

Biogened

Raport kwartalny
za IV kwartał 2022 roku

Łódź, dnia 14.02.2023 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%
Med Management SCSp	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 31.12.2022	Stan na dzień 31.12.2021
A	Aktywa trwałe	30 064 368,45	21 511 623,67
I	Wartości niematerialne i prawne	558 765,79	820 652,07
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,26	31 365,86
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	558 765,53	789 286,21
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	22 600 024,36	15 946 705,28
1.	Środki trwałe	14 536 912,26	14 410 098,04
	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	7 267 740,23	7 383 351,43
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 210 239,73	3 016 623,08
	d) środki transportu	2 773 321,58	2 729 119,06
	e) inne środki trwałe	364 860,72	360 254,47
2.	Środki trwałe w budowie	7 412 596,20	1 531 975,54
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	650 515,90	4 631,70
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	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	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	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	6 905 578,30	4 744 266,32
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku odroczonego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 905 578,30	4 744 266,32

B	Aktywa obrotowe	40 618 108,25	39 503 537,47
I	Zapasy	19 688 262,08	11 471 103,69
1.	Materiały	7 445 852,17	4 338 905,16
2.	Półprodukty i produkty w toku	429 724,52	304 909,58
3.	Produkty gotowe	11 584 529,82	6 666 688,95
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	228 155,57	160 600,00
II	Należności krótkoterminowe	14 503 450,68	20 401 657,78
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	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	14 503 450,68	20 401 657,78
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	11 016 404,39	15 327 357,12
	- do 12 miesięcy	11 016 404,39	15 327 357,12
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	606 724,60
	c) inne	3 487 046,29	4 467 576,06
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 456 795,20	4 967 117,07
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 456 795,20	4 967 117,07
	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	3 456 795,20	4 967 117,07
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 456 795,20	4 967 117,07
	- 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	2 969 600,29	2 663 658,93
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	70 682 476,70	61 015 161,14

A	Kapitał (fundusz) własny	33 012 757,09	29 948 811,73
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	24 563 190,00	24 563 190,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 648 726,03	29 675 610,00
	- 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	0,00	(26 250 655,29)
VI	Zysk (strata) netto	3 800 841,06	1 960 667,02
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 669 719,61	31 066 349,41
I	Rezerwy na zobowiązania	1 264 729,01	764 729,01
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 264 729,01	764 729,01
	- długoterminowe	275 771,64	165 771,64
	- krótkoterminowe	988 957,37	598 957,37
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	19 177 427,45	7 241 609,97
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	19 177 427,45	7 241 609,97
	a) kredyty i pożyczki	16 760 565,22	6 729 080,12
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne	2 416 862,23	512 529,85
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	16 541 108,93	22 111 105,07
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	16 541 108,93	22 111 105,07
	a) kredyty i pożyczki	2 525 889,69	10 594 169,33
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	1 262 065,41	868 675,37
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	9 806 581,28	6 887 728,29

	- do 12 miesięcy	9 806 581,28	6 887 728,29
	- 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	2 103 388,48	3 046 532,10
	h) z tytułu wynagrodzeń	792 635,38	668 502,95
	i) inne	50 548,69	45 497,03
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	686 454,22	948 905,36
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	686 454,22	948 905,36
	a) długoterminowe	459 560,62	685 227,94
	b) krótkoterminowe	226 893,60	263 677,42
	Pasywa razem	70 682 476,70	61 015 161,14

3.2 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat		01.10.2022 - 31.12.2022	01.10.2021 - 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, tow. i mat. w tym:	21 494 326,24	18 595 645,94	79 617 830,29	65 321 752,52
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 306 438,19	18 592 999,84	79 418 368,13	65 318 231,27
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	187 888,05	2 646,10	199 462,16	3 521,25
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 631 508,69	7 827 977,95	22 134 477,23	23 004 834,32
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 477 526,30	7 825 980,30	21 971 887,00	23 002 447,49
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	153 982,39	1 997,65	162 590,23	2 386,83
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	17 862 817,55	10 767 667,99	57 483 353,06	42 316 918,20
D	Koszty sprzedaży	7 693 688,87	7 338 907,41	33 116 694,66	27 350 976,66
E	Koszty ogólnego zarządu	2 853 260,36	2 228 869,32	8 961 312,05	7 942 668,76
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	7 315 868,32	1 199 891,26	15 405 346,35	7 023 272,78
G	Pozostałe przychody operacyjne	141 726,05	328 827,06	463 498,90	677 883,64
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	21 462,30	0,00	34 213,70	0,00
II	Dotacje	56 723,40	109 558,78	262 451,14	430 153,26
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	63 540,35	219 268,28	166 834,06	247 730,38
H	Pozostałe koszty operacyjne	5 443 687,54	692 942,26	6 987 121,34	3 835 277,37
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	(4 283,48)	0,00	1 002 05
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

III	Inne koszty operacyjne	5 443 687,54	697 225,74	6 987 121,34	3 834 275,32
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 013 906,83	835 776,06	8 881 723,91	3 865 879,05
J	Przychody finansowe	0,00	494 261,55	0,00	500 981,02
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	7 261,55	0,00	13 981,02
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	487 000,00	0,00	487 000,00
	- 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	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Koszty finansowe	614 866,59	282 202,22	2 024 378,85	760 178,05
I	Odsetki, w tym:	499 073,12	187 468,75	1 701 447,45	601 808,83
	- 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	115 793,47	94 733,47	322 931,40	158 369,22
L	Zysk (strata) brutto	1 399 040,24	1 047 835,39	6 857 345,06	3 606 682,02
M	Podatek dochodowy	1 255 263,00	1 523 678,00	3 056 504,00	2 368 098,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	(722 083,00)	0,00	(722 083,00)
O	Zysk (strata) netto	143 777,24	246 240,39	3 800 841,06	1 960 667,02

3.3 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2021 – 31.12.2021
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	29 948 811,73	54 730 063,80
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	(26 250 655,29)
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	29 948 811,73	28 479 408,51
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	1 223 771,32	750 285,14

	a) zwiększenie (z tytułu)	1 223 771,32	750 285,14
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	1 223 771,32	750 285,14
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartością)	0,00	0,00
	- zmniejszenie kapitału rezerwowego	26 250 655,29	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	4 648 726,03	29 675 610,00
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	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)	0,00	0,00
	- 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	0,00	0,00
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	(26 250 655,29)
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	26 250 655,29
	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	26 250 655,29
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	(26 250 655,29)
6.	Wynik netto	3 800 841,06	1 960 667,02
	a) zysk netto	3 800 841,06	1 960 667,02
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	33 012 757,09	29 948 811,73
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	33 012 757,09	29 211 916,03

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Rachunek przepływów pieniężnych		01.10.2022 – 31.12.2022	01.10.2021 - 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	143 777,24	246 240,39	3 800 841,06	1 960 667,02
II	Korekty razem	5 651 472,42	(1 614 280,96)	2 196 064,40	1 180 494,02
	1. Amortyzacja ²⁾	713 475,50	717 546,25	2 938 379,26	2 882 828,78
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	499 073,12	180 207,20	1 701 447,45	587 827,81
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	(485 997,95)	0,00	(485 997,95)
	5. Zmiana stanu rezerw	500 000,00	(680 261,21)	500 000,00	(680 261,21)
	6. Zmiana stanu zapasów	(1 273 163,78)	1 122 780,68	(8 217 158,39)	609 578,43
	7. Zmiana stanu należności	13 386 586,75	(159 133,90)	5 898 207,10	(2 101 469,78)
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 505 666,95	2 265 102,50	2 104 893,46	2 146 498,17
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(9 680 166,12)	(4 574 524,53)	(2 729 704,48)	(1 778 510,23)
	10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 795 249,66	(1 368 040,57)	5 996 905,46	3 141 161,04
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	485 997,95	0,00	485 997,95
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	(1 002,05)	0,00	(1 002,05)
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	487 000,00	0,00	487 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	487 000,00	0,00	487 000,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	487 000,00	0,00	487 000,00
	- 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	3 488 483,03	(2 174 617,71)	9 329 812,06	1 567 284,79
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 488 483,03	(2 174 617,71)	9 329 812,06	1 567 284,79
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	0,0	0,00

III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(3 488 483,03)	2 660 615,66	(9 329 812,06)	(1 081 286,84)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	3 126 106,93	1 932 528,90	9 137 677,06	7 251 778,56
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	1 192 431,81	1 854 513,29	5 560 789,04	5 836 686,53
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	1 933 675,12	78 015,61	3 576 888,02	1 415 092,03
II	Wydatki	2 855 163,60	2 272 633,69	7 315 092,33	6 894 711,15
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	736 895,70	491 263,80	736 895,70	491 263,80
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	1 147 308,63	1 105 266,54	3 597 583,58	4 539 448,57
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	471 886,15	495 896,15	1 279 165,60	1 276 170,97
8.	Odsetki	499 073,12	180 207,20	1 701 447,45	587 827,81
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	270 943,33	(340 104,79)	1 822 584,73	357 067,41
D	Przepływy pieniężne netto razem	2 577 709,96	952 470,30	(1 510 321,87)	2 416 941,61
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	2 577 709,96	952 470,30	(1 510 321,87)	2 416 941,61
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	879 085,24	4 014 646,77	4 967 117,07	2 550 175,46
G	Środki pieniężne na koniec okresu	3 456 795,20	4 967 117,07	3 456 795,20	4 967 117,07
	- 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 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 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 w koszcie 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.
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 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.
10. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach kalkulacyjnym.
11. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
12. 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.

Przychody Spółki ze sprzedaży w czwartym kwartale 2022 r. wyniosły 21.494,3 tys. PLN a zysk brutto 1.399,0 tys. PLN. Łącznie w 2022 r. Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 79.617,8 tys. PLN oraz zysk brutto 6.857,3 tys. PLN.

Majątek Spółki zwiększył się w 2022 r. z 61.015,1 tys. PLN do 70.682,4 tys. PLN.

Od początku 2022 r. a także obecnie, kontynuowana jest określona w latach minionych, strategia rozwoju Spółki na rynku krajowym i rynkach zagranicznych. Nie zaobserwowano większego ryzyka czy zagrożenia dla funkcjonowania Spółki ze względu na konsekwencje gospodarcze spowodowane wojną na Ukrainie, epidemią koronawirusa oraz sytuacją makro i mikroekonomiczną. Spółka prowadzi na bieżąco monitoring ryzyk. Podejmowane są wszelkie możliwe działania mające na celu ich ograniczenie.

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 31.12.2022 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 189.

Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Spółki BIOGENED S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe Spółki za IV 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 14 lutego 2023 r.

W imieniu Spółki:

Andrzej Grzegorzewski
Prezes Zarządu

Barbara Biegańska
Wiceprezes Zarządu