miesięcy	6 153 819,98	5 264 705,88

	- 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	1 652 870,68	1 633 629,91
	h) z tytułu wynagrodzeń	601 504,31	582 238,52
	i) inne	18 986,97	12 925,34
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 180 656,77	1 045 397,26
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 180 656,77	1 045 397,26
	a) długoterminowe	1 161 682,64	1 045 397,26
	b) krótkoterminowe	1 018 974,13	0,00
	Pasywa razem	85 109 526,86	86 201 567,50

¹⁾ Na dzień 31.12.2020 r. przeniesiono 10 223 146,37 zł z WNIP - do aktywów trwałych i obrotowych (Rozliczenia międzyokresowe kosztów)

3.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.01.2021- 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:	14 978 407,83	13 756 350,94
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 977 957,18	13 754 149,94
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	450,65	2 201,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 848 758,43	4 427 746,34
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 848 380,65	4 425 827,59
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	377,78	1 918,75
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	10 129 649,40	9 328 604,60
D	Koszty sprzedaży	6 993 721,38	6 627 930,37
E	Koszty ogólnego zarządu	1 631 822,86	1 554 574,11
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	1 504 105,16	1 146 100,12
G	Pozostałe przychody operacyjne	84 839,58	395 879,06
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	18 395,80
II	Dotacje	70 925,76	333 448,14
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	13 913,82	44 035,12
H	Pozostałe koszty operacyjne	359 931,03	305 489,21
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	359 931,03	305 489,21
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 229 013,71	1 236 489,97
J	Przychody finansowe	17 910,10	61 243,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00

	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	17 910,10	61 243,00
K	Koszty finansowe	110 038,94	324 091,91
I	Odsetki, w tym:	110 038,94	267 012,89
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	57 079,02
L	Zysk (strata) brutto	1 136 884,87	973 641,06
M	Podatek dochodowy	216 008,00	184 992,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto	920 876,87	788 649,06

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2021 – 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	54 730 063,80	53 979 775,66
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	54 730 063,80	53 979 775,66
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	24 563 190,00	24 563 190,00
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
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 563 190,00	24 563 190,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	28 925 324,86	27 610 521,91
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartością)	0,00	0,00
	- zmniejszenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	28 925 324,86	27 610 521,91

3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
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
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	346 695,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	346 695,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	187 717,21
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	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	0,00	187 717,21
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 241 548,94	1 271 654,54
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 241 548,94	1 459 371,75
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- 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
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 241 548,94	1 459 371,75
6.	Wynik netto	920 876,87	788 649,06
	a) zysk netto	920 876,87	788 649,06
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	55 650 940,67	54 768 427,72
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 650 940,67	54 768 427,72

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	920 876,87	788 649,06
II	Korekty razem	(570 677,32)	911 944,74
	1. Amortyzacja ²⁾	694 231,94	1 107 909,36
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	110 038,94	267 012,89
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	(18 395,80)
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	143 071,18	(578 698,87)
	7. Zmiana stanu należności	(3 086 702,79)	(919 636,68)
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(74 580,26)	802 468,22
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 643 263,67	251 285,62
	10. Inne korekty	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	350 199,55	1 700 593,80
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	18 395,80
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	18 395,80
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	1 344 815,87	1 365 848,17
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 344 815,87	1 365 848,17
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(1 344 815,87)	(1 347 452,37)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	3 000 000,00	1 253 746,70
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00

2.	Kredyty i pożyczki	3 000 000,00	87 375,28
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	1 166 371,42
II	Wydatki	2 249 670,11	1 530 830,88
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty pożyczek i kredytów	1 945 524,96	894 780,23
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	194 106,21	369 037,76
8.	Odsetki	110 038,94	267 012,89
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	750 329,89	(277 084,18)
D	Przepływy pieniężne netto razem	(244 286,43)	76 057,25
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(244 286,43)	76 057,25
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	2 550 175,46	1 201 024,50
G	Środki pieniężne na koniec okresu	2 305 889,03	1 277 081,75
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

²⁾ Na dzień 31.12.2020 r. przeniesiono 10 223 146,37 zł z WNiP - do aktywów trwałych i obrotowych (Rozliczenia międzyokresowe kosztów). Rozliczenia w czasie dokonywane będą zgodnie z uprzednio ustalonym wieloletnim planem amortyzacji.

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 2021 r., poz. 217):

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 wnpr. 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 2021 roku do 31 marca 2021 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 roku.
10. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach kalkulacyjnym.
11. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
12. W roku 2021 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 pierwszym kwartale 2021 r. przychody Spółki wyniosły 14 977 957,1 tys. PLN i były o 1 223,8 tys. PLN wyższe od przychodów zrealizowanych w I kwartale 2020 roku.

Zysk brutto w pierwszym kwartale 2021 r. zamknął się kwotą 1 136,8 tys. W analogicznym okresie roku ubiegłego wynosił 973,6 tys. PLN.

W pierwszym kwartale 2021 r. a także obecnie, kontynuowana jest obrona strategii, 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	01.01.2021 – 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	0,00	0,00
Kapitał własny	1 173 343,76	1 175 357,23
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 31.03.2021 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 166.

Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za I kwartał 2021 roku i dane do nich porównywalne za analogiczny okres roku ubiegłego (tj. 2020 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 maja 2021 r.

W imieniu Spółki:

Andrzej Grzegorzewski
Prezes Zarządu

Barbara Biegańska
Wiceprezes Zarządu