

Biogened

Raport kwartalny
za I kwartał 2022 roku

Łódź, dnia 13.05.2022 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	<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	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 2021 rok. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w PLN.

3.1. Bilans

Bilans		Stan na dzień 31.03.2022	Stan na dzień 31.03.2021
A	Aktywa trwałe	42 484 556,60	44 554 952,66
I	Wartości niematerialne i prawne	729 638,08	1 177 608,29
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	23 524,37	91 342,22
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne ¹⁾	706 113,71	1 086 266,07
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	16 337 557,63	14 959 983,48
1.	Środki trwałe	14 456 083,00	12 926 869,04
	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	7 311 435,52	7 524 746,18
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 906 099,58	2 364 166,89
	d) środki transportu	3 001 816,92	1 611 590,16
	e) inne środki trwałe	315 980,98	505 615,81
2.	Środki trwałe w budowie	1 881 474,63	914 419,34
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	1 118 695,10
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	3 000 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	3 000 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	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
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
	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	25 417 360,89
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku odroczonego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe ¹⁾	25 417 360,89	25 417 360,89

B	Aktywa obrotowe	46 107 578,74	40 554 574,20
I	Zapasy	13 553 520,06	13 487 611,17
1.	Materiały	5 798 060,72	3 681 155,38
2.	Półprodukty i produkty w toku	58 090,94	642 078,24
3.	Produkty gotowe	7 225 755,80	8 977 003,22
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	471 612,60	187 374,33
II	Należności krótkoterminowe	25 061 862,71	21 211 010,56
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	6 050 000,00
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	4 600 000,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	4 600 000,00
	b) inne	0,00	1 450 000,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
3.	Należności od pozostałych jednostek	25 061 862,71	15 161 010,56
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	20 578 298,83	15 023 604,47
	- do 12 miesięcy	20 578 298,83	15 023 604,47
	- 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	4 483 563,88	137 406,09
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 239 036,63	2 481 769,26
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 239 036,63	2 481 769,26
	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	175 880,23
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	175 880,23
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne – inne aktywa finansowe	2 239 036,63	2 305 889,03
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 239 036,63	2 305 889,03
	- 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⁾	5 253 159,34	3 374 183,21
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	88 592 135,34	85 109 526,86

A	Kapitał (fundusz) własny	58 120 222,79	55 650 940,67
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 563 190,00	24 563 190,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	29 675 610,00	28 925 324,86
	- 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	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 150 972,79	1 241 548,94
VI	Zysk (strata) netto	1 730 450,00	920 876,87
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 471 912,55	29 458 586,19
I	Rezerwy na zobowiązania	600 713,00	722 083,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	600 713,00	722 083,00
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	6 273 635,95	8 824 571,93
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	6 273 635,95	8 824 571,93
	a) kredyty i pożyczki	5 523 725,11	8 668 607,06
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne	749 910,84	155 964,87
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	19 391 435,44	17 731 274,49
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	19 391 435,44	17 731 274,49
	a) kredyty i pożyczki	8 405 486,24	8 926 949,98
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	868 675,37	377 142,57
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	7 233 954,44	6 153 819,98

	- do 12 miesięcy	7 233 954,44	6 153 819,98
	- 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	2 150 731,86	1 652 870,68
	h) z tytułu wynagrodzeń	701 858,70	601 504,31
	i) inne	30 728,83	18 986,97
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 206 128,16	2 180 656,77
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 206 128,16	2 180 656,77
	a) długoterminowe	614 302,18	1 161 682,64
	b) krótkoterminowe	3 591 825,98	1 018 974,13
	Pasywa razem	88 592 135,34	85 109 526,86

3.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:	20 041 860,40	14 978 407,83
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 041 291,29	14 977 957,18
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	569,11	450,65
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	9 105 162,70	4 848 758,43
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 105 162,70	4 848 380,65
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	377,78
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	10 936 697,70	10 129 649,40
D	Koszty sprzedaży	6 458 835,50	6 993 721,38
E	Koszty ogólnego zarządu	1 691 955,15	1 631 822,86
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	2 785 867,05	1 504 105,16
G	Pozostałe przychody operacyjne	81 269,34	84 839,58
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	975,61	0,00
II	Dotacje	70 925,76	70 925,76
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	9 367,97	13 913,82
H	Pozostałe koszty operacyjne	40 813,19	359 931,03
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	40 813,19	359 931,03
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 826 323,20	1 229 013,71
J	Przychody finansowe	0,00	17 910,10
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	0,00	17 910,10
K	Koszty finansowe	243 562,20	110 038,94
I	Odsetki, w tym:	238 520,37	110 038,94
	- 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	5 041,83	0,00
L	Zysk (strata) brutto	2 582 761,00	1 136 884,87
M	Podatek dochodowy	852 311,00	216 008,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O	Zysk (strata) netto	1 730 450,00	920 876,87

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2022 – 31.03.2022	01.01.2021 – 31.03.2021
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	56 389 772,79	54 730 063,80
	- 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	56 389 772,79	54 730 063,80
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	29 675 610,00	28 925 324,86
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	29 675 610,00	28 925 324,86
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu –	0,00	0,00

	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
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	0,00
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	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zysk 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
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 150 972,79	1 241 548,94
	- 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	2 150 972,79	1 241 548,94
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	2 150 972,79	1 241 548,94
6.	Wynik netto	1 730 450,00	920 876,87
	a) zysk netto	1 730 450,00	920 876,87
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	58 120 222 79	55 650 940,67
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	58 120 222,79	55 650 940,67

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.01.2022 - 31.03.2022	01.01.2021 - 31.03.2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	1 730 450,00	920 876,87
II	Korekty razem	(120 029,51)	(570 677,32)
	1. Amortyzacja ²⁾	808 248,55	694 231,94
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00

	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	238 520,37	110 038,94
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	(532 407,42)	143 071,18
	7. Zmiana stanu należności	(5 119 524,13)	(3 086 702,79)
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 700 492,21	(74 580,26)
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 784 640,91	1 643 263,67
	10. Inne korekty	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 610 420,49	350 199,55
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
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	1 098 852,47	1 344 815,87
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 098 852,47	1 344 815,87
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	(1 098 852,47)	(1 344 815,87)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	457 412,00	3 000 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	3 000 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	457 412,00	0,00
II	Wydatki	3 697 060,46	2 249 670,11
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.	Spłaty pożyczek i kredytów	3 154 033,12	1 945 524,96
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	304 506,97	194 106,21
8.	Odsetki	238 520,37	110 038,94
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(3 239 648,46)	750 329,89
D	Przepływy pieniężne netto razem	(2 728 080,44)	(244 286,43)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(2 728 080,44)	(244 286,43)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	4 967 117,07	2 550 175,46
G	Środki pieniężne na koniec okresu	2 239 036,63	2 305 889,03
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	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 2021 r., poz. 217):

- 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.
- 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 w koszcie wytworzenia.
- Należności wycenia się według kwot wymagających zapłaty po uwzględnieniu dokonanego odpisu aktualizującego ich wartość.
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą aktywowanych kosztów okresów. Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów.
- Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
- Rokiem obrotowym spółki jest rok kalendarzowy.
- Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku.
- Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach kalkulacyjnym.
- Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- W roku 2022 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 2022 r. przychody Spółki wyniosły 20 041,8 tys. PLN oraz zysk brutto w wysokości 2 582,7 tys. PLN.

W pierwszym kwartale 2022 r. a także obecnie, kontynuowana jest obrona strategii, nie zaobserwowano większego ryzyka czy zagrożenia dla funkcjonowania Spółki ze względu na epidemię

COVID-19 oraz konsekwencje gospodarcze spowodowane wojną na Ukrainie. 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 niniejszym raportem Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

10. Wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Nie dotyczy.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta.

Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta na dzień 31.03.2022 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 181.

Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za I kwartał 2022 roku i dane do nich porównywalne za analogiczny okres roku ubiegłego (tj. 2021 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 maja 2022 r.

W imieniu Spółki:

Andrzej Grzegorzewski
Prezes Zarządu

Barbara Biegańska
Wiceprezes Zarządu